

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku, odbytego
w dniu 1.04.2009r.

Spotkanie odbyło się w salce narad Urzędu Miejskiego w Więcborku.

Posiedzenie trwało od godz. 8.00 – do godz. 9.00.

Obecność według załączonej listy obecności.

Spoza Komisji w spotkaniu uczestniczyli:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej - Józef Kujawiak
2. Skarbnik Gminy - Władysław Rembelski

Spotkanie rozpoczął Przewodniczący Komisji p. Ireneusz Balcer od powitania zebranych i przedstawienia tematyki obrad, która obejmowała zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu gminy Więcbork za 2008 rok oraz sprawy różne. Do powyższego porządku nikt z radnych nie zgłosił żadnych uwag i propozycji, zatem przystąpiono do jego realizacji.

Pan Rembelski słowem wstępu, powiedział że budżet gminy za 2008r w dziale dochodów po raz pierwszy od dłuższego czasu wykonano w powyżej 100 % natomiast wydatki w granicach 97 %. To nieco mniejsze wykonanie spowodowane jest tym, że w dziale 921 – Kultura zaplanowane były środki na remonty świetlic i place zabaw w zeszłym roku miał być ogłoszony konkurs i środki te do końca roku widnieć musiały w planie / konkurs rozstrzygnięty zostanie dopiero w tym roku /. Poza tym pozytywnym niewykonaniem, czyli nie wykonaniem w 100% jest w dziele 751 – Obsługa długu publicznego – odsetki z uwagi na to, że kredyty brane były tylko wtedy, gdy sytuacja zmuszała do takiego posunięcia tj. brane były one dopiero w II półroczu, IV kwartale roku. Ponadto w dziale 852 - Pomoc społeczna nie wykonane są zadania w dodatkach mieszkaniowych ale merytorycznie i finansowo w 100 %. Jest to wynikiem zmniejszenia się ilości dodatków mieszkaniowych. Sytuacja ta jednak jak przypuszczał Skarbnik ulegnie zmianie z uwagi na fakt wzrostu cen energii, co spowoduje, że dodatki dużo wzrosną. W dziale 801 – Oświata i wychowanie każdy paragraf wykonany został w 100 %.

Radny Stanisław Piłka pytał czy podatki rolne ściągnięte są w 100 %.

Tu Skarbnik powiedział, że z roku na rok ściągalność wszystkich podatków poprawia się. Nie jest to jednak ściągalność 100 % ponieważ część z podatków jest niemożliwa do ściągnięcia. Trudności dotyczą to przede wszystkim przedsiębiorstw w upadłości lub likwidacji, gdzie nie działają tytuły wykonawcze, co rzutuje na ogólne wykonanie w tym dziale. Jednakże pomijając te rzeczy, ściągalność podatków poprawiła się znacznie. Niewątpliwie duży wpływ na to ma dobrze układająca się współpraca z komornikiem działającym przy Urzędzie Skarbowym w Sępólnie Krajeńskim. Na dziś ściągane są podatki od tych wobec których komornicy kiedyś wydali postanowienia o nieściągalności. Wskazał tu również, że w niektórych przypadkach procesy upadłościowe ciągną się przez kilka lat / 4-5 lat /, dotyczy to np. „POW – MEDICA” – 80.000,00 zł „INTEROL”, Chojnickie Fabryki Mebli, ROLPAS. Z

wymienionych instytucji w I kwartale będzie można załatwić POW – MEDIKA, INTERROL, ROLPAS tj. te zakłady gdzie ukończono postępowanie upadłościowe.

Radny Stanisław Piłka w odniesieniu do powyższego zapytał, czy są to zaległości - pieniądze do odzyskania,

Tylko do odpisania – odparł Skarbnik, choć bardzo ładnie spłynęły pieniądze z Chojnickich Fabryk Mebli, jest to jedyny zakład, gdzie te należności są przekazywane.

80.000,00 zł długu POW – MEDIKA stracimy, a czy odzyska zadłużenie za wodę ZGK – dopytywał Przewodniczący RM.

