

Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dn. 16.03.2010 r.

Dnia 16.03.2010 r. Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kaźmierz w składzie: Bogumiła Magdziarek, Sylwia Małachowska – Zgoła, Wojciech Trojanek odbyła posiedzenie w celu wydania opinii o wykonaniu budżetu gminy Kaźmierz za rok 2009.

W tym celu Komisja Rewizyjna przeanalizowała Sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za okres od 01.01.2009 r. – 31.12.2009 r., przejrzała sprawozdania budżetowe i porównała zawarte w nich dane z danymi umieszczonymi w sprawozdaniu, wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Gminy Kaźmierz Małgorzaty Jaworskiej, pracownika Wydziału Nieruchomości i Inwestycji - Tomasza Gieca, dyrektora Gminnego Zespołu Oświatowego w Kaźmierzu – Janusza Stróżyka.

Komisja Rewizyjna analizując wykonanie planowanych dochodów gminy Kaźmierz w 2009 r. sprawdziła sprawozdania budżetowe Rb 27 S oraz RB-PDP. Rozpatrując Sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz uwagę Komisji zwrócił niski procent wykonania dziale 700, rozdz. 70005, § 0770, dziale 756, rozdz. 75618, §0490. Wyjaśnień realizacji dochodów w w/w rozdziałach udzieliła skarbnik gminy oraz pracownik Wydziału Nieruchomości i Inwestycji.

W dziale 700, rozdz. 70005, paragrafie 0770, dochód wykonano w wysokości 8,64% Niski procent wiąże się z faktem, iż w roku 2009 nie sfinalizowano sprzedaży nieruchomości w Kopaninie, nr działki 174 z powodu braku zainteresowania kupnem tego gruntu. W roku 2008 ogłaszano dwukrotnie przetarg z ceną wywoławczą 204 600,00 zł. Do przetargu nie przystąpiły żadne osoby. W 2009 r. ogłoszono przetarg na kwotę 123 000,00 zł. Dokonano wpłaty wadium w wysokości 12 300,00 zł. , jednak do przetargu również nikt nie przystąpił.

W dziale 756, rozdz. 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw osiągnięto 47,71 % planowanych dochodów. Komisja Rewizyjna zapoznała się z realizacją dochodów z tytułu opłat planistycznych. Zaległości z tego tytułu wynoszą 129 148,56 zł. W roku 2009 wysłano 20 upomnień w wyniku których uregulowano w całości 5 zaległości i 1 w wysokości ¾ należności. W 1 przypadku sprawa została przekazana do komornika. W pozostałych sprawach zostały wszczęte rozmowy w celu uregulowania i rozliczenia zaległości z tytułu opłat. Komisja zapoznała się również z przedstawionymi propozycjami rozliczenia przez dłużników. Komisja nie wznosi zastrzeżeń.

Należności wymagalne wynoszą w sumie 658 559,84 zł.

W tym podatkowe – 193 855,04, fundusz alimentacyjny oraz zaliczka alimentacyjna – 211 131,39 oraz opłaty planistyczne – 129 148,56 zł. Pozostałe to należności Zakładu Usług Komunalnych (115 444,51 zł)

Zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego są egzekwowane zgodnie z ustawą o pomocy osobom uprawnionym do alimentów przez komorników sądowych.

Poza omówionymi pozycjami, realizacja dochodów z tytułu podatków kształtuje się w granicach 90-100 %

Komisja Rewizyjna dostrzegła konsekwentną politykę ściągłości podatków.

W sumie wystawiono 1 307 upomnień oraz 174 tytuły wykonawcze. Umorzono podatek od nieruchomości w wysokości 1 572,00 zł.

Analizując zrealizowane dochody gminy Kaźmierz w r. 2009, Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu 7 zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 18 944 063,00 zł. Dochody wykonano w kwocie 17 866 900,57 zł, co stanowiło 94,31% planu.

W większości działów klasyfikacji budżetowej po stronie dochodowej wykonanie kształtuje się w przedziale 90-100% w stosunku do planu. Są to nieznaczne różnice, na które Gmina nie miała większego lub żadnego wpływu.

Analizując wydatki gminy Kaźmierz (zał. Nr 2 sprawozdania) Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 19 725 486,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 18 222 606,76 zł, co stanowi 92,38 % ogółu planu.

Komisja Rewizyjna we wszystkich działach, rozdziałach i paragrafach klasyfikacji budżetowej nie stwierdziła przekroczeń planu.

Oceniając wydatkowane środki pieniężne w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej Komisja nie wniosła zastrzeżeń. Jedynie w dziale 801 dotyczącym oświaty i wychowania Komisja stwierdziła, iż stosunkowo wysokie koszty ponosi gmina na ogrzewanie szkoły podstawowej w Bytyniu. W rozmowie z dyrektorem Gminnego Zespołu Oświatowego Komisja zasugerowała, by zastanowić się nad możliwością zmiany pieca. W tej chwili olej opałowy jest najdroższym środkiem grzewczym. Być może zmiana pieca na miał lub gaz przyniosłaby w przyszłości znaczne oszczędności. Dyrektor Janusz Stróżyk wyjaśnił, iż w r. 2010 zaplanowane jest doprowadzenie gazu ziemnego do szkoły podstawowej w Bytyniu i wówczas, jeśli środki pozwolą, to zostanie wymieniony piec. Zainteresowanie Komisji wzbudziła również liczba osób fizycznych zatrudnionych w przedszkolu w Kaźmierzu oraz w szkole podstawowej w Kaźmierzu. Przewodnicząca Komisji zadała pytanie czy są jakieś przepisy regulujące zatrudnienie pomocy w poszczególnych grupach przedszkolnych. Dyrektor J. Stróżyk zobowiązał się, że dostarczy to komisji. Komisja Rewizyjna zapoznała się z planem przychodów i kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Kaźmierzu na rok 2009 i wykonanie na dzień 31.12.2009 r. (zał. Nr 9) Znaczna część kosztów to koszty utrzymania placówki oraz wynagrodzenia. Wydatki nie przekroczyły planowanych kwot. Komisja zwróciła uwagę na pozyskane przez Bibliotekę dodatkowe pieniądze, uzyskane z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Urzędu Marszałkowskiego, nagród (20 845 zł).

