

**Protokół Nr 20**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku, odbytego**  
**w dniu 20.09.2017r.**

Posiedzenie odbyło się w biurze Przewodniczącej Rady Miejskiej w Więcborku.

Spotkanie trwało od godz. 12:00 – 13:05.

Obecność według załączonej listy obecności.

Spoza Komisji w spotkaniu uczestniczyli:

- |                                  |                      |
|----------------------------------|----------------------|
| 1. Burmistrz Więcborka           | - Waldemar Kuszewski |
| 2. Zastępca Burmistrza Więcborka | - Jacek Masztakowski |
| 3. Skarbnik Gminy Więcbork       | - Alina Kruk         |

Na wstępie **Przewodniczący Komisji p. Jacek Kabattek** powitał wszystkich zebranych podając tematykę obrad spotkania która obejmowała:

1. Zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy Więcbork za I półrocze 2017r.
2. Ustalenie terminu, zakresu oraz składu Zespołu Kontrolnego, kontroli według przyjętego przez Komisje planu pracy na rok 2017.
3. Sprawy różne.

**Do powyższego nie wniesiono zmian.**

Zgodnie z przyjętym porządkiem w dalszej części posiedzenia **głos zabrała Skarbnik Gminy Więcbork** przedstawiając najważniejsze wskaźniki i dane wykonania budżetu Gminy Więcbork w I półroczu 2017r.

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVI/193/2016 z dnia 21 grudnia 2016r. na dzień 01.01.2017 r. po stronie dochodów wynosił: **53.746.106,00 zł.**, a po stronie wydatków: **54.683.106,00 zł.** Natomiast po zmianach na dzień 30.06.2017 r. – dochody wyniosły: **57.716.931,19 zł.**, wydatki zaś wyniosły: **58.653.931,19 zł.** Zaplanowany deficyt budżetu na dzień 01.01.2017 r. wynosił: **937.000,00 zł.** W analizowanym okresie nie zmienił się. Aktualnie źródłem sfinansowania planowanego deficytu są przychody pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Na dzień 30.06.2017 r. budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości **4.144.031,77 zł.**

**Dochody majątkowe** wykonano w wysokości **333.936,18 zł.** Plan finansowy został zrealizowany w 3,61%. W I połowie roku wpłynęły środki stanowiące rozliczenie inwestycji zrealizowanej w 2016 r. pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 020217C, relacji: Czarmuń – Puszcza – Zabartowo” na łączną kwotę 144.088,00 zł. Pozostałe dochody uzyskano z gospodarowania mieniem gminnym. W planie finansowym dochodów majątkowych ujęte są dochody stanowiące dofinansowanie z budżetu środków europejskich do planowanych inwestycji m. in. do budowy kanalizacji sanitarnych w Więcborku i w Runowie Kraj., termomodernizacji Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku czy do przebudowy,

rozbudowy oraz zmiany sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu”. Realizacja tych inwestycji uzależniona jest od pozyskania dofinansowania. Aktualnie brak jest konkursów na część z w/w zadań, stąd niski % wykonania planu.

13.500,00 zł). Pozostałe dochody dotyczą gospodarowania mieniem komunalnym.

**Dochody bieżące** wykonano w wysokości **27.451.275,43 zł**

**Wykonane wydatki majątkowe stanowią** 2,45% wydatków wykonanych ogółem i 4,60% założonego planu na wydatki inwestycyjne. Realizacja zaplanowanych inwestycji trwa bądź rozpocznie się w II półroczu br. Natomiast zrealizowane wydatki bieżące uzależnione są od pozyskanych dochodów bieżących. Wykonanie planu dochodów bieżących przekracza 50% co wpłynęło pozytywnie na realizację założonych zadań w I półroczu br.

**Zrealizowane wydatki na zadania zlecone** nie przekraczają kwoty otrzymanych dotacji na te zadania. Ich wykonanie następowało zgodnie z założonym planem.

Skutki obniżenia stawki podatku od nieruchomości przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. wyniosły 480.601,85 zł.

Skutki obniżenia stawki podatku rolnego i leśnego przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. nie wystąpiły.

Skutki z tytułu obniżenia stawki podatku od środków transportowych przez Radę Miejską w I półroczu 2017 r. wyniosły 36.250,00 zł.

