

Protokół nr 31  
Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej  
Rady Gminy Krzemieniewo  
w dniu 03 kwietnia 2017

Dnia 03 kwietnia 2017 o godzinie 15.00 rozpoczęło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej. Przewodniczący powitał zebranych i zaproponował następujący porządek obrad

- 1) Kontrola wykonania budżetu gminy za rok 2016,
- 2) Kontrola sprawozdania finansowego za rok 2016
- 3) Informacja o dokonanych przez Wójta zmianach w budżecie gminy roku 2017
- 4) Wolne głosy i wnioski

Lista obecności na posiedzeniu stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Pan Marek Garbacz zwrócił się z pytaniem czy wszyscy członkowie zapoznali się z protokołem z ostatniego posiedzenia i czy zgłaszają do protokołu jakieś uwagi.

Ponieważ uwag nie zgłoszono przystąpiono do głosowania. Protokół został jednogłośnie przyjęty i podpisany . W głosowaniu nie uczestniczył nieobecny członek Komisji.

Przewodniczący Komisji podziękował za sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu gminy roku 2016, które członkowie komisji otrzymali z dużym wyprzedzeniem .

Udzielił głosu skarbnikowi gminy prosząc o omówienie zrealizowanych dochodów w roku 2016.

Skarbnik gminy przedstawiła sprawozdanie Rb-27S w którym ujęto zrealizowane dochodów , omówiła wykonanie planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej . W dalszej kolejności przystąpiono do przedstawiania szczegółowych kwot, które złożyły się na wykonanie dochodów w poszczególnych podziałkach klasyfikacyjnych.

**Komisja zwróciła szczególną uwagę na następujące dochody**

- **w dz. 010** z tytułu kary umownej od wykonawcy , który przygotowywał dokumentację techniczną na budowę kanalizacji . Wysokość kary wyniosła 254.167,20 zł,

**W dz. 600-** z tytułu odszkodowania , które gmina otrzymała w wyniku wygranej sprawy sądowej z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych . Pozyskane dochody z tego tytułu wyniosły 36.395,44 zł + odsetki karne 8.824, 57 zł

**W dz. 700** – dochody ze sprzedaży majątku gminy , które w roku 2017 wyniosły 2.153.790,63 zł. Omówiono szczegółowo sprzedane pozycje majątku i dochody z nich pozyskane.

- dochody z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w kwocie 29.940, 20zł. W trakcie analizy zwrócono również uwagę na wyższe niż w latach poprzednich wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie gruntów, z czego w roku 2016 uzyskano do budżetu kwotę 4.996,04 zł . Przewodniczący Komisji przypomniał , że dochody te są efektem pracy Komisji , która analizowała opłaty za wieczyste użytkowania na posiedzeniach na początku kadencji. Podjęte na wniosek Komisji działania Wójta przyniosły zamierzone efekty.

**W dz. 750** – zwrócono uwagę na niższe wykonanie dotacji na zadania zlecone gminie ustawami. Według zawiadomień Wojewody Wielkopolskiego gmina miała otrzymać dotację w kwocie 76.039 zł. Natomiast wykazane w sprawozdaniu Rb-27S wykonanie dochodów wyniosło 72.692,38zł. Skarbnik gminy wyjaśniła , że gmina została pisemnie zobowiązana przez Wojewodę do zwrotu kwoty 3.346,62 zł pomimo tego , że wydatki jakie poniesiono w gminie na zadania zlecone znacznie przekroczyły poziom otrzymanego dofinansowania.

**W dz. 756** – podkreślono przekroczenie planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

**W dz. 852** – ze szczególną uwagą przyjrano się wpływom dotacji na program Rodzina 500+, który realizowano w gminie od kwietnia 2016. Otrzymana na ten cel dotacja wyniosła 4.742.580,60 zł. Sprawdzono że transze dotacji wpływały do budżetu gminy terminowo.

**W dz. 900** – pytano o dochody z tytułu opłat za oświetlenie uliczne pozyskane od Gminy Rydzyna w kwocie 4.185,31 zł. Skarbnik gminy wyjaśniła , że jest to wynik zawartego porozumienia z Gminą Rydzyna, która zwraca koszty oświetlenia ulicznego ścieżki rowerowej do Robczyska.( 11 lamp)

**W dz. 921** – szczególnym zainteresowaniem przeanalizowano dochody z wynajmu poszczególnych sal wiejskich . Z dużym zadowoleniem przyjęto informację , że dochody te z roku na rok są wyższe.

W dalszej kolejności przedstawiono Komisji do kontroli dokumenty potwierdzające wykazane w sprawozdaniu Rb-27S kwoty podatków umorzonych i wyjaśniono powody z jakich nastąpiło umorzenie lub rozłożenia na raty poszczególnych podatków. Ponieważ kwota umorzonych podatków w roku 2016 wyniosła tylko 6.027,20 zł co stanowi 0,0192 % zrealizowanych dochodów budżetu , Komisja uznała decyzję Wójta za prawidłowe i celowe.

