

Protokół nr 22/2013

z posiedzenia **Komisji Rewizyjnej**

Rady Miejskiej Gminy w Skokach odbytego dnia
13 maja 2013r.

w sali Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Skokach.

Obecni :

1. Członkowie Komisji

zgodnie z załączonymi listami obecności.

2. Skarbnik Gminy Aleksandra Kamińska

Protokółant : Grażyna Kida

Tematem posiedzenia Komisji było:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Skoki za 2012r. oraz analiza opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta i gminy za 2012r.
3. Wolne wnioski i zakończenie.

ad.1

Otwarcia posiedzenia Komisji dokonał Przewodniczący Komisji

Stanisław JANECKO.

Stwierdził, że wszyscy członkowie Komisji są obecni, wobec czego Komisja jest prawomocna do prowadzenia obrad, podejmowania uchwał, wniosków i opinii.

Członkowie Komisji ustalili harmonogram pracy dot. analizy sprawozdań i informacji z realizacji budżetu miasta i gminy Skoki za 2012r. w celu wypracowania wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy.

Ustalony harmonogram, to:

13.05. - godz.14-ta – analiza sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Skoki za 2012r. oraz analiza opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej.

14.05 - godz.14-ta - analiza sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Skoki, sprawozdania z realizacji przychodów i kosztów Zakładu Wodociągów i Kanalizacji oraz informacji o stanie mienia gminnego.

15.05. - godz. 15-ta - wypracowanie wniosku o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Skoki.

ad.2

Analizując sprawozdanie z wykonania budżetu miasta i gminy Skoki za 2012r.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

Uchwalony przez Radę budżet po wprowadzeniu zmian w ciągu roku przewidywał uzyskanie dochodów w wysokości 32 949 534 zł. Dochody budżetowe zostały wykonane w kwocie 32 085 495,41 zł, co stanowi **97,38 % planu.**

Uchwalony przez Radę budżet po wprowadzeniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w kwocie 32 446 588 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 29 083 263,26 zł, co stanowi **89,63 % planu**.

Zaległości w realizacji wpływów z tytułu podatków, opłat lokalnych i pozostałych dochodów wynikające ze sprawozdania Rb-27S wyniosły na koniec 2012 roku ogółem 2.307.417,50 zł, w tym 102.528,75 zł odsetek. W stosunku do roku 2011, zaległości te nieznacznie się zmniejszyły, tj. o kwotę 22.369,79 zł ogółem. Komisja zwróciła uwagę na wzrost zaległości w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, które zwiększyły się o 38,91%. Z wyjaśnień skarbnika wynika, że wzrost ten spowodowany jest przede wszystkim nie regulowaniem zobowiązań przez tych samych najemców mieszkań komunalnych, a prowadzona egzekucja komorników nie daje oczekiwanego rezultatu z powodu braku majątku dłużników możliwego do zajęcia. Natomiast w dziale 852 – Pomoc społeczna zaległości z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego wzrosły o 26,34% co z kolei jest spowodowane wzrostem liczby dłużników oraz kwot wymagalnych do zapłaty. Natomiast, w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w sposób znaczący tj. o 48,13 % zmniejszyły się zaległości z tytułu podatku od środków transportowych od osób fizycznych, co jest konsekwencją odpisania części zaległości nieściągalnych 2 podatników. W dziale 801 – Oświata i wychowanie zmalały zaległości z tytułu zwrotu dotacji udzielonej z budżetu Gminy Fundacji „Pomoc Dzieciom Wiejskim” na prowadzenie szkół o 35,16%. Po rozstrzygnięciu SKO, sprawę rozpatrzono ponownie, ograniczając okres 2009 roku objęty kontrolą, co spowodowało zmniejszenie kwoty przedmiotowej należności.

Burmistrz w sprawozdaniu z wykonania budżetu omówił kwestię egzekwowania zaległości przy okazji omawiania poszczególnych tytułów dochodów.

W okresie 2012 r. wyegzekwowano łącznie 195.502,15 zł należności zaległych z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych, i tak:

- | | |
|-------------------------------------|-----------------|
| - podatek od nieruchomości | - 116.172,45 zł |
| - podatek rolny | - 73.273,99 zł |
| - podatek leśny | - 2.147,68 zł |
| - podatek od środków transportowych | - 3.798,03 zł |
| - podatek od posiadania psów | - 110,00 zł |
- (zal. z podatków zniesionych)

Uchwalone przez Radę na początku 2012r. rezerwy:

1/ ogólna w kwocie 60.000 zł

2/ celowe w wysokości 125 000 zł, z tego:

a/ na realizację zadań własnych z zakresie zarządzania kryzysowego 80.000 zł.

b/ na realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej 25 000 zł,

c/ na współpracę z zagranicą 20.000 zł,

zostały wykorzystane w części dotyczącej współpracy z zagranicą w kwocie 9.770 zł.

