

**Protokół**  
**z posiedzenia Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska**  
**z dnia 27 maja 2013 r.**

W dniu 27 maja 2013 r. odbyło się posiedzenie Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska mające na celu omówienie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za rok 2012r. Posiedzenie zostało zwołane na wniosek jej Przewodniczącego Michała Człapy, odbyło się w salce konferencyjnej przy urzędzie gminy. Rozpoczęło się o godz. 17.30.

Na wstępie Przewodniczący Komisji powitał zebranych radnych oraz Skarbnika Gminy Tomasza Olejnika. Poprosił następnie by Skarbnik zreferował sprawozdanie. Rozpoczął więc od stwierdzenia, że był to rok rekordowy jeżeli chodzi o wykonanie dochodów, na co wpływ miała inwestycja rozbudowy oczyszczalni ścieków w Kiączynie - I etap. Poprzedni taki rok to rok 2007, kiedy budowano Gimnazjum. Jeżeli chodzi o dochody związane z rolnictwem, to są one wykazane w dziale 010. Rozdział 756 zawiera przede wszystkim wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatek od nieruchomości zarówno od osób prawnych jak i fizycznych. Wyjaśnił, że jeżeli chodzi o podatek od osób prawnych to według stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 32 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 4.104,8310 ha przeliczeniowych. Z powyższej powierzchni 3.999,4336 ha podlega opodatkowaniu. Pozostałe ha są zwolnione z tytułu ustawowej ulgi nabycia. Zaległości w tym podatku wynosiły 3.591,90 zł, na co składa się zadłużenie 9 podatników. Zadłużenie podatników będących w upadłości wynosi 2.824,80 zł. Ogółem w 2012 roku wystawiono 8 upomnień oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę. Tytuły dotyczą podatnika będącego w stanie upadłości. W styczniu 2013 r. Urząd Skarbowy cofnął wystawione tytuły, z uwagi na umorzenie postępowania upadłościowego. Skarbnik stwierdził, że ta kwota jest raczej nie do odzyskania. Jeżeli chodzi o wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych to wykonano go w kwocie 745.622,40 zł. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 r. zarejestrowanych było 461 podatników, posiadających gospodarstwa o łącznej powierzchni 6.186,9922 ha przeliczeniowych. Z tytułu ulg ustawowych zwolnionych było 15 podatników. Zaległości w tym podatku wynosiły 19.020,75 zł, na co złożyło się zadłużenie 75 podatników. W roku 2012 wystawiono 171 upomnień na kwotę 37.429,87 zł oraz 36 tytułów egzekucyjnych na kwotę 13.687,98 zł. Dzięki tym działaniom poziom zadłużenia zmalał i na dzień 14.03.2013 r. zaległości wynosiły już 6.218,95 zł (34 podatników). Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiły nadpłaty w kwocie 3.759,21 zł. Na dzień 14

marca br. poziom nadpłat spadł do 371,39 zł. Następnie Skarbnik omówił radnym skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków. Otóż skutki udzielonych przez Radę Gminy ulg i zwolnień dotyczą wyłącznie podatku od nieruchomości i wyniosły w omawianym okresie 41.028,16 zł, z czego w podatku od osób prawnych – 33.949,63 zł, natomiast w podatku od osób fizycznych – 7.078,53 zł. Ogółem skutki obniżenia górnych stawek niektórych podatków oraz ulg i zwolnień wyniosły 796.845,82 zł. Dodał, że Wójt Gminy jako organ podatkowy rozpatrywał wnioski podatników o odroczenie terminu płatności i umorzenie raty podatku. W wyniku wydanych decyzji wpływy do budżetu uległy obniżeniu o 3.497,00 zł. Zgodnie z § 5 Uchwały Nr LI/273/10 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 26 czerwca 2010 r w sprawie zasad i trybu umarzania, odraczania lub rozkładania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Kaźmierz i jej jednostkom podległym, kierownicy jednostek organizacyjnych mają prawo umarzać należności do kwoty 3.000 zł. Z przedłożonych sprawozdań wynika, że z uprawnienia tego skorzystała wyłącznie Dyrektor Zakładu Usług Komunalnych, umarzając :