W trakcie dyskusji na dochodami budżetu gminy radni zgłosili następujące sprawy

MG. Zwrócił uwagę na dochody z wynajmu mieszkań zlokalizowanych w budynku szkoły w Garzynie. Zadała pytanie czy możliwa jest sytuacja , że osoby najmujące te mieszkania mogą nabyć prawa od tych mieszkań w drodze zasiedzenia.?

Zastanawiano się również nad wysokością opłat ponoszonych przez tych mieszkańców i porównano je z dochodami wynajmu garaży w Krzemieniewie

MG. Zgłosił problemy jakie pojawiają się przy wynajmie sal wiejskich. Sugerował rozważenie wprowadzenia opłat na poczet rezerwacji . Wniosek taki umotywowował tym, że osoby rezerwują sale wiejskie , bez jakichkolwiek opłat a przed samą imprezą rezygnują z wynajmu, przez co ograniczają dostęp do tych obiektów innym mieszkańcom.

Uważa , że wniesiona opłata rezerwacyjna pod skutkiem jej utraty na wypadek odmowy rezerwacji, ograniczyłaby występowanie takich sytuacji.

W dalszej kolejności przystąpiono do analizy sprawozdania Rb-28S , przedstawiającego zrealizowane wydatki budżetu gminy w roku 2016.

Skarbnik gminy omówiła w pierwszej kolejności wydatki zrealizowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wskazując na dział 801 ( oświata ) i 852 ( pomoc społeczna ) na które to zadania gmina poniosła największe wydatki.

Na oświatę wydano w roku 2016 wydatki w łącznej kwocie 11.056.056,91 zł a na pomoc społeczną 8.374.506,58 zł.

#### Podczas analizy sprawozdania Rb-28S szczególną uwagę Komisja zwróciła na wydatki

- **w dz. 010** – gdzie zaplanowano wydatki na budowę oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy. Skarbnik Gminy przedstawiła powody niskiego wykonania wydatków i omówiła wyniki ogłoszonych przetargów i zawarte umowy z wykonawcami .

**W dz. 400** – sprawdzono zrealizowane wydatki na budowę rozdzielczej sieci wodociągowej w Mierzejewo-Oporówko, na które w roku 2016 wydano 436.521,52 zł.

**w dz. 600** – omówiono rozliczenie dotacji udzielonej Powiatowi Leszczyńskiemu w kwocie 80.000 zł ,

**W dz. 700** – przeanalizowano wydatki na zakup materiałów do remontu dachu budynku komunalnego , w którym sprzedano lokal mieszkalny. Skarbnik Gminy wyjaśniła , że gmina poniosła na ten cel wydatków proporcjonalnie do udziałów w nieruchomości. Pozostałą część wydatków związanych z remontem poniósł nowy nabywca.

**W dz. 750** – komisja zwróciła uwagę na opłaty związane z zakupem usług telekomunikacyjnych , które wyniosły 18.291,83 zł. Komisja poprosiła o dodatkowe wyjaśnienia w tej sprawie. Skarbnik gminy zobowiązała się przedstawić szczegółowe faktury na najbliższym posiedzeniu Komisji, przed wydaniem opinii Komisji rewizyjnej o wykonaniu budżetu.

Ponadto członkowie komisji proszą o wyjaśnienie wydatków w kwocie 15.990 zł, które poniesiono na przeprowadzenie kontroli wewnętrznej oraz audytu.

**W dz. 751** – zapoznano się z wydatkami na zakup przezroczystych urn wyborczych. Skarbnik Gminy wyjaśnił, że poniesione na ten cel wydatki pochodzą z dotacji celowej otrzymanej z Krajowego Biura Wyborczego

**W dz. 754** – szczegółowo przeanalizowano wszystkie wydatki poniesione na ochronę przeciwpożarową.

**W dz. 758** – stwierdzono nabycie dwóch udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu, zgodnie z podjętą przez Radę Gminy uchwałą.

MG. Poprosił o dodatkowe wyjaśnienia w sprawie przedsiębiorców, którzy w roku 2016 korzystali z poręczeń tej instytucji.

Skarbnik gminy zobowiązała się uzyskać te informacje od pracowników funduszu i wyjaśnić na następnym posiedzeniu.

