

Protokół Nr 28
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku, odbytego
w dniu 20.09.2013r.

Posiedzenie odbyło się w salce narad Urzędu Miejskiego w Więcborku.

Spotkanie trwało od godz. 13:00 – 14:55.

Obecność według załączonej listy obecności.

Spoza Komisji w spotkaniu uczestniczyli:

- | | |
|----------------------------|----------------|
| 1. Burmistrz Więcborka | - Paweł Toczko |
| 2. Skarbnik Gminy Więcbork | - Alina Kruk |

Na wstępie **Przewodniczący Komisji p. Mariusz Wobszał** powitał wszystkich zebranych i przypomniał porządek obrad spotkania, który obejmował analizę i ocenę wykonania budżetu Gminy Więcbork za I półrocze 2013 roku oraz sprawy różne. Przewodniczący Komisji zapytał również, czy ktoś z obecnych ma jakieś uwagi, bądź propozycje zmian do przedstawionej tematyki posiedzenia, takowych nie zgłoszono.

Porządek obrad przyjęto jednogłośnie

W dalszej kolejności głos przekazany został **Skarbnik Gminy Więcbork p. Alinie Kruk**, która omówiła wykonanie budżetu Gminy Więcbork za I półrocze 2013r. W tej materii ustalono, że z racji wcześniej otrzymanych przez radnych materiałów, Skarbnik omówi zasadnicze dane i wskaźniki, po czym radni – członkowie Komisji przestawią swoje ewentualne pytania, bądź wątpliwości.

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVI/237/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. na dzień 01.01.2013 r. po stronie dochodów wynosił: **39.784.050,06 zł.**, a po stronie wydatków: **39.036.502,11 zł.** Natomiast po zmianach na dzień 30.06.2013 r. – dochody wyniosły: **40.974.481,38 zł.**, wydatki zaś wyniosły: **40.226.933,43 zł.** Zaplanowana nadwyżka budżetu na dzień 01.01.2013 r. wynosiła: **747.547,95 zł.** w analizowanym okresie nie uległa zmianie. Nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2014.

Plan dochodów w 2013 r. zwiększył się o kwotę 1.190.431,32 zł. z tytułu:

- | | |
|--|-------------------------|
| 1. Dotacji, w tym: | 1.360.631,46 zł. |
| - dotacja na oświatę i edukację (pomoc materialna dla uczniów) | 180.338,00 zł. |
| - dotacja na opiekę społeczną | 372.813,00 zł. |
| - dotacja z PFRON na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup mikrobusu 9 osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózkach inwalidzkich dla uczestników ŚDS w Więcborku oraz uczestników Klubu Samopomocy | 79.200,00 zł. |

„DOMEK” w Więcborku”	
- dotacja na zwrot akcyzy za paliwo dla rolników	529.730,46 zł.
- dotacja na utylizację azbestu	198.550,00 zł.
2. Subwencji, w tym:	- 223.513,00 zł.
- subwencja oświatowa	- 223.513,00 zł.
3. Pozostałych dochodów, w tym:	53.312,86 zł.
- odsetki	3.754,00 zł.
- darowizny	1.300,00 zł.
- zwrot utraconych dochodów podatkowych	3.921,00 zł.
- usługi	470,00 zł.
- sprzedaż przyłącza energetycznego	3.172,00 zł.
- kary pieniężnej za przekroczenia dopuszczalnego ładunku pojazdu przewidzianego dla danej drogi	15.822,00 zł.
- wpływy z różnych dochodów (m.in. duplikaty dokumentów)	770,00 zł.
- wynagrodzenia za terminowe przekazywanie należności podatkowych dla płatnika składek, wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych oraz zwroty nienależnie pobranych zasiłków	3.720,00 zł.
- wpłata dokonana na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Świeciu VII K 28/13 z dnia 8 stycznia 2013 r. dotyczącego zwrotu przywłaszczonych środków pieniężnych	1.324,00 zł.
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	4.741,50 zł.
- odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej	11.424,36 zł.
- podatek od czynności cywilnoprawnych	980,00 zł.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	1.914,00 zł.