Budżet 2012r. zamknął się nadwyżką w wysokości 3.002.232,15 zł.

W roku sprawozdawczym Gmina nie zaciągnęła nowych zobowiązań finansowych i dokonała spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1.442,160 zł.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek na koniec roku wynosiły 5.645.265 zł, natomiast zobowiązania wymagalne powstałe na koniec omawianego okresu stanowiły kwotę 888,05 zł i zostały uregulowane na początku stycznia 2013 roku.

W stosunku do uzyskanych dochodów budżetu, zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązania wymagalne stanowiły 17,60%. Na rozliczenia z bankami, związane z obsługą długu Gminy wydatkowano w 2012 roku 354.153,28 zł.

Upoważnienia:

1. Realizując budżet Burmistrz wprowadził szereg zmian na podstawie 15 zarządzeń, zmiany te dotyczyły wprowadzenia do budżetu dochodów i wydatków z tytułu dotacji przekazanych przez dysponentów, a także szeregu zmian wprowadzonych w ramach działów, w zakresie wydatków bieżących, oraz pięć zmian w wydatkach majątkowych między zadaniami w ramach działu na kwotę 34.500 zł.
- 2 W omawianym okresie założono 5 lokat negocjowanych w innych bankach na kwoty od 500.000 zł do 1.000.000 zł.
- 3 W Uchwale budżetowej Rada Gminy ustaliła kwotę 2.000.000 zł, do której Burmistrz mógł samodzielnie zaciągać zobowiązania, która została w grudniu 2012 roku zmniejszona do kwoty 700 000 zł. W omawianym okresie Burmistrz zaciągnął samodzielnie zobowiązania w kwocie 206.920,17 zł.
- 4 Burmistrz nie skorzystał z upoważnienia do zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu oraz do przekazania innym jednostkom organizacyjnym Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2012 rok.
- 5 Rada Miejska Gminy Skoki, w uchwale w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012- 2032 upoważniła również Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć oraz zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
W omawianym okresie, Burmistrz zaciągnął zobowiązania związane z realizacją przedsięwzięć na kwotę 1.900.501,47 zł oraz z tytułu drugiego ww. upoważnienia w kwocie 163.347,74 zł.

Z budżetu gminy udzielono dotacje bieżące w kwocie 3 455 050,82 zł

W 2012r. wydatki bieżące zrealizowano w 91,82 %, a majątkowe w 79,29 %.

W roku 2012 wydatkowano na inwestycje 4 485 062,01 zł na dalszą rozbudowę urządzeń komunalnych, budowę i modernizację placówek oświatowych, świetlic dróg, chodników, placów zabaw i boisk, a w szczególności :

- wybudowano chodnik wraz z kanalizacją deszczową w ulicy Wągrowieckiej,
- przebudowano drogę gminną we wsi Budziszewice i Roszkówku,
- zmodernizowano budynek Przedszkola Samorządowego oraz sale i sanitariaty,
- rozbudowano Gimnazjum im. Polskich Olimpijczyków,
- rozbudowano świetlicę wiejską w Kuszewie,
- zmodernizowano budynek reporterski przy stadionie sportowym wraz z ogrodzeniem,
- wybudowano boisko Orlik 2012,
- wybudowano plac zabaw w Pawłowie Skockim z funkcją miejsca przystankowego przy szlakach turystycznych wiodących przez Gminę Skoki.
- przebudowano i zmodernizowano łazienki w obiektach Ośrodka Zdrowia,
- zrekultywowano nieczynne składowisko odpadów w Rejowcu,
- wybudowano część biblioteczną w rozbudowanym budynku Gimnazjum im. Polskich Olimpijczyków,
- zakupiono urządzenia zabawowe na place zabaw ,
- zakupiono wyposażenie dla świetlic wiejskich oraz dla placówek oświatowych,
- modernizowano obiekt remizy strażackiej w Łosińcu,
- budowano sieci wodociągowe do działek budowlanych w mieście i gminie,
- budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów – Nowe – Toniszewo - Kopaszyn,
- prowadzono wszelkie remonty na drogach , ulicach oraz modernizowano lokale komunalne.