**1.** Umorzenia zaległości podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2017 r. - łącznie złożonych zostało 8 wniosków. Pozytywnie rozpatrzono 1 wniosek w na łączną kwotę 260,00 zł:

- a) 2 wnioski dotyczyły umorzenia zaległości podatku rolnego – pozytywnie rozpatrzony został 1 wniosek (kwota umorzenia 260,00 zł). Drugi wniosek został rozpatrzony negatywnie.
- b) 6 wniosków dotyczyło umorzenia zaległości podatku od nieruchomości. Negatywnie rozpatrzono 4 wnioski natomiast bez rozpatrzenia pozostawiono 2 wnioski.
- c) w I półroczu br. nie wpłynęły wnioski dotyczące umorzenia zaległości podatku od leśnego i od środków transportowych.

Umorzono odsetki na łączną kwotę 2.448,00 zł.

**2.** Umorzenia zaległości podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2017 r. – brak wniosków.

**3.** Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom fizycznym w I półroczu 2017r.:

- 15 wniosków rozpatrzono pozytywnie na łączną kwotę 23.525,00 zł.,
- 0 wniosków rozpatrzono negatywnie,
- 1 wniosków pozostawiono bez rozpatrzenia,
  - a) w podatku rolnym:
    - pozytywnie rozpatrzono 4 wnioski na kwotę 3.362,00 zł.,
    - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
    - pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,
  - b) w podatku od nieruchomości:
    - pozytywnie rozpatrzono 8 wniosków na kwotę 20.163,00 zł.,

- negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
- pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,
- c) w podatku leśnym:
  - pozytywnie rozpatrzono 1 wniosek na kwotę 3,00 zł.,
  - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
  - pozostawiono bez rozpatrzenia 0 wniosków,
- d) w podatku transportowym:
  - pozytywnie rozpatrzono 2 wnioski na kwotę 6.352,00 zł.,
  - negatywnie rozpatrzono 0 wniosków,
  - pozostawiono bez rozpatrzenia 1 wniosek.

Kwota odsetki od zaległości, których zapłata została odroczone bądź rozłożona na raty wynosi 896,00 zł.

#### 4. Odroczenia i rozłożenie na raty zobowiązań podatkowych osobom prawnym w I półroczu 2017 r. brak wniosków.

Dane dotyczące odroczeń i rozłożenia na raty podatku osobom fizycznym nie pokrywają się z danymi wykazanymi w sprawozdaniu RB-27S za I półrocze 2017 r. Powyżej ujęte zostały wszystkie wnioski, które zostały rozpatrzone w I półroczu br. Natomiast w sprawozdaniu uwzględniono jedynie te ulgi, których realizacja (płatność) przebiegać będzie po wskazanym w dokumencie okresie sprawozdawczym tj. po I półroczu 2017 r.

W celu ściągnięcia zaległości prowadzone jest postępowanie egzekucyjne. Na zaległości systematycznie wysyłane są upomnienia, a także wystawiane są tytuły wykonawcze. Realizacja tytułów przez komornika przebiega powoli.

W I półroczu 2017 r. wysłano upomnienia:

- na osoby fizyczne w ilości 1.179 na kwotę 636.184,75 zł.,
- na osoby prawne w ilości 11 na kwotę 17.921,99 zł.,
- dla zaległości podatkowych od środków transportu w ilości 9 na kwotę 38.017.96 zł.

W I półroczu 2017 r. wystawiono tytuły wykonawcze:

- na osoby fizyczne w ilości 92 na kwotę 81.981,17 zł.,
- na osoby prawne w ilości 1 na kwotę 883,00 zł.,
- dla zaległości podatkowych od środków transportu w ilości 3 na kwotę 16.940,71 zł.

