

RF.0012.1.4.2020.KBISG

RF.0012.2.5.2020.KRIOŚ

RF.0012.3.3.2020.KOKSiSS.

Protokół

z posiedzenia Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych, Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych z dnia 7 maja 2020 roku. Obrady rozpoczęto o godz. 12:00, a zakończono o godz. 14:00 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięli udział następujący radni:

1. Filip Szczepaniak,
2. Szymon Taciak ,
3. Paweł Taciak,
4. Jacek Woroch,
5. Sylwia Czaplicka-Zaremba,
6. Monika Gmerek,
7. Romuald Nawrot.
8. Jan Rzepczyński,
9. Stanisław Kaźmierski,
10. Jarosław Kaczmarek,
11. Janina Pawełczyk,

oraz przedstawiciele Urzędu:

12. Barbara Wierzińska – Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk,
13. Mirella Godawa Zastępca Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk,
14. Magdalena Surmicka Skarbnik Miasta i Gminy Dolsk,

Na prowadzącego posiedzenie w głosowaniu wybrany został Przewodniczący Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych P. Taciak.

Przedmiotem obrad posiedzenia było przedstawienie i omówienie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za 2019, wysłuchanie informacji o stanie mienia komunalnego miasta i gminy Dolsk wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku, zapoznanie się ze sprawozdaniami finansowymi oraz opinią składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu gminy wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego i objaśnieniami. wodnych.

Głos zabrała Skarbnik M. Surmicka, która przystąpiła do omówienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu.

Poinformowała, że Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu składa się z następujących części:

- informacji ogólnych z wyszczególnieniem dochodów i wydatków oraz inwestycji,
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie,
- dotacji celowych na realizację zadań własnych gminy,
- omówienia dochodów i wydatków w poszczególnych działach,
- informacji o stanie mienia komunalnego.

Rada Miasta i Gminy Dolsk Uchwałą Nr IV/17/18 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 27 grudnia 2018 r. w sprawie budżetu miasta i gminy na 2019 r. uchwaliła dochody w wysokości 22 397 285,00 zł, z tego: dochody bieżące w kwocie 21 962 502,00 zł dochody majątkowe w kwocie 434 783,00 zł i wydatki w wysokości 21 277 285,00 zł, z tego: wydatki bieżące 20 675 104,39 zł, wydatki majątkowe 602 180,61 zł.

Nadwyżkę w kwocie 1 120 000,00 zł planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji, z tego na;

– spłatę pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji Księginki Małachowo II etap 300 000,00 zł,

– wykup obligacji komunalnych w DNB Bank Polska SA 820 000,00 zł.

Uchwałą Nr IX/59/19 Rada Miasta i Gminy Dolsk z dnia 29 maja 2019 r. zwiększyła rozchody budżetu o kwotę 180 000,00 zł z przeznaczeniem na wcześniejszy wykup obligacji komunalnych, który nastąpił w dniu 30 maja 2019 r oraz Uchwałą Nr XI/69/19 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 03 lipca 2019 r. zwiększono rozchody o kwotę 319 283,00 zł.

Planowane rozchody budżetu po zmianach wynoszą 1 619 283,00 zł, a wykonanie na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 1 300 000,00 zł tj.;

– spłata pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji Księginki Małachowo II etap 300 000,00 zł,

– wykup obligacji komunalnych w DNB Bank Polska SA 1 000 000,00 zł,

– spłata pożyczki zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Księginki – 319 283,00 zł.

Skarbnik M. Surmicka poinformowała, że wolne środki z 2018 r. zostały przeznaczone na:

824 011,31 zł	wolne środki 01.01.2019 r.
- 70 219,40 zł	Świetlicę w Księginkach
- 28 103,62 zł	przeciwdziałanie alkoholizmowi
- 80 000,00 zł	droga ul. Podrzekta
- 180 000,00 zł	wykup obligacji
- 70 000,00 zł	zakup autobusu szkolnego
- 30 000,00 zł	dotacja dla PKS
- 27 200,00 zł	projekt SP Małowo
- 20 000,00 zł	remont podłogi w Przedszkolu w Dolsku
- 318 488,29 zł	wynagrodzenie nauczycieli

Na dzień 31 grudnia 2019 r. gmina posiada zobowiązania w wysokości 9 942 512,36 zł.

