

Protokół Nr 3/2015
z posiedzenia Komisji Finansowej Rady Gminy Winnica,
które odbyło się dnia 22 września 2015 r.

Posiedzenie odbyło się w sali konferencyjnej Urzędu Gminy i trwało od godz. 15.10 do godz. 16.00. W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji Finansowej oraz zaproszeni goście:

1. Pan Mariusz Kowalewski - Wójt Gminy Winnica,
2. Pan Waldemar Błoński - Skarbnik Gminy.

Lista obecności członków Komisji Finansowej stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu, a lista zaproszonych gości stanowi załącznik Nr 2.

Ad.1. Otwarcie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji Finansowej Pan Paweł Pieńkosz otworzył posiedzenie komisji, przywitał zebranych i przedstawił porządek posiedzenia, a mianowicie:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Opiniowanie sprawozdania z realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2015 r.
3. Zaopiniowanie uchwał finansowych zaplanowanych do podjęcia na sesji Rady Gminy w dniu 25.09.2015 r.
4. Wolne wnioski.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Uwag do porządku obrad nie zgłoszono. Porządek został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 2. Opiniowanie sprawozdania z realizacji budżetu za pierwsze półrocze 2015 r.

W tym punkcie Przewodniczący Komisji oddał głos Skarbnikowi Gminy, który przedstawił sprawozdanie z przebiegu wykonania budżetu Gminy Winnica za I półrocze br.

Dochody budżetu gminy wyniosły w I półroczu 2015 roku 7.557.713,46 zł na planowane 13.399.304,83 zł, co stanowiło 56,40 % wykonania planu rocznego. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych na ogólne dochody w wysokości 7.944.276,66 zł. składają się:

- 1) dochody majątkowe:
 - plan 384.422,00
 - wykonanie 177.105,20
 - % wykonania planu 46,07
- 2) dochody bieżące:
 - plan 13.014.882,83
 - wykonanie 7.380.608,26
 - % wykonania planu 56,71
- 3) dotacje:
 - plan 2.613.673,83
 - wykonanie 1.604.009,38
 - % wykonania planu 61,37
- 4) subwencje ogólne:
 - plan 5.922.940,00
 - wykonanie 3.429.206,00
 - % wykonania planu 57,90
- 5) dochody własne:
 - plan 4.862.691,00
 - wykonanie 2.524.498,08
 - % wykonania planu 51,92

Spośród dochodów własnych największy wpływ uzyskała gmina w I półroczu z tytułu:

- podatku od nieruchomości w kwocie 545.491,75 zł na planowane 1.007.760,00 zł, co stanowiło 54,13% wykonania planu rocznego,
- podatku rolnego w wysokości 366.272,89 zł na planowane 675.080,00 zł, co stanowi 54,26%,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, które wyniosły 649.259,00 zł na planowane 1.447.250,00 zł, co stanowiło 44,86% wykonania planu rocznego.

Niepełne było wykonanie wpływów ze sprzedaży mienia, które wyniosło 22.683,20 zł na planowane 250.000,00 zł. Sprzedane zostały tylko dwie działki we Winnicy i w Smogorzewie oraz dwa lokale mieszkalne w miejscowości Zbroszki. Pozostałe dochody wpływały sukcesywnie do budżetu, nie było większych odchyleń.

Przewodniczący Komisji przytoczył zapis uchwały nr Ci.228.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 03 września 2015 r. mówiący o tym, iż została wydana pozytywna opinia o przedłożonej przez Wójta Gminy Winnica informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 r. Pan Pieńkosz zauważył tylko, iż w uzasadnieniu opinii napisano, że występuje niskie wykonanie wydatków majątkowych: plan wynosi 1.453.754,96 zł zaś wykonanie 332.294,10 zł, co stanowi 22,86%. Według wyjaśnień Wójta zawartych w informacji niskie wykonanie tych wydatków wiąże się przede wszystkim z realizacją inwestycji w drugim półroczu 2015 roku.

Kopia Uchwały Nr Ci.228.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 03 września 2015 r. wyrażająca opinię o przedłożonej przez Wójta Gminy Winnica informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2015 roku stanowi załącznik Nr 3.

Następnie Skarbnik przedstawił wydatki gminy. I tak wydatki bieżące budżetu gminy wyniosły w I półroczu 2015 roku 6.463.682,84 zł na planowane 12.238.070,23 zł. Stanowiło to 52,82 % wykonania planu rocznego. Wykonanie dochodów majątkowych było faktycznie niskie i w poszczególnych działach kształtowało się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo:

- a) Wydatki związane z wniesieniem wkładu pieniężnego do Zakładu Budżetowego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wyniosły 135.000,00 zł. i były zgodne z planem.
- b) Brak wydatków związanych z realizacją projektu „Poprawa gospodarki ściekowej poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Winnica”. Plan na 2015 rok wynosi 19.522,00 zł. Realizacja planowana jest w III kwartale 2015 roku.
- c) Wydatki związane z wyrokiem sądowym w sprawie sporu z wykonawcą inwestycji pn. „Poprawa gospodarki ściekowej poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Winnica” wyniosły 139.710,32 zł. i były zgodne z planem.

