

## Protokół nr 12/12

---

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy odbytego w dniu 24 maja 2012 roku o godz. 9<sup>00</sup> w sali posiedzeń Urzędu Gminy Powidz pod przewodnictwem radnego Bogdana Piotrowskiego – Przewodniczącego Komisji.

Uczestniczący w posiedzeniu członkowie Komisji Rewizyjnej – zgodnie z listą obecności, która stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

W posiedzeniu komisji uczestniczyli także:

- Dawid Lauer – Skarbnik Gminy Powidz,
- Beata Kwitowska - Sekretarz Gminy Powidz,
- Maria Trzemecka - pracownik Urzędu Gminy Powidz,
- Agnieszka Żeglarska - pracownik Urzędu Gminy,
- Joanna Szymańska - pracownik Urzędu Gminy Powidz,
- Piotr Plewa - pracownik Urzędu Gminy Powidz,
- Monika Średzińska - pracownik Urzędu Gminy Powidz (protokolantka).

Otwarcia posiedzenia komisji dokonał i posiedzeniu przewodniczył radny Bogdan Piotrowski - Przewodniczący Komisji.

Przewodniczący powitał zebranych, stwierdził, że w posiedzeniu Komisji uczestniczy 4 jej członków na ogólną liczbę 5 (w posiedzeniu nie uczestniczył r. K. Szeszycki) przedstawił projekt porządku obrad (zgodnie z zawiadomieniem o posiedzeniu Komisji Rewizyjnej z dnia 21 maja, które stanowi załącznik do niniejszego protokołu), proponując jego poszerzeniu o dodatkowy punkt: "Inne sprawy", który omyłkowo nie został ujęty w porządku posiedzenia.

Członkowie Komisji jednogłośnie zaaprobowali proponowane przez Przewodniczącego Komisji zmiany w porządku posiedzenia oraz jednogłośnie przyjęli porządek posiedzenia, w brzmieniu:

### **Porządek posiedzenia:**

1. Otwarcie posiedzenia, stwierdzenie quorum, ustalenie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji.
3. Kontrola kompleksowa dot. wykonywanych inwestycji gminnych.
4. Kontrola ściągłości podatków i opłat lokalnych w roku 2011 i w roku bieżącym (łącznie z umorzeniami).
5. Kontrola ściągłości opłat za wodę i ścieki w roku 2011 i w roku bieżącym (łącznie z umorzeniami).

6. Analiza sprawozdania finansowego gminy Powidz za 2011 rok.
7. Zapoznanie się z opinią RIO odnośnie sprawozdania z wykonania budżetu za 2011 rok.
8. Podsumowanie wyników analizy i kontroli wykonania budżetu gminy za 2011 rok oraz działalności Wójta Gminy w 2011 roku i podjęcie przez Komisję uchwały w sprawie wniosku w przedmiocie absolutorium dla Wójta Gminy Powidz.
9. Inne sprawy.
10. Zakończenie posiedzenia Komisji.

**Ad. 1.** Jak wyżej.

**Ad. 2.** Protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego w dniu 27 kwietnia br. jej członkowie zaakceptowali jednogłośnie, bez odczytywania i uwag.

**Ad. 3.** W punkcie tym szczegółowych wyjaśnień dot. stanu realizacji inwestycji gminnych, posiłkując się opracowaną informacją (informacja ta stanowi załącznik do niniejszego protokołu), przedstawił P. Plewy – pracownik UG Powidz.

Szczególną uwagę zwrócono na następujące sprawy:

- odnośnie zadania: Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami w m. Ostrowo: - umowa została podpisana, obecnie jest aneksowana w związku ze zmianą zakresu realizacji zadania;

- co realizacji programu Moje boisko Orlik: - przetarg został ogłoszony, a otwarcie ofert nastąpi w dniu 31 maja br.. Ponadto p. P. Plewa poinformował, iż gmina planuje zamontowanie solarów na budynku sanitarnym przy Orliku;

W związku z powyższym zadaniem r. H. Polasiak zasugerował, by płyta boiska nie była na krawężniach "obsypana" grysem, gdyż z informacji, jakie uzyskał od osoby, która odpowiada za prace porządkowe na Orliku w sąsiedniej gminie, grys uszkadza nawierzchnię boiska.

