

Protokół nr 5
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Krzemieniewo
w dniu 20 kwietnia 2015

Dnia 20 kwietnia 2015 o godzinie 15.00 rozpoczęto posiedzenie Komisji Rewizyjnej .

Przewodniczący komisji powitał zebranych i zaproponował następujący porządek obrad.

- 1) Otwarcie posiedzenia
- 2) Zatwierdzenie wniosków z poprzedniego posiedzenia komisji
- 3) Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji
- 4) Rozpatrzenie protestu wyborczego dotyczącego wyborów sołtysa
- 5) Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2014
- 6) Wolne głosy i wnioski

Ad. Pkt.1

Podpisano listę obecności na posiedzeniu, która stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu. Przewodniczący komisji poinformował, że Komisja Rewizyjna będzie obradowała w składzie pomniejszonym o jednego członka w osobie p. Radosława Sobeckiego, który od dnia 01 kwietnia objął funkcję zastępcy Wójta gminy i zrzekł się mandatu radnego. Komisarz wyborczy w Lesznie wydał w dniu 24 marca 2015 postanowienie nr 13/15 o wygaśnięciu mandatu radnego. Postanowienie stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. pkt.2

Przewodniczący Komisji przedstawił radnym wnioski kierowane do Wójta Gminy a wynikające z poprzedniego posiedzenia komisji, dotyczące dokonanej kontroli dzierżawy gruntów i najmu lokali. Zwrócił się do członków Komisji z wnioskiem o wyrażenia zgody aby wnioski te stanowiły załącznik nr 7 do protokołu z dnia 13 marca 2015. Wniosek został zaakceptowany.

Ad. Pkt. 3

Wszyscy radny zbyli zapoznani z protokołem z poprzedniego posiedzenia komisji. Po dołączeniu wniosków o których mowa w pkt.2, protokół nr 4/2015 został przyjęty i podpisany przez wszystkich członków Komisji.

Ad. Pkt.4

Sekretarz gminy przedstawiła protest wyborczy złożony przez kandydata na sołtysa w sołectwie Nowy Belęcin. Przedstawiła obowiązujące w tym zakresie przepisy prawa. Wyjaśnień udzielała również radna Henryka Przybylska, która przewodniczyła obradom zebrania wiejskiego w Nowym Belęcinie, podczas którego wybierano sołtysa. Podkreślała, że podczas zebrania wyborczego dwukrotnie, osobiście zwracała się do mieszkańców aby udział w głosowaniu brały tylko te osoby, które są wpisane do rejestru wyborców w gminie. Po szczegółowym rozpoznaniu sprawy i wysłuchaniu wyjaśnień Wójta Gminy, sekretarza i radnej Henryki Przybylskiej, Komisja Rewizyjna uznała, że protest musi ulec oddaleniu.

Przewodniczący Komisji uznał, że złożony protest wyborczy jest wskazówką i powodem, aby rozpocząć w gminie szeroką dyskusję na temat zapisów statutach sołectw i regulaminie określającym zasady przeprowadzania zebrań wyborczych. Wszystko po to, aby uściślić zapisy w statutach wsi, które budzą wątpliwości. Temat wywołał żywą dyskusję. Rozpatrywano i wysnuwano wiele sugestii dotyczących wyborów sołtysów, które należało by w przyszłości rozważyć. Zastanawiano się, czy wybory nie powinny odbywać się w dni wolne od pracy, lub o późniejszych godzinach, gdyż godzina 18 dla osób pracujących na etatach, nie zawsze pozwala na udział w zebraniu. Zastanawiano się nad możliwością przeprowadzania wyborów sołeckich w powiązaniu z wyborami samorządowymi. Z uwagi na liczne wątpliwości w tym zakresie postanowiono zakończyć dyskusję, uznać protest za odrzucony i wrócić do właściwego tematu dzisiejszego posiedzenia tj. do analizy wykonania budżetu za rok 2014.

