

Protokół Nr 36/18

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytej w dniu 07.06.2018 r. i 08.06.2018 r.

W posiedzeniu uczestniczyli radni, Skarbnik Gminy i Zastępca Wójta Gminy zgodnie z listą obecności. Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Temat posiedzenia:

Sporządzenie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za rok 2017.

Przewodniczący Komisji - w oparciu o sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2017 zostanie sporządzona opinia Komisji Rewizyjnej.

Skarbnik – w sprawozdaniu umieściłem wszystkie ważne informacje. Sprawozdanie zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego w dniu 04.04.2018 r. Skarbnik przedstawił zarys ogólny realizacji budżetu za rok 2017.

Wydatki niewygasające zostały wprowadzone do budżetu, były to zadania tożsame, które były ujęte w wydatkach niewygasających. Zadania się nie zmieniły zostały wprowadzone do realizacji.

Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

Skarbnik – w całym roku gmina mieściła się we wskaźnikach, jeśli chodzi o stopień zadłużenia gminy. Na uwagę zasługuje, że zakładany wskaźnik jednoroczny w III kwartale wykonany został na poziomie nieco wyższym. Na wskaźniki duże znaczenie ma wzrost dochodów mieszkańców gminy. Dochody znacznie rosną zwłaszcza w obszarze podatku dochodowego od osób fizycznych.

Radny Michał Guślakow – w samym zarządzeniu mamy dochody i wydatki realizacji budżetu, a w sprawozdaniu są inne kwoty.

Skarbnik – informacje, jakie Pan Przewodniczący Komisji Rewizyjnej pokazuje wskazują na plan po zmianach a tu jest budżet po zmianach. W samym zarządzeniu jest już informacja na podstawie budżetu wykonanego.

Radny Michał Guślakow, –czyli z planowanej nadwyżki budżetowej w wykonaniu pozostał mały deficyt.

Skarbnik – nadwyżka w wyniku zmian przekształciła się w deficyt budżetowy. Deficyt okazał się niższy niż planowaliśmy, co jest pozytywną cechą. Na koniec roku można sadzić, że gmina będzie posiadała wolne środki na koniec 2018 z tytułu rozliczeń rat i kredytów z lat ubiegłych.

Radny Michał Guślakow – dochody i wydatki budżetowe proszę o komentarz

Skarbnik – dochody wydatki majątkowe – jesteśmy niedoszacowani, jak co roku planujemy dochody majątkowe. Z reguły dotacje czy inne dochody wpływają do gminy ze źródeł zewnętrznych. Zawsze planujemy sprzedaż majątku w wyższej wysokości, natomiast każdy przetarg i wyniki tych prób sprzedaży odbiegają od naszych planów. Rok 2017 i tak był dobry w odniesieniu do lat ubiegłych.

Radny Michał Guślakow – czy nieruchomości na Ośnie zostały sprzedane (działki)?

Skarbnik – sprzedano 4 działki.

Radny Michał Guślakow – opłata z tytułu sprzedaży alkoholu –proszę o komentarz. Różnica wynika z dochodów i realizacji.

Skarbnik – dochody ze sprzedaży alkoholu wynik osiągnięty ponad plan 110%, na początku roku nie da się dokładnie oszacować dochodów. Zawsze planuję kwotę 100 tys. zł. Wydatki ujęte są w preliminarzu. Nie zawsze udaje się zrealizować wydatki w całości. Część środków pozostaje w budżecie i wchodzi w wolne środki roku ubiegłego. Praktycznie plan został zrealizowany.

Radny Michał Guślakow- opłaty za korzystanie ze środowiska, różnica między dochodem, a wydatkami?

Skarbnik – są to dochody z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego nie znamy ostatecznej kwoty wpływu. Widzimy to dopiero po przelewie. Plan był na poziomie 50 tys.zł a zrealizowano je w 82 tys. zł. wydatki zrealizowano w wys. 50 tys.zł. Pozostałe środki pozostają i podlegają wydatkowaniu w kolejnym roku na zadania z zakresu ochrony środowiska.

