

Protokół Nr 39
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Więcborku, odbytego
w dniu 29.05.2018r.

Posiedzenie odbyło się w Sali Krajeńskiej Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku.

Spotkanie trwało od godz. 15:00 – 16:30.

Obecność według załączonej listy obecności.

Spoza Komisji w posiedzeniu uczestniczyli:

- | | |
|--|----------------------|
| 1. Burmistrz Więcborka | - Waldemar Kuszewski |
| 2. Skarbnik Gminy Więcbork | - Alina Kruk |
| 3. Dyrektor Biura Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku | - Danuta Zawidzka |

Przewodniczący Komisji p. Henryk Szwochert rozpoczął posiedzenie witając wszystkich zebranych po czym przypomniał porządek obrad, który przewidywał:

1. Zaopiniowanie projektów uchwał dotyczących Klubu Dziecięcego w Więcborku.
2. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Więcbork na rok 2018.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Więcbork.
4. Analiza i zaopiniowanie sprawozdania Burmistrza Więcborka dotyczącego wykonania budżetu Gminy Więcbork za rok 2017 wraz z informacją o stanie mienia oraz sprawozdań finansowych jednostek gminnych za rok 2017 – **zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2017.**
5. Sprawy różne.

Do przedstawionego porządku obrad wprowadzono autopoprawkę polegającą na usunięciu punktu 3 tj. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Więcbork.

Następnie przegłosowano porządek obrad po zmianie.

Obecnych 12 radnych

Porządek obrad przyjęto jednogłośnie

W dalszej części **Dyrektor Biura Obsługi Oświaty Samorządowej p. Danuta Zawidzka** przedłożyła projekty uchwał dotyczące Klubu Dziecięcego w Więcborku.

- a) w sprawie ustalenia opłaty za pobyt dziecka w Klubie Dziecięcym w Więcborku oraz maksymalnej wysokości opłaty za wyżywienie.

Zgodnie z art. 58 ustawy z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 Rada Miejska w Więcborku w drodze uchwały ustala wysokości opłaty za pobyt dziecka w Klubie oraz wysokości opłaty dodatkowej za wydłużony wymiar opieki ponad 10 godzin, a także maksymalną wysokość opłaty za wyżywienie. Do skalkulowania zryczałtowanej opłaty stałej przyjęto następujące założenie:

a) średnia liczba dni roboczych w miesiącu: 20;

b) dzienny wymiar opieki: 10 godzin;

c) stawka za godzinę: 1,00 zł.

Zryczałtowana opłata stała: 20 dni x 10 godzin x 1,00 zł = 200 zł

Projekt zakłada maksymalną wysokość opłaty za dzienne wyżywienie dziecka, objętego opieką w Klubie, w wysokości nie przekraczającej 8 zł, a dodatkową opłatę za wydłużony wymiar opieki ponad 10 godzin dziennego pobytu dziecka w Klubie, w wysokości 1,50 za każdą rozpoczętą godzinę opieki.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radna Beata Lida pytał o godziny pracy Klubu Dziecięcego.

Dyrektor BOOS odpowiedziała, że czas ten będzie wypadkową złożonych wniosków rodziców. Wstępna analiza wniosków pokazuje, że jest to czas od godz. od 6:30 – 16:30.

Radna pytała również, czy wydłużony czas pracy będzie działał w momencie, kiedy rodzic zgłosi taką potrzebę np. dzień przed koniecznością późniejszego odbioru dziecka, czy już na etapie deklaracji zgłaszającej dziecko do KD.

Dyrektor BOOS doprecyzowała, że rodzic składając deklarację wskazuje czas pobytu dziecka w placówce. Wspomniane przez nią powyżej ramy czasowe 6:30 – 16:30 są już dookreślone z marginesem funkcjonowania.

Kolejne pytanie radnej Lidy dotyczyło żywienia dzieci w KD tj. jak ma to wyglądać od strony praktycznej.