Ad. Pkt.5

Przewodniczący komisji oddał głos Skarbnikowi gminy prosząc o omówienie wykonanych dochodów budżetu gminy w roku 2014.

Sprawozdanie z planowanych i wykonanych dochodów w roku 2014 przedstawia sprawozdanie Rb-27S, które było do wglądu radnych. Omawiano kolejno dochody zrealizowane i ujęte w sprawozdaniu w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Omawiając dochody w dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa zwracano szczególną uwagę na źródła dochodów i przeanalizowano, pozyskane dochody z opłat za wieczyste użytkownie gruntów, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, ze sprzedaży mienia.

W dalszej kolejności zwrócono uwagę na dotację, którą gmina otrzymuje od Wojewody Wielkopolskiego na zadania zlecone gminie ustawami, która sklasyfikowana jest w rozdz. 75011. Radni szczegółowo wypytywali o to, na ile kwota przyznana przez Wojewodę wystarcza na pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych. Skarbnik gminy omówiła temat i poinformowała, że corocznie w II połowie roku wysyłany jest wniosek do Wojewody o zwiększenie planu dotacji.

Przeanalizowano wysokość dotacji, którą przyznano gminie na przeprowadzenie wyborów do europarlamentu i na wybory samorządowe.

Sporo czasu zajęło komisji przeanalizowanie i sprawdzenie dochodów ujętych w dziale 756, który jest ważniejszym działem dochodów budżetu. Kolejno sprawdzano dochody uzyskane z poszczególnych podatków, przeanalizowano kwoty zaległości podatkowych i zwrócono uwagę czy

zaległości wykazane w sprawozdaniu nie są znacząco wyższe niż w latach poprzednich. Sprawdzono kwoty podatków zaległych, które do dnia sporządzania sprawozdania opisowego zostały wykazane jako uregulowane. Skarbnik gminy podkreśliła fakt, że w sprawozdaniu za rok 2014 umorzona została tylko kwota 233 zł.

Następnie analizowano zrealizowane dochody z subwencji. Skarbnik gmin wskazywała na odsetki pozyskane od środków na rachunkach bankowych gminy. Pomimo niskiego oprocentowania rachunków i lokat terminowych pozyskano w roku 2014 kwotę 29.748,89 zł.

Skarbnik gminy podkreślała celowość podjęcia decyzji o utworzeniu funduszu sołeckiego. W roku 2014 do budżetu gminy wpłynęły dotacje refundujące poniesione wydatki funduszy sołeckich w roku 2013 w łącznej kwocie 63.634,46 zł.

Kontrola dochodów działu oświata skupiła się na sprawdzeniu dotacji, które gmina pozyskała od Wojewody Wielkopolskiego, na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego oraz na zakup podręczników i materiałów ćwiczeniowych.

Sprawdzając dochody działu 852 i 854 skupiono się na kwotach dotacji otrzymanych od Wojewody Wielkopolskiego na poszczególne zadania realizowane przez GOPS oraz na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów. Przedstawiono ogólne zasady dofinansowywania zadań własnych zawarte w art. 128 ustawy o finansach publicznych.

Omówiono i sprawdzono ze sprawozdaniem dochody wykazane w dziale 900. Szczególną uwagę zwrócono na środki w kwocie 177.387,73 zł, które gmina otrzymała na rachunek bankowy w dniu 30 grudnia 2015. Skarbnik gminy wyjaśniał, skąd one pochodzą i których lat dotyczy zwrot.

Z uwagi na zainteresowanie dochodami pozyskiwanymi z wynajmu sal wiejskich dokładnie przeanalizowano i sprawdzono dochody wykazane w dziale 921.

Przy sprawdzaniu dochodów działu 926 w który klasyfikowane są dochody z wynajmu hal zwrócono uwagę na niskie dochody z wynajmu hali sportowej w Nowym Belęcinie. Radni zwrócili uwagę na wysokość opłat. Zastanawiano się nad możliwościami uzyskania wyższych dochodów z wynajmu Sali w Nowym Belęcinie.