Radny Michał Guślakow – czy wszystkie środki z tego tytułu są pozyskiwane od Marszałka?

Skarbnik – nie wszystkie. Kary może nakładać Wójt Gminy np. za wycinkę drzew.

Radny Michał Guślakow – kwoty spłaconych kredytów - czy odbiegały od zakładanych?

Skarbnik – zgodnie z założeniami kwota kredytów została spłacona.

Radny Michał Guślakow – czy zadłużenie gminy, jeśli chodzi o spłaty - okres zadłużenia się wydłużył.

Skarbnik –w roku 2017 rok 2023 był rokiem ostatnim. W tym roku doszedł jeszcze jeden kredyt z terminem zakończenia spłaty na rok 2030.

Radny Guślakow – czy na koniec roku 2017 gmina posiadała jakiegokolwiek zobowiązania z tytułu np. dostaw, usług,

Skarbnik – zobowiązania, które gmina posiadała na koniec roku to zawsze są faktury, które dotyczą roku ubiegłego, a przychodzą w styczniu. Gmina posiadała zobowiązania, ale nie wymagalne. W roku 2017 gmina zaciągnęła długoterminowy kredyt na pokrycie deficytu i częściową spłatę rat i pożyczek w wys. 2,5 mln. zł oprocentowanie dla gminy 2,31% bez innych opłat. Wygrał KBS w Aleksandrowie Kujawskim. W 2018 r. na kredyt ok 10 mln. zł ogłoszono przetarg - 3 banki brały udział w przetargu i uzyskaliśmy oprocentowanie tego kredytu w wysokości 2,24% bez żadnych innych kosztów.

Radna Alicja Cichocka, – od kiedy jest spłata tego kredytu długoterminowego

Skarbnik - 2022 lub 2023 rok.

Radna Alicja Cichocka – dochody budżetowe wzrosły, co się zadziało, że nastąpił ich wzrost?

Skarbnik – dochody rosną z roku na rok, udział gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych znacznie wzrasta. Ma to przełożenie na gospodarkę kraju.

Radny Michał Guślakow – zasady przyznawania różnych subwencji - czy są takie same czy się zmieniają?

Skarbnik –nie zmieniają się warunki. Należymy do jednej z biedniejszych gmin.

Radny Michał Guślakow – czy wszystkie zadania zlecane przez rząd są w pełni realizowane z subwencji.

Skarbnik – dotacje na zadania zlecane: świadczenia wychowawcze starcza i na obsługę świadczeń. św rodzinne – gmina niewiele dokłada na sama obsługę, akcyza – pokrycie w pełni, ewidencja ludności – dopłacamy z budżetu gminy. Zadania powierzone z mocy prawa 20% musimy wyasygnować środki z własnego budżetu w wys. 20%. W roku 2018 musimy dopłacić w wysokości 10%.

Radna Alicja Cichocka – ile gmina dokłada do oświaty?

Skarbnik – subwencja 8 mln zł, a ok. 4 mln zł dokładamy z własnych środków. Znaczna ilość dzieci uczęszcza do szkół miejskich.

Radna Katarzyna Biniak – ile na koniec roku zamknęła się różnica między dopłatą do taryfy, a czynszem dzierżawnym.

Skarbnik – dochody z tytułu czynszu dzierżawnego – 420653 zł, a dopłata – 830976 zł

Radna Katarzyna Biniak – wynagrodzenia pracowników planowane, a jak się zakończyły?

Skarbnik – wynagrodzenia plan – 1.800 tys. zł wyk 1909181 zł

Radna Katarzyna Biniak – czy w roku 2017 były na koniec roku wolne środki z lat ubiegłych i z tytułu spłat pożyczek i ile?

Skarbnik - są ok 580 tys. zł, ale nie zostały one jeszcze wprowadzone.

Radny Michał Guślakow – należności dla gminy – ile?

Skarbnik – 10168 zł to należności za wodę z lat ubiegłych.

Czynsze 40500 zł wykup lokali- 16000 zł , mandaty 650 zł, podatki 572000 zł, jak co roku gro tej kwoty to zaległości kilku podatników którzy, są w stanie upadłości, a dług się ciągnie.