Zakład Gospodarki Komunalnej jak powiedział p. Rembelski, że w pierwszej kolejności uregulowane muszą być należności wobec Gminy, dopiero potem ZGK.

Ponadto, jeżeli chodzi o „POW – MEDIKA”, to zaległych wynagrodzeń nie otrzymali jeszcze pracownicy, a zobowiązania wobec nich muszą być uregulowane w pierwszej kolejności. Skarbnik dodał też, że jeżeli chodzi o ściągalność podatków w pierwszym kwartale 2009r., to prawdopodobnie jest ona lepsza niż w roku ubiegłym.

Przewodniczący Komisji powracając do danych zawartych w omawianym sprawozdaniu powiedział, iż zastanawia go pozycja w dziale dróg gminnych, a konkretnie dotycząca taboru będącego na stanie Gminy tj. ciągnika i równiarki. W budżecie wskazuje się na zakup części zamiennych do tego sprzętu na kwotę 24.000,00 zł oraz napraw ciągnika, samochodu i równiarki na kwotę 41.000,00 zł. Łącznie jak łatwo policzyć daje to sumę 65.000,00 zł. Czy w tym przypadku Gmina nie powinna rozważyć kupna czegoś nowszego, mocniejszego.

Skarbnik stwierdził, że sprzęt o którym mowa nie jest sprzętem starym / równiarka, to sprzęt 5 -cio, 6-cio letni /. Nie jest to też sprzęt zamortyzowany.

Kolejną poruszoną przez radnego Balcera sprawą był zakup żużlu na drogi. Jego zdaniem i tu należałoby się zastanowić, czy nie zrezygnować z jego zakupu na rzecz trwalszego materiału. i latać może mniej, ale za to lepszym kruszywem.

Skarbnik uznał za słuszną uwagę przedmówcy. Powiedział, że obecnie kupowane są niewielkie ilości żużlu i sukcesywnie rezygnuje się z tego materiału.

Radny Waldemar Kuszewski pytał o wykonanie w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, a konkretnie, z czego wynika wykonanie większe niż planowano.

Spowodowane jest to głównie dużą ilością sprzedanych działek i cenami jakie udało się za nie pozyskać.

Warto, zatem jak widać działki sprzedawać w przetargach – uznał radny Kuszewski. Powrócił tu do kwestii poruszanej na jednej z wcześniejszych posiedzeń Komisji Rewizyjnej, gdzie sugerowano, że działkę, która jest obecnie dzierżawiona, zanim nastąpi możliwość jej pierwokupu, sprzedać w drodze przetargu.

Następnie radny odniósł się do działu 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80104 w kwestii dotyczącej realizacji wydatków w 2008r. przez gminę na podstawie porozumień. Pytanie brzmiało, z czego wynika 69 % wykonania planu.

Wynika to z tego, że Gmina ma obowiązek płacenia dotacji dla szkół i przedszkoli, jeżeli dzieci zameldowane na naszym terenie uczęszczają do tych placówek w innych gminach. Dotyczy to np. wnuków p. Hałabudy i Państwa Kielich.

Rozumiem, że Gmina nie ma na to żadnego wpływu – pytał radny Kuszewski.

Nie, jesteśmy obciążani zgodnie z zapisami ustawowymi – mówił Skarbnik.

W dziale 600, rozdziale 60016 – modernizacja Placu Jana Pawła II wraz z budową parkingu. Widnieje tam kwota 252.000,00 zł. Jaka to część tego co ma być przeznaczone na budowę tego parkingu oraz, czy kwota ta dotyczy również polbruku na drogę przy ulicy Wodnej i Potulickich – pytał radny Kuszewski.

Droga na tych ulicach stanowi oddzielne zadanie inwestycyjne. Natomiast koszt poniesione na budowę parkingu według umowy, to 657.000,00 zł i jest to kwota po przetargu – znacznie tańsza niż oferowana wówczas przez innych uczestników przetargu – mówił Skarbnik.

