

Protokół nr 13 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Tworóg z dnia 16 maja 2017 roku

Posiedzeniu przewodniczył Lucjan Sus – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej. Przewodniczący otworzył posiedzenie o godz. 8:00 i po powitaniu członków Komisji oraz gości oświadczył, że zgodnie z listą obecności (załącznik nr 1 do niniejszego protokołu) aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 5 osób, co wobec składu Komisji wynoszącego 5 osób, stanowi quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

W posiedzeniu udział wzięła Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący Komisji – Lucjan Sus
2. Członek Komisji – Beata Czierpka – Brol
3. Członek Komisji – Grzegorz Szotek
4. Członek Komisji – Renata Głowacka
5. Członek Komisji – Piotr Wróbel

W posiedzeniu udział wzięli również:

Sekretarz Gminy – Teodor Dramski
Skarbnik Gminy –Renata Krain

Porządek posiedzenia:

1. Analiza sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2016.
2. Wypracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
3. Sprawozdanie Zarządu MZKP z wykonania planu finansowego za 2016r.
4. Opracowanie planu pracy Komisji na II półrocze 2017 roku.
5. Informacja o realizacji wniosków złożonych do Wójta na ostatnim posiedzeniu Komisji.
6. Sprawy bieżące oraz wnioski

Ad.1. Analiza sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2016.

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus poprosił Skarbnik Gminy, Renatę Krain o przedstawienie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2016.

Skarbnik Gminy, Renata Krain przedstawiła co następuje:

W roku 2016 **dochody budżetu** gminy wyniosły 29 265 134,07 zł, co stanowi 100% wykonania planu, Dochody bieżące wyniosły 27 875 208,27 zł,. W Dochodach bieżących dochody własne wyniosły 7 185 034,64zł co stanowi 101% założonego planu. Dochody własne to w szczególności podatki, opłaty lokalne, dzierżawy, wieczyste użytkowania.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 5 272 149,00 zł stanowiąc 102% założonego planu. Skarbnik Gminy poinformowała, że udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej zostały zaplanowane na kwotę 85 300,00, a ich wykonanie przekroczyło założenia o 116% i wyniosło 99 116,57zł. Pani Skarbnik zaznaczyła, że plan dotyczący wpływów z podatków zarówno od osób fizycznych jak i prawnych zaleca Ministerstwo Finansów oraz Izby Skarbowe.

Dotacje celowe na zadania zlecone czyli dotacje, które przekazuje gminie Urząd Wojewódzki na podstawie decyzji Wojewody oraz Krajowe Biuro Wyborcze wyniosły 5 758 438,86 zł. Gmina jak co roku otrzymała dotacje na zadania własne, i tak na zaplanowane 912 875,14 zł otrzymano

891 201,56zł co stanowi 98% założonego planu. Jeżeli chodzi o dotacje celowe na zadanie administracji rządowej na podstawie porozumień to jest to tylko niewielka kwota 200,00zł związana z utrzymaniem grobu nieznanego żołnierza na cmentarzu przy kościele parafialnym w Tworogu.

Gmina otrzymała środki unijne na zadania związane z realizacją programów unijnych w tym na programy „Edukacja na 5” i „Wszyscy razem” oraz na pozostałą część realizacji programów z lat poprzednich to jest programu dotyczącego wykluczenia cyfrowego, a także programu związanego z ograniczeniem niskiej emisji. Ogólnie na zaplanowane 341 707,78zł gmina otrzymała 314 301,96zł co stanowi 92% zaplanowanych środków. Spowodowane jest to przede wszystkim tym, że program „Wszyscy razem” gmina realizuje we współudziale z innymi gminami oraz Powiatem Tarnogórskim, który to rozporządza środkami i przekazuje je pozostałym podmiotom w ramach projektu. Z wydatkowanych środków w ramach tego programu gmina otrzymała do tej pory zwrot jedynie 80% ustalonej sumy.

Gmina otrzymała także środki od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych w wysokości 35 367,68zł są to pieniądze między innymi na zielone szkoły.

Subwencja w roku 2016 wyniosła 8 319 398,00zł

Dochody majątkowe zaplanowano na 1 399 022,00zł a uzyskano 1 389 925,80 zł, co daje 99% założonego planu. Dochody z majątku czyli ze sprzedaży nieruchomości i gruntów wyniosły 609 464,80zł. Z zaplanowanych dotacji na inwestycje gmina otrzymała 458 640,00zł czyli 100% założonej kwoty, z czego 450 000,00 były to środki na zakup samochodu dla OSP Koty, a 8 640,00zł to zwrot z Funduszu Sołeckiego za rok 2015. W ramach środków unijnych i innych zagranicznych przeznaczonych na inwestycje gmina otrzymała 321 821,00zł i są to środki, które po 3 latach wpłynęły wreszcie z programu „Liswarta” na budowę kanalizacji w sołectwie Tworóg i Brynek.