W dalszej kolejności Komisja przeanalizowała uzyskane w roku 2014 dochody majątkowe w łącznej kwocie 1.013.860,20 zł i pozyskane do budżetu środki zewnętrzne w łącznej kwocie 786.822,44 zł.

W dalszej kolejności przystąpiono do kontroli wydatków budżetu.

Skarbnik gminy poinformowała, że planowane i zrealizowane wydatki budżetu przedstawia sprawozdanie Rb-28S. Sprawozdanie przedstawiono do kontroli członkom Komisji.

Wydatki omawiano w sposób analogiczny jak dochody. Do kontroli przedstawiono również wybrane faktury i odpowiednie konta księgowe, na których ujęto poszczególne wydatki.

Po zapoznaniu się z wydatkami poniesionymi w dziale 010- Rolnictwo, omówieniu wydatków poniesionych roku 2014 na budowę kanalizacji w Pawłowicach, szczegółowo zapoznano się w wydatkiem na czyszczenie stawu. Sprawdzono fakturę na podstawie której poniesiono wydatki.

Stwierdzono, że wydatek realizowano w ramach funduszu sołectkiego wsi Krzemieniewo. Do kontroli przedstawiono wydruki konta księgowego 130-010-01095-4300-0010.

Analizując wydatki wykazane w sprawozdaniu Rb-28S w dziale 400 omówiono dwa wydatki inwestycyjne tj. budowę stacji uzdatniania wody w Mierzejewie i budowę sieci wodociągowej w Krzemieniewie ul. Leśna -ul. Dworcowa .

Kontrola wydatków w dziale 600 na drogi powiatowe i gminne polegała na wyrywkowym sprawdzeniu wydatków poniesionych na zakup witaczy, które ustawiono przy drogach . Skarbnik gminy przedstawiła informację o ofertach jakie pozyskano przed podjęciem decyzji o zakupie. Otrzymanych ofert jednak nie przedstawiono. Do kontroli przedstawiono dwie faktury dokumentujące zakup oraz wydruki z kont księgowych 130-600-60016-6060-3000. Sprawdzono również faktury związane z wycinką drzew i krzewów przy drogach gminnych i potwierdzenie poniesienia wydatków na kontach księgowych 600-60016-4300-0000.

Kontrolując wydatki w dziale turystyki skupiono się na poniesionych wydatkach na zakup pierwszego wyposażenia grillowiska w Bojanicach. Komisja nie kwestionowała celowości tych wydatków , niemniej jednak zwrócono uwagę na konieczność podjęcia działań zmierzających do lepszego wykorzystania tego obiektu.

Analizując wydatki działu 700 – gospodarka mieszkaniowa zwrócono uwagę na niski wskaźnik wykonania planu wydatków, który osiągnął poziom 66,81 %. Ze sprawozdania Rb-28S wynika , że plan wydatków nie został zrealizowany w § § 4300 i 6050 . Skarbnik gminy wyjaśniła , że nie wykorzystano środków zaplanowanych na modernizację budynku w Pawłowicach oraz na sporządzenie wyceny działek będących w wieczystym użytkowaniu.

Skontrolowano wydatki poniesione w dziale 710 na pomoc dla Powiatu Leszczyńskiego na zadania polegające na opracowaniu elektronicznej ewidencji gruntów i budynków. Skarbnik gminy wskazała , że wydatek ten jest celowy. W wyniku pomiarów sporządzanych przez geodetów Starostwa Powiatowego do Urzędu Gminy wpływa wiele zmian geodezyjnych, a co za tym idzie ujawniane są kolejne budynki , które będą podlegały opodatkowaniu. Zmianie ulega również klasyfikacja gruntów. Wszystko to powinno przynieść pozytywny skutek do budżetu w postaci wyższych podatków.