**W dz. 801** – Komisja zwróciła dużą uwagę na wydatki poniesione w poszczególnych placówkach oświatowych. Z dużym zadowoleniem przyjęto fakt zakupu dużej ilości pomocy dydaktycznych oraz nowego wyposażenia dla szkół. Dzięki wnioskowi składanym przez Komisję Rewizyjną do Wójta Gminy, dokonano w trakcie roku 2016 zmiany w organizacji dowozów szkolnych, przez co wydatki na dowożenie uczniów w stosunku do roku poprzedniego uległy zmniejszeniu o ponad 34 tys. zł.

**W dz. 852** – odstąpiono od sprawdzania wydatków poniesionych na pomoc społeczną ponieważ komisja analizowała je na poprzednim posiedzeniu w dniu 21 marca 2017 roku, co potwierdza protokół nr 30.

**W dz. 854** – dyskutowano nad wydatkami poniesionymi na organizację letniego wypoczynku dla dzieci. Komisja nie wniosła żadnych uwag co do poniesionych wydatków. Przewodniczący komisji zasugerował aby rozważyć zlecenie letniego wypoczynku dzieci organizacją pozarządową i sfinansować to zadanie na zasadzie udzielenia dotacji.

**W dz. 900** – przeanalizowano poniesione wydatki na oświetlenie uliczne i konserwację tego oświetlenia. Radni skarżyli się na powtarzające się awarie oświetlenia ulicznego i ponoszenie kolejnych takich samych wydatków na usuwanie awarii. Przewodniczący Komisji zasugerował aby zlecić fachowcom przeprowadzenie audytu stanu oświetlenia ulicznego. Biorąc pod uwagę fakt, że w wieloletniej prognozie finansowej gminy zawarte jest w latach 2018-2020 przedsięwzięcie pod nazwą „wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne” należałoby się do tego zadania rzetelnie przygotować. Przewodniczący komisji wskazywał, że planowane na ten cel nakłady w kwocie 35.000 zł są zdecydowanie za niskie. Przygotowany audyt określiłby rzeczywiste koszty jakie gmina powinna ponieść aby wydane pieniądze przyniosły oczekiwany efekt rzeczowy. Jako źródło sfinansowania wydatków na przeprowadzenia audytu wskazano wolne środki, jakie powstaną na zadaniu kanalizacyjnym po otrzymaniu środków unijnych.

Komisja Rewizyjna zapoznała się również z zestawieniem dotacji, których gmina udzieliła w roku 2016.

Z dużym zainteresowaniem zapoznano się z informacją o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2016. Obawy komisji po raz kolejny wzbudziły informacja o spadku liczby mieszkańców gminy i malejącej liczbie dzieci w placówkach oświatowych. Dokładnie przeanalizowano zestawienie nieruchomości, które w latach poprzednich uchwałą rady gminy przeznaczone były do sprzedaży.

Ze względu na wyczerpanie się punktu 1 porządku obrad, zakończono tą część posiedzenia.

#### **Ad. Pkt. 2**

Radni otrzymali kserokopie złożonych sprawozdań finansowych tj.

- bilansu jednostek budżetowych - załącznik nr 2 do protokołu,
- rachunku zysków i strat - załącznik nr 3 do protokołu
- zestawienia zmian w funduszu jednostki – załącznik nr 4 do protokołu
- bilansu z wykonani budżetu gminy - załącznik nr 5 do protokołu .

Sprawozdania zostały omówione przez Skarbnika Gminy . Do dokumentów radni nie wnieśli uwag.

#### **Ad. Pkt.3**

Skarbnik Gminy poinformowała , że w okresie od dnia 21 marca 2017 do 03 kwietnia 2017 Wójt Gminy nie dokonywał żadnych zmian w budżecie roku 2017.

#### **Ad. Pkt. 4**

W ramach wolnych głosów i wniosków pytano

MM. Czy klub sportowy GKS Krzemieniewo otrzymał w roku 2017 dotację , skoro wycofał zawodników z rozgrywek ? Kto odpowiada za boiska Orlik w okresie zimowym, gdy są nieczynne. Kto ma klucze do obiektów?

Skarbnik Gminy wyjaśniła , że GKS Krzemieniewo do chwili obecnej nie otrzymał żadnej dotacji z gminy. W sprawie boisk Orlik odpowiedź będzie udzielona na następnym posiedzeniu Komisji.

zaplanowano termin kolejnego posiedzenia w dniu 21 kwietnia 2017 roku o godzinie 14.15. Przewodniczący Komisji polecił zaprosić na posiedzenie Wójta Gminy.

Na powyższym posiedzenie zakończono.

Protokołowała DA

Przewodniczący Komisji

(-) Marek Garbacz ..... *Garbacz*

(-) Krystian Lewandowski- nieobecny

(-) Krystian Dutkiewicz ..... *Dutkiewicz*

(-) Mirosław Krysztofiak ..... *Krysztofiak*

(-) Michał Michalski ..... *Michalski*

(-) Henryka Przybylska ..... *Przybylska*