Kolejnym punktem omówionym przez Skarbnik Gminy były wydatki:

Wydatki budżetu zostały wykonane na kwotę 28 333 008,23zł i stanowią 95% planu, z tego wydatki bieżące wykonano na kwotę 26 342 456,14 zł czyli 96% planu, a wydatki majątkowe na kwotę 1 990 552,09 zł – 86 % planu. Pani Skarbnik podkreśliła, że wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane, a niewydatkowane środki to są oszczędności po przetargach.

Pierwotny planowany wynik finansowy za rok 2016 miał być deficytowy i miał wynieść – 479 257,33zł. Ostatecznie rok 2016 zamknięto nadwyżką w wysokości 932 125,84zł. Zaplanowane przychody za rok 2016 to 1 029 257,33zł z czego zrealizowano 95%, to jest 975 401, 88zł. Przychody w postaci kredytów i pożyczek zaplanowano na kwotę 344 400,00zł, były to środki na program dopłat do przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców gminy. Ostateczna kwota z tytułu kredytów i pożyczek w roku 2016 wyniosła 290 544,55zł co stanowi 84% założonego planu. Należy podkreślić, że wszystkie osoby, które zgodnie z planem miały być objęte dofinansowaniem w roku 2016 otrzymały pieniądze. Jednorazowe dofinansowanie miało wynieść 8 400,00zł dla jednego wnioskującego, niektórzy mieszkańcy wydatkowali mniejszej środki niż założone w programie, stąd też niższa kwota pożyczki. Wolnych środków wpłynęło do budżetu w roku 2016: 684 857,33zł. Spłaty kredytów w roku 2016 wykonano na kwotę 550 000,00zł

Pani Skarbnik zapytała czy radni mają pytania do przedstawionego zarysu sprawozdania z wykonania budżetu?

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus powiedział, że w roku 2016 zdecydowano się na ograniczenia niektórych kursów autobusowych, chciałby wiedzieć, czy w związku z tym w budżecie gminy pojawiły się jakieś oszczędności?

Skarbnik Gminy, Renata Krain odpowiedziała, że nie potrafi na to pytanie odpowiedzieć. Dział finansowy nie ma pełnego obrazu rozliczenia ze strony MZKP, posiada jedynie informację ile kilometrów zostało wykonane na danych trasach i jaka jest stawka za wozokilometr, co daje podstawę do wypłaty tych środków. W stosunku do założonego planu finansowego nie ma oszczędności związanych z MZKP. By mówić o oszczędności należałoby znać dane ile kilometrów autobusy przejechały mniej w związku z ograniczeniem kursów. Takiej wiedzy Referat Finansów nie posiada.

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus stwierdził, że wprowadzenie ograniczeń kursów autobusów wiązało się z niepokojami społecznymi i pretensjami ze strony mieszkańców. Wójt zapowiadał, że ograniczenia mogą przynieść oszczędności w granicy 40 tys w skali roku. Czy coś w tym zakresie wiadomo?

Skarbnik Gminy, Renata Krain odpowiedziała, że na dzień dzisiejszy nie ma oszczędności na MZKP. W roku 2015 na MZKP wydano około 1 300 000,00zł, a w roku 2016 wydano 1 317 000,00zł. Skarbnik Gminy zauważyła, że być może korzyść finansowa jest, tylko w związku ze wzrostem stawki za wozokilometr nie da się tego w tym zestawieniu wychwycić, należałoby znać ilość nieprzejechanych

kilometrów w związku z wycofaną linią, a następnie pomnożyć tę liczbę zgodnie z aktualną stawką za wozokilometr.

Radna Renata Głowacka zapytała co ze środkami z tzw „Janosikowego”

Skarbnik Gminy, Renata Krain wyjaśniła, że tzw „Janosikowe” to subwencja wyrównawcza oprócz tego gmina otrzymuje subwencję oświatową.

Radna Renata Głowacka zapytała czy te pieniądze muszą być przeznaczone na jakieś konkretne cele, czy można decydować co z tymi środkami robić?