Dział 150 Przetwórstwo przemysłowe: realizacja umowy partnerskiej z Województwem Mazowieckim p.n. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego przez budowę społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Wydatki wyniosły w I półroczu 2015 roku 8.764,67 zł., co stanowiło 96,86 % wykonania planu.

Dział 600 Transport i łączność – występują tutaj następujące wydatki:

- a) Brak wydatków na współfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3401W Pokrzywnica – Smogorzewo”. Plan na 2015 rok wynosi 50.000 zł.
- b) Brak wydatków na zadanie pn. „Wykonanie chodnika przy drodze gminnej nr 18 w miejscowości Łachów”. Plan na 2015 wynosi 6.813,91 zł. Zadanie będzie realizowane w II półroczu w ramach funduszu sołeckiego.
- c) Brak wydatków na realizację zadania pn. „Przebudowa chodnika przy drodze gminnej nr 53/27 i 53/39. Plan na 2015 rok wynosi 7.000,00 zł. i będzie realizowany w ramach funduszu sołeckiego.

- d) Wydatki związane z realizacją inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Powielin” wyniosły 6.150,00 zł. Kwota ta została przeznaczona na wykonanie dokumentacji projektowej. Planuje się, że realizacja zadania nastąpi w III kwartale 2015 r.
- e) Brak wydatków związanych z realizacją inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Skorosze – Glinice Wielkie”. Wykonanie zadania planuje się w II półroczu 2015 roku. W ramach inwestycji planuje się wykonanie opracowania dokumentacji. Plan na 2015 rok wynosi 20.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna: w związku z realizacją umowy partnerskiej p.n. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielnosci potencjału województwa” wydatki wyniosły 17.163,51 zł. i były zgodne z planem.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- a) W związku z zawartym porozumieniem z Mazowieckim Komendantem Wojewódzkim Policji w sprawie dofinansowania zakupu samochodu na potrzeby Komendy Powiatowej w Pułtusk wydatki wyniosły 18.000,00 zł. i były zgodne z planem.
- b) Brak wydatków związanych z planowaną dotacją na zakup nowego lekkiego samochodu pożarniczego dla OSP w Winnicy. Plan na 2015 rok wynosi 20.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie: brak wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa Samorządowego Przedszkola w Winnicy”. Plan na 2015 rok wynosi 671.296,69 zł. Rozbudowa będzie polegała na dobudowie do istniejącego budynku przedszkola dodatkowych sal dydaktycznych. Realizacja przewidziana jest w III kwartale 2015 roku.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- a) Wydatki związane z realizacją inwestycji pn. „Budowa nowych punktów świetlnych” wyniosły 2.505,60 zł. Plan na 2015 rok wynosi 23.200,00 zł. Zadanie będzie wykonywane w II półroczu 2015 roku w ramach funduszu sołeckiego.
- b) Brak wydatków na realizację inwestycji pn. „Ogrodzenie działki nr 147/2 w miejscowości Winniczka”. Planuje się, że zadanie będzie wykonane w II półroczu 2015 w ramach funduszu sołeckiego. Zakłada się, że wydatki na ten cel wyniosą 5.000,00 zł.
- c) Wydatki na realizację inwestycji pn. „Przebudowa budynku świetlicy w miejscowości Skórnice” wyniosły 5.000,00 zł. co stanowiło 100% wykonania planu.

Dział 926 Kultura fizyczna: brak realizacji zadania pn. „Postawienie piłkochwyty w Rębkowie na boisku wiejskim”. Plan na 2015 rok wynosi 7.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w II półroczu 2015 roku w ramach funduszu sołeckiego.

Powyższe dane zostały zaczerpnięte z zarządzenia Nr 58/2015 Wójta Gminy Winnica z dnia 20 sierpnia 2015 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Winnica za I półrocze 2015 r., którego kopia stanowi załącznik Nr 4 do protokołu.

Przewodniczący zarządził przeprowadzenie głosowania w sprawie pozytywnego zaopiniowania sprawozdania z wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2015 r. W głosowaniu brało udział trzech członków komisji, którzy jednogłośnie opowiedzieli się za pozytywnym zaopiniowaniem w/w sprawozdania.