Technicznie wyżywienie zapewniać będzie kuchnia Przedszkola. Wyżywienie to nie odbiega od wyżywienia przedszkolaka. Pozostaje kwestia ewentualnego dodatkowego posiłku. Tak jak w przedszkolu funkcjonuje śniadanie, obiad, podwieczorek, tak odnośnie żłobka praktyka pokazuje, że pozycja obiadu rozdzielana jest na dwa odrębne posiłki. Komfortem jest to, że w przedszkolu wydzielone jest pomieszczenie stołówek i posiłki nie są spożywane w salach pobytu dzieci – **mówiła Dyrektor BOOS.**

Ile wpłynęło wniosków – **pytała radna Lida.**

25 wniosków – **Dyrektor BOOS.**

Radny Jan Antczak chciał wiedzieć, czy rodzic wie, że będzie musiał ponosić opłatę.

Kompetencją Rady jest określenie wysokości opłaty. Propozycją ze strony organu prowadzącego jest wysokość wskazana w przedłożonym projekcie, która podyktowana była czynnikami obiektywnymi. Jeżeli wolą Rady jest zwolnienie z opłat, to jest to decyzja Rady. Jej obowiązkiem było w imieniu Burmistrza przygotowanie i przedłożenie w tej sprawie projektu uchwały. Natomiast fakt odpłatności wynika z wcześniej podjętej przez Radę uchwały tj. Statutu KD. Oczywiście jest jeszcze kwestia podpisania z rodzicami stosownych umów cywilno-prawnych, gdzie zostaną doprecyzowane wszystkie szczegóły – **mówiła Dyrektor BOOS.**

Radna Beata Kopta mówiła, że ma informacje z okolicznych miejscowości, gdzie nie pobierano opłaty za pobyt dziecka w żłobku i teraz samorządy te bardzo tego żałują. Okazuje się, że takie „rozdawnictwo” nie wyszło tam na dobre.

Przewodniczący Komisji zamknął dyskusję.

Obecnych 12 radnych

Opinia Komisji jednogłośnie pozytywna.

b) w sprawie ustalenia wysokości opłaty za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych.

Zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 4 lutego 2011r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 603) prowadzenie żłobka lub klubu dziecięcego wymaga wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Rejestr prowadzi wójt, burmistrz lub prezydent miasta właściwy ze względu na miejsce prowadzenia żłobka lub klubu dziecięcego przy użyciu systemu teleinformatycznego. Zgodnie z art. 33 ust. 2 wyżej cytowanej ustawy Rada Miejska w Więcborku w drodze uchwały ustala wysokość opłaty za dokonanie wpisu do rejestru żłobków i klubów dziecięcych. Opłata za wpis do rejestru stanowi dochód gminy. Wysokość opłaty nie może być wyższa niż 1000 zł.

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała Nr XXI/188/2012 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 30 sierpnia 2012r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych.

Dyrektor BOOS wprowadziła również autopoprawkę do przedłożonego projektu uchwały polegająca na ujęciu, jako paragrafu trzeciego wpisu cyt.: „Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała Nr XXI/188/2012 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 30 sierpnia 2012 r. w sprawie ustalenia wysokości opłaty za wpis do rejestru żłobków i klubów dziecięcych.” – **koniec cytatu.** W związku z tym dotychczasowy paragraf 3 staje się automatycznie paragrafem 4.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radna Lida zapytała, jakie przepisy normują wysokość przedmiotowego wpisowego.

Jest to propozycja, podobnie, jak kwota opłaty za KD 200,00 zł. Kompetencją Rady jest określenie takiej stawki. Ustawodawca określa jedynie górny próg stawki, która nie może przekroczyć kwoty 1.000,00 zł. – **powiedziała Dyrektor BOOS.**

Radna Anna Łañska proponowała, by kwotę wpisu określić w wysokości np. 500,00 zł, aby nie powstał inny.

Radny Władysław Rembelski chciał wiedzieć jaka jest maksymalna ilość dzieci możliwa do przyjęcia przez KD.

Trzydzieścioro dzieci – **odpowiedziała Dyrektor BOOS.**

Radny Rembelski mówił, że pytał w kontekście sytuacji, kiedy chętnych będzie dużo więcej niż miejsc i wówczas zablokuje się tą wysokością opłaty możliwość tworzenia podobnych placówek przez inne podmioty.