Skarbnik Gminy, Renata Krain odpowiedziała, że gdyby rada gminy uznała, że subwencja oświatowa jest zbyt wysoka, mogłaby przeznaczyć te środki na inne cele. W przypadku Gminy Tworóg subwencja ta nie wystarcza nawet w 100% na wynagrodzenia. Natomiast subwencja wyrównawcza może służyć na wszelkie cele statutowe gminy.

Następnie Skarbnik Gminy omówiła szczegółowo zadania inwestycyjne jednoroczne, do których zaliczyła następujące pozycje:

- opracowanie projektu przebudowy ul. Wierzbowej na kwotę 5.000,00zł.
- opracowanie projektu przebudowy ul. Nowy Świat na kwotę 3.500,00zł
- adaptacja pomieszczeń na bibliotekę szkolną w Szkole Podstawowej w Tworogu na kwotę 180 658,58zł
- opracowanie projektu utwardzenia placu przy Szkole Podstawowej w Tworogu wraz z miejscami postojowymi na kwotę 6 300,00
- wykonanie studni przy LKS Koty za 8 000,00zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zrealizowano:

- zamianę gruntów za kwotę 117 102,60
- zakupiono samochód służbowy za 58 683,00zł
- zakupione komputery i licencje dla Urzędu Gminy za 26 903,88zł
- zakup iluminacji świetlnej za 22 140,00zł
- zakupiono centralę alarmową dla OSP Koty za 4 440,30zł
- zakupiono samochód strażacki dla OSP Koty na łączną wartość 789 105,00zł z czego gmina pokryła 196 105, 00zł - reszta kwoty pochodziła z dotacji i środków unijnych
- zakupiono samojezdny wózek deszczujący na potrzeby Szkoły Podstawowej w Tworogu i LKS Sparta za 7 999,98zł
- zakupiono urządzenie do terapii słuchowej dla Szkoły Podstawowej w Boruszowicach 9 662,45zł
- zakupiono maszynę czyszczącą dla szkoły i przedszkola w Boruszowicach za 7 490,00zł
- zakup urządzeń zabawowych na plac zabaw w Świniowic za 5 878,00zł
- zakup zmywarko – wyparzarki dla Szkoły Podstawowej w Boruszowicach 5 109,42zł

Skarbnik Gminy omówiła szczegółowo **zadania wieloletnie** na lata 2016 – 2021. Wyjaśniła, że te zadania można podzielić na takie, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej i te, które gmina wykona ze środków własnych.

Zadanie związane z realizacją projektu unijnego to termomodernizacja budynków użytku publicznego. W roku 2016 wykonano projekty termomodernizacji budynku GOKu za 5 990,10zł, budynku Przedszkola w Boruszowicach również za taką kwotę. Pani Skarbnik poinformowała, że ten ostatni zostanie wycofany z projektu unijnego ponieważ konserwator zabytków nie wyraził zgody na termomodernizację tego obiektu. W zamian do projektu został wyznaczony budynek Przedszkola w Wojsce. Pani Skarbnik odczytała koszty wykonania pozostałych projektów budynków w ramach projektu.

W ramach zadań wykonanych ze środków własnych gminy zrealizowano częściowo inwestycję budowy chodnika przy ul. Obrońców Pokoju w Boruszowicach na kwotę 12 498,01zł, były to środki z Funduszu Sołeckiego, a także częściowo inwestycję budowy chodnika przy ul. Bolesława Chrobrego w Hanusku na kwotę 10 887,00zł również były to środki z Funduszu Sołeckiego. Wykonano drugi etap przebudowy ulicy Brzozowej w Tworogu – 67 805,95zł. Z własnych środków gminy wykonano projekt i wizualizację modernizacji kompleksu wypoczynkowego Brzeźnia 9 910,00zł. Dużą inwestycją była przebudowa ulicy Tylnej w Połomii na kwotę 215 349,78.

Skarbnik omówiła zaplanowane dotacje podmiotowej i celowej. Dotacje podmiotowe dotyczyły instytucji kultury. W ramach dotacji celowych bieżących udzielono pomocy finansowej Starostwu Powiatowemu na zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnosprawnych, z którego korzystają również mieszkańcy gminy, dotacja wyniosła 5 000,00zł. Dotację celową otrzymał również Ośrodek Zdrowia w Tworogu na zadania związane z zapobieganiem chorobom w wysokości 30 000,00zł. 10 000 zł gmina przekazała na zadania związane z melioracją spółkom wodnym w Wojsce i Połomii.

Na zadania związane z kulturą fizyczną gmina zaplanowała środki w wysokości 125 000,00zł, a przekazała na ten cel klubom sportowym 115 000,00zł.