- odnośnie rozbudowy istniejącej linii niskiego napięcia 0,4 kV: - gmina znajduje się na etapie wyłaniania wykonawcy. Najkorzystniejszą ofertę na usunięcie kolizji energetycznej złożyła firma ELTRANS z Gniezna, która zaoferowała kwotę 25 000 zł netto (zapytanie złożone zostało do 5 oferentów, a pozostałe oferty opiewały na kwotę a granicach 50 tys zł)

W związku z powyższą informacją zebrani pytali o powód zaoferowania tak niskiej ceny i o wiarygodność oferenta.

Pani Sekretarz poinformowała zebranych, iż firma znaną, która specjalizuje się w tego typu pracach, została szczegółowo zapoznana z warunkami umowy.

- odnośnie zadania: Remont sali gimnastycznej oraz pomieszczeń sanitarnych w ZSP w Powidzu: - zadanie to ma być realizowane z początkiem czerwca br.;

Odnosząc się do szerokiego zakresu planowanego zadania, jak: modernizacja oświetlenia, cyklinowanie parkietu, modernizacja pomieszczeń sanitarnych, r. B. Piotrowski pytał, jak planowane jest wyłonienie wykonawcy tego zadania.

W związku z powyższym p. Sekretarz, iż w celu uzyskania najlepszej jakości wykonania zadania i uzyskania zarazem korzystnej ceny, zostanie wyłoniony odrębny wykonawca na modernizację oświetlenia na sali gimnastycznej i odrębny na dokonanie odnowy parkietu. Natomiast remontu pomieszczeń sanitarnych gmina dokona we własnym zakresie.

Ponadto w punkcie tym zgłoszono następujące sugestie, wnioski:

- r. W. Wysocki:

1) zwrócił uwagę na konieczność umiejscowienia znaku STOP na skrzyżowaniu ulic: H. Sawickiej i ul. Witkowskiej - przy panu W. Morzyńskim;

2) wspomniał o zgłaszanym przez siebie wniosku na ostatniej sesji, odnośnie konieczności odnowy pasów i przejść dla pieszych na Obwodnicy i zmodernizowanej ul. Kolejowej

W związku z powyższym p. P. Plewa poinformował, iż firma STRABAG w ramach gwarancji dokona odnowy tych pasów.

- r. W. Miczyński:

1) wspomniał na konieczności umieszczenia znaku STOP przy Bazarze - skrzyżowanie na ul. Kościelnej oraz dalej - skrzyżowanie z ul. Piaski;

2) wnioskował o posadowienie znaku - zakaz wyprzedzania przy JW w Powidzu (pd strony Powidza, przed zjazdem do miejscowości Powidz - Osiedle).

Po ogólnej przedmiotowej dyskusji członkowie Komisji przedstawioną sobie ww. informacje przyjęli do wiadomości nie wnosząc uwag.

**Ad. 4.** W punkcie tym informacje dot. ściagalności podatków i opłat lokalnych (łącznie z umorzeniami) przedstawiły pracownice Urzędu Gminy Powidz: Maria Trzemecka i Joanna Szymańska.

Informację o zaległościach w podatkach w roku 2011 i w roku bieżącym przedstawiła zebrana p. J. Szymańska, na podstawie przygotowanej przez siebie pisemnej informacji. Po szczegółowym omówieniu zaległości w każdym z podatków, wskazano, iż podejmowane są działania egzekucyjne wobec dłużników zgodnie z przepisami prawa. Wskazano ponadto, iż II półroczu 2011 umorzono II ratę podatku od środków transportowych.

Odnosnie umorzeń w podatku rolnym i od nieruchomości p. M. Trzemecka poinformowała, iż, w 2011 roku dokonano dwóch umorzeń podatku rolnego (w jednym przypadku umorzono I ratę, natomiast w drugim I i II ratę podatku). W podatku od nieruchomości dokonano także dwóch umorzeń (w jednym przypadku II raty podatku, natomiast w drugim III i IV raty). W 2012 roku dokonano 2 umorzeń w podatku od nieruchomości.

Przedstawione informacje członkowie Komisji przyjęli do wiadomości bez uwag i zastrzeżeń.

Pisemną treść informacji stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

**Ad. 5.** W punkcie tym Agnieszka Żeglarska – pracownik Urzędu Gminy Powidz omówiła sprawę ściągłości opłat za wodę i ścieki w roku 2011 i w roku bieżącym.