Plan wydatków w 2013 r. zwiększył się o kwotę 1.190.431,32 zł., z tytułu zwiększonych wydatków na:

1. Rolnictwo i łowiectwo	529.730,46 zł.
2. Transport i łączność	132.225,58 zł.
3. Gospodarka mieszkaniowa	- 6.828,00 zł.
4. Działalność usługowa	- 18.610,00 zł.
5. Administracja publiczna	21.067,09 zł.
6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.701,10 zł.
7. Obsługa długu publicznego	- 150.325,00 zł.
8. Rozliczenia różne	- 58.132,00 zł.
9. Oświatę i wychowanie	- 257.545,30 zł.
10. Pomoc społeczna	447.926,47 zł.
11. Edukacyjna opieka wychowawcza	230.160,92 zł.
12. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	297.550,00 zł.
13. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	38.000,00 zł.
14. Kultura fizyczna i sport	- 17.490,00 zł.

Na dzień 30.06.2013 r. budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości **1.856.566,83 zł**. Budżet w I półroczu 2013 r. zmieniany był sześcioma uchwałami Rady Miejskiej w Więcborku i siedmioma Zarządzeniami Burmistrza Więcborka.

Dochody majątkowe wykonano w wysokości **709.478,49 zł**. Niski procent wykonania dochodów majątkowych spowodowany jest tym, iż większość tych dochodów realizowana jest po całkowitym rozliczeniu inwestycji. Uzyskane dochody majątkowe stanowią 3,52 % dochodów ogółem.

Dochody bieżące wykonano w wysokości **19.429.720,49 zł**.

Wykonane wydatki majątkowe stanowią 2,73 % wydatków ogólnych. Realizacja zaplanowanych inwestycji trwa bądź rozpocznie się w II półroczu br. Natomiast zrealizowane wydatki bieżące uzależnione są od pozyskanych dochodów bieżących.

Zrealizowane wydatki na zadania zlecone nie przekraczają kwoty otrzymanych dotacji na te zadania. Ich wykonanie następowało zgodnie z założonym planem.

Realizacja wydatków dotyczących zadań realizowanych w I półroczu 2013 r. przez gminę na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego - wydatki były realizowane na zasadach i w terminach przyjętych w podpisanych porozumieniach.

Należności i zobowiązania na dzień 30.06.2013 r. - należności na dzień wskazany powyżej ogółem wynosiły: 7.084.383,16 zł, w tym wymagalne: 2.737.612,85 zł. Na powyższe kwoty składają się należności następujących jednostek:

Urząd Miejski w Więcborku	7.084.383,16	2.737.612,85
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku	2.866.845,00	2.793.320,23
Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Więcborku	18.976,18	300,00
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Więcborku	2.419,19	0,00
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku	505.918,48	0,00

- Należności wymagalne w Miejsko – Gminnego Ośrodku Pomocy Społecznej w Więcborku dotyczą funduszu alimentacyjnego i ich windykacja powierzona została komornikowi sądowemu. Wyjaśnienia dotyczące rodzaju i ściągalności należności wymagalnych Urzędu Miejskiego w Więcborku omówione zostały w części dotyczącej działu 756. Natomiast należności wymagalne BOOS w Więcborku to kwota należnych płatności za pobyt w przedszkolu, nadpłata za fakturę oraz należności od pracownika w związku z toczącym się postępowaniem sądowym.
- Zobowiązania według tytułów dłużnych na dzień wskazany powyżej ogółem wynosiły: 17.662.255,75 zł. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania następujących jednostek:

Urząd Miejski w Więcborku	17.662.255,75	0,00
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku	0,00	0,00

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Więcborku	0,00	0,00
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Więcborku	0,00	0,00
Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku	0,00	0,00

Zobowiązania na dzień 30.06.2013 r. wynosiły ogółem 17.662.255,75 zł., co stanowi 43,11 % w stosunku do planowanych dochodów.

Wpływy należne budżetowi państwa w I półroczu 2013 r. realizowano następująco:

- w rozdziale 75011 wykonano 93,00 zł. (w tym odprowadzono do budżetu państwa kwotę 88,35 zł.) są to dochody z tytułu opłacenie wniosków za udostępnienie danych osobowych,
- w rozdziale 85203 na plan 14.900,00 wykonano 4.640,44 zł. co stanowi 31,14 % (w tym odprowadzono do budżetu państwa kwotę 4.509,14 zł.)
- w rozdziale 85212 na plan 38.600,00 wykonano 41.135,27 zł. co stanowi 106,57 % (w tym odprowadzono do budżetu państwa kwotę 25.265,58 zł.)

