

Protokół nr 12/2009

z posiedzenia

Komisji Rewizyjnej

Rady Miejskiej Gminy w Skokach odbytego w dniach

30 marca 2009r.

w sali konferencyjnej Biblioteki w Skokach

Obecni :

1. Członkowie Komisji
 - zgodnie z załączonymi listami obecności.
2. Burmistrz Miasta i Gminy Tadeusz Kłos
3. Skarbnik Gminy Aleksandra Kamińska

Protokółant : Grażyna Kida

Tematem posiedzenia Komisji było:

1. Otwarcie posiedzenia.
3. Analiza Sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Skoki za 2008r.
3. Wypracowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium.
4. Wolne wnioski i zakończenie.

ad. 1

Otwarcia posiedzenia Komisji dokonała Przewodniczący Komisji **Pan Roman Witek.**

Zaproponowany porządek obrad posiedzenia został przyjęty (*jednogłośnie*).

ad. 2

Członkowie Komisji zapoznali się z treścią Sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy za 2008r. i dokonali jego analizy.

Komisja Rewizyjna opiniując wykonanie budżetu miasta i gminy Skoki za 2008r. dokonała:

- oceny i porównania realizacji budżetu w stosunku do planu budżetowego w zakresie dochodów i wydatków budżetowych,
- oceny zmian budżetu w toku jego realizacji,
- analizy sposobu korzystania przez Burmistrza z przyznanych mu upoważnień zawartych w uchwale budżetowej,
- częściowego sprawdzenia dokumentów źródłowych gminnych jednostek organizacyjnych,
- oceny realizacji przestrzegania zasad gospodarki finansowej określonych w przepisach prawa.

Na podstawie przeprowadzonej analizy Komisja Rewizyjna stwierdza:

1. Uchwalony przez Radę budżet po wprowadzeniu zmian w ciągu roku przewidywał uzyskanie dochodów w wysokości 26.119.592 zł.
Dochody budżetowe zostały wykonane w kwocie 25.892.525,69 zł co stanowi **99,1% planu.**
2. Uchwalony przez Radę budżet po wprowadzeniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w kwocie 28.745.017 zł.
Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 26.075.191,62 zł co stanowi **90,7% planu.**
3. Kwoty dotacji przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wyniosły odpowiednio:
- plan 3.524.161 zł - wykonanie 3.328.732,74 zł,
co stanowi **94,5% planu.**
4. Na zaplanowane w 2008 r. dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin w kwocie 769.889 zł Gmina otrzymała kwotę 703.962,76 zł tj. **91,4 %** w stosunku do planu.
5. Dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa wykonane zostały na poziomie **110,9%** tzn. na zaplanowanych 2.423.117 zł wpłynęło 2.687.763,44 zł.
6. Zaległości w realizacji wpływów z tytułu podatków, opłat lokalnych i pozostałych dochodów wynikające ze sprawozdania Rb-27S wyniosły na koniec 2008 roku ogółem 1.846.932,95 zł. Burmistrz w sprawozdaniu z wykonania budżetu omówił kwestię egzekwowania zaległości przy okazji omawiania poszczególnych tytułów dochodów.
W okresie 2008r. wyegzekwowano łącznie **148.083,93 zł** należności zaległych z tytułu podatków, z tego w podatku:
 - od nieruchomości 112.792,51 zł
 - rolnym 22.305,80 zł
 - leśny 1.335,40 zł
 - hipoteka 1.326,30 zł
 - od środków transportowych 9.863,92 zł
 - od posiadania psów 460,00 zł(zal. z podatków zniesionych)
7. Uchwalone przez Radę na początku 2008r. rezerwy celowe w kwocie **336.050 zł**, z tego na:
 - ewentualny wzrost dotacji na zadanie oświatowe realizowane przez Fundację „Pomoc Dzieciom Wiejskim” - 300.000 zł
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - 25.000 zł
 - na ewentualną spłatę części pożyczki zaciągniętej przez Związek Międzygminny PUSZCZA ZIELONKA, poręczoną do wysokości 496.462,20 w latach 2007-2015 oraz Uchwałą Nr XIX/136/2008 Rady Miejskiej Gminy Skoki z dnia 26 czerwca 2008 roku na ewentualną spłatę części pożyczki zaciągniętej przez Związek Międzygminny PUSZCZA ZIELONKA, zabezpieczonej do wysokości 367.694,29 zł w latach 2008-2011 w kwocie - 4.982 złzostały w trakcie roku budżetowego zmniejszone do wysokości - **33.736 zł.**

Rezerwa na zadanie oświatowe została rozdysponowana w całości, a zaplanowane rezerwy na ewentualną spłatę zobowiązań finansowych Związku Międzygminnego PUSZCZA ZIELONKA zmniejszono do kwoty 8.736 zł na podstawie informacji przekazanych przez Związek o dokonaniu częściowej ich spłaty. Na koniec roku w budżecie pozostała jeszcze nie rozdysponowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 25.000 zł.