Burmistrz Więcborka stwierdził, że jeżeli ktoś będzie chciał otworzyć taka działalność, to kwota 100,00 zł, czy 500,00 zł go przed tym nie powstrzyma. Jeżeli miałyby powstać taka prywatna inicjatywa, to niech powstaje.

Przewodniczący Komisji zamknął dyskusję.

Obecnych 12 radnych

Opinia Komisji jednogłośnie pozytywna.

Następnie projekt uchwały w sprawie zmian budżetu Gminy Więcbork na rok 2018 **omówiła Skarbnik Gminy Więcbork p. Alina Kruk.**

Zmiany dotyczyły:

1. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych dokonano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.20.2018 z dnia 14 maja 2018r. zwiększającego plan dotacji (§2010) w rozdz. 75045 o kwotę 106,98 zł z przeznaczeniem na refundację osobom stawiającym się do kwalifikacji wojskowej kosztów dojazdu oraz kosztów utraconego wynagrodzenia za dzień pracy, w którym stawili się na komisję. W planie finansowym wydatków budżetu zmiany ujęte zostały w §3030.
2. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych dokonano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.18.2018 z dnia 2 maja 2018r. zwiększającego plan dotacji (§2030) w rozdz. 80101 o kwotę 42.480,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych w ramach programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa”. W planie finansowym wydatków budżetu zmiany ujęte zostały wraz z wymaganym wkładem własnym w §4240.

3. Zmiany w planie dochodów budżetowych dokonano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.17.2018 z dnia 27 kwietnia 2018r. zwiększającego plan dotacji (§2030) w rozdz. 80103 o kwotę 78.090,00 zł oraz w rozdz. 80104 o kwotę 243.860,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 r.
4. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych dokonano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.3.19.2018 z dnia 09 maja 2018r. zwiększającego plan dotacji (§6330) w rozdz. 80101 o kwotę 107.837,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zakrzewku” w Gminie Więcbork. W planie finansowym wydatków majątkowych budżetu zmiany ujęte zostały w §6050.
5. Zwiększa się plan finansowy dochodów w rozdziale 70005 w §0770 o kwotę 40.000,00 zł z uwagi na wpływ środków z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych ponad założenia planowe.
6. Zwiększa się plan finansowy dochodów rozdziale 75023 §0940 o kwotę 119.700,00 zł z uwagi na wpływ zwrotu 1/10 części podatku VAT od wydatków inwestycyjnych w zakresie kanalizacji i wodociągów w Więcborku i Sypniewie.
7. Zwiększa się plan dochodów w rozdz. 90005 w §6280 o kwotę 30.000,00 zł z uwagi na otrzymanie z WFOSiGW w Toruniu promesy dotyczącej udzielenia dotacji na przedsięwzięcie pn. „Wymiana źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Więcbork” Po stronie wydatków w planie finansowym w §6230 ujęta została kwota 60.000,00 zł, uwzględniająca udział środków własnych Gminy w realizacji zadania.
8. Zwiększa się plan dochodów w rozdz. 90095 w §2460 o kwotę 92.347,00 zł z uwagi na otrzymanie z WFOSiGW w Toruniu promesy dotyczącej udzielenia dotacji na przedsięwzięcie pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Więcbork”. Po stronie wydatków w planie finansowym w §4300 ujęta została kwota 132.000,00 zł, uwzględniająca 30% udział środków własnych Gminy w realizacji zadania.
9. Zwiększa się plan dochodów w rozdz. 90095 w §2460 o kwotę 39.915,00 zł z uwagi na otrzymanie z WFOSiGW w Toruniu promesy dotyczącej udzielenia dotacji na przedsięwzięcie pn. „Ed-Ek w Gminie Więcbork” Po stronie wydatków w planie finansowym w §4170 ujęta została kwota 5.300,00 zł i w §4210 kwota 34.615,00 zł.
10. Zwiększa się plan dochodów w rozdz. 90095 w §2460 o kwotę 7.000,00 zł z uwagi na otrzymanie z WFOSiGW w Toruniu promesy dotyczącej udzielenia dotacji na przedsięwzięcie pn. „Program edukacyjno-Informacyjny „Walerek Recyklerek na tropie odpadów”. Po stronie wydatków w planie finansowym w §4300 ujęta została kwota 3.500,00 i w §4210 kwota 10.500,00 zł. Plan wydatków uwzględnia 50% udział środków własnych Gminy w realizacji zadania. Środki na ten cel zabezpieczone były w rozdziale 90019 w §4300.
11. Zwiększa się plan finansowy dochodów w rozdziale 92109 w §6257 o kwotę 81.000,00 zł w związku z wpływem płatności pośredniej z budżetu środków europejskich dla zadania inwestycyjnego wykonanego w 2017 r. pn.: „Termomodernizacja Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku”.
12. W planie dochodów w §0750 pomiędzy rozdziałami 80101 a 70005 dokonuje się zmiany na kwotę 7.300,00 zł w celu zastosowania właściwej klasyfikacji budżetowej dla dochodów z tytułu najmu lokali mieszkalnych znajdujących się w obrębie placówek oświatowych.
13. W rozdziale 60016 w planie finansowym wydatków dokonano następujących zmian:
 - zwiększa się plan finansowy w §4270 o kwotę 20.000,00 zł w celu zakupu usług remontowych przepustów drogowych,
 - zwiększa się plan finansowy w §4300 o kwotę 20.000,00 zł celem zakupu usług