- Realizacja dochodów budżetu państwa została wykonana w 100 % zgodnie z wydanymi decyzjami, poza funduszem alimentacyjnym. Wysokość dochodów w funduszu alimentacyjnego uzależniona jest od ściągania tych zobowiązań przez komornika.
- W I półroczu 2013 r. nie zaciągano kredytów i pożyczek oraz nie emitowano papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu. Upoważnienie wynikające z § 10 Uchwały XXVI/237/2012 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Więcbork na 2013 r. Burmistrz Więcborka dokonywał siedmiokrotnie zmian w planie wydatków bieżących zgodnie z upoważnieniem zawartym w § 10 pkt. 2 ww. uchwały. W I półroczu 2013 r. lokowano wolne środki na wyodrębnionych rachunkach bankowych.
- Wykonanie dochodów z tytułu najmu i dzierżawy na poziomie 62,55% wynika z faktu przejęcia po zlikwidowanym AZK lokali mieszkalnych/użytkowych stanowiących własność Gminy i oddanie ich w zarządzanie do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Więcborku. Plan finansowy obejmuje przejęte wymagalne należności z tytułu czynszu za lokale (według stanu na dzień 31.12.2011 r.) jak i naliczone bieżące miesięczne płatności (od 01.01.2012 r.). Jednak wpływ bieżących czynszów kształtował się na poziomie niewiele ponad 50% należnych płatności. Również wpływ zaległych czynszów (naliczonych do końca 2011 r.) charakteryzował się różną dynamiką. Znaczna ich część dotyczy najemców bez stałego źródła dochodu i korzystających z opieki społecznej. Zatem odzyskanie należności wymusiło podjęcie czynności windykacyjnych. Część wpłat zaliczono na poczet zaległych odsetek stąd wysoki % wykonania planu. Natomiast dochody z tytułu sprzedaży mienia wykonano ponad założony plan. Największym zainteresowaniem cieszyły się działki gruntowe. Wzrost dochodów z tytułu sprzedaży mienia pociąga za sobą dochody z tytułu zwrotu kosztów wyceny sprzedanego majątku.

W dochodach różnych ujęty zostały wpływ podatku VAT-7 za XII 2011 r. i nienależnie pobrane wynagrodzenie z tytułu przejęcia należności po zlikwidowanym AZK. Wpływy z usług to zwrot kosztów ogrzewania pomieszczeń Poczty Polskiej w Runowie Kraj.

Jeżeli chodzi o spływ czynszów bieżących z ZGK spłynęło ponad 185.000,00 zł. Łącznie z tym, co zostało zaewidencjonowane do końca I półrocza, zaległość z tytułu bieżących czynszów wynosi ponad 237.000,00 zł, a w przypadku zaległości po przejętym AZK na chwilę obecną kwota ta wynosi ponad 423.000,00 zł.

- wydatki na plan 2.477.824,14 zł. wyk. 557.007,08 zł. tj. 22,48 %

z przeznaczeniem na:

	<u>plan (zł.)</u>	<u>wyk. (zł.)</u>	<u>%</u>
- ubezpieczenia	1.000,00	-	-
- podróże służbowe	500,00	244,05	48,81
- zakup energii, wody i c.o.	112.000,00	78.126,37	69,75
- zakup materiałów i wyposażenia w tym:	22.000,00	6.505,05	29,57
- zakup materiałów do remontów bieżących ośrodka zdrowia		431,56	
- środki czystości dla ośrodka zdrowia		3.181,46	
- zakup narzędzi		164,8	
- zakup lampy awaryjnej dla ośrodka zdrowia		201,63	
- zakup części zamiennych i paliwa do kosiarki		525,62	
- zakup materiałów do oświetlenia ośrodka zdrowia		1.999,98	

Wydatki na zakup materiałów realizowane były zgodnie z potrzebami.

- zakup usług pozostałych w tym:	606.172,00	230.578,77	38,04
- szacunki nieruchomości		9.121,29	
- za zarządzanie lokalami mieszkalnymi gminnymi		193.392,23	
- opłaty sądowe, zaliczki na wydatki komornika		1.233,72	
- wypisy z rejestru gruntów, sporządzenie map		1.228,50	
- najem pomieszczeń, czynsz dzierżawny, użytkowanie wieczyste, za wyłączenie gruntów z pod produkcji rolnej		13.404,99	
- usługa pralnicza		171,72	
- ogłoszenia prasowe		2.398,50	
- wymiana pieca c.o., przeglądy kominiarskie, przełożenie złącza		2.441,83	

energetycznego w lokalach komunalnych			
- wywóz nieczystości stałych z ośrodka zdrowia		4.199,38	
- konserwacja i dozór techniczny windy w ośrodku zdrowia		1.465,25	
- naprawa systemu alarmowego w ośrodku zdrowia		854,00	
- kontrole sanitarne w ośrodku zdrowia		136	
- przeglądy kominiarskie w ośrodku zdrowia		531,36	
- wydatki inwestycyjne, w tym:	128.000,00	27.021,12	21,11
- zakup gruntów pod drogami gminnymi	128.000,00	27.021,12	21,11