- z tytułu sprzedaży wody - odsetki na kwotę 64,31 zł oraz koszty upomnienia 60,00 zł (łącznie 124,31 zł) na wniosek 1 odbiorcy,
- z tytułu usług centralnego ogrzewania - kwotę 1.821,63 zł, w tym 1.795,63 zł odsetek i 26,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 1 odbiorcy,
- z tytułu wywozu nieczystości stałych - kwotę 428,06 zł, w tym 81,00 zł należności za wywóz nieczystości stałych, 251,06 zł odsetek i 96,00 zł kosztów upomnienia na wniosek 2 odbiorców.

W wyniku decyzji Dyrektor ZUK przychody Zakładu uległy obniżeniu o 2.374,00 zł.

Następnie Skarbnik zreferował radnym wydatki Gminy w 2012 roku. W omawianym okresie dokonano ich na łączną kwotę 22 632 980,23 zł. Kwota zbliżona jest do roku ubiegłego. Ogólne wydatki na przestrzeni ostatnich lat zawiera poniższa tabela:

<b>Rok</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>Wydatki bieżące</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>Wskaźnik inwestycji</b>
2007	17 842 071,99	14 355 085,48	3 486 986,51	19,54%
2008	18 770 603,40	15 423 172,09	3 347 431,31	17,83%
2009	18 222 606,76	15 628 409,94	2 594 196,82	14,24%
2010	20 885 719 49	16 808 234,49	4 077 485,00	19,52%
2011	22 588 268,37	17 839 557,38	4 748 710,99	21,02%

2012	22 632 980,23	18 887 407,74	3 745 572,49	16,55%
------	---------------	---------------	--------------	--------

Skarbnik omówił również tabele obrazującą nakłady inwestycyjne poniesione w 2012:

Dział	Rozdział	Paragraf	Wydatki	Opis
010	01010	6050	32 622,99	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach
010	01010	6050	9 147,97	Wykup sieci wodociągowej
010	01010	6057 i 9	3 032 454,68	Kanalizacja Kaźmierz – Kiączyn etap I
010	01010	6210	69 337,48	Rozbudowa wodociągów i kanalizacji przez ZUK
600	60014	6210	8 500,00	Przystanki na drogach powiatowych
600	60014	6300	25 544,00	Modernizacja odcinka drogi – Sokolniki Małe
700	70005	6060	375 686,60	Wykup gruntów
700	70005	6210	56 000,00	Modernizacja budynku użyteczności publicznej
750	75023	6060	69 777,90	Kserokopiarka i komputery dla Urzędu Gminy
754	75412	6230	7 447,00	Dotacje na zakupy inwestycyjne dla OSP
801	80103	6050	18 314,70	Plac zabaw dla przedszkolaków
801	80104	6060	22 901,50	Plac zabaw oraz meble
852	85219	6060	14 199,99	Serwer i komputery dla GOPS
926	92695	6050	3 637,68	Piłkochwyty w Bytyniu
			3 745 572,49	RAZEM

Dodał, że większości inwestycji nie widać, ponieważ są wykonywane pod ziemią (np. kanalizacja). Następnie przeanalizował radnym dział 010 wydatków rolnictwo i łowiectwo. Rozdział 01010 czyli infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi zawiera wyłącznie wydatki o charakterze inwestycyjnym, związane z modernizacją i rozbudową sieci zaopatrujących w wodę oraz kanalizacji sanitarnej. Zgodnie z limitami określonymi w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2012 zrealizowano wydatki:

- rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej (tzw. Układ Kaźmierz - Kiączyn) - etap I,

- sieć wodociągowa w Kaźmierzu,
- sieć kanalizacji sanitarnej w Kaźmierzu,
- rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach.