- wałowania dróg gminnych,
- zmniejsza się plan finansowy o kwotę 35.000,00 zł w zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa drogi wraz z odwodnieniem ul. W. Łokietka w Więcborku”. Zmiany wynikają ostatecznego rozliczenia zadania w związku z rozstrzygnięciem przetargu na wykonawcę zadania i uzyskania niższej ceny na wykonanie zadania,
- 14.** Wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Utwardzenie terenu przy Cmentarzu Komunalnym w Więcborku”. Wartość zadania wynosi 158.000,00 zł.
 - 15.** Zwiększa się plan finansowy wydatków w rozdziale 75023 §4300 o kwotę 32 100,00 zł w celu zapewnienia środków finansowych za wykonanie usługi w zakresie doradztwa prawnego dotyczącego odzyskiwania podatku VAT od wydatków określonych w pkt 6 niniejszego uzasadnienia.
 - 16.** W rozdziale 75405 dokonano następujących zmian w planie finansowym wydatków:
 - w §6170 wprowadza się nowe zadanie inwestycyjne pn.: „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Sępólnie Kraj.” Zadanie będzie realizowane w formie wpłaty na Państwowy Fundusz Celowy Policji i wynosi 37.000,00 zł,
 - w §2300 zmniejsza się plan wydatków o kwotę 8.000,00 zł, w zakresie środków jakie Gmina zamierzała przeznaczyć na dodatkowe patrole policyjne, celem sfinansowania zadania inwestycyjnego opisanego powyżej.
 - 17.** W rozdz. 85415 w §3260 zwiększa się plan finansowy wydatków o kwotę 231.897,00 zł w celu sfinansowania pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów.
 - 18.** W rozdziale 75085 oraz w dziale 801 i 854, oprócz zmian opisanych w pkt 4 i 17 uzasadnienia, dokonano zmian w planach finansowych placówek oświatowych i Biura Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku w związku z bieżącym ich funkcjonowaniem.
 - 19.** Dokonano zmian w planie finansowym wydatków w rozdziale 85154 pomiędzy §4170, a §4210 i §4300 na łączną kwotę 5.000,00 zł w celu przeprowadzenia działań profilaktycznych na rzecz mieszkańców Gminy w ramach działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w celu sfinansowania zakupu materiałów do bieżącej działalności pracowni w Świetlicy Środowiskowej „Uśmiech”.
 - 20.** Dokonano zmian w planie finansowym wydatków w rozdziale 85203 pomiędzy §4040, §4270 i §4430 a §4010 i §4280 na łączną kwotę 4.592,00 zł w celu zapewnienia środków na wypłatę nagrody jubileuszowej pracownikowi oraz w celu przeprowadzenia badań lekarskich okresowych.
 - 21.** Zwiększa się plan finansowy wydatków w rozdziale 85228 o kwotę 18.000,00 zł w związku z przystąpieniem Gminy do realizacji Programu „Opieka 75+” w 2018r. Program umożliwia wsparcie finansowe (dotacja celowa z Budżetu Państwa nie może przekroczyć 50% kosztów realizacji zadania i obejmuje koszty zatrudnienia pracownika) gmin w realizacji zadania własnego polegającego na świadczeniu usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych usług, w miejscu zamieszkania dla osób samotnych w wieku 75 lat i więcej. Gminy mogą skorzystać z dofinansowania z Budżetu Państwa jeśli realizują świadczenia samodzielnie tj. poprzez pracowników ośrodków pomocy społecznej, urzędów gmin lub innych gminnych jednostek organizacyjnych.
 - 22.** Zwiększa się plan finansowy wydatków w rozdziale 92109 w §4210 o kwotę 19.000,00 zł w celu zakupu materiałów budowlanych do wymiany pokrycia dachowego w świetlicy w Zakrzewku.
 - 23.** Dokonano zmian w planie finansowym wydatków w rozdziale 92195 pomiędzy §4210, a §4170 na kwotę 6.500,00zł w celu prawidłowej realizacji przedsięwzięcia, w ramach funduszu sołectkiego Sołectwa Jastrzębiec polegającego na budowie wiaty grillowej w Jastrzębcu.