#### **Stan wykonania inwestycji w I półroczu 2017 r. przedstawia się następująco:**

1. **Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Borzyszkowie** – zadanie ma być realizowane w formie pomocy finansowej dla Powiatu Sępoleńskiego; wykonana ma zostać dokumentacja techniczna; zadanie jest przed realizacją,
2. **Przebudowa wybranych odcinków dróg kategorii powiatowej (dot. drogi we wsi Zakrzewek)** - zadanie ma być realizowane w formie pomocy finansowej dla Powiatu Sępoleńskiego; zadanie jest przed realizacją,
3. **Budowa chodnika we wsi Jastrzębiec** – zadanie ma być realizowane w formie pomocy finansowej dla Powiatu Sępoleńskiego; zadanie jest przed realizacją,

4. **Przebudowa drogi powiatowej nr 1125 C relacji Sypniewo - Borzyszkowo na odcinku Lubcza – Borzyszkowo** – zadanie ma być realizowane w formie pomocy finansowej dla Powiatu Sępoleńskiego; zadanie jest przed realizacją,
5. **Przebudowa ulicy I AWP w Więcborku** - zadanie ma być realizowane w formie pomocy finansowej dla Powiatu Sępoleńskiego; zadanie jest przed realizacją,
6. **Przebudowa ul. Strzeleckiej wraz z kanalizacją deszczową w Więcborku** – zadanie jest realizowane poprzez zwiększenie udziałów w ZGK Sp. z o.o. w Więcborku. Zadanie jest przez Spółkę realizowane,
7. **Budowa chodnika w Sypniewie przy ul. Kwiatowej** – zadanie jest w trakcie realizacji,
8. **Budowa drogi we wsi Zabartowo** – zadanie jest przed realizacją,
9. **Budowa drogi wraz z odwodnieniem we wsi Runowo Kr.** – zadanie w trakcie realizacji,
10. **Modernizacja chodnika na ul. W. Witosa we wsi Witunia** - zadanie jest w trakcie realizacji,
11. **Modernizacja chodnika we wsi Sypniewo** – zadanie przed realizacją,
12. **Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej na dl. 650 m w obr. geod. Nowy Dwór oraz przebudowa skrzyżowania drogi gminnej nr 020206c relacji Zakrzewek-Nowy Dwór-Zboże z drogą powiatową nr 1129C w m. Nowy Dwór** – zadanie w trakcie realizacji; na dzień sporządzenia informacji wyłoniony jest w drodze przetargu wykonawca zadania i przekazano plac budowy,
13. **Przebudowa drogi wewnętrznej wraz z budową kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Krzywoustego na Osiedlu Piastowskim w Więcborku** – zadanie w trakcie realizacji; wyłoniony jest w drodze przetargu wykonawca zadania,
14. **Przebudowa ul. Dolnej i ul. Górnej w Więcborku** – zadanie w trakcie realizacji,
15. **Przebudowa ul. Stary Rynek w Więcborku z kostki brukowej I etap** - zadanie w trakcie realizacji,
16. **Zakup samochodu osobowego** – zadanie przed realizacją,
17. **Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku przedszkola na budynek mieszkalny wielorodzinny w Runowie Kraj.** – zadanie przed realizacją i ogłoszeniem przetargu na wyłonienie wykonawcy zadania,
18. **Wykup gruntów** – zadanie w trakcie realizacji,
19. **Informatyzacja Urzędu Miejskiego w Więcborku** – zadanie przed realizacją,
20. **Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu** – zadanie w trakcie realizacji,
21. **Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie Kraj.** – środki na Fundusz Celowy Policji zostały przekazane zgodnie z zawartym porozumieniem,
22. **Budowa parkingu i miejsca postojowego dla rowerów przy Zespole Szkol w Sypniewie** – zadanie przed realizacją,
23. **Budowa podjazdu z kostki brukowej przy Zespole Szkół w Jastrzębcu** – zadanie przed realizacją,
24. **Zakup systemu monitoringu w Zespole Szkół w Jastrzębcu (kamery - 4 szt., rejestrator, monitor)** - – zadanie przed realizacją,
25. **Zakup urządzenia służącego do wykrywania substancji psychoaktywnych (narkotyków) Drager Drug Test 500 dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie Kraj.** - środki na Fundusz Celowy Policji zostały przekazane zgodnie z zawartym porozumieniem,