8. W roku 2008 Gmina zaciągnęła zobowiązania finansowe w łącznej kwocie **740.500,05 zł** w tym: 390.500,05 zł – kredyt termomodernizacyjny zaciągnięty w Banku Ochrony Środowiska i 350.000 zł – pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Zobowiązania powyższe zostały przeznaczone na sfinansowanie termomodernizacji budynku Przedszkola. Zadłużenie Gminy na 31.12.2008r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło **2.879.925,05 zł**. Ponadto Gmina posiadała wymagalne zobowiązania jednostek budżetowych w kwocie 10.956,65 zł oraz Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Skokach w kwocie 2.380,32 zł. Łączne zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania wymagalne stanowiły **11,18 %** w stosunku do uzyskanych dochodów budżetu.
9. Rada Miejska Gminy Skoki Uchwałą nr XIV/102/2007 z dnia 20 grudnia 2007r. upoważniła Burmistrza Miasta i Gminy między innymi do dokonywania zmian w budżecie gminy w zakresie przenoszenia wydatków między rozdziałami i paragrafami budżetu, w ramach działów - uprawnień tych nie przekroczone. Ponadto, Burmistrz korzystał z upoważnień do samodzielnego zaciągania zobowiązań na wydatki bieżące nie znajdujące pokrycia w budżecie, do spłaty zobowiązań Gminy z tytułu kredytów przypadających na 2008r. oraz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym była niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, a także na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne i programów i projektów realizowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej i innych środków ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi. **Udzielonych upoważnień Burmistrz nie przekroczył.**
10. Gmina pozyskała dodatkowo środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych z FOGR-u w kwocie **168.000 zł**.
11. Ponadto Gmina otrzymała rekompensatę utraconych dochodów w kwocie **37.522 zł**.
12. Z budżetu gminy udzielono dotacji dla następujących podmiotów:
 - Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy - 526.590 zł
 - Klubowi Sportowemu „Wełna” - 91.995,40 zł
 - Stowarzyszeniu im. Ks. Mussolfa - 3 000 zł.
 - Fundacji „Pomoc Dzieciom Wiejskim” - 2.638.601,23 zł
 - Gminie Murowana Goślina - 26.800 zł

W 2008 r. wydatki bieżące zrealizowano w **93,6 %**, a inwestycyjne w **82,1%**.

Komisja Rewizyjna zgodnie z uchwalonym planem pracy dokonała:

- kontroli gospodarki nieruchomościami – uwzględniając zasady sprzedaży przetargowej i bezprzetargowej nieruchomości.
- kontroli realizacji dodatków mieszkaniowych – uwzględniając kryteria, zasady przydziału i sposób akceptacji wniosków.
- analizy funkcjonowania Przedszkola Samorządowego w Skokach z uwzględnieniem organizacji placówki, stanu technicznego budynku i gospodarki finansowej.

Po dokonaniu kontroli i analizie sprawozdania z wykonania budżetu Komisja stwierdza, że pod względem rzeczowym i finansowym budżet miasta i gminy w 2008r. został zrealizowany prawidłowo.

Z uwagi na fakt, że w roku 2008 nastąpiła dalsza rozbudowa urządzeń komunalnych, budowa i modernizacja dróg, chodników, parkingów. Kontynuowano odtworzenie nawierzchni Placu Powstańców Wlkp. Dokonano modernizacji budynku OSP, pomieszczeń Biblioteki, przedszkola samorządowego wraz z modernizacją kotłowni oraz świetlic wiejskich. Rozbudowano budynek Szkoły Podstawowej wraz z wyposażeniem w nowe meble szkolne i w nowoczesny sprzęt multimedialny

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Gminy w Skokach

opiniuje pozytywnie

wykonanie budżetu miasta i gminy za 2008r. i występuje do Rady Miejskiej Gminy o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Skoki absolutorium.

Przewodniczący Komisji Roman Witek

podziękował Pani A. Kamińskiej - Skarbnik Gminy za obszerne i dokładne opracowanie Sprawozdania i udzielanie komisji wyjaśnień na zadawane pytania.

ad. 4

Komisja wypracowany wniosek podpisała i przekazała Przewodniczącemu Rady do przekazania wniosku Komisji do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu celem uzyskania opinii.

Na w/w ustaleniach wspólne posiedzenie Komisji zostało zakończone.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej Gminy Skoki
Roman Witek



Członkowie Komisji :

1. Kaniewski Stanisław
2. Wiśniewski Antoni.....
3. Garstka Jan.....