Są to:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Małachowo Księginki II etap 582 860,00 zł
- emisja obligacji komunalnych 8 883 000,00 zł
- modernizacja oświetlenia ulicznego 156 247,60 zł
- pożyczka zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie inwestycji pn.: Budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenie terenu i parkingu w miejscowości Księginki 319 283,00 zł
- umowa ratalna zawarta z firmą T-Mobile na zakup sprzętu telefonicznego 1 121,76 zł

Na zaplanowane dochody w kwocie 26 295 740,55 zł uzyskano 26 094 105,06 zł co stanowi 99,23%, natomiast po stronie wydatków plan wynosił 25 819 751,86 zł, a realizacja została wykonana w wysokości 25 149 050,01 zł to jest 97,40 %.

Skarbnik poinformował, że wskaźnik zadłużenia wynosi 38,10 %, jest to stan zadłużenia na 31.12.2019 roku który wynosił 9 942 512,36 zł w stosunku do dochodów wykonanych wg stanu na 31.12.2019 r. – 26 094 105,06 zł. Nastąpiła znaczna poprawa wskaźnika w stosunku do roku 2018. Maksymalna jego wysokość może wynosić 60 %.

Obsługa długu publicznego została wykonana na poziomie 430 520,96 zł.

Do wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego zaliczamy między innymi:

- przebudowę nawierzchni drogi powiatowej nr 3922P Dolsk, ul. Podrzekta, zostało to wykonane w 100 %- tj. 80 000,00 zł
- opracowanie dokumentacji projektowej „Rozbudowa budynku szkoły wraz z budową sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Masłowie wykonanie na poziomie 41.32 %, tj. 30 000 zł,
- zakup autobusu szkolnego w kwocie 68 880,00 zł,
- budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenie terenu i parkingu w miejscowości Księginki, kwota 319 283,00 zł jest dofinansowaniem z Urzędu Marszałkowskiego, natomiast kwota 254 229,10 zł jest naszym wkładem własnym.

Zostały wykonane również wydatki remontowe, które obejmowały:

- remont szatni w MGOSiR w Dolsku w ramach programu „Szatnia na medal” pozyskaliśmy kwotę 20 700,00 zł i również taka kwota stanowiła nasz wkład własny,
- Zakład Gospodarki Komunalnej w Dolsku zakupił samochód – cysternę asenizacyjną o wartości 97 000,00 zł netto. Stary samochód został sprzedany za kwotę 4 500,00 zł. zł netto.

W dziale 801 Oświata i wychowanie posiadaliśmy środki finansowe na poziomie 5 369 246,77 zł, na co składały się subwencje, dochody własne oraz dotacje. Kwota subwencji oświatowej wynosiła 4 730 672,00 zł, dochody z tytułu oświaty to 638 574,77 zł. Wydatki natomiast zamknęły się w kwocie 8 221 360,53 zł. W roku 2019 do oświaty została dołożona kwota 2 852 113,76 zł. W trakcie roku 2019 zwiększono środki na wynagrodzenia w oświacie, które wraz z pochodnymi dały łączną kwotę 1 117 703,70 zł. Składały się na nią dotacja dla przedszkola w wysokości 253 943,00 zł, zwiększona subwencja w kwocie 127 623,00 zł, z wolnych środków z roku 2018 przeznaczono 318 488,29 zł, natomiast z budżetu dołożono 417 649,41 zł.

Nadwyżka budżetowa za 2019 rok wynosi 945 055,05 zł, wolne środki to kwota 788 349,22 zł.