Paragraf 6210 zawiera dotacje celowe dla Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu, który realizuje dwie z powyższych inwestycji. W roku 2012 Zakład łącznie wydatkował 69.337,48 zł, w tym:

- 49.064,24 zł na budowę sieci wodociągowej wraz z przyłączami na ul. Dworcowej, Kaźmierz,
- 5.551,36 zł na budowę sieci wodociągowej przy ul. Urodzajnej, Kaźmierz,
- 2.989,44 zł na budowę sieci wodociągowej przy ul. Skowronkowej, Kaźmierz,
- 6.935,35 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Pięknej, Kaźmierz,
- 4.797,09 zł na budowę sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Skowronkowej, Kaźmierz.

W paragrafie 6050 ujęto wydatki na opracowanie dokumentacji dotyczącej rozbudowy oczyszczalni ścieków w Witkowicach 32 622,99 zł oraz wykup sieci wodociągowej 9 147,97 zł.

Rozdział 01022 dotyczy zwalczania chorób zakaźnych zwierząt. Wykonanie tego paragrafu wynosi 2592,00 zł Wydatki te związane były z zakupem usług polegających na odbieraniu zwłok zwierzęcych. Usługi te wykonuje Zakład Rolniczo – Przemysłowy FARMUTIL ze Śmiłowa. Rozdział kolejny (01030) zawiera kwoty odprowadzane na rzecz Wielkopolskiej Izby Rolniczej, stanowiące 2% kwoty zebranego podatku, oraz zaległości i odsetek za zwłokę w płatności podatku. Z kolei rozdział 01095 zawiera wydatki związane z realizacją zadania nałożonego na Gminę przez ustawę z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Na ten cel Wielkopolski Urząd Wojewódzki przekazał dotację celową w kwocie 529.700,91 zł i wszystkie wydatki związane z realizacją zadania z niej sfinansowano.

W dalszej kolejności członkowie komisji przeanalizowali dział 754 dotyczący bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej. Okazuje się, że w dziale 75403 zaplanowano 2000,00 zł na zakup paliwa dla policji, z czego policja nie skorzystała. Natomiast w związku z funkcjonowaniem jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych wydatkowano kwotę 149 569,15 zł, z tego w formie dotacji 23 916,64 zł. Za udział w akcjach wypłacono strażakom łącznie 22 308,00 zł. Pozostałe wydatki to: wydatki rzeczowe (zakup paliwa, wieszaków i ławek, akumulatorów, węży i innych materiałów eksploatacyjnych, ubezpieczenia, badania lekarskie, zużycie energii w strażnicach, kurs pierwszej pomocy dla

strażaków, naprawy i konserwacje, przeglądy gaśnic itp.) , wydatki inwestycyjne (dotacja do zakupu samochodu dla OSP Chlewiska), wydatki remontowe.

Omawiając dalej Skarbnik poprosił radnych, by zajrzeli na str. 43 i 44 omawianego sprawozdania, gdzie znajdują się przychody, rozchody i zadłużenie Gminy. W przychodach ujęto zaciągnięty kredyt w wysokości 600 000,00 zł na inwestycje różne. Rozchody dotyczą spłat długoterminowych, obejmują spłatę dwóch pożyczek pomostowych:

- 339.058,00 zł - na realizację inwestycji pn. „Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu”,
- 2.178.748,63 zł - na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączyńce wraz z siecią kanalizacji sanitarnej - etap II: kanalizacja sanitarna w rejonie ulicy Polnej i Szamotulskiej”.

Zadłużenie długoterminowe Gminy określa poniższa tabela:

<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>KWOTA</b>
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 1 stycznia 2012	6.142.023,05
Umorzenia i spłaty rat kredytów i pożyczek	3.055.394,76
Zaciągnięte kredyty / pożyczki	600.000,00
Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2012	3.686.628,29