26. **Zakup i montaż kotła c.o. stalowego z podajnikiem KWM-SGR o mocy 62KW dla Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Więcborku** – zadanie zrealizowane,
27. **Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na ul. 28 Stycznia oraz części ul. Wyzwolenia w Więcborku** – zadanie przed realizacją; wykonanie przedmiotowego zadania zostanie w II półroczu br. przeniesione na rok 2018,
28. **Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Runowo Krajeńskie** - zadanie przed realizacją; wykonanie przedmiotowego zadania zostanie w II półroczu br. przeniesione na rok 2018,
29. **Budowa oświetlenia ulicznego w ciągu ulicy Gdańskiej w Więcborku** – zadanie przed realizacją,
30. **Zakup i montaż lampy solarnej w Runowie Kraj.** – zadanie przed realizacją,
31. **Dofinansowanie do budowy studni wierconych** – w I półroczu br. wpłynęły 4 wnioski o dofinansowanie, które są w trakcie weryfikacji,
32. **Dofinansowanie wykonania przydomowych oczyszczalni ścieków** – wypłata dotacji następuje na bieżąco w oparciu o złożone i pozytywnie rozpatrzone wnioski,
33. **Budowa świetlicy we wsi Zgnilka** – zadanie przed realizacją; do wykonania jest dokumentacja techniczna,
34. **Modernizacja świetlicy wiejskiej w Peperzynie** – zadanie zrealizowane,
35. **Termomodernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku** – zadanie w trakcie realizacji,
36. **Wykonanie instalacji c.o. w świetlicy wiejskiej w Puszczy** – zadanie zrealizowane,
37. **Wykonanie instalacji c.o. w świetlicy wiejskiej w Śmiłowie** – zadanie przed realizacją,
38. **Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork** – zadanie w trakcie realizacji.

**W I półroczu 2017 roku Gmina Więcbork spłaciła raty pożyczek do WFOŚiGW w Toruniu w kwocie 65.117,26 zł.** Spłata zobowiązań następowała zgodnie z zawartymi umowami. Plan rozchodów wynosi 544.607,52 zł zrealizowano w 11,96%. Niski % wykonania planu wynika z faktu, iż zgodnie z zawartą umową wykup kolejnej serii obligacji nastąpi w grudniu br.

**Plan przychodów wg stanu na dzień 30.06.2017 r. stanowi nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.** Plan jest zrealizowany. Gmina nie planuje zaciągania kredytów i pożyczek do finansowania swojej działalności.

**W I półroczu 2017 r. Gmina Więcbork nie korzystała z kredytu** na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego. Nie udzielono także pożyczek z budżetu Gminy

**Należności** na dzień wskazany powyżej ogółem wynosiły: 14.832.210,81 zł, w tym wymagalne: 4.328.760,24 zł

**Należności wymagalne** w Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Więcborku dotyczą funduszu alimentacyjnego i ich windykacja powierzona została komornikowi sądowemu. Wyjaśnienia dotyczące rodzaju i ściągłości należności wymagalnych Urzędu Miejskiego w Więcborku omówione zostały w części dotyczącej działu 756. Windykacja dochodów z tytułu czynszów komunalnych (głównie czynszów za lokale mieszkalne)

powierzona została zarządcy nieruchomości tj. ZGK Sp. z o.o. w Więcborku. Systematycznie dokonywana jest weryfikacja stanu zaległości i podejmowane są czynności widykacyjne.

**Należności wymagalne nie występują w MGOK w Więcborku i M-G Bibliotece** w Więcborku. Natomiast należności wymagalne w BOOS w Więcborku to kwota zaległych płatności z tytułu odpłatności za pobyt w przedszkolu (1.900,90 zł), należności z tytułu dostaw usług (1.765,60 zł).

**Zobowiązania** według tytułów dłużnych na dzień wskazany powyżej ogółem wynosiły: 16.885.829,51 zł, w tym kwota 249.277,82 zł z tytułu zawartej umowy leasingu na dostawę **równiarki drogowej**.

**Zobowiązania** na dzień 30.06.2017 r. wynosiły ogółem 16.885.829,51 zł., co stanowi 29,26% w stosunku do planowanych dochodów.

**Realizacja przedsięwzięć zawartych w WPF** dotyczących 2017 r. przebiegała bez zakłóceń, zgodnie planem i z zawartymi umowami. Nie ma ryzyka nie wykonania planu. Na koniec I półrocza br. % realizacji wydatków na poziomie 3,65%, w tym w zakresie wydatków bieżących 37,10% natomiast w zakresie wydatków majątkowych 0,90%.