Pani A. Żeglarska wskazała na wstępie, iż w 2011 roku nie dokonano umorzeń, a łączna kwota zaległości w opłatach za wodę i ścieki w roku 2011 to ok 54 tys zł (z czego najwyższa kwota zaległości osoby indywidualnej to łącznie ok. 11 tys zł). Poinformowano także, iż do budżetu wprowadzono kwotę ok. 30 tys zł z tytułu uregulowania opłat za wodę, w związku w wystosowaniem pism do blisko 350 osób, które nie miały dokonywanych odczytów wodomierzy od dłuższego czasu (nawet od kilku lat).

Ponadto w przedmiotowej dyskusji poruszono temat wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Poznaniu, w którym stwierdzono nieważność uchwały nr IX/35/11 Rady Gminy Powidz z dnia 25 maja 2011 roku w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków.

W wyniku przedmiotowej dyskusji członkowie Komisji uznali, że A. Żeglarska – pracownik UG czyni wszystko, by zadłużenia o których mowa zostały od dłużników wyegzekwowane oraz stwierdzono, że są dłużnicy od których nie ma możliwości ściągnięcia zadłużeń.

Przedmiotową informację Komisja przyjęła do wiadomości.

**Ad. 6** W punkcie tym informacji dotyczący sprawozdania finansowego Gminy Powidz za 2011 rok udzielił Skarbnik Gminy – p. Dawid Lauer.

Pan Skarbnik szczegółowo omówił każdą z części sprawozdania, a mianowicie:

- bilans z wykonania budżetu (skupiając się głównie na stanach należności i zobowiązań oraz nadwyżce budżetowej);
- bilans jednostki budżetowej;
- rachunek zysków i strat jednostki (skupiając się na przychodach netto ze sprzedaży, kosztach działalności operacyjnej, zysku ze sprzedaży, pozostałych kosztach operacyjnych, zysku z działalności operacyjnej, przychodach i kosztach finansowych, zysku z działalności gospodarczej, wyniku zdarzeń gospodarczych oraz kolejno: zysk brutto i netto);

- zestawienie zmian w funduszu jednostki (zwracając uwagę na zgodność wyniku finansowego netto za rok bieżący z zyskiem netto w zestawieniu zysków i strat).

W przedmiotowej dyskusji radni prosili o wyjaśnienie następujących pozycji:

- zobowiązania wobec budżetów w Bilansie z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego - jak wyjaśnił Skarbnik kwota 10 289 zł wskazuje na nadpłatę ze strony Urzędu Skarbowego;

- pozostałe zobowiązania w Bilansie z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego - kwota 20 zł, jak poinformował Skarbnik jest to wpłata od kontrahenta, jednakże nie jest znany tytuł tej wpłaty;

- inwestycje rozpoczęte w Bilansie jednostki budżetowej: - wskazana wartość jest wartością inwestycji niezakończonych (dotyczy to m.in takich zadań, jak: rozbudowa Strażnicy, budowa drogi w Anastazewie, rozbudowa Domu Kultury w Powidzu, budowa Promenady);

- należności długoterminowe w Bilansie jednostki budżetowej: - jak wyjaśnił Skarbnik kwota ta ukazuje wpis na hipotekę;

- akcje i udziały w Bilansie jednostki budżetowej: - kwota 15 494,20 obrazuje wielkość udziałów w Spółce "Oświetlenie Uliczne i Drogowe" Sp. z o.o. oraz w Miejskim Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi;

- należności od budżetów w Bilansie jednostki budżetowej: - wskazana kwota to wielkość podatku VAT podlegająca zwrotowi z Urzędu Skarbowego,

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług w Bilansie jednostki budżetowej: - kwota wskazana w tej pozycji dot. dostaw i usług za 2011 rok, które na podstawie faktur regulowane były w styczniu 2012 roku.

Ponadto Skarbnik, w związku z zapytaniem zebranych, wyjaśnił, iż amortyzacja dotyczy środków trwałych, które użytkowane są ponad rok, i których wartość przekracza 3,5 tys zł.

Przedstawione sprawozdanie członkowie Komisji przyjęli do wiadomości bez uwag i zastrzeżeń.

**Ad. 8** Uchwałę Nr SO – 0954/60/8/Ko/2012 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 2 maja 2012 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2011 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego – przedstawił członkom Komisji Skarbnik Gminy – p. Dawid Lauer.