- Dział 801 / Oświata i wychowanie/Wydatki inwestycyjne realizowane były zgodnie z potrzebami.

Realizację planu dochodów w dziale 801 ocenia się jako prawidłową. W części pozycji wymienionych powyżej wypracowano dochody powyżej założonego planu (głównie z najmu autobusów, pobieranych odpłatności za przedszkole, dochodów pozostałych). Placówki oświatowe aktywnie uczestniczą w pozyskiwaniu dodatkowych źródeł m.in. poprzez wynajem pomieszczeń szkolnych w okresie letnim. Natomiast w przypadku dochodów majątkowych zewnętrznych współfinansujących działalność inwestycyjną w tym dziale, niewykonanie wydatków wiąże się głównie z faktem rozliczenia płatności końcowych w II półroczu roku 2013.

Stan wykonania inwestycji w I półroczu 2013 r. przedstawia się następująco:

1. Budowa łowiska wędkarskiego przy Jeziorze Gardzinowo w Lubczy – przetarg został rozpisany.
2. Budowa chodnika w Śmiłowie i Jastrzębcu – inwestycja w trakcie realizacji.
3. Przebudowa drogi powiatowej nr 1125 C relacji Sypniewo – Borzyszkowo na odcinku Lubcza – Borzyszkowo – inwestycja przed realizacją.
4. Budowa drogi gminnej w obrębie ul. K. Wielkiego, B. Chrobrego w Więcborku - II etap – inwestycja zrealizowana.
5. Budowa dróg o nawierzchni z kostki betonowej na Osiedlu Łopiennik w Więcborku – inwestycja przed realizacją.
6. Budowa dróg o nawierzchni z kostki betonowej na ul. Lipowej i częściowo Brzozowej w Więcborku – inwestycja przed realizacją, planowany termin realizacji październik, listopad br.
7. Modernizacja dróg gminnych w miejscowościach: Dalkowo, Frydrychowo, Górowatki, Jastrzębiec, Nowy Dwór, Pęperzyn, Runowo Kraj., Sypniewo, Witunia, Zabartowo, Zakrzewek, Zakrzewska Osada, Zgniłka – inwestycja w trakcie realizacji.

