

Protokół Nr 5/11
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 19 kwietnia 2011r. w godzinach
od 10⁰⁰ do 12⁰⁰ w salce posiedzeń Rady Gminy Bukowiec

Obradom przewodniczyła Pani Helena Janicka, Przewodnicząca Komisji.
Protokołowała Kamila Błażko.

Obecni członkowie komisji według listy obecności, która stanowi załącznik do niniejszego protokołu

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

- 1. Pan Adam Licznerski, Wójt Gminy;**
- 2. Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy;**
- 3. Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy.**

Porządek obrad:

- 1. Otwarcie posiedzenia.**
- 2. Stwierdzenie quorum.**
- 3. Analiza rocznego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2010 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o tym sprawozdaniu.**
- 4. Analiza sprawozdania finansowego za rok 2010.**
- 5. Analiza informacji o stanie mienia komunalnego.**
- 6. Sprawy różne.**

Ad. 1

Posiedzenie otworzyła Pani Helena Janicka, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, po czym przedstawiła porządek obrad komisji.

Ad. 2

Pani Helena Janicka, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, stwierdziła quorum wobec obecności wszystkich członków komisji.

Ad. 3, 4, 5

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – budżet gminy na rok 2010 został przyjęty 21 grudnia 2009 roku. Po stronie dochodów plan zamykał się kwotą 15.986.778,00 zł. Po zmianach plan dochodów na dzień 31 grudnia 2010 r. stanowił kwotę 17.764.976,96 zł, więc, jak widać dochody uległy zwiększeniu w ciągu roku. Dochody zostały zrealizowane w kwocie 17.210.147,85 zł. co stanowi 96,88 % zakładanego planu. Wykonanie dochodów jest

niższe niż planowano, ponieważ środki z budżetu Unii Europejskiej na realizację czterech zadań: „Remont istniejących budynków w celu utworzenia wiejskich ośrodków kulturalno – rekreacyjnych w m. Budyń, Krupocin, Plewno, Polskie Łąki, Tuszyńki – II etap”, „Zagospodarowanie zespołu parkowego w m. Bukowiec”, „Budowa indywidualnych systemów kanalizacji zagrodowej na terenie m. Bramka, Korytowo, Polskie Łąki, Tuszyńki – I etap” oraz „Remont świetlicy wiejskiej w Bukowcu – nowe możliwości dla lokalnej społeczności” zostaną przekazane w formie refundacji po zakończeniu zadań. W grudniu 2010 r. złożono wnioski o płatności do Urzędu Marszałkowskiego. Po weryfikacji wniosków w I półroczu 2011 r. środki wpłyną na rachunek bankowy gminy.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – czy pieniądze już wpłynęły na konto gminy?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – mamy rozliczone zadanie „Zagospodarowanie zespołu parkowego w m. Bukowiec”, za które otrzymaliśmy 244.000,00 zł.

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – dochody bieżące zostały zrealizowane w 100%. Plan wydatków uchwalony przez Radę Gminy na dzień 1 stycznia 2010 r. wynosił 19.838.778,00 zł. wzrost planu wydatków w analizowanym okresie nastąpił w związku z korektą planu dochodów budżetowych. Ponadto, dokonano przesunięć wydatków między rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez jednostki organizacyjne i referaty Urzędu Gminy. W okresie sprawozdawczym zwiększono wydatki o kwotę 792.430,82 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2010 r. stanowił 20.631.208,82 zł.

Planowany deficyt w 2010 roku wynosił 2.866.231,86 zł, w tym zaciągnięto kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe w wysokości 2.854.227,80 zł.

Przychody w budżecie gminy w 2010 roku to zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej wysokości 2.854.227,80 zł, pożyczki wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 667.005,97 zł oraz wolne środki 505.788,06 zł. Planowane rozchody wynoszą 493.784,00 zł, które zrealizowano w 100% na spłatę zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW, spłatę kredytów oraz wykup obligacji.

Wolne środki z lat ubiegłych stanowiły kwotę 505.788,06 zł. Z wygospodarowanych środków własnych dokonano spłat pożyczek, kredytów i obligacji komunalnych w roku 2010 w wysokości 493.784,00 zł. Pozostała kwota tj. 12.004,06 zł została przeznaczona w całości jako źródło pokrycia deficytu 2010 roku.