Prowadzący obrady P. Taciak poprosił radnych o zadawanie pytań.

Radny J. Woroch – jakie wpływy do budżetu były z tytułu uczęszczania tzw. „obcych dzieci” do przedszkoli w naszej gminie, a ile my przekazaliśmy z tego tytułu do innych gmin?

Skarbnik – M. Surmicka wpływy kształtowały się na poziomie 61 345,92 zł, natomiast wydatki 212 641,49 zł.

Radny J. Woroch -jakie kwoty ostatecznie zostały dołożone do wynagrodzeń dla nauczycieli?

Skarbnik M. Surmicka była to kwota 1 117 703,70 zł.

Radny J. Woroch- jaka część wszystkich wydatków poniesionych przez gminę została pokryta z subwencji oświatowej?

Skarbnik M. Surmicka - w roku 2019 subwencja oświatowa przekazana do naszej gminy wynosiła 4 730 672,00 zł.

Radny P. Taciak poprosił o umówienie uwag, które zostały zawarte w opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu gminy sporządzonymi przez skład orzekający RIO.

Skarbnik M. Surmicka poinformowała, że uchybienia zostały ujęte na str.3 i 4 opinii i tak:

- w pkt 1 – w wykazie przedsięwzięć inwestycyjnych w zadaniu pn.”opracowanie dokumentacji projektowej – Rozbudowa budynku szkoły wraz z budową sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej im. Jana Brzechwy w Masłowie" wykonanie wykazano w kwocie 30 000,00 zł a nie w całej kwocie 72 600,00 zł.

- w pkt.2w opisie przedstawiającym zwiększenie środków na zadanie „Budowa świetlicy” pominięto kwotę 5 000,00 zł przekazaną w ciągu roku. Ostateczna kwota planu na to zadanie jest jednak prawidłowa.

-w pkt.3 i 4 dotyczy błędów pisarskich,

-w pkt. 5 w omówieniu stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich nie wspomniano o zadaniu „Poprawa efektywności oświetlenia drogowego” z uwagi na wykonanie zadania w całości w roku 2015, a obecnie realizowany jest tylko układ ratalny za wykonaną usługę.

Radny P. Taciak -prosi o informację jak wygląda obecnie sytuacja finansowa gminy w obliczu trwającej pandemii.

Skarbnik M. Surmicka na dzień dzisiejszy nie odczuwamy negatywnych, bezpośrednich skutków pandemii, ale prognozy nie są optymistyczne, w II połowie roku możemy spodziewać się spadku dochodów.

Radny F. Szczepaniak czy gmina planuje wystąpić o odroczenie terminów płatności zobowiązań?

Skarbnik M. Surmicka- została przeprowadzona rozmowa z przedstawicielem DNB i w wyniku porozumienia zostanie przesunięty termin na spłatę dodatkowej nadwyżki budżetowej na poczet obligacji z 30 czerwca 2020 roku na 31 grudnia 2020 roku. Czekamy na oficjalne potwierdzenie rozmów.

Pozostaje cały czas kwestia prefinansowania budowy II części świetlicy w Księginkach. Zastanawiamy się czy tak jak w I etapie skorzystać z prefinansowania.

Burmistrz B. Wierzińska – na ten moment wstrzymaliśmy się z rozpisaniem przetargu na realizację inwestycji na ul. Podgórznej, nie rozpoczynamy żadnych nowych inwestycji, skupiamy się tylko na realizacji już rozpoczętych. Podobnie Starostwo Powiatowe w Śremie poinformowało, że w tym roku wstrzymuje się od realizacji jakichkolwiek inwestycji.

Radny R. Nawrot- czy zapisy spec ustawy o przeciwdziałaniu COVID zawierają konkretne formy pomocy dla jednostek samorządowych?