8. Przebudowa oraz podniesienie standardu przestrzeni rynku miejskiego oraz części ciągu spacerowego (promenady) w Więcborku oraz zagospodarowanie i uporządkowanie terenów zieleni Placu Jana Pawła II z wyposażeniem w elementy małej architektury – inwestycja w trakcie realizacji.
9. Utwardzenie placu przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Lubcza – inwestycja przed realizacją, planowany termin realizacji październik, listopad br.
10. Wykup gruntów – wykup realizowany na bieżąco w miarę potrzeb.
11. Modernizacja cmentarza komunalnego w Więcborku – inwestycja w trakcie realizacji.
12. Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej – inwestycja przed realizacją, planowany termin realizacji IV kwartał br.
13. Informatyzacja Urzędu Miejskiego w Więcborku – inwestycja w trakcie realizacji.
14. Utwardzenie terenu przy budynku administracyjnym Urzędu Miejskiego w Więcborku – inwestycja przed realizacją.
15. Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Więcborku – inwestycja przed realizacją, przed przetargiem.
16. Zakup ciężkiego samochodu pożarniczego dla OSP Więcbork – inwestycja zrealizowana.
17. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Sypniewie o salę gimnastyczną i niezbędną infrastrukturę techniczną – inwestycja przed realizacją.
18. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Więcbork – Budynek Szkoły Podstawowej w Sypniewie – dokumentacja – inwestycja zrealizowana.
19. Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Gminy Więcbork – inwestycja w trakcie realizacji.
20. Zakup mikrobusu 9 osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym na wózkach inwalidzkich dla uczestników ŚDS w Więcborku oraz uczestników Klubu Samopomocy „DOMEK” w Więcborku – inwestycja zrealizowana.
21. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Więcbork – Budynek Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Więcborku – dokumentacja – inwestycja zrealizowana w lipcu br.
22. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na ul. 28 Stycznia oraz części ul. Wyzwolenia w Więcborku – dokumentacja – po przetargu inwestycja w trakcie realizacji.
23. Wykonanie punktu selektywnego zbierania odpadów – inwestycja w trakcie realizacji.
24. Zakup licencji oprogramowania komputerowego do księgowania opłaty za gospodarowanie odpadami „Księgowość zobowiązań” oraz Uniwersalnego Programu Księgującego” – przed realizacją.
25. Zakup oprogramowania „GOMiG – Odpady” wraz z licencją na użytkowanie – inwestycja zrealizowana.
26. Budowa oświetlenia ulicznego na Osiedlu Piastowskim w Więcborku – zlecenie dokumentacji, trakcie realizacji.
27. Dofinansowanie wykonania przydomowych oczyszczalni ścieków – dofinansowania realizowane na bieżąco w miarę potrzeb
28. Przebudowa i remont świetlic wiejskich na terenie Gminy Więcbork, w miejscowościach: Borzyszkowo, Jastrzębiec, Zakrzewek – ogłoszono przetarg.
29. Remont i wyposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach: Borzyszkowo, Czarmuń, Peperzyn, Suchorączek, Witunia, Wymysłowo – inwestycja w trakcie realizacji.
30. Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Zabartowie – przed realizacją.
31. Budowa i wyposażenie pola namiotowego w Lubczy – inwestycja zrealizowana.
32. Budowa i wyposażenie wiaty na boisku w Nowym Dworze – przed realizacją.

33. Budowa strzelnicy w Więcborku – dokumentacja – inwestycja zrealizowana.
 34. Doposażenie placu zabaw w Adamowie – inwestycja w trakcie realizacji.
 35. Ogrodzenie boiska sportowego w Wituni – przed realizacją.
 36. Budowa i wyposażenie pola namiotowego w Lubczy – inwestycja zrealizowana w II półroczu.
 37. Budowa placu zabaw w Więcborku – inwestycja zrealizowana w II półroczu.
- Rozwój turystyki, rekreacji i sportu na terenie Pojezierza Krajeńskiego – inwestycja zrealizowana.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję pytając, czy zostały poczynione jakieś działania kierunku zmiany zapisów umowy dzierżawnej dotyczącej budynku Przychodni. Pytanie podyktowane było tym, że z wyjaśnień Skarbnik wynika, iż w tym zakresie ponownie pojawiła się strata, a na dzierżawach winno się raczej zarabiać.

Burmistrz Więcborka odpowiedział, że koszty naliczane są zgodnie z podpisanymi wcześniej umowami. Jednakże radny doskonale wie, że budynek, o którym mowa przeznaczony jest w całości na sprzedaż, w związku z czym renegotiacja warunków umowy na trzy – cztery miesiące po prostu mija się z celem.

Radny Jan Antczak chciał wiedzieć, czy mieszkańcy wykazują zainteresowanie wykupem zajmowanych lokali komunalnych.

Skarbnik Gminy odpowiedziała, że rozmawiała w tym temacie z Inspektorem Referatu Inwestycji /.../ UM i z tego, co usłyszała zainteresowanie póki co jest niewielkie.

Radny Kuszewski zapytał o pozycję dotyczącą rozdziału 60016 – Drogi gminne ujętą jako urządzenie do pomiaru paliwa.

Burmistrz Więcborka podał, że chodzi tu o zakupiony GPS, który zamontowany został w gminnej równiarce. Urządzenie to monitoruje pracę maszyny tj. wskazuje gdzie jest, czy jest uruchomiony, ile kilometrów przejechał i poziom zużycia paliwa.

W tym zakresie wydatkowane było 300,00 zł, czyli można rozumieć, że jest to opłata półrocznego abonamentu – **radny Kuszewski**.

Dokładnie tak. Faktury przychodzą, co miesiąc – **odpowiedziała Skarbnik Gminy**.

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że w rozdziale 80146 dotyczącym oświaty, a konkretnie związanym z doskonaleniem nauczycieli po raz kolejny w opisie wadliwie pojawiła się pozycja usług kominiarskich /§4300/.

Skarbnik Gminy powiedziała, że przekaże uwagę do BOOS.