Na koniec grudnia 2010 roku gmina posiadała zobowiązania w wysokości 425.192,04 zł. Są to zobowiązania:

- Urząd Gminy – 106.135,93 zł, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 40.151,20 zł;
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 9.863,69 zł;
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 56.121,04 zł.

- Zespół Obsługi Oświaty – 303.321,17 zł, które dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy -44.917,18 zł;
- zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 258.403,99 zł.

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 15.734,94 zł, które dotyczyły:
 - zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 2.443,05 zł;
 - zobowiązań z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 13.291,89 zł.

Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Obsługi Oświaty, Zakład Gospodarki Komunalnej na koniec roku 2010, nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Pozostałe wymagania według stanu na 31 grudnia 2010 r. wynosiły 5.366.956,12 zł. Gmina Bukowiec nie udzieliła poręczeń i gwarancji.

Należności na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynoszą 1.848.510,87 zł:

- Urząd Gminy – 1.486.474,64 zł;
- Zespół Obsługi Oświaty – 0,00 zł;
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 133.750,80 zł;
- Zakład Gospodarki Komunalnej – 228.285,43 zł.

Należności wymagalne UG i GOPS wynoszą 330.163,89 zł. Są to głównie zobowiązania dotyczące funduszu alimentacyjnego. Natomiast należności wymagalne wobec ZGK stanowią kwotę 145.535,17 zł. Łącznie należności wymagalne stanowią kwotę 475.699,06 zł. w kwocie należności ujęte są także środki na rachunkach bankowych poszczególnych jednostek w wysokości 1.347.394,17 zł.

Z oszczędności z wydatków i ponad planowanych dochodów gmina wygospodarowała wolne środki w wysokości 674 299, 49 zł i to są te pieniądze, które pozostały nam na spłatę zobowiązań roku 2011 i kwota ta pokryła m.in. spłatę rat kredytów, pożyczek. Z kwoty tej pozostało ok. 4000 zł. W 2009 roku Kujawsko-Pomorski Urząd Skarbowy przekazał na konto UG kwotę 60 000 zł z tytułu czynności cywilnoprawnych. Te pieniądze zostały przyjęte w budżecie i rozdysponowane w planie wydatków, a w 2010 roku Kujawsko-Pomorski Urząd Skarbowy nakazał zwrócić te pieniądze, gdyż okazało się, że otrzymaliśmy je niesłusznie. Gmina jest zobowiązana zwrócić tę kwotę w ciągu 2 lat na rachunek tegoż urzędu.

Pani Helena Janicka, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – a czy musimy te pieniądze zwrócić z odsetkami?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – nie.

Zaległości z tytułu podatków wzrosły niewiele. W roku 2009 zaległości wynikające z tych zobowiązań to kwota 181.000,00 zł. Wzrosły natomiast zaległości niepodatkowe, głównie za sprawą dłużników alimentacyjnych, o czym wcześniej wspomniałam. Zaległości z tego tytułu w 2009 roku wyniosły 28.000,00 zł, natomiast w 2010 roku jest to kwota 61.000 zł. Wzrost jest więc znaczny.

Pan Czesław Wszolek. Przewodniczący Rady Gminy – skąd pochodzą pieniądze na fundusz alimentacyjny?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – od Wojewody.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – czy rzeczywiście do Starostwa Powiatowego w Świeciu wpłynęło aż 10 wniosków o zabranie prawa jazdy dłużnikom alimentacyjnych?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – tak, rzeczywiście działania takie są podejmowane, niestety nie przynoszą one oczekiwanych rezultatów.

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – dochody bieżące planowane na koniec 2010 roku wyniosły 14.700.000,00 zł, a zrealizowano niemal 14.000.000,00 zł. Niższy plan dochodów spowodowany jest tym, że nie wpłynęły środki na zagospodarowanie zespołu parkowego, budowę świetlic, remont świetlicy w Bukowcu, indywidualne oczyszczalnie, co skutkowało tym, iż 800.000,00 zł planowanych dochodów nie zrealizowano.

W ostatnich dniach 2010 roku oddaliśmy Wojewodzie pieniądze, które zostały nam przekazane na zadania zlecone, a których nie wykorzystaliśmy. W tym roku środki te pochodziły m.in. ze świadczeń rodzinnych, stypendiów.

Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane z wyjątkiem projektu kanalizacji, gdyż wykonawca zmarł w trakcie realizacji zamówienia.