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie z wykonania planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu na dzień 31.12.2009 r. (zał. Nr 10)

Znaczny procent kosztów to również koszt utrzymania budynku oraz wynagrodzenia pracowników.

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na inwestycje dokonane w gminie w roku 2009 (zał. Nr 2, , nr 5, Informacja o realizacji inwestycji w 2009 r.)

Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 3 418 348,00 zł, co stanowiło 17,33 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 2 594 196,82 zł, co stanowi 75,89 % planowanych wydatków na inwestycje.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż mimo niewysokiego budżetu, udało się część znaczących dla gminy inwestycji dokonać.

Jedną z większych inwestycji była budowa kompleksu boisk wielofunkcyjnych ORLIK 2012. Inwestycja uzyskała dofinansowanie ze środków Województwa Wielkopolskiego w wysokości 333 000 zł oraz dotację ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 333 000 zł. Całość kosztów tej inwestycji wyniosła 1 121 771,98 zł.

W grudniu 2009 zakończono roboty budowlane związane z budową instalacji ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Gaju Wielkim. Świetlicę wyposażono również w meble oraz zamontowano plac zabaw. Na to zadanie pozyskano środki w wysokości 71 868,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Działanie: Odnowa i Rozwój Wsi.

Na liście operacji zakwalifikowanych do dofinansowania przez Zarząd Województwa Wielkopolskiego znalazło się zadanie pn: Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Gaj Wielki. Całkowity koszt zadania wynosi 4 156 985,01 zł. Wnioskowana kwota dofinansowania to 2 555 523 zł. Inwestycja posiada prawomocne pozwolenia na budowę.

Z planowanych inwestycji nie wykonano rozbudowy oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej. Inwestycja zostanie rozpoczęta z chwilą otrzymania środków z Unii Europejskiej. Gmina Kaźmierz znajduje się na liście rezerwowej do dofinansowania w ramach Priorytetu III Środowisko Przyrodnicze.

Nie wykonano remontu i przebudowy płyty Rynku w Kaźmierzu, gdyż nabór wniosków umożliwiających uzyskanie dofinansowania na ten cel zostanie ogłoszony w roku 2010.

W związku z tym, przesunięcie terminów tych inwestycji Komisja Rewizyjna uważa za celowe i uzasadnione.

Komisja Rewizyjna interesowała się również stanem zadłużenia gminy, kredytami jakie gmina musi spłacić, terminem ich spłaty. Na zadane pytania otrzymała wyczerpujące informacje od Skarbnika Gminy, poparte sprawozdaniami.

Ze środków budżetu Gminy w 2009 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie 382 564,04 zł, na plan 382 565,00 zł. Raty kapitałowe i odsetkowe były spłacane zgodnie z harmonogramem określonym w zawartych umowach.

Zadłużenie Gminy na koniec 2009 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę 2 464 615,69 zł z terminem spłaty w 2010 roku i latach następnych. Są to 3 kredyty. Kredyt ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego z dn. 30.09.2005 r. , zaciągnięty na budowę gimnazjum w Kaźmierzu będzie spłacany do 2019 r. Kredyt komercyjny na inwestycje na terenie gminy w 2003 r. będzie spłacany do końca roku 2013. Spłata pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu uruchomiony na kanalizację w Piersku zostanie zakończona w 2010 r. Istnieje możliwość umorzenia 40 000,00 zł

Komisja Rewizyjna zapoznała się z protokołami kontroli:

- trwałości projektu „Budowa gimnazjum wraz z salą gimnastyczną w Kaźmierzu” dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Nie wniesiono uwag,

- wykorzystania dotacji celowych udzielonych z budżetu państwa oraz realizacji i sposobu windykacji dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2008 r.. Wskazano uchybienia dotyczące terminowości przekazywania dochodów budżetu państwa,

- remontu sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Kaźmierzu.

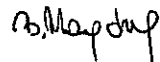
Wszelkich wyjaśnień udzieliła Skarbnik Gminy.

Komisja Rewizyjna dokonała podsumowania analizowanych zagadnień. Stwierdziła, iż Wójt Gminy Kaźmierz, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Przedłożone przez Wójta Gminy Kaźmierz sprawozdania są pełne (obejmują całość operacji finansowych), sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami i nie pozostają w sprzeczności z uchwałą budżetową oraz innymi uchwałami Rady Gminy. Istniejące rozbieżności między zaplanowanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w stosunku do zrealizowanych dochodów i wydatków spowodowane są głównie czynnikami zewnętrznymi, na które Wójt nie miał wpływu i których przewidzieć nie mógł.

Wniosek o udzieleniu absolutorium Wójtowi Gminy Kaźmierz za rok 2009 przegłosowano jednogłośnie.

Protokołowała



Bogumiła Magdziarek