Przewodniczący Komisji prosił o podanie, co składało się na dodatkowe koszty poniesione na Plaży Miejskiej.

Skarbnik Gminy przypomniała, że informacja szczegółowa w tej materii przedłożona została radnym pisemnie na ostatniej sesji Rady Miejskiej w miesiącu sierpniu. Dane obejmowały kwoty poniesione w czasie obejmującym okres sporządzenia informacji.

Burmistrz Więcborka uzupełnił, że koszty obejmowały konieczność pomalowania budynku już istniejącego i do faktury na zakupione w tym celu farby zgłosił uwagi radny Kuszewski na ostatniej sesji. Oprócz tego okazało się, że z racji ogólnodostępności toalet bardzo szybko znikają z nich środki higieniczne typu mydło, czy papier toaletowy, i trzeba było to na bieżąco uzupełniać. Nadto skradzione zostały również szczotki do toalet.

Radny Jan Antczak podziękował za uruchomienie i dostępność szaletu miejskiego na parkingu w niedzielę. O tym, że jest on otwarty w ten dzień poinformowany został przez zadowolonych mieszkańców, więc uznał, że należą się za to podziękowania.

Radny Kuszewski odniósł się do rozdziału 71004 – Plan Zagospodarowania Przestrzennego. Mówił, że w informacjach Skarbnik pojawiła się obawa, co do braków jakie mogą wystąpić w rozdziale dotyczącym dróg gminnych, natomiast w ww. rozdziale wykonanie nie wskazuje na to, by została wykorzystana przypisana mu kwota 135.000,00 zł.

A dlaczego? – **Burmistrz Więcborka**.

Na razie wykonanie to wynosi 13.000,00 zł – **radny Kuszewski**.

Skarbnik Gminy podała, że teraz dopiero zaczęły się pojawiać faktury od wykonawcy Planu. Jedna z nich wyniosła ponad 10.000,00 zł, druga. ponad 2.000,00 zł. Zatem około 13.000,00 zł zostało już wydatkowane.

Ale do 135.000,00 zł jeszcze daleko – **radny Kuszewski**.

Burmistrz Więcborka wspólnie ze **Skarbnik Gminy** wskazali na to, że należałoby wpierw sprawdzić na ile opiewa umowa podpisana z Urbanistą. Prawdopodobnie ww. kwota zabezpiecza wynikająca z niej kwotę wynagrodzenia. Na razie prace trwają.

Co oznacza sformułowanie „nastąpiło ostateczne rozliczenie zakupu energii za 2012r. z ówczesnym dostawcą” – **radny Kuszewski**.

W ubiegłym roku dostawcą energii dla Gminy była „ENERGA”. W drugiej połowie roku został rozstrzygnięty przetarg na dostawcę na 2013 rok i wygrała go „ENEA” ale do dnia dzisiejszego wpływają faktury rozliczeniowe z Firmy „ENERGA” za okres, kiedy była dostawcą. Zanim doszło do przejęcia liczników, bardzo długo czekaliśmy na faktury od „ENERGA”, pojawiły się one dopiero w II połowie roku. Stąd też rozliczanie końcowe jeszcze trwa aktualnie – **Skarbnik Gminy**.

Radny Kuszewski uznał zatem, że ten fakt rzutuje automatycznie na to, że pozycje w związanych z tymi płatnościami rozdziale są wyższe.

Skarbnik Gminy potwierdziła powyższe, przywołując jednocześnie zmiany w budżecie, jakie nastąpiły w związku z powyższym, a były wywołane na bodajże czerwcowej lub sierpniowej sesji RM. Zmiany związane były z koniecznością zwiększenia planu wydatkowego, jeżeli chodzi o energię w dziale Administracji.

Radny Kuszewski rozdział 75023 – wykonanie ekspertyzy stanu technicznego oraz przeglądu budynku Urzędu Miejskiego – kwota 5.750,00 zł. Radny prosił o wyjaśnienie czego ta pozycja dotyczy.

Skarbnik Gminy powiedziała, że wykonane było to w ramach założeń do kontroli zarządczej. Miało to wykazać, co jest konieczne do wykonania i ewentualnie za jaką cenę w przyszłości.

Burmistrz Więcborka dodał, że ekspertyza była również potrzebna do określenia zakresu prac przy mającej nastąpić termomodernizacji budynku UM.

Radny Kuszewski skazał również na przeprowadzoną naprawę klimatyzatora i kwotę 4.281,00 zł.