Skarbnik M. Surmicka są dwie specustawy I i II tarcza antykryzysowa na podstawie których możemy skorzystać z umorzenia składek ZUS w wysokości 50 %. Jako gmina spróbujemy wnioskować o zwrot nadpłaconych składek za okres III – V 2020 w wysokości tych 50 %. Z jednej strony można próbować korzystać z częściowego umorzenia płatności do ZUS, ale z drugiej strony może to oznaczać naruszenie dyscypliny finansów publicznych. Można skorzystać z jednorocznych kredytów, poluzowano również wskaźniki które informują o możliwościach finansowych gmin.

Radny S. Kaźmierski – zwrócił uwagę, że dotyka nas również ogromna susza, której skutki również odczuwamy w II połowie roku.

Radny J. Woroch zaapelował aby nie przeprowadzać wykoszeń rowów jak i również ograniczyć wydawanie pozwoleń na wycinkę drzew.

Radny S. Taciak - czy projekt dobudowania szkoły i budowy sali gimnastycznej w Masłowie będzie realizowany?

Skarbnik M. Surmicka – tak on jest kontynuowany.

Radny R. Nawrot na oświatę w zeszłym roku przeznaczaliśmy ok.8 000 000,00 zł, czy są informacje że subwencja oświatowa zostanie zwiększona?

Skarbnik M. Surmicka – na dzień dzisiejszy wiemy o zmniejszeniu subwencji o ok. 46 000,00zł.

Wobec braku dalszych pytań Skarbnik M. Surmicka przystąpiła do omówienia sprawozdań finansowych.

Część finansowa składa się z bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, rachunku zysków i strat jednostki, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dolsk sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.

Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego po stronie aktywów trwałych na koniec roku wskazywał kwotę 32 006 210,93 zł, natomiast aktywa obrotowe to kwota 2 972 272,99 zł. Po stronie pasywów fundusz jednostki zamknął się w kwocie 30 638 069,31 zł, wynik finansowy netto 2 456 967,27 zł, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania to kwota 1 979 229,54 zł. Suma aktywów i pasywów wykazywała saldo 34 978 483,92 zł.

Rachunek zysków i strat jednostki w wariancie porównawczym na koniec roku 2019 wykazywał przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej kwotę 28 548 300,84 zł, koszty działalności operacyjnej to 26 768 497,17 zł, pozostałe przychody operacyjne 1 185 189,66 zł natomiast pozostałe koszty operacyjne 120 477,09 zł. Przychody finansowe wyniosły 60 766,24 zł, koszty finansowe 439 144,21 zł, zysk brutto wyniósł 2 466 138,27 zł, zapłacony podatek dochodowy 9 171,00zł, zysk netto 2 456 967,27 zł.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki, na początek okresu czyli BO wykazywało kwotę 32 504 800,17 zł, natomiast na koniec okresu 31 grudnia 2019 roku wyniosło 30 638 069,31 zł.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dolsk wykazywał po stronie aktywów i pasywów kwotę 1 263 725,01 zł, natomiast nadwyżka budżetu wynosiła 945 055,05 zł.

Informację o stanie mienia komunalnego przedstawiła Sekretarz M. Godawa.

Informację radnym przedstawiła Sekretarz M. Godawa. Na dzień 31 grudnia 2019 roku Gmina dysponowała majątkiem wartości 53 560 848,07 zł, gdzie na koniec roku 2018 kwota ta wynosiła 53 468 959,13 zł..