Radna Renata Głowacka zapytała dlaczego założono w budżecie kwotę 125 000,00zł, a kluby sportowe otrzymały tych środków mniej?

Skarbnik Gminy, Renata Krain odpowiedziała, że przy planowaniu założono, że 115 000,00zł zostanie przeznaczone na działania stałe klubów, natomiast 10 000,00zł zarezerwowano na ewentualną dotację na tzw zadania krótkie związane z kulturą fizyczną, to znaczy projekty i przedsięwzięcia realizowane w okresie do 3 miesięcy. W roku 2016 nie było takich zadań.

Komisja szczegółowo zapoznała się z następującymi dokumentami:

- Sprawozdaniem z wykonania dochodów budżetu gminy za rok 2016 wg źródeł, jak również w pełnej klasyfikacji budżetowej,
- Sprawozdaniem z realizacji wydatków budżetu gminy za rok 2016 w pełnej klasyfikacji budżetowej,
- Sprawozdaniem z realizacji inwestycji jednorocznych i wieloletnich,
- Sprawozdaniem o stanie zobowiązań i należności

Komisja stwierdziła co następuje:

Budżet Gminy na rok 2016 przyjęty uchwałą Rady Gminy Tworóg nr XV/134/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku wyniósł:

- dochody 23.192.694,45 zł
- wydatki 23.307.094,45 zł

Po dokonaniu zmian w trakcie roku budżetowego:

- dochody wyniosły 29.246.921,08 zł
- wydatki wyniosły 29.726.178,41 zł

Realizacja budżetu gminy za rok 2016:

<u>Plan dochodów</u>	<u>29 246 921,08</u>	<u>- wykonanie</u>	<u>29 265 134,07</u>	<u>100%</u>
1. Plan dochodów bieżących	27 847 899,08	-wykonanie	27 875 208,27	100%
z tego:				
- udziały w podatku dochodowym	5 269 424,00	- wykonanie	5 371 265,57	102%
- subwencje	8 319 398,00	- wykonanie	8 319 398,00	100%
- dotacje wraz z UE	7 131 940,08	- wykonanie	6 999 510,06	98%
 2. Plan dochodów majątkowych	 1 399 022,00	 - wykonanie	 1 389 925,80	 99%
z tego:				
- Dochody z majątku	618 561,00	- wykonanie	609 464,80	99%
- Dotacje na inwestycje	458 640,00	- wykonanie	458 640,00	100%
- Środki unijne na inwestycje	321 821,00	- wykonanie	321 821,00	100%
 <u>Plan wydatków</u>	 <u>29 726 178,41</u>	 <u>- wykonanie</u>	 <u>28 333 008,23</u>	 <u>95%</u>
w tym:				
- plan wydatków bieżących	27 417 324,88	- wykonanie	26 342 456,14	96%
- plan wydatków majątkowych	2 308 853,53	- wykonanie	1 990 552,09	86%

Komisja stwierdziła, że wszystkie zadania zaplanowane na rok 2016 zostały zrealizowane, a budżet za rok 2016 został zamknięty nadwyżką chociaż w planie założono deficyt.

Skarbnik Gminy, Renata Krain zapoznała członków Komisji z pozytywną opinią RIO o przedłożonym Sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 rok wraz z objaśnieniami.

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus, przedstawił kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną w 2016 roku:

- 30.11.2016 Kontrola wydatków w ramach środków Programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w roku 2015.
- 19.10.2016 Kontrola stopnia ściągальności podatków i opłat lokalnych za rok 2015.
- 24.08.2016 Kontrola wydatków w ramach funduszy sołeckich za rok 2015 i za półrocze 2016
- 24.08.2016 Kontrola realizacji uchwał podjętych w I półroczu 2016r. .
- 01.03.2016 Kontrola zasadności częstych spotkań Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w okresie od 1.01.2015r. do 30.06.2015r.

- 01.03.2016 Kontrola kosztów funkcjonowania GKRPA w okresie od 1.01.2014r. do 31.12.2014r. i od 1.01.2015r. do 31.12.2015r.
- 01.03.2016 Kontrola struktury wydatków funduszu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w latach 2013, 2014 i 2015.
- 01.03.2016 Kontrola realizacji uchwał podjętych w II półroczu 2015r.

Następnie Skarbnik Gminy omówił Informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja nie wniosła uwag do przedstawionej informacji, jednocześnie stwierdziła, że informacja przygotowana jest w sposób przejrzysty i czytelny.

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus poprosił o omówienie sprawozdań finansowych, które będą rozpatrzone przez Radę Gminy.