Gmina Skoki pozyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej i budżetu Państwa w kwocie 659.415,41 zł;

Za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania Stowarzyszenie „Dolina Wełny” otrzymała dofinansowanie ze środków PROW 2007-2013, oś 4 LEADER w ramach działania 431 Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju – „Małe projekty” na:

1) „Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Rościnnie, gm. Skoki”

Wartość zadania: 20.119,85 zł

Wysokość dofinansowania: 11.450,32 zł

Wkład własny: 8.669,53 zł

2) „Modernizację pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Pawłowie Skockim, gm. Skoki”

– zadanie zrealizowano w 2011 roku, a środki wpłynęły w lipcu 2012r.:

Wartość zadania: 61.242,93 zł

Wartość dofinansowania: 25.000 zł

Wkład własny: 36.242,93 zł

3) „Cykl wycieczek pieszych Nordic Walking w Gminie Skoki” – dofinansowanie wpłynęło w styczniu 2013r.:

Wartość zadania: 14.428,76 zł

Wartość dofinansowania: 10.133,48 zł

Wkład własny: 4.295,28 zł

Za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania Stowarzyszenie „Dolina Wełny” otrzymała dofinansowanie ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Oś 4 LEADER, na :

4) Budowę Placu zabaw w Pawłowie Skockim z funkcją miejsca przystankowego przy szlakach turystycznych wiodących przez Gminę Skoki – zadanie zostało rozliczone, środki dotychczas nie wpłynęły

Wartość zadania: 35.578,50 zł

Wysokość dofinansowania: 19.510,43 zł

Wkład własny: 16.068,07 zł

5) Remont elewacji wraz z dociepleniem budynku OSP w Skokach z przeznaczeniem na cele społeczno-kulturalne – zadanie zrealizowano w 2011 roku, dofinansowanie wpłynęło w lutym 2012 roku;

Wartość zadania: 300.646,91 zł

Wysokość dofinansowania: 67.902 zł

Wkład własny: 232.744,91 zł

6) Rozbudowę świetlicy wiejskiej w Potrzebanowie, gm. Skoki – zadanie zrealizowano w 2011 roku, dofinansowanie wpłynęło w lutym 2012 roku;

Wartość zadania: 222.168,80 zł

Wysokość dofinansowania: 110.293 zł

Wkład własny: 111.875,80 zł

7) Rozbudowę istniejącego budynku świetlicy wiejskiej w Kuszewie, gm. Skoki – zadanie zrealizowano w 2012 roku, dofinansowanie wpłynęło w styczniu 2013 roku;

Wartość zadania: 403.331,21 zł

Wysokość dofinansowania: 239.606 zł

Wkład własny: 163.725,21 zł

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Gmina otrzymała dofinansowanie:

8) Projektu „Lepsze jutro”:

Wartość zadania: 172.858,80 zł

Wysokość dofinansowania – UE : 147.491,77 zł

Wysokość dofinansowania – budżet państwa – 7.812.67 zł

Wkład własny: 17.554,36 zł

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. Eugeniusza Paukszty w Skokach za pośrednictwem Lokalnej Grupy Działania Stowarzyszenie „Dolina Wełny” otrzymała dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, Oś 4 LEADER, na:

9) Święto Plonów w Gminie Skoki – środki wpłynęły w marcu 2013 roku;

Wartość zadania: 54.226,35 zł

Wysokość dofinansowania: 20,215,74 zł,

Partycypacja w kosztach przez Starostwo Powiatowe: 11.000,00 zł

Wkład własny: 23.010,61 zł

10. Na budowę kompleksu boisk sportowych w ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012” Gmina otrzymała łącznie 666.000 zł dotacji, i tak:

Wartość zadania: 1.500.158,45 zł

Wysokość dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego: 333.000 zł

Wysokość dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki: 333.000 zł

Wkład własny: 834.158,45 zł.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, która stanowi załącznik do protokołu.

W dyskusji na zadawane pytania członków Komisji odpowiedzi udzielała bezpośrednio p. Skarbnik Gminy Aleksandra Kamińska, a pytano się o :

- przyczyny nadwyżki budżetowej,
- dlaczego remonty dróg, czy ulic nazwane są raz nazywane jako, „budowa”, a raz jako „przebudowa”.

ad.3

Na powyższych ustaleniach posiedzenie Komisji zakończono.

Protokółant

/-/ Grażyna Kida

Przewodniczący Komisji

/-/ Stanisław Janecko

Członkowie Komisji

/-/ Witek Roman.....

/-/ Dembiński Jerzy.....

/-/ Kaniewski Stanisław.....

/-/ Wiśniewski Antoni.....