24. Dokonuje się zmian w planie finansowym wydatków w rozdziale 92695 pomiędzy §4260 a §4270 na kwotę 300,00 zł w celu zakupu usług remontu urządzeń mechanicznych na plaży miejskiej w Więcborku.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radny Jan Antczak zgłosił wniosek formalny o wykreślenie ze zmian pozycji dotyczącej przekazania środków budżetu Gminy Więcbork na zakup samochodu dla Policji.

Burmistrz Więcborka stwierdził, że szanuje odrębne zdanie radnego Antczaka i w żaden sposób nie będzie próbował wpływać na zmianę jego stanowiska. Zmiany proponowane radnym są wynikiem wcześniejszych rozmów, kiedy to na posiedzeniu Komisji obecni byli przedstawiciele KPP z Sępólna Krajeńskiego. Ustalono wówczas, że takie środki zostaną przekazane jeżeli on znajdzie je w budżecie Gminy. Nie ukrywał, że część z tych środków będzie pochodziła z puli przeznaczonej na dodatkowe patrole Policji w okresie letnim. Właśnie do Gminy wpłynęła informacja o zabezpieczeniu tychże patroli w postaci czterech policjantów, w miesiącu lipcu i sierpniu decyzją Komendanta Wojewódzkiego Policji w Bydgoszczy.

Radny Antczak wycofał złożony wniosek.

Radny Ryszard Kałaczyński pytał, czy Gmina ma wpływ na wysokość środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Skarbnik Gminy Więcbork wyjaśniła, że środki te Gmina otrzymuje na wniosek składany do WFOŚiGW. Jeżeli wnioskuje się na dane zadanie musi zostać przedstawiony harmonogram rzeczowo-kosztowy. W tym konkretnym przypadku Gmina uzyskała kwotę taką, o jaką wnioskowała.

Radny Kałaczyński wskazał, że sołectwo Zakrzewek we własnym zakresie buduje boisko sportowe. Pytał, czy jest możliwość, aby Gmina Więcbork wsparła finansowo tą inicjatywę.

Burmistrz Więcborka przyznał, że cieszy go zainteresowanie radnego tą inicjatywą społeczną. Zapewnił jednocześnie, że zarówno członkowie - druhowie OSP oraz osoby zaangażowane w sprawę są z nim w ciągłym kontakcie i niejedno wsparcie już z Gminy uzyskali. Dziś była też kolejna decyzja w tej sprawie.

Radny Kałaczyński stwierdził, że nie wie, jakie wsparcie Burmistrz ma na myśli może duchowe i moralne, bo o innym dotyczącym tego zadania nie słyszał.

Burmistrz Więcborka odparł, że wsparcie duchowe i moralne jest również bardzo istotne i takie na pewno społecznicy z Zakrzewka doświadczają ze strony Gminy. Poza tym Gmina udzieliła wsparcia w kwocie na dzień dzisiejszy 3.000,00 zł osobom, które zwróciły się o taką pomoc na ww. zadanie.