W roku 2010 zaczął funkcjonować fundusz sołecki. Zaplanowana kwota na jego realizację wyniosła 178.000,00 zł z czego wykorzystano 175.000 zł.

Sprawozdanie obejmuje również zakład budżetowy, Gminną Przychodnie w Bukowcu oraz Bibliotekę Publiczną w Bukowcu.

W ostatnim czasie odnotowano wzrost środków trwałych gminy, co jest spowodowane realizacją zadań inwestycyjnych.

Plan wydatków w stosunku do ogółu budżetu w roku 2010 wyniósł 28,8% - niewiele w porównaniu z latami ubiegłymi, lecz jest to spowodowane tym, iż gmina w roku ubiegłym bardzo dużo zadań realizowała z wydatków inwestycyjnych. Zespół Obsługi Oświaty wydatkował na zadania związane z oświatą kwotę 5 750 000 zł, natomiast Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na zadania związane z organizowaniem pomocy społecznej przeznaczył prawie 3 mln zł.

W tym roku jest inna procedura przy udzielaniu absolutorium Wójtowi Gminy. RIO wydaje uchwałę w sprawie wyrażenia opinii dot. sprawozdania z wykonania budżetu. Komisja Rewizyjna zapoznaje się z tą opinią, może się nią posiłkować podczas wydawania uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Uchwała składu orzekającego RIO w sprawie wyrażenia opinii, dotyczącej przedłożonego przez Wójta Gminy Bukowiec sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2010 wraz z informacją o stanie mienia gminy, została zaopiniowana w całości pozytywnie. Nie stwierdzono żadnych uwag. Ta opinia zawiera syntetyczne dane budżetu gminy za rok 2010. Komisja Rewizyjna podczas udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium musi się odnieść nie tylko do sprawozdania z wykonania budżetu, ale również powinna przeanalizować informacje o stanie mienia komunalnego, która załączona była do sprawozdania z wykonania budżetu jak również do sprawozdania finansowego danej jednostki samorządu terytorialnego.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – co się dzieje w sytuacji, gdy nie wykorzystamy środków na „wyprawki” szkolne? Należy je zwrócić?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – tak, bo są one przyznawane w ramach zadania zleconego.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – czy koszty upomnienia ponosi adresat?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – tak. Wykładamy te pieniądze przy wysyłaniu upomnień w kwocie 5,40zł, natomiast adresat tego pisma ponosi koszt w wysokości 8,80.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – czy hipoteka przymusowa ma również zastosowanie w naszej gminie?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – tak.

Pan Czesław Wszolek, Przewodniczący Rady Gminy – czy tzw. „becikowe” nadal funkcjonuje?

Pani Honorata Surma, Skarbnik Gminy – tak. Przyznawane są pieniądze w kwocie 1000 zł dla każdego wnioskodawcy bez progu dochodowego, natomiast kolejny 1000 zł przeznaczony jest dla osób, których dochód na osobę w rodzinie nie przekracza 504 zł.

Spraw różnych nie wniesiono.

Pani Helena Janicka, Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, podziękowała wszystkim za przybycie i zamknęła posiedzenie.

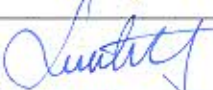


Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Janicka
Helena Janicka

Lista obecności
Komisji Rewizyjnej
w dniu 19 kwietnia 2011 roku, godzina 10⁰⁰

Lp.	Nazwisko i imię	Funkcja	Podpis	Uwagi
1	Janicka Helena	Przewodnicząca	<i>Janicka</i>	
2	Kusiak Ewa	Wiceprzewodnicząca	<i>Kusiak Ewa</i>	
3	Gwizdała Aleksandra	Członek	<i>Gwizdała</i>	
4	Kutowska Małgorzata	Członek	<i>Kutowska</i>	
5	Ratkowski Andrzej	Członek	<i>Ratkowski</i>	

Lista obecności zaproszonych gości na
Komisję Rewizyjną
w dniu 19 kwietnia 2011 roku, godzina 10⁰⁰

Lp.	Nazwisko i imię	Funkcja	Podpis	Uwagi
1	LICZNERSKI ADAM	WÓJT GMINY		
2	Summa Honoraria	Platonik		
3	Grzegorz Wszołta P. P. Gminy			
4				
5				