Radny Michał Guślakow, – jakie są sposoby egzekucji?

Skarbnik – upomnienia, tytuły wykonawcze, zajęcia hipoteczne.

Radna Alicja Cichocka – czy zajęcia hipoteczne są skuteczne?

Skarbnik – bardzo dobry skutek, ale długo oczekiwany. Mieszkańcy zawsze mają możliwość rozłożenia należności na raty, odroczenia płatności jest szereg możliwości porozumienia się z dłużnikami.

Radna Alicja Cichocka – czy obowiązuje opłata planistyczna?

Skarbnik – tak. Wtedy, gdy mamy taką możliwość pobieramy opłatę planistyczną.

Radny Michał Guślakow – opłata za gospodarowanie odpadami nadal wzrasta?

Skarbnik – podobna sytuacja jak z podatkami. Ściągana jest na podstawie Ordynacji Podatkowej.

Radny Michał Guślakow – czy kwota od podatników wystarcza na opłaty wnoszone na wysypisko?

Skarbnik – przy 100% ściągłości kwoty powinny się równoważyć. A jak jest mniej wpłat to nie wystarcza.

Radny Michał Guślakow – skutki obniżenia górnych stawek podatków, ulg, zwolnienia ustawowe, umorzenia, rozłożenia na raty?

Skarbnik, – co roku Rada Gminy podejmuje taką uchwałę, Jesteśmy świadomi konsekwencji takiego działania. Pozbawiamy się dochodów ponad 1 mln. zł rocznie. Dla obliczenia subwencji Ministerstwo tak oblicza subwencje, że skutkuje to obniżeniem subwencji ogólnej.

Radny Michał Guślakow, –w jakiej są wysokości umorzenia przez Wójta?

Skarbnik – nie jest tego dużo. Głównie mamy tu do czynienia ze zdarzeniami losowymi. Przekaze informację na jutrzejszym posiedzeniu.

Radny Michał Guślakow – na jutro proszę przygotować:

1. Realizację funduszu sołectkiego,
2. Mienie komunalne
3. Kwoty środków niewygasających.

Radna Alicja Cichocka – jak mieszkaniec nie składa deklaracji w sprawie opłaty za odpady to, co robi gmina?

Skarbnik – wzywamy właściciela nieruchomości do złożenia deklaracji.

II część Komisji Rewizyjnej w dniu 08.06.2018 r.

W posiedzeniu uczestniczyli radni, Skarbnik Gminy, Zastępca Wójta Gminy, mieszkaniec gminy zgodnie z listą obecności.

Mienie komunalne

Skarbnik – informacja o stanie mienia komunalnego została sporządzona i dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu. Wartość majątku rośnie. W tym roku będzie wykazana likwidacja domu pogrzebowego na cmentarzu komunalnym w m. Rożno-Parcele. Jak rok jest obfity w inwestycje to wartości mienia komunalnego wzrastają znacznie. Są to wartości brutto, są to wartości początkowe.

Fundusz sołectki

Skarbnik – sołectwa określiły zadania do wykonania na podstawie uchwał z zebrań wiejskich. Są one wymienione w załączniku. Jeśli chodzi o stopień realizacji są one zbliżone nieomal do 100% realizacji zadań w sołectwach. Z roku na rok sołectwa coraz lepiej wykorzystują środki. Za 2017 r. będzie przysługiwał zwrot środków wykorzystanych z funduszu sołectkiego. Z wyliczeń wynika, że otrzymamy

146.000 zł. Są to środki nieplanowane, traktuję te środki, jako bonus. Gdy je otrzymujemy są włączane do budżetu.

Radna Alicja Cichocka – czy wszystkie sołectwa wykorzystały fundusz?

Skarbnik – nieomal wszystkie, realizacja tych środków to ok 100%.

Radny Michał Guślakow – w sprawozdaniu jest informacja – wymienione są zaległości podatkowe z podziałem na sołectwa. Są sołectwa, które nie mają żadnych zaległości tj. jak Goszczewo i Przybranówek. Takie sołectwa należy promować.