Skarbnik dodał, że wierzycielami Gminy są trzy instytucje – Bank Gospodarstwa Krajowego, Bank Spółdzielczy Duszniki oraz Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Radny Michał Człapa poruszył kwestię odsetek, czy wynoszą one 5%. Skarbnik powiedział, że nawet niecałe 5%. Wskaźnik zadłużenia jest na poziomie 13,88%, co świadczy o tym, że jest ono bezpieczne dla kondycji finansowej Gminy. Strona 45 sprawozdania przedstawia dochody własne jednostek oświatowych – są to głównie wpływy z wpłat rodziców za obiady w szkołach i żywienie w oddziałach przedszkolnych, a od strony 46 sprawozdanie dotyczy Zakładu Usług Komunalnych. W ciągu roku budżet zmieniany był 15 razy. W efekcie podejmowanych zmian:

- dochody zmalały z 29.154.296,00 zł na 26.749.961,00 zł, czyli o 2.404.335,00 zł,
- wydatki zmalały z 27.111.142,00 zł na 24.293.087,00 zł, czyli o 2.818.055,00 zł,
- przychody zmalały z 936.797,00 zł na 600.000,00 zł, czyli o 336.797,00 zł,
- rozchody wzrosły z 2.979.951,00 zł do 3.056.874,00 zł, czyli o 76.923 zł.

Na tym Skarbnik zakończył omawianie sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2012. Następnie krótko zreferował informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy

Finansowej. Widać, że dochody wykonano prawie w 100%, wydatki różnie. DYKTAFON. Kwota długu wynosiła 3 685 149,05 zł. Z wiersza 16 na stronie 2 wynika, że nie przekraczamy dopuszczalnych wskaźników. Wyjaśnił, że strona 3 zawiera wycinek przedsięwzięć, które miały założone limity w 2012 roku, czyli (poniżej fragment z informacji o kształtowaniu się WPF Gminy Kaźmierz za rok 2012):

„1. A - Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	PLAN	WYKONANIE
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej tzw. układ Kaźmierz- Kiączyn -etap I	UG	2007	2013	3 709 277,00	3 032 454,68
<b>OGÓLEM</b>				<b>3 709 277,00</b>	<b>3 032 454,68</b>

1. C - Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. A i B)

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	PLAN	WYKONANIE
Sieć wodociągowa w miejscowości	ZUK	2012	2012	55 000,00	54 615,60
Sieć kanalizacji sanitarnej w m. Kaźmierz	ZUK	2012	2012	20 000,00	11 732,44
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witkowicach	UG	2010	2014	40 000,00	32 622,99
<b>OGÓLEM</b>				<b>115 000,00</b>	<b>98 971,03</b>

2 - Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Nazwa	Realizuje	Rok od	Rok do	PLAN	WYKONANIE
Obsługa bankowa finansów Gminy	UG	2010	2012	10 000,00	9 861,00
"Uczenie się przez całe życie" - Comenius Partnerski Projekt Szkół	UG	2012	2014	12 000,00	11 194,64
Oświetlenie uliczne Gminy - zakup energii elektrycznej	UG	2012	2014	230 000,00	220 364,54
Oświetlenie uliczne Gminy - konserwacja urządzeń	UG	2012	2013	210 000,00	202 639,76
Energia elektryczna na potrzeby inne niż oświetlenie uliczne	UG	2012	2014	67 000,00	56 479,36
Aktualizacja oprogramowania firmy SIGID używanego w UG	UG	2012	2014	6 600,00	6 346,80
Elektroniczny obieg dokumentów	UG	2012	2014	3 100,00	3 025,80
Program prawniczy LEX	UG	2012	2014	7 500,00	7 301,99
<b>OGÓLEM</b>				<b>546 200,00</b>	<b>517 213,89</b>

Powyższe zapisy są spójne z budżetem. Strona 4 informacji stanowi sprawozdanie Wydziału Nieruchomości i Inwestycji o realizacji inwestycji w 2012 r. Na koniec dodał, że Wieloletnia Prognoza Finansowa była zmieniana 6 razy w ciągu roku.

Na tym zakończono omawianie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy, Przewodniczący Komisji podziękował wszystkim za przybycie i o godz. 18.20. zakończył posiedzenie komisji.

Obradom przewodniczył:

Przewodniczący Komisji  
Michał Człapa