Powyższe dane zostały zaczerpnięte z zarządzenia Nr 58/2015 Wójta Gminy Winnica z dnia 20 sierpnia 2015 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Winnica za I półrocze 2015 r., którego kopia stanowi załącznik Nr 4 do protokołu.

Ad. 3. Zaopiniowanie uchwał finansowych zaplanowanych do podjęcia na sesji Rady Gminy w dniu 25.09.2015 r.

Wójt Gminy zaproponował wprowadzenie zmiany w punkcie 5 załącznika projektu uchwały – cennik opłat za korzystanie z obiektów użyteczności publicznej – obiektów sportowych przy Zespole Placówek Oświatowych w Winnicy.

Wcześniejszy zapis był następujący:

„ 5. Wynajem hali na zawody, imprezy, uroczystości:

- a) do 6 godzin – 200 zł.
- b) do 10 godzin – 300 zł.”

Zaproponowane przez Wójta opłaty przedstawiają się następująco:

- a) do 6 godzin: do 20 osób – 200 zł, do 40 osób – 300 zł, powyżej 40 osób – 600 zł;
- b) do 10 godzin: do 20 osób – 300 zł, do 40 osób – 500 zł, powyżej 40 osób – 600 zł.

Uzasadnione jest to tym, że większa liczba osób zużywa między innymi więcej wody.

Pan Wróblewski przyznał, że dotychczasowa propozycja była rozsądna. Wynajmu powyżej 6 godzin przy dużej liczbie osób w ciągu ostatnich lat nie było. Obecnie w powiecie jest więcej hal i organizatorzy z zewnątrz tam organizują turnieje. Turnieje gminne organizowane dla naszych dzieci są nieodpłatne. Zapis można wprowadzić ale jest on bardziej skomplikowany. Hala jest wykorzystywana głównie na turnieje, chociaż zdarzają się one rzadko. Niższe, konkurencyjne ceny za wynajem zachęcą ludzi do skorzystania. Turnieje otwarte odbywają się na orliku. Nie można pobierać opłat za korzystanie z orlika ale jest możliwość wprowadzenia opłat za korzystanie z drugiego boiska. Trzeba tylko byłoby wyznaczyć osobę odpowiedzialną za pobieranie opłat. Można przy tej okazji dokonać zmiany, iż osoby korzystające z siłowni nie mają wstępu na teren szkoły.

Wójt przyznał, że jest to propozycja do przemyślenia. Skoro nie ma takiej potrzeby, nie będzie wprowadzona zmiana. Zwiększone korzystanie z hali pociąga za sobą większe koszty cyklinowania i lakierowania podłóg.

Pan Wróblewski powiedział, że poprzednie cyklinowanie i lakierowanie kosztowało znacznie mniej pieniędzy, bo zapłacono tylko za wykonanie cyklinowania osobie, która robi to fachowo plus koszty lakieru. Pozostałe prace były wykonywane we własnym zakresie przez dwóch pracowników szkoły i dwie – trzy osoby oddelegowane z gminy do pomocy w ramach robót publicznych. W ten sposób ogólny koszt tych prac wyniósł 20 tys. zł i jest to dobrze zrobione.

W następnej kolejności były omówione propozycje zmiany w budżecie, które przedstawił Skarbnik. I tak:

DOCHODY

Zwiększenia na ogólną kwotę 109.380,00 zł.

W dziale 750 Administracja publiczna 3.138,00 zł. – w związku z większymi niż planowano wpływami z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu refundacji części wynagrodzenia za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.

W dziale 758 Różne rozliczenia 91.029,90 zł. – w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przyznano dotację z przeznaczeniem na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2014 roku.

W dziale 801 Oświata i wychowanie 15.212,10 zł. – w związku z większymi niż planowano wpływami z wpłat z tytułu uczęszczania do przedszkola dzieci z terenów innych gmin.

Zmniejszenia na kwotę 2.036,00 zł. – w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w sprawie zmniejszenia dotacji na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych 2.036,00 zł.

WYDATKI

Zwiększenia na łączną kwotę 109.380,00 zł.

W dziale 600 Transport i łączność 60.000,00 zł.

– w związku z opracowaniem dokumentacji projektowej inwestycji pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Błędostowo” 20.000,00 zł.

– w związku z opracowaniem dokumentacji projektowej inwestycji pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Gołądkowo” 20.000,00 zł.

– w związku z opracowaniem dokumentacji projektowej inwestycji pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Błędostowo – Gatka” 20.000,00 zł.

W dziale 750 Administracja publiczna 12.928,00 zł.

– w związku z większymi niż planowano wydatkami na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach zobowiązań wynikających z umów z Powiatowym Urzędem Pracy 12.045,00 zł.

– w związku z realizacją umowy partnerskiej z województwem mazowieckim p.n. „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” 883,00 zł.