Skarbnik Gminy potwierdziła, wyjaśniając jednocześnie, że w dochodach tego samego rozdziału wykazany jest wpływ kwoty odszkodowania. Uszkodzenie obejmowało przyczynę chronioną ubezpieczeniem.

Radny Kuszewski 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego. Pozycje:

- przygotowanie prezentacji multimedialnej 1.000,00
- opracowanie folderu promocyjnego 1.100,00

Radny pytał, co to była za prezentacja i o jaki folder chodzi.

Burmistrz Więcborka stwierdził, że jeżeli chodzi o prezentację, to zapewne dotyczy ona tej, która emitowana jest na holu Urzędu Miejskiego i przedstawia kierowników poszczególnych działów oraz wykonane inwestycje na terenie gminy Więcbork.

Radny Kuszewski rozdział 75412 – plan wynosi 25.440,00 zł i w tym zakup odzieży i środków BHP, natomiast wykonanie wynosi 117,60 zł. Nieco niżej widnieje zapis:

- Fundusz sołecki Sołectwa Sypniewo 1.000,00

Pytanie brzmiało, czy to ujęcie jest prawidłowe.

Gdyby było nieprawidłowe Regionalna Izba Obrachunkowa na pewno by to wychwyciła ale jeszcze to sprawdzę – **Skarbnik Gminy**.

Radny Kuszewski nawiązał do kwestii wpływów podatkowych pytając, czy na chwilę obecną według Skarbnik są one zadawalające. Powołał się przy tym na zapis widniejący na str. 30 sprawozdania tj. **cyt.:** „Udziału w podatku osobowym od osób fizycznych w stosunku do czasookresu, który podlega analizie i do planu, nie zostały wykonane w wysokości 371.712,50 zł.”- **koniec cytatu**.

Jeżeli chodzi o udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych, to są to dochody przekazywane bezpośrednio z Ministerstwa Finansów i praktyczne ich wykonanie do planu wynosi do ok. 41%. Dobrze byłoby gdyby było to granicach 50% ale póki, co jest takie niewykonanie. Analizując lata poprzednie, ostatnie udziały, jakie wpłynęły, to były miesiące, że udziały wynosiły 290.000,00 zł, a ostatnie, jakie wpłynęły np. w tym miesiącu były w wysokości 400,000 zł / „z groszem”/. Myślę zatem, że jest to kwestia ostatecznego wyrównania tych dochodów przez Ministerstwo – **Skarbnik Gminy**.

Radny Kuszewski - rozdział 85154 i dział 852. Radny zaznaczył sobie środki, które są przeznaczone na termomodernizację budynku MGOPS. Wykonanie w rozdziale 85202 wynosi 38%, w rozdziale 85204 wynosi 13% itd.

Skarbnik Gminy mówiła, że gdyby na koniec i półrocza pojawiła się konieczność żeby Dyrektor określił w jakich działach widziałby jakieś oszczędności w związku z niewykonaniem planu wydatków, to jej zdaniem kwoty wskazane byłyby znacznie niższe, o których można już mówić w chwili obecnej. Skarbnik wymieniła również zakres obowiązków płatniczych MGOPS w związku z umieszczaniem dzieci w placówkach opiekuńczych, osób starszych w domach opieki, dzieci w rodzinach zastępczych, na które Dyrektor musi mieć zapewnioną zabezpieczoną określoną pulę środków. To że są oszczędności wynika z faktu, że określone zdarzenia nie nastąpiły i w tym okresie realizacji budżetu można było część z tych środków zdjąć przeznaczając na inny cel – w tym przypadku termomodernizację budynku – siedziby MGOPS. Nie znaczy to jednak, że w dalszym ciągu pewna rezerwa nie jest nadal zabezpieczona. Nadto MGOPS uzyskał, podobnie jak w roku

ubiegłym, dodatkowe środki – zwrot na zatrudnionych asystentów rodziny/ dotacja w wysokości ponad 40.000,00 zł na sfinansowanie wynagrodzenia/, a środki na ten cel były już zabezpieczone w budżecie Ośrodka.

Radny Kuszewski – rozdział 90003 – Oczyszczanie miasta i wsi. W tym rozdziale wykonanie w pozycji usług wynosi już 35.000,00 zł na całkowity plan 42.000,00 zł. Jak zatem ta kwestia wyglądać będzie do końca roku.