Radny Stanisław Posieczek powiedział, że jest za udzieleniem dofinansowaniem do zakupu samochodu dla Policji skoro Burmistrz Więcborka i Skarbnik Gminy środki te znaleźli

w budżecie Gminy Więcbork. Jednakże też chciałby coś, a mianowicie żeby znalazły się też środki na wykonanie projektu technicznego budowy boiska w Sypniewie.

Radny Jacek Kabattek dopytywał, ile miejsc postojowych będzie po utwardzeniu placu postojowego przy Cmentarzu Komunalnym w Więcborku.

Burmistrz Więcborka podał, że utwardzenie dotyczyć będzie terenu za figurą do końca na wysokości utwardzenia wykonanego przez Zarząd Dróg Wojewódzkich. Ilość miejsc postojowych trudno mu określić. Natomiast na dziś mowa jest o utwardzeniu placu, gdyż gdyby Gmina chciała realizować to jako inwestycję dotyczącą budowy parkingu, wiązałoby się to z koniecznością wykonania pełnej dokumentacji technicznej, uzgodnieniami itp. Teren, który należy do Gminy, na której będą miały parkować samochody zostanie wyłożona płytami ażurowymi /zapewnienie odpływu wodom opadowym/, część manewrowa i przejazdowa utwardzona zostanie kostką polbrukową. Część z tego terenu należy jeszcze do osób prawnych i przejęta zostanie w ramach wykonywanej inwestycji przez Zarząd Dróg Wojewódzkich.

Przewodniczący Komisji zamknął dyskusję.

Obecnych 12 radnych

Za pozytywnym zaopiniowaniem projektu głosowało - 10 radnych

Przeciwnych - 0 radnych

Wstrzymało się od głosu - 2 radnych

Po głosowaniu przystąpiono do realizacji punktu dotyczącego Analizy i zaopiniowania sprawozdania Burmistrza Więcborka dotyczącego wykonania budżetu Gminy Więcbork za rok 2017 wraz z informacją o stanie mienia oraz sprawozdań finansowych jednostek gminnych za rok 2017.

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVI/193/2016 z dnia 21 grudnia 2016r. na dzień 01.01.2017r. po stronie dochodów wynosił: **53.746.106,00 zł.**, a po stronie wydatków: **54.683.106,00 zł.** Natomiast po zmianach na dzień 31.12.2017 r. – dochody i wydatki wyniosły równo po: **53.869.142,52 zł.** Zaplanowany początkowo deficyt budżetu na dzień 01.01.2017r. wynosił: **937.000,00 zł.** W analizowanym okresie deficyt został zmniejszony uchwałą Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVII/282/2017 z dnia 25.10.2017r. do kwoty **609.260,00 zł.** Natomiast uchwałą Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVIII/286/2017 z dnia 30.11.2017r. uchwalony został budżet zrównoważony. Ostatecznie, zgodnie z Zarządzeniem nr 0050.24.2018 Burmistrza Więcborka z dnia 29 marca 2018r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Więcborka za 2017r. dochody wykonano w wysokości **53.990.102,69 zł**, a wydatki w wysokości **52.552.898,63 zł.**

Plan dochodów został wykonany w zakresie dochodów bieżących (**100,58% planu**). Natomiast plan dochodów majątkowych zrealizowano w **78,43%**. Wynika to z faktu, iż w 2017 r. Gmina wykonała zadanie polegające na termomodernizacji Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku. W sfinansowaniu tego przedsięwzięcia, oprócz środków własnych Gminy wykorzystane mają być środki z budżetu środków europejskich. Jednakże,

aktualnie trwa w dalszym ciągu procedura rozliczenia tego zadania, stąd % niewykonania planu dochodów majątkowych. W pozostałym zakresie plan dochodów uważa się za wykonany. Łączna kwota dochodów wykonanych ponad plan wynosi **120.960,17 zł**, co stanowi **100,22%** planu. Kwota dochodów bieżących wykonanych w 2017r. w porównaniu z rokiem 2016 wzrosła o **4.816.459,66 zł**, tj. o **9,92%**. Zwiększenie wynika głównie z faktu otrzymania dodatkowych środków na realizację zadań zleconych tj. na realizację programu 500+, na wypłatę świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów oraz na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów. Ponadto, w związku z nawałnicą jaka przeszła przez Gminę w sierpniu 2017r. mieszkańcom wypłacone zostały zasiłki losowe w łącznej wysokości 785.066,00 zł.