Skarbnik - udzielenie ulg dla podatników w 2017 r.

Ustawowe – 34557,04 zł

Skutki decyzji organu – 36032,00 zł

Odroczenia - 2702,00 zł

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych -1287673,75 zł

Radny Michał Guślakow – proszę o omówienie zadania przebudowa drogi gminnej w miejscowości Słomkowo.

Zastępca Wójta – inwestycja rozpoczęła się w maju, a zakończyła we wrześniu 2017. Ta droga ma odcinek ok 2 km szerokość 4 m plus pobocza po 0,75 m po dwóch poboczach drogi.

Postępowanie przetargowe na przebudowę drogi w Słomkowie

Wniosek z 10.05.2017 r. wartość brutto 793,270,91 wg kosztorysu inwestorskiego

w budżecie 684 .000 netto 556.097,50

dł drogi 1977 mb , szerokość 4 m , 075 pobocze utwardzone kruszywem, zjazdy do posesji utwardzone kamieniem (wcześniej droga utwardzona kamieniem, odcinek 100 m gruntówka),

17.05.2017 SIWZ, otwarcie ofert – 07.06.2017 r.

Wadium 12.000 zł

Cena 60 %

Okres gwarancji 40%, minimalny 36 miesięcy maksymalny 60 miesięcy

Zabezpieczenie należytego wykonania umowy 9 % ceny brutto w ofercie.

Inspektor nadzoru Pan Adam Szmidt – 3.340 zł

Trzy oferty

Umowa do 31.08.2017 r. aneksowana 31.08.2018 r. do 20.09.2017 r.

20.10. 2017 r. wniosek o gotowości do kontroli drogi. 13.11. komisja sprawdziła stan drogi.

Dofinansowanie na 500 m drogi 33.600 zł.

Odnosnie postępowania przetargowego nie było odwołań. Inspektorem nadzoru był Pan Adam Szmyt. Po realizacji drogi wystąpiliśmy z wnioskiem do UW i otrzymaliśmy dofinansowanie na 500 m odcinka – 33.600,00 zł. Inwestycja zakończyła się odbiorem. Po odbiorze dokonano zapłaty.

Radny Michał Guślakow – czy były uwagi, co do tej drogi?

Zastępca Wójta – wykonawca prowadził rozmowy z Wójtem, chciał więcej środków finansowych za roboty dodatkowe. Wójt nie wyraził zgody. Inwestor ma obowiązek zapoznać się z terenem. Aneks dotyczył terminu, bowiem trwały rozmowy dotyczące dodatkowych środków. Umowę przedłużono do 20.09.2017 r. Okres gwarancji na drogę – 60 m-cy. W trakcie realizacji inwestycji inspektor nie zgłaszał uwag.

Członkowie Komisji zapoznali się z dokumentacją postępowania przetargowego.

Skarbnik – opinia RIO odnośnie sprawozdania z realizacji budżetu jest pozytywna. Wystąpiła poprawa wskaźników z art. 243 i możemy czuć się bezpieczni. Wpływa ma na to wzrost dochodów. Zadania ujęte w WPF są dokonywane zgodnie z planem.

Bilanse

Skarbnik bilans jest wymogiem ustawowym. Na podstawie bilansu są wyliczane wolne środki.

Radny Michał Guślakow – proszę o przygotowanie wskaźników procentowych do opinii na podstawie danych zawartych w sprawozdaniu.

Radny Michał Guślakow – wniosek czy po rozpatrzeniu sprawozdania, złożonych wyjaśnieniach przez Skarbnika Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za rok 2017 .

Komisja jednogłośnie przy 3 głosach za pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu gminy za rok 2017.

Przewodniczący Komisji odczytał uchwałę nr 1/18 Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Aleksandrów Kujawski za 2017 r.

Jednogłośnie przy 3 głosach za Komisja Rewizyjna podjęła uchwałę.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie Komisji.

Protokołowała

Beata Kostrzewska

Przewodniczący Komisji

Michał Guślakow