Kontrola wydatków działu 750 – administracja skupiła się na analizie wydatków urzędu gminy. Komisja prosiła o wyjaśnienie wydatków ponoszonych na zakup usług informatycznych z firmy Progres w Gostyniu oraz ponoszonych wydatków na opiekę nad programami komputerowymi. Sprawdzono składki w kwocie 35.361 zł które Urząd Gminy zapłacił do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych . Składane przez Urząd deklaracje były do wglądu Komisji. Komisja analizowała kwoty składek wnoszone przez gminę na rzecz stowarzyszeń i korzyści , które z tego tytułu czerpie gmina .

Nie wniesiono uwag co do wydatków ponoszonych w dziale 754 tj. na ochronę przeciwpożarową.

Kontrolując planowane wydatki w dziale 758 skupiono się na ujętych w budżecie rezerwach. Skarbnik gminy przedstawiła do kontroli odrębne wydruki z programu Best@. Sprawdzono w jakich kwotach planowano rezerwy na dzień 01 stycznia 2014. Ustalono , że w dniu 25 lutego 2014 zwiększono plan rezerwy ogólnej budżetu , nie zmieniając pozostałych rezerw. W całym roku 2014 komisja nie stwierdziła rozdysponowania rezerw przez Wójta Gminy.

Analizując wydatki działu oświata skupiono się przede wszystkim na kwotach , które zostały wyliczone jako niedobór subwencji oświatowej. Członkowie komisji z duża obawą wypowiedzieli się o kwotach, które rokrocznie dokłada budżet do utrzymania oświaty.

Nie kwestionowano wydatków ponoszonych na ochronę zdrowia.

Analizując wydatki działu 852 – opieka społeczna zwrócono uwagę , że wydatki na opiekę społeczną z roku na rok są wyższe. Polecono Skarbnikowi Gminy wyliczyć ile własnych środków dołożyła gmina do zadań z opieki społecznej. Informacja taka zostanie przedstawiona na następnym posiedzeniu dotyczącym analizy wykonania budżetu.

Celem skontrolowania wydatków działu 854 skupiono się na wydatkach ponoszonych na organizację letnich półkolonii. Skarbnik gminy wyjaśniła , że w wydatkach tych nie ma wynagrodzeń dla nauczycieli prowadzących półkolonie.

W dalszej kolejności kontrolowano wydatki na gospodarkę komunalną. Wyrętkowo do kontroli wybrano wydatki na zbiórkę odpadów z koszy ulicznych. Skarbnik gminy wyjaśniła, że kosze przy ścieżkach rowerowych i drogach gminnych opróżniane są zgodnie z umowa zawartą z MZO w Lesznie. Radni zwrócili się o udzielenie w tej sprawie dodatkowych wyjaśnień na najbliższym posiedzeniu Komisji poświęconemu analizie wykonania budżetu za rok 2014.

Z uwagi na długi czas trwania Komisji Przewodniczący zakończył obrady.

Ad. Pkt. 6

W ramach wolnych głosów i wniosków Skarbnik gminy zwróciła się do Komisji z prośbą o to, aby poczekać jeszcze na wyjaśnienie wniosku zgłoszonego na poprzednim posiedzeniu w sprawie ogródków działkowych w Krzemieniewie. Sprawa jest trudna i wymaga uzyskania dodatkowych informacji i odszukania dokumentów. Jeśli tylko uda się dotrzeć do dokumentów , sytuacja zostanie przedstawiona na posiedzeniu Komisji.

Ponadto wręczono radnym pisemną informację o dokonanych przez Wójta zmianach w budżecie roku 2015 w okresie pomiędzy posiedzeniami Komisji.

Uzgodniono termin kolejnego posiedzenia komisji na dzień 23 kwietnia 2015 roku na godzinę 15.00

Z uwagi na długość obrad i późną porę posiedzenie zakończono.

protokółowała D.A

Przewodniczący Komisji

(-) Marek Garbacz

(-) Krystian Lewandowski

(-) Krystian Dutkiewicz

(-) Mirosław Krysztofiak

(-) Michał Michalski

(-) Henryka Przybylska