W 2017r. umorzono:

- podatek rolny od osób fizycznych na kwotę **293,00 zł.**,
 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę **168,00 zł**,
 - podatek od nieruchomości od osób prawnych na kwotę **3.283,00 zł.**
- Odsetek umorzono od osób prawnych i fizycznych na kwotę **2.472,00 zł.**

Razem umorzenia wyniosły **6.216,00 zł.**

Burmistrz Więcborka dokonał odroczeń i rozłożenia na raty:

- podatek rolny od osób fizycznych na kwotę **3.362,20 zł.**,
 - podatek od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę **42.701,56 zł**,
 - podatek leśny od osób fizycznych na kwotę **3,00 zł**,
 - podatek od środków transportowych od osób fizycznych na kwotę **6.352,00 zł.**
- Odsetek odroczonego i rozłożonego na raty od osób fizycznych na kwotę **426,00 zł.**

Razem odroczenia i rozłożenia na raty wyniosły **52.844,76 zł.**

W stosunku do roku 2016 wartość umorzeń podatków w 2017 r. była niższa o **12.425,20 zł**. Analizując przyczyny umorzeń zaległości podatkowych stwierdza się ich zasadność. Główne przyczyny umorzeń to: trudna sytuacja finansowa podatnika i zdarzenia losowe. Natomiast wartość odroczeń i rozłożeń na raty zmniejszyła się o **37.373,30 zł** w stosunku do 2016 r.

Należy podkreślić, że w dochodach własnych gminy, przede wszystkim z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości, środków transportowych w dziale 756 rozdziały 75615 i 75616 na koniec 2017 roku zaległości wyniosły **643.414,85 zł**. i zwiększyły się w stosunku do roku 2016 o kwotę **144.178,21 zł**. Wzrost wynika z faktu, iż w stosunku do dwóch podatników (osoby prawne) prowadzone są postępowania podatkowe w związku ze złożoną korektą deklaracji na podatek od nieruchomości. W celu ściągnięcia zaległości w 2017 roku wysłano 2500 upomnień na łączną kwotę **1.436.326,32 zł**, wystawiono 177 tytuły wykonawcze na łączną kwotę **161.126,80 zł**.

Zaległości dotyczą także opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wyniosły na koniec 2017 r. **164.664,36 zł**. W celu wyegzekwowania zaległości wystawiono i wysłano 690 upomnień na kwotę **161.776,12 zł** i 296 tytułów wykonawczych na łączną sumę **83.028,50 zł**. W okresie sprawozdawczym, w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadami, zastosowano ulgi w spłacie zaległości w formie rozłożenia na raty (łącznie **1.665,00 zł**).

Budżet gminy wg Uchwały Rady Miejskiej w Więcborku nr XXVI/193/2016 z dnia 21 grudnia 2016r. na dzień 01.01.2017r. po stronie wydatków wynosił: 54.683.106,00 zł. Natomiast po zmianach na dzień 31.12.2017r. plan po stronie wydatków wynosił 53.869.142,52 zł, wykonanie zaś 52.552.898,63 zł., co stanowi 97,56%. Wykonanie planu wydatków na wskazanych poziomach nie budzi zastrzeżeń komisji. Zrealizowane zostały wszystkie założone zadania własne Gminy. Uzyskane oszczędności wynikają z głównie z faktu wyboru w drodze przetargu dostawców materiałów i usług budowlanych, utrzymujących się niskich stóp procentowych warunkujących koszty obsługi zadłużenia czy też zwolnień lekarskich pracowników. Plan wydatków w ciągu roku był zmieniany wg potrzeb zgodnie z obowiązującymi przepisami. Na koniec 2017r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Wydatki na obsługę długu w 2017r. wyniosły **486.258,71 zł.**

Zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej realizowane były zgodnie z założonym planem i Komisja nie wnosi zastrzeżeń.