Radny Kuszewski stwierdził, że warto byłoby przeanalizować, czy nie powrócić do tematu utworzenia w gminie Zakładu Robót Publicznych.

Zakład Robót Publicznych jest zakładem budżetowym, a my taki zakład już mamy. Można byłoby ewentualnie zwiększyć jego statutowy zakres zadań. Utworzenie nowej jednostki pociągnęłoby za sobą spore koszty / dyrektor, główna księgowa / – uznał Skarbnik.

Radny Kuszewski uznał, że trzeba byłoby pewne rzeczy przeanalizować. Gdyby była to ekipa pracująca przy Urzędzie Miejskim wiadomo, to czy praca byłaby czy nie musieliby oni otrzymywać pieniądze. Natomiast w przypadku samodzielnego Zakładu w sytuacji, gdy akurat nie mieliby pracy z zakresu zadań Gminy, mogliby świadczyć usługi i sami na siebie zarabiać. O tym, że moglibyśmy gros zadań wykonywać sami, świadczy chociażby wykonanie parkingu przy Osiedlu BoWiD i ulica Kościuszki. Można też skorzystać z sugestii Skarbnika i utworzyć ZRP wraz z osobą odpowiedzialną, przy Administracji Zasobów Komunalnych. Taką jednostkę łatwo byłoby też rozliczyć / czy zarobili na sobie, czy nie /.

Radny Balcer uważał, że przy tej ilości prac związanych z kładzeniem nawierzchni polbrukowych, korzystnym dla gminy byłoby kupić widlak do kładzenia polbruku, która ograniczy ilość osób dotychczas wykonujących to zadanie i skróci czas jego wykonania.

Skarbnik przyznał, że rzeczywiście jeżeli chodzi o wykonywanie nawierzchni polbrukowych, to robiło się i robi tego dużo przy udziale ekipy „urzędowej”, tylko w przypadku parkingu na ulicy wodnej robiono to systemem zleconym.

Radny Kuszewski kontynuując zadał pytanie dotyczące działu 753 – Urzędy gmin i pozycji 7.067,00 zł związanej z obsługą ksero, gdzie zaznaczone jest, iż jest ono w dzierżawie

Dotyczy to kserokopiarki znajdującej się w sekretariacie Urzędu Miejskiego. Dzierżawa płacona jest od ilości skopiowanych dokumentów / toner dostarczany jest przez właściciela /. Takie rozwiązanie jest opłacalne – mówił Skarbnik.

Czy w ramach dzierżawy zapewniony jest też nadzór techniczny sprzętu – pytała radna Sowińska.

Tak – odparł Skarbnik.

Generalnie to, czy kwota 7.067,00 zł jest duża, czy mała można byłoby określić znając ilość wykonanych za nią kopi. Warto zatem przyjrzeć się temu ile kosztuje Urząd wykonanie jednej kopii – stwierdził p. Kuszewski

Toner nie jest rzeczą droga, z doświadczenia jednak wiem, że znaczne koszty związane są z obsługą techniczną samego sprzętu – powiedziała radna Sowińska.

W rozdziale 75075 – Promocja Jednostek Samorządu Terytorialnego / wydatki na materiały do promocji gminy oraz usługi i promocja gminy, reklama, / brak jest zdaniem radnego Kuszewskiego uszczegółowienia. Podane tam kwoty – 38.000,00 zł i 18.000,00 zł nie są małe, a faktycznie nie wiadomo, co na nie się składa.

Są to np koszty związane z wydaniem folderów, opłaceniem zespołów muzycznych / „Dni Więcborka” / itp. – powiedział Skarbnik.

Radny Kuszewski prosił jednak, by jeżeli jest taka możliwość przedstawić uszczegółowienie tych wydatków.

Postaram się aby na następnych Komisjach radni otrzymali zestawienie poszczególnych wydatków – powiedział Skarbnik.