Skarbnik Gminy uważała, że może pojawić się jeszcze jakaś potrzeba zabezpieczenia środków w tym rozdziale ale gros wydatków było poniesionych w I półroczu w związku z wywozem odpadów z lokali, które obecnie podlegają przepisom nowej ustawy w tym zakresie. Na pewno pozostanie tu konieczność zapewnienia środków na wywóz odpadów z koszy ulicznych, z lokali niezamieszkałych – targowiska.

Radny Kuszewski pytał, czy zakupiony w ramach rozdziału – Rady gmin nagłośnienie jest na stanie MGOK, czy Gminy.

Było to zakupione w ramach wydatków bieżących i póki co przyjęte jest na stan Gminy. Nie ma protokołu przekazania tego na sta Domu Kultury – **Skarbnik Gminy**.

Radny wyjaśnił, że pytał dlatego, iż sprawy te winny być uregulowane żeby było wiadomo, kto za to odpowiada.

To jest na stanie Gminy, więc musimy podczas inwentaryzacji wiedzieć, gdzie to jest i kto za to odpowiada – **Skarbnik Gminy**.

Radny Kuszewski – w załączniku Nr 1 dotyczącym wieloletniej prognozy finansowej jest kwota 13.000,00 zł natomiast w samym sprawozdaniu za wykonanie I półrocza jest 15.000,00 zł na wykonanie dokumentacji strzelnicy. Która kwota jest zatem prawidłowa?

Na pewno ta kwota wykazana w sprawozdaniu. Prawdopodobnie wystąpił błąd pisarski – **Skarbnik Gminy**.

Radny Kuszewski – rozdział 75616. Środki transportowe – należność 186.000,00 zł, wykonanie 59.000,00 zł. Z czego to wynika.

Może nie jest to 50% wykonania ale jeżeli chodzi generalnie o całe podatki ewidencjonowane w Urzędzie, to w przypadku zaległości systematycznie wysyłane są upomnienia i na bieżąco wystawiane tytuły egzekucyjne. Sumarycznie biorąc pod uwagę ten rozdział 75616 w dochodach wypada on dość dobrze na poziomie 43%. Często jednak bywa tak, że podatnicy tłumaczą, że zapomnieli i odpowiadają dopiero na upomnienia – **Skarbnik Gminy**.

A jeżeli chodzi o ocenę w materii sprzedaży mienia – plan i wykonanie – **radny Kuszewski**.

Uważam, że na chwilę obecna nie ma tam zagrożenia. Czekamy na rozstrzygnięcie przetargu na budynek Przychodni – **Skarbnik Gminy**.

Plan sprzedaży mienia jest 1.332.590,22 zł, wykonanie za I półrocze jest 197.062,00 zł tj. 14%. Czyli w tej sytuacji poziom wykonania jest zadowalający? – **radny Kuszewski**.

Biorąc pod uwagę, co miało być w tym roku sprzedane i jakiej to wymaga procedury, uważam, że nie jest zagrożone – **Skarbnik Gminy**.

Sprzedany ma być budynek przychodni, a pamięta Pani Skarbnik, że w budżecie przyjęte było 500.000,00 zł ze sprzedaży pietra tego budynku. Stąd też pytanie o ocenę sprzedaży mienia za I półrocze – **radny Kuszewski**.

Drugą większą sprzedażą miała być sprzedaż działki koło p. Szyling oraz działki w Czarmuniu, które są obecnie geodezyjnie wyceniane aby podnieść ich wartość. Jedna z nich

była już kiedyś wyceniana kilka lat temu, a która była wcześniej za pomocą pługa scalona. Chcemy sprzedać je jako działki budowlane – **Burmistrz Więcborka**.

Sprzedaż działki koło p. Szyling wypadła – nie podjęto w tej sprawie uchwał, natomiast podjęto taką w sprawie sprzedaży całości budynku zajmowanego obecnie przez Spółkę „PROVITA” – **Skarbnik Gminy**.

To w ogóle zamyka temat sprzedaży mienia, bo praktycznie przy sprzedaży tego budynku będzie nad wykonanie i zamyka to historię pozostałych sprzedaży – **radny Kuszewski**

Na tym zakończono analizę sprawozdania

Przewodniczący Komisji zamknął dyskusję.

W sprawach różnych nie wniesiono żadnych tematów.

Na tym protokół zakończono.

Prot. I. Mrozek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

/-/ Mariusz Wobszal