Inwestycje i zadania rzeczowe zostały zrealizowane zgodnie z przyjętym przez Radę Miejską w Więcborku planem budżetu na 2017r.

Na szczególną uwagę zasługuje fakt, iż w 2017r. Gmina na finansowanie swojej działalności nie zaciągnęła kredytów, pożyczek oraz nie emitowała obligacji. Nie korzystała również z kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego. Obsługa długu przebiegała w terminach wynikających z zawartych umów. Gmina Więcbork zakończyła rok 2017 nadwyżką budżetową w wysokości **1.437.204,06 zł.**

W 2017 roku Gmina Więcbork spłaciła zobowiązania z tytułu posiadanych pożyczek, kredytu i wyemitowanych obligacji na łączną kwotę 855.105,02 zł. Szczegóły przedstawiają się następująco:

1. kwota 127.365,02 zł stanowi spłatę rat pożyczek w WFOŚiGW w Toruniu,
2. kwota 327.740,00 zł stanowi spłatę raty kredytu w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy,
3. kwota 400.000,00 zł to wysokość serii C14 obligacji wykupionych od DNB Bank Polska SA.

Spłata zobowiązań następowała zgodnie z zawartymi umowami. Plan rozchodów został zrealizowany.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, emisji obligacji komunalnych oraz zobowiązania leasingowego na koniec 2017 rok wyniosło **15.956.615,57 zł**, (w tym **158.904,14 zł** wynika z zawartej umowy leasingu). Wyliczony indywidualny wskaźnik zadłużenia dla roku 2017 wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest prawidłowy.

Radnym przedstawiony został również wykaz dotacji udzielonych przez Gminę Więcbork z informacją, że wszystkie zostały w wyznaczonym czasie rozliczone. Pokróćce też omówiona została realizacja funduszu sołeckiego.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radny Władysław Rembelski stwierdził, że pojęcie „przejadania budżetu” ma w pewnym sensie odzwierciedlenie we wszystkich budżetach JST. Mówi się bowiem, że wydatki bieżące, to „przejadanie budżetu” ale samorządy nie mają na to wpływu, nie decydują o tym.

Tym kieruje „góra”, takie są obowiązujące przepisy, nakładające na samorzady coraz więcej zadań i obowiązków, które muszą one wykonywać. Oczywiście można byłoby część tych środków przeznaczyć na inwestycje, jednakże nie decydują o tym JST, a ustawodawcy narzucający nowe zadania, na których realizację nie są przekazywane środki. Poza tym radny odnosząc się do wykonania budżetu powiedział, że budżet uchwaliła Rada i jeżeli chodzi o stronę dochodów, to jest on bardzo dobrze zrealizowany powyżej sto procent. Wydatki zrealizowane są wszystkie merytorycznie i rzeczowo. Zarówno opinia RIO, jak i Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Więcborku są pozytywne, zatem nie ma w tym względzie żadnych uwag.

Skarbnik Gminy odniosła się też pokrótce do bilansu zbiorczego jednostek budżetowych, w którym ujęty jest również rachunek wyników za rok 2017 mówiąc, że suma bilansowa zmalała /było ponad 82.000.000,00 zł teraz jest ponad 79.000.000,00 zł/. Pomimo tego, że patrząc na aktywa trwale widać, że wartość ich wzrosła. Zmniejszyły się należności krótkoterminowe / było 10.000.000,00 zł jest 4.000.000,00 zł /, co nie wynika niestety z faktu ich ściągnięcia ale z wykonanych przez jednostki odpisów aktualizujących - w związku z tym część z tych należności nie została ujęta. Dokonując wpisu aktualizującego wpisuje się to w koszty, a to z kolei wpływa na rachunek wyników.

Przewodniczący Komisji zamknął dyskusję i przystąpiono do wydania opinii.

Obecnych 12 radnych

Opinia Komisji jednogłośnie pozytywna

Spraw różnych nie wniesiono.

Prot. I. Mrozek

**Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów**

/-/ Henryk Szwochert