Skarbnik Gminy:

- odnośnie uwagi, iż sprawozdanie nie zawiera informacji dotyczących zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp dokonanych w trakcie roku budżetowego tzn. nie spełnia wymogu art. 269 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych - wskazał, iż brak powyższych informacji wynika z niedopatrzania osoby sporządzającej Sprawozdanie;

- odnośnie uwagi, iż w informacji na temat Mienia Komunalnego brak informacji na temat inwestycji rozpoczętych (środki trwale w budowie) - wskazał, iż nieuzasadnionych przyczyn stwierdzono brak powyższych informacji;

- odnośnie wykazania w dziale 700 rozdział 70095 paragraf 4590 - Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych - kwoty 2747,00 zł - wyjaśnił, iż jest to wynikiem wyroku Sądu w sprawie z powództwa najemcy mieszkania komunalnego, odnośnie zwrotu równowartości kaucji mieszkaniowej (zapłacono 22.09.2011 r.);

- odnośnie wykazania w dziale 750 rozdział 75023 paragraf 4570 - Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat - kwoty 35,71 zł - wyjaśnił, iż kwota ta wynika z noty obciążeniowej za niedotrzymanie warunków umowy 1314/RD8/2010 z ENERGA SA za okres od 23.06.2010 do 28.12.2010 tj. 188 dni (zapłacono 12.01.2011 r.);

- odnośnie wykazania w dziale 757 rozdział 75702 paragraf 458 -Pozostałe odsetki - kwoty 684 zł wyjaśnił, iż kwota ta wskazuje na odsetki za zwłokę w zapłacie II raty pożyczki z WFOŚiGW (zapłacono 18.02.2012);

- odnośnie wykazania w dziale 758 rozdział 75802 paragraf 4580 - Pozostałe odsetki - kwoty 69 zł - wyjaśnił, iż kwota ta wskazuje na odsetki za nieterminową wpłatę Subwencji do Ministerstwa Finansów (zapłacono 31.01.2012).

- odnośnie uwagi, iż w tabeli nr 10 wykazano wykonanie zadania "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy" w kwocie 173.598,76, a tabeli nr 9 wykazano wykonania tego zadania w kwocie 153.128,76 - wyjaśnił, iż w tabeli nr 10 powinna widnieć kwota jak w tabeli nr 9 czyli 153.128,76 - zaistniała sytuacja jest wynikiem błędu pisarskiego;

- odnośnie uwagi, iż w tabeli nr 10 wykazano wykonanie zadania "Termomodernizacja budynku zespołu Szkolno - Przedszkolnego" w kwocie 1987.093,65 , a tabeli nr 9 wykazano wykonania tego zadania w kwocie 966.623,65 - wyjaśnił, iż w tabeli nr 10 powinna widnieć kwota jak w tabeli nr 9 czyli 966.623,65 - zaistniała sytuacja jest wynikiem błędu pisarskiego;

- odnośnie uwagi, iż w części opisowej, na stronie 57 Sprawozdania, wykazano zaległości w podatku od nieruchomości od osób fizycznych w kwocie 81.774,69, a w Sprawozdaniu Rb-27S wykazano kwotę 67.474,59 - wyjaśnił, iż na stronie 57 winna być kwota jak w sprawozdaniu Rb-27S czyli 67.474,59zł - zaistniała sytuacja jest wynikiem błędu pisarskiego;

- odnośnie uwagi, iż w części opisowej, na stronie 57 Sprawozdania, wykazano zaległości w podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 2.884,00, a w Sprawozdaniu RB-27S nie wykazano zaległości - wyjaśnił, iż na stronie 57 winna być kwota jak w sprawozdaniu 27S czyli 0,00 - zaistniała sytuacja jest wynikiem błędu pisarskiego;

- odnośnie uwagi, co do różnicy pomiędzy tabelą nr 11 a załącznikiem nr 9 w zadaniu pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w przykanalikami w m. Ostrowo" (plan i wykonanie) - wyjaśnił, iż roku budżetowym 2011 w uchwale w sprawie Wieloletniej

Prognozy Finansowej dokonano przesunięcia omawianego zadania na inne lata w wyniku czego należało dokonać korekty w uchwale budżetowej poprzez wykreślenie z niej powyższego zadania;

- odnośnie uwagi, co do różnicy pomiędzy tabelą nr 11 a załącznikiem nr 9 w zadaniu pn. "Rewitalizacja centrum turystycznego gminy Powidz poprzez budowę infrastruktury rekreacyjno - sportowej na terenie ow Łazienki" (plan i wykonanie) - wyjaśnił, iż różnica wynika z faktu przeniesienia realizacji zadania jako wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2