W trakcie roku 2019 nastąpiły następujące zmiany w stanie majątku :

Oświata i wychowanie :

- Zespół Przedszkoli w Dolsku zmniejszenie wartości o 203 555,40 zł wynika z przekazania mienia Przedszkola w Wieszczyźnie do Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Masłowie.
- Zespół Szkolno-Przedszkolny w Masłowie w związku z przejściem mienia Przedszkola w Wieszczyźnie nastąpiło zwiększenie o kwotę 199 986,90 zł.
- w dowozach do szkół w związku z zakupem autobusu szkolnego oraz likwidacją poprzedniego nastąpiły zmiany w wartościach, wartość księgowa po stronie zmniejszeń to kwota 66 953,60 zł, natomiast zwiększenia to wartość 68 880,00 zł.
- w zakresie kultury nastąpiło zwiększenie o kwotę 26 904,00 zł, związane to jest z ociepleniem wigwamu w Trąbinku i Brześnicy oraz wybudowaniem przyłącza wody do wigwamu w Pokrzywnicy.
- w zakresie kultury fizycznej nastąpiło zmniejszenie o kwotę 685 739,51 zł – przekazanie plaży i parku nad jeziorem w Dolsku do MGOSIR,
- w zakresie administracji samorządowej nastąpiło zmniejszenie z tytułu likwidacji komputerów o wartości 14 954,38 zł,
- w zakresie gospodarki komunalnej nastąpiło zmniejszenie o kwotę 5 473,44 zł z tytułu sprzedaży lokalu, natomiast zwiększenie o kwotę 9 473,44 zł wynikało z budowy kanalizacji deszczowej i oświetlenia oraz przejścia lokalu z ZGK.
- w zakresie mienia Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dolsku nastąpiło zwiększenie o kwotę 103 023,70 zł z tyt. zakupu samochodu, zmniejszenie w kwocie 10 224,28 zł związane było z likwidacją pompy GBA, przekazaniem lokalu mieszkalnego.
- w zakresie mienia Miejsko Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dolsku nastąpiło zwiększenie w wysokości 689 644,51 zł w związku z przejściem działek oraz plaży i parku nad jeziorem w Dolsku.

Stan ogólny gruntów mienia gminnego na dzień 31.12.2019 wynosi 278,5094 ha o wartości 1 601 540,70 zł z czego gminny zasób UMIG wynosi 262,3906 ha o wartości 1 501 640,00 zł.

Dochody uzyskane z mienia gminnego wynosiły 396 311,89 zł, składają się na tą kwotę dochody w tytułu wynajmu lokali mieszkalnych – 122 806,82 zł, z tytułu najmu pozostałych lokali 67 360,65 zł, z tytułu dzierżaw gruntów 24 533,97 zł, z tytułu sprzedaży nieruchomości 170 600,00 zł, z tytułu sprzedaż mienia ruchomego 1 780,00 zł, z tytułu użytkowania wieczystego 968,45 zł, z przekształcenia użytkowania wieczystego 8 262,00 zł.

Prowadzący posiedzenie P. Taciak przystąpił do przeprowadzenia głosowania nad przedstawionymi i omówionymi sprawozdaniami.

Komisja Budżetu i Spraw Gospodarczych:

Głosowanie w sprawie zaakceptowania przedstawionego sprawozdania opisowego z wykonania budżetu:

Wynik głosowania członków Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych:

1. Jacek Woroch - za
2. Szymon Taciak - za
3. Paweł Taciak- za.

Głosowanie w sprawie przedstawionej informacji o stanie mienia komunalnego:

Wynik głosowania członków Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych:

1. Jacek Woroch - za
2. Szymon Taciak - za
3. Paweł Taciak- za.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska:

Głosowanie w sprawie zaakceptowania przedstawionego sprawozdania opisowego z wykonania budżetu:

Wyniki głosowania:

1. Jan Rzepczyński – za
2. Romuald Nawrot – za,
3. S. Kaźmierski – za.

Głosowanie w sprawie przedstawionej informacji o stanie mienia komunalnego:

Wynik głosowania:

1. Jan Rzepczyński – za
2. Romuald Nawrot – za,
3. S. Kaźmierski – za.

Komisja Oświaty, Kultury Sportu i Spraw Społecznych:

Głosowanie w sprawie zaakceptowania przedstawionego sprawozdania opisowego z wykonania budżetu:

Wyniki głosowania:

1. Filip Szczepaniak - za,
2. Jacek Woroch- za,
3. Sylwia Czaplicka-Zaremba- za,
4. Monika Gmerek-za,
5. Romuald Nawrot-za

Głosowanie w sprawie przedstawionej informacji o stanie mienia komunalnego:

Wynik głosowania:

1. Filip Szczepaniak - za,
2. Jacek Woroch- za,
3. Sylwia Czaplicka-Zaremba- za,
4. Monika Gmerek-za,
5. Romuald Nawrot-za

Następnie poszczególne komisje przystąpiły do opracowania opinii o przedstawionych sprawozdaniach. Opinie stanowią załączniki do protokołu.

Wobec braku dalszych zapytań Przewodniczący Komisji P. Taciak podziękował radnym za udział w posiedzeniu i o godz.14.00 zakończył posiedzenie komisji.

Prowadzący Posiedzenie

Paweł Taciak

Protokolant
Agnieszka Bąk

Załącznik nr 1 do protokołu z posiedzenia komisji z dn. 7 maja 2020 roku.

Opinia Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych o Sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za 2019 rok.

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych po omówieniu wymaganych przepisami sprawozdań opisowych, finansowych oraz informacji o stanie mienia komunalnego w głosowaniu zaakceptowała przedstawione dokumenty pozytywnie 5 głosami „za”.

Podpisy członków komisji

- Jacek Woroch -
- Filip Szczepaniak -
- Nawrot Romuald -
- Sylwia Czaplicka-Zaremba -
- Monika Gmerek -

Załącznik nr 2 do protokołu z posiedzenia komisji z dn. 7 maja 2020 roku.

Opinia Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych o Sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za 2019 rok.

Komisja Budżetu i Spraw Gospodarczych nie wnosi uwag do przedstawionych i omówionych sprawozdań opisowych, informacji o stanie mienia komunalnego oraz do bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, rachunku zysków i strat jednostki, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz do bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Dolsk sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r.

Skarbnik M. Surmicka oraz Sekretarz M. Godawa przedstawiły główne założenia opracowanych sprawozdań informując i odpowiadając na pytania w sposób wyczerpujący. Różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami za 2019 rok wyniosła 945 055,05 zł. Wypracowane za rok 2019 wolne środki wynoszą 788 349,22 zł co stanowi skumulowaną nadwyżkę budżetową. Różnica w wysokości 156 705,83 zł jest planowaną nadwyżką za 2019 rok, która w ciągu roku 2019 była przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.

Biorąc pod uwagę wyjaśnienia Skarbnika dotyczące sprawozdania oraz pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej, Komisja Budżetu i Spraw Gospodarczych zaakceptowała przedstawione sprawozdania

Podpisy członków komisji

- Taciak Paweł -
- Woroch Jacek -
- Taciak Szymon -

Załącznik nr 3 do protokołu z posiedzenia komisji z dn. 7 maja 2020 roku.

OPINIA

**Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska Rady Miasta i Gminy Dolsk
o wykonaniu budżetu Gminy DOLSK za 2019 rok**

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska Rady Miasta i Gminy Dolsk na posiedzeniu w dniu 7 maja 2020 r. po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r., obejmującego bilans z wykonania budżetu gminy, bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego oraz zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,

- sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2019 r. wraz z opinią RIO o tym sprawozdaniu,

- informacji o stanie mienia,

a także wysłuchaniu ustnych wyjaśnień Burmistrza Miasta i Gminy Pani Barbary Wierzbińskiej, z-cy Burmistrza Miasta i Gminy Pani Mirelli Godawy i Skarbnika Miasta i Gminy Pani Magdaleny Surmickiej,

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska Rady Miasta i Gminy Dolsk
w osobach:

- Rzepczyński Jan - Przewodniczący
- Kaźmierski Stanisław - członek
- Nawrot Romuald - członek

postanawia pozytywnie zaopiniować

wykonanie budżetu Gminy DOLSK za 2019 r.