W dziale 801 Oświata i wychowanie 30.000,00 zł.

– w związku z planowaną realizacją inwestycji p.n. „Wymiana kotłów centralnego ogrzewania w Zespole Placówek Oświatowych w Winnicy” 10.000,00 zł.

– w związku z większymi niż planowano wydatkami na zakup usług pozostałych na potrzeby dowożenia uczniów do szkół 20.000,00 zł.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 6.452,00 zł. – w związku z zakończeniem realizacji projektu „Nasza aktywność w drodze do sukcesu” z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanej dotacji w wysokości 6.452,00 zł.

Zmniejszenia na kwotę 2.036,00 zł. w dziale 852 Pomoc społeczna 2.036,00 zł. – w związku z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie w sprawie zmniejszenia dotacji na specjalistyczne usługi opiekuńcze.

Pan Pieńkosz zapytał o powody wymiany kotłów centralnego ogrzewania w szkole.

Wójt odpowiedział, że w tej chwili działa tylko jeden kocioł c.o., który gromadzi ciepłą wodę. Jeden z kotłów jest całkowicie wyłączony, a kolejny dwupłaszczowy, przy uruchomieniu może ulec całkowitemu uszkodzeniu. Teraz jest dobry moment na wykonanie naprawy, przed rozpoczęciem sezonu grzewczego.

Przewodniczący zapytał o zwrot kosztów związanych z realizowanym przez GOPS projektem. Czy nie można było tych środków zatrzymać?

Skarbnik wyjaśnił, że projekt był realizowany przez cztery lata i na koniec wszystkie niewykorzystane środki należy zwrócić. Ich niewykorzystanie mogło wynikać z różnych przyczyn.

Pan Pieńkosz zapytał o uchwałę dotyczącą wydzielonych rachunków dochodów i wydatków.

Skarbnik wyjaśnił, że funkcjonująca uchwała zezwalała na utworzenie rachunku dochodów dla Publicznego Gimnazjum i Szkoły Podstawowej w Winnicy. W związku z powstaniem Zespołu Placówek Oświatowych należy uporządkować nazewnictwo. Uchwała pozwala na utworzenie rachunku, gromadzenia tych środków i wykorzystania ich na potrzeby szkoły. Zgromadzone w danym roku środki należy wydatkować, bo w przeciwnym przypadku muszą być zwrócone do budżetu gminy.

Na pytanie radnego czy można gromadzić środki przez kolejne okresy na większe zakupy, Skarbnik odpowiedział, że pozostające na koniec roku środki należy zwrócić do budżetu i nie ma przepisu, iż muszą one wrócić do szkoły. Środki wchodzą w nadwyżkę budżetu, która jest przeznaczana na określony cel. Dobrą wolą jest wtedy zwrócenie ich z powrotem do szkoły. Nie przekazanie tych środków przez dyrektora wiąże się z konsekwencjami dyscypliny finansów publicznych.

Wójt przyznał, że w przypadku większych, planowanych zakupów szkoła może wystąpić z wnioskiem o zwrot pieniędzy odpowiednio to uzasadniając. Poważniejsze wydatki można zaplanować w budżecie, a zgromadzone na dodatkowym rachunku środki przeznaczyć na bieżące wydatki.

Pan Wróblewski przyznał, że co roku, na wiosnę trzeba między innymi wymienić siatki do bramek. Gromadzone środki wydawane były na tego typu potrzeby.

W związku z brakiem pytań Przewodniczący przeszedł do kolejnego punktu.

Ad. 4. Wolne wnioski.

Pan Wróblewski zapytał kiedy będzie realizowany dalszy etap budowy przedszkola? Zaplanowane było na ten cel w 2015 roku 670 tys. zł, a ile zostało wydane?

Wójt odpowiedział, że wydano ok. 360 tys. zł. W maju przyszłego roku zostanie ogłoszony przetarg na II etap. Zostanie wybrana firma, która zaproponuje najtańszą ofertę. Nastąpi dobudowa i wyposażenie obiektu, by 1 września 2016 roku przedszkole zostało oddane do użytku. Nie wykorzystane środki są przekazywane na inne cele. W przyszłym roku inwestycja będzie realizowana ze środków własnych, dofinansowanie zewnętrzne można uzyskać w wysokości do 10% ale tylko na doposażenie obiektu.

Ad. 5. Zamknięcie posiedzenia.

W związku z wyczerpaniem tematu, Przewodniczący podziękował za uwagę i zamknął posiedzenie Komisji Finansowej Rady Gminy.

Podpis Przewodniczącego Komisji

Pawel Piętkosz
.....

*Protokół sporządziła:
Elżbieta Gocka*