Następnie radny Kuszewski pytał o rozdział 75616 dotyczący wpływów z podatku, a dokładnie o wielkość zaległości z podatku rolnego, od nieruchomości, czy środków transportowych opiewających łącznie na kwotę 628.000,00 zł. Na ile kwota tych zaległości dotyczy roku bieżącego, a ile lat poprzednich / proporcja /.

Większość zaległości jest bieżących natomiast jeżeli chodzi o środki transportu, to są to zaległości za lat ubiegłych odparł Skarbnik.

Radny Kuszewski zwrócił również uwagę na pozycje dochody własne – udział w dochodach od osób fizycznych gdzie odnotowano 15 % wzrostu w stosunku do roku 2007. Zauważalny jest tu jednak pewne spowolnienie dynamiki, bo w 2007r. za 2006r wzrost ten wynosił 23 %. Z czego więc wynika ten spadek.

Skarbnik powiedział, że jeżeli chodzi o udział w podatku dochodowym od osób fizycznych po raz pierwszy prognoza wykonana jest ponad plan, co nie zdarzało się wcześniej. Obraz ten nie zawsze odzwierciedla rzeczywistość, gdyż jak wiadomo dochody rosną, wzrasta też wskaźnik otrzymujemy większy udział, a relacje są gorsze.

Z czego wynika kwota wzrostu planu wydatków 116.257,00 zł na administrację publiczną – pytał ponownie radny Kuszewski.

Wynika to z remontów jakie wykonano, wzrostu zatrudnienia, płac – odparł p. Skarbnik.

Radny Kuszewski pytał jaki był ten wzrost zatrudnienia, gdyż z tego co pamięta na jednej z Komisji Budżetu i Finansów Pani Sekretarz powiedziała, że zatrudnienie jest na tym samym poziomie.

Na następne Komisje przygotuje również informację dotyczącą zatrudnienia – powiedział Skarbnik.

Przewodniczący RM powiedział, że sam jakiś czas temu pokusił się o dokonanie takiej analizy i według niego wzrost nastąpił jedynie o dwie osoby.

Radny Marian Błażejewski uważał, że opłaty za służbowe telefony komórkowe dyrektorów szkół / 2.000,00 zł w ciągu roku każdy dyrektor / są zdecydowanie za wysokie. Czy nie wystarczy im korzystanie z telefonów stacjonarnych?

Telefon Komórkowy służbowy powinni mieć, ale z mniejszym abonamentem – uznał radny Balcer.

Pan Rembelski wskazał, że trudno na to odpowiedzieć. Jednakże sam kiedyś pracował w szkole i wie, że tych rozmów głównie z rodzicami uczniów przeprowadzanych jest sporo.

Tu radna Grażyna Sowińska stwierdziła, że problem ten niejednokrotnie poruszano na Komisji Oświaty, Kultury i Sportu. Można byłoby o ile jest taka możliwość zastosować wariant podobny jak w „Klasach Państwowych”, gdzie jest jedna umowa zbiorcza na kilka telefonów, abonament jest darmowy i istnieje możliwość dzwonienia między sobą również za darmo. Być może warto byłoby też poszukać sieci proponującej korzystniejsze warunki.

Więcej pytań ze strony radnych nie było, zatem Przewodniczący Komisji poprosił zebranych o zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu gminy Więcbork za 2008 rok, które będzie podstawą do udzielenia, bądź nie, absolutorium Burmistrzowi Więcborka

Opinia jednomyślnie pozytywna, co znalazło odzwierciedlenie w załączonym uzasadnieniu Komisji.

Uzasadnienie;

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku Nr XXVI/23/07 z dnia 27.12.2007r. na dzień 01.01.2008r. po stronie dochodów wynosił: **28.131.451 zł**, a po stronie wydatków: **30.699.260 zł**. Natomiast po zmianach na dzień 31.12.2008r. - dochody wyniosły: **28.996.263,14 zł**, wydatki zaś wyniosły: **32.694.973,14 zł**. Zaplanowany deficyt budżetowy na dzień 01.01.2008r. wynosił: **2.567.809 zł**, a po zmianach wyniósł: **3.698.710 zł**. Źródłem sfinansowania planowanego deficytu jest kredyt z Banku Ochrony Środowiska S. A. w Bydgoszczy oraz wolne środki.