Skarbnik Gminy, Renata Krain objaśniła bilans z wykonania budżetu, który przedstawia sytuację finansową gminy. Bilans przedstawia zobowiązania gminy, w tym z tytułu kredytów i pożyczek, które są wyszczególnione w Sprawozdaniu RBZ. Przedstawia również uzyskany wynik budżetu za rok 2016. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2016 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie wydała pozytywną opinię o sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2016 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

W głosowaniu udział wzięło 5 osób.

Głosowano:	- za wydaniem pozytywnej opinii	- 5
	- za wydaniem negatywnej opinii	- 0
	- wstrzymało się od głosu	- 0

Ad.4. Wypracowanie wniosku w sprawie wydania absolutorium dla Wójta Gminy.

Następnie Komisja Rewizyjna głosowała nad wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Tworóg za rok 2016.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Tworóg za rok 2016 i wystąpiła z ww. wnioskiem do Rady Gminy.

W głosowaniu udział wzięło 5 osób.

Głosowano:	- za udzieleniem absolutorium	- 5
	- za nieudzieleniem absolutorium	- 0
	- wstrzymało się od głosu	- 0

Ad.3. Sprawozdanie Zarządu MZKP z wykonania planu finansowego za 2016r

Radna Beata Czierpka – Bról powiedziała, że z przygotowanych materiałów nie wynika czy udało się wygenerować jakieś oszczędności w związku z ograniczeniem kursów autobusów na niektórych liniach.

Przewodniczący Komisji, Lucjan Sus stwierdził, że ograniczono kursy na linii 180, Wójt na poprzednim posiedzeniu mówił, że ograniczono także jakieś kursy w Nowej Wsi, wydaje się więc, że powinny być jakieś oszczędności. Komisja chce mieć informacje na ten temat.

Kierownik Referatu Inwestycji powiedziała, że z jej wiedzy na linii 143 (Nowa Wieś) nie ograniczono kursów, autobusy jeżdżą jak zawsze.

Radna Beata Czierpka- Bról zapytała czy z Urzędu Gminy wyszło pismo do MZKP o ograniczenie konkretnych kursów.

Kierownik Referatu przedstawiła radnym korespondencje w sprawie linii 180, poinformowała, że nie ma w pracy pracownika odpowiedzialnego z MZKP więc nie potrafi udzielić szczegółowej odpowiedzi.

Przewodniczący Lucjan Sus zaproponował, by przełożyć kontrolę MZKP na następne posiedzenie ponieważ Komisja nadal nie posiada potrzebnych informacji. Zwrócił się do Pani Kierownik o przygotowanie pełnej informacji na następne posiedzenie Komisji.

Opracowanie planu Pracy Komisji na II półrocze 2017r.

W toku dyskusji komisja przyjęła następujący plan pracy na II półrocze 2016 roku:

1. Kontrola realizacji uchwał podjętych w I półroczu 2017r.
2. Opracowanie sprawozdania z pracy komisji w I półroczu 2017r.

3. Kontrola wydatków poniesionych w roku 2016 na poszczególne OSP Gminy Tworóg oraz analiza zestawienia wszystkich wyjazdów OSP w 2016r.
4. Kontrola kosztów utrzymania poszczególnych placówek oświatowych Gminy Tworóg za rok 2016 – remonty, zakupy, płace wraz z analizą stanu zatrudnienia i ilości uczniów.
5. Opracowanie planu pracy komisji na I półrocze 2018r.
6. Rozpatrywanie skarg.

Ad.4 Informacja o realizacji wniosków złożonych do Wójta na ostatnim posiedzeniu Komisji

Na ostatnim posiedzeniu nie złożono wniosków

Ad.6. Sprawy bieżące oraz wnioski.

Odbyła się dalsza dyskusja na temat wydatków na MZKP.

Komisja w głosowaniu 5 – „za”, 0 – „przeciw”, 0 – „wstrzymujących się” zwróciła się do Wójta Gminy z wnioskiem o przedstawienie informacji o uzyskanych oszczędnościach po wprowadzeniu zmian w rozkładzie jazdy autobusów MZKP na terenie gminy Tworóg (na poszczególnych liniach).

O godzinie 10:05 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono, odczytano i podpisano.

- | | |
|--------------------------|-------|
| 1. Lucjan Sus | |
| 2. Beata Czierpka - Brol | |
| 3. Grzegorz Szotek | |
| 4. Renata Głowacka | |
| 5. Piotr Wróbel | |

Protokołowała: Agata Frączek – podpis.