**Realizacja pozostałych przedsięwzięć ujętych w WPF** zostanie rozpoczęta od 2018 r. zgodnie z dokonanymi zapisami WPF uchwalonym uchwałą nr XXXIII/243/2017 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 23.06.2017 r. (ostatnia zmiana).

**Przewodniczący Komisji** otworzył dyskusję.

**Radny Kazimierz Wilczyński** pytał, czy kwota 40.000,00 zł na ulice I Armii Wojska Polskiego w Więcborku dotyczy wykonania projektu, czy wykonania chodnika.

Wykonania chodnika. Na tą inwencję kwotę 40.000,00 zł przeznacza Gmina Więcbork i 40.000,00 zł Powiat Sępoleński – **powiedział Zastępca Burmistrza Więcborka**.

**Przewodniczący Komisji** mówił, że Skarbnik Gminy powiedziała, że stan wydatkowanych środków z Funduszy sołeckich uważa za zadawalający z czym sam nie może się zgodzić. Kwota funduszy sołeckich przeznaczona na naprawę dróg gminnych realizowana jest zazwyczaj w okresie letnim. Obecnie wykonanie w tym zakresie, a jest już pora jesienna jest na poziomie zerowym.

**Zastępca Burmistrza Więcborka** przypomniał, że sprawozdanie zawiera dane wg. stanu na dzień 30 czerwca.

**Przewodniczący Komisji** przyznał, że oczywiście o tym wie ale pogoda raczej lepsza nie będzie. Na zebraniu sołeckim jemu się dostało za to, że nic nie zostało wykonane w tym zakresie

**Zastępca Burmistrza Więcborka** wskazał, że warunki atmosferyczne znacznie ograniczyły możliwości naprawy dróg. Z kolei robienie dróg, kiedy padają ulewne deszcze z kamienia wapiennego, czy gruzu jest działaniem bezcelowym, gdyż jest to dosłownie wyrzucanie pieniędzy w błoto. Obecnie drogi są nieco przesuszone, więc ruszyła na nie równiarka gminna i sukcesywnie będą straty nadrabiane. Nieco zaległości spowodowała również sierpniowa

nawałnica, po której większość środków trzeba było skierować na udrożnienie dróg, aby można było doprowadzić prąd do posesji.

**Radna Beata Kopta** odniosła się do planu budżetu oświaty pytając, czy realizując plan w I półroczu 2017r. placówki zmieściły się w założeniach.

**Skarbnik Gminy** powiedziała, że na pewno placówki mieszczą się w planie. Widać to przejrzysto w tabelach od strony 41 i dalej sprawozdania.

**Radny Wojciech Janicki** pytał, co z wykonaniem inwestycji.

**Skarbnik Gminy Więcbork** wyjaśniła, że niski procent wykonania wiąże się z tym, że do I półrocza wydatki w tym zakresie były minimalne, a większość realizacji i wydatków przypada na drugie półrocze 2017r.

**Przewodniczący Komisji** zamknął dyskusję i przystąpiono do zaopiniowania wykonania budżetu Gminy Więcbork za I półrocze 2017r.

**Obecnych 5 radnych**

### **Opinia jednogłośnie pozytywna**

**W kolejnym punkcie Komisja** ustaliła termin, zakresu oraz skład Zespołu Kontrolnego, kontroli wydatków za rok 2016 zaplanowanych w sołectwie Pęperzyn.

#### **Skład Zespołu Kontrolnego:**

1. Jacek Kabattek - Przewodniczący
2. Kazimierz Wilczyński - Członek Zespołu
3. Wojciech Janicki - Członek Zespołu

**Termin kontroli** : 4 października 2017r. godz. 13:00

**W sprawach różnych** Komisja ustaliła termin kolejnego posiedzenia tj. termin wyznaczono na dzień 4 października 2017r. na godz. 12:00. W trakcie tego posiedzenia Komisja zajmie się rozpatrzeniem skargi mieszkańca Więcborka.

Na tym posiedzenie zakończono.

Prot. I. Mrozek

**Przewodniczący Komisji  
Rewizyjnej**

**/-/ Jacek Kabattek**