Ostatecznie, zgodnie z Zarządzeniem nr 0152/20/09 Burmistrza Więcborka z dnia 20 marca 2009r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Więcborka za 2008r. dochody wykonano w wysokości **29.469.141,67 zł** a wydatki w wysokości **31.487.151,08 zł**.

Różnica między planowanymi dochodami budżetu a ich faktyczną realizacją wynosi + **472.878,53 zł**.

Wykonanie dochodów w porównaniu z 2007r. wzrosło o 10,58 %.

W 2008r. umorzono podatek rolny od osób fizycznych na kwotę **7.708,00 zł**, oraz podatek od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę **2.452,90 zł**, natomiast od osób

prawnych na kwotę **2.419,00 zł**. W podatku leśnym od osób fizycznych umorzona na kwotę 35,00 zł. Podatku od środków transportowych od osób fizycznych umorzono na kwotę **1.600,00 zł**.

Razem umorzenia wyniosły **17.179,90 zł**.

Burmistrz Więcborka dokonał odroczeń i rozłożeń na raty podatku rolnego od osób fizycznych na kwotę **3.502,10 zł**. W podatku od nieruchomości dokonano odroczeń i rozłożeń na raty od osób fizycznych na kwotę **2.938,40 zł**.

Razem odroczenia i rozłożeń na raty wyniosły **6.440,50 zł**.

Komisja stwierdza, że wszystkie decyzje dotyczące umorzenia i odroczenia wydane są na podstawie złożonych wniosków wraz z umotywowaniem. W stosunku do roku 2007 wartość umorzeń podatków wzrosła o 7,55 %. Natomiast wartość odroczeń i rozłożeń na raty wzrosła o 13,53 % w stosunku do 2007r.

Należy podkreślić, że w dochodach własnych gminy, przede wszystkim z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych w dziale 756 rozdziały 75615 i 75616 na koniec 2008 roku zaległości wyniosły **1.177.955,29 zł**. W celu ściągnięcia zaległości w 2008 roku wysłano 763 upomnień na łączną kwotę **736.078,92 zł**, wystawiono 169 tytułów wykonawczych na łączną kwotę **65.398,50 zł** i założono 20 hipotek na kwotę **338.773,66 zł**.

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku Nr XXVI/23/07 z dnia 27.12.2007r. na dzień 01.01.2008r. po stronie wydatków wyniósł: **30.699.260 zł**. Natomiast po zmianach po stronie wydatków na dzień 31.12.2008r. wynosił **32.694.973,14 zł**, wykonanie zaś **31.487.151,08 zł**, co stanowi 96,31 %. Wykonanie planu wydatków uzależnione było od wykonania planu dochodów oraz rozstrzygnięcia wniosków na inwestycje z udziałem środków unijnych. Plan wydatków w ciągu roku był zmieniany wg potrzeb zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej realizowane były zgodnie z założonym planem i Komisja nie wnosi zastrzeżeń.

Inwestycje i zadania rzeczowe finansowane ze środków własnych były realizowane zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską w Więcborku planem budżetu na 2008r.

Na szczególną uwagę zasługuje fakt realizowania w terminie ustalonym przez WFOŚiGW w Toruniu spłat rat pożyczek i odsetek.

Gmina Więcbork w roku 2007 nie emitowała obligacji komunalnych

W 2008r. spłacono **26.800 zł** pożyczek oraz **1.920.000 zł** kredytu. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniosło na koniec 2008 roku **7.283.936,74 zł**, czyli jest poniżej granicy ustalonej ustawowo dla jednostek samorządu terytorialnego.

Prot. I. Mrozek

Przewodniczący Komisji

Ireneusz Balcer