U Z A S A D N I E N I E

1. Po przeanalizowaniu przedłożonego przez Panią Burmistrz Miasta i Gminy Barbarę Wierzbińską sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2019 r. oraz sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2019 r. Komisja nie stwierdziła uchybień w zakresie gospodarności, legalności, a także rzetelności wykonania budżetu.

2. Uchwalony przez Radę Miasta i Gminy Dolsk budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację

- dochodów w kwocie 26 295 740,55 zł,
- z tego dochody bieżące 25 788 736,69 zł ,
- dochody majątkowe 507 003,86 zł .

Dochody wykonano w wysokości 26 094 105,06 zł, co stanowiło 99,23 % planowanej kwoty rocznej.

Dochody bieżące wykonano na kwotę 25 905 069,60 zł, tj. 104,45 % planu, a dochody majątkowe na kwotę 189 035,46, tj. 37,28 % planowanej kwoty.

3. Uchwalony przez Radę Miasta i Gminy Dolsk plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał

- wydatki na kwotę 25 819 751,86 zł,
- z tego wydatki bieżące 24 963 335,32 zł
- oraz wydatki majątkowe 856 416,54 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 25 149 050,01 zł, co stanowi 97,40 % planowanej kwoty rocznej.

Wydatki bieżące zrealizowano na kwotę 24 302 203,91 zł (97,35% planu),

wydatki majątkowe zrealizowano na kwotę 846 846,10 zł (98,88% planu).

Wydatki bieżące były niższe od dochodów bieżących o 1 602 865,69 zł - kwota ta stanowi nadwyżkę operacyjną. Zachowano wymóg ustawy tj. na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki.

Realizacja dochodów jak i wydatków oraz przychodów i rozchodów nie budzi zastrzeżeń Komisji i jest zgodna z podjętymi uchwałami Rady Miasta i Gminy Dolsk.

Komisja po przeanalizowaniu wydatków bieżących Urzędu Miasta i Gminy jak i pozostałych jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego nie wnosi zastrzeżeń co do ich celowości i zgodności z prawem.

4. Z budżetu gminy udzielono różnym podmiotom dotacji i nie nastąpiło naruszenie zasad udzielania dotacji z budżetu gminy.

5. Na dzień 31 grudnia 2019 r. gmina posiadała zobowiązania w wysokości 9 942 512,36 zł.

Była to:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Małachowo Księginki II etap 582 860,00 zł
- emisja obligacji komunalnych 8 883 000,00 zł
- modernizacja oświetlenia ulicznego 156 247,60 zł
- pożyczka zaciągnięta w Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie inwestycji pn.: Budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenie terenu i parkingu w miejscowości Księginki 319 283,00 zł
- umowa ratalna zawarta z firmą T-Mobile na zakup sprzętu telefonicznego 1 121,76 zł

Kredyty i pożyczki obsługiwane były terminowo i na bieżąco.

6. W dziale 851 Ochrona Zdrowia w sekcji 85154 na sfinansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi wydatkowano kwotę 122 136,01 zł tj. 87,80 % planowanej kwoty. Nie poniesiono w tym dziale wydatków na zwalczanie narkomanii.

Ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki, Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii zadania zostały zrealizowane.

7. Burmistrza Miasta i Gminy Pani Barbara Wierzińska, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierowała się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

8. Informacja o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2019 r. bardzo szczegółowo opisuje stan posiadania. W informacji przedstawiono ilościowo i wartościowo posiadany majątek oraz zaistniałe zmiany od ostatniego okresu sprawozdawczego.

Powyższe fakty dają podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu gminy za 2019 rok i wystąpienia do Rady Miasta i Gminy Dolsk z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Barbary Wierzińskiej.

Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska
Rady Miasta i Gminy Dolsk:

Podpisy członków komisji

- Rzepczyński Jan -
- Kaźmierski Stanisław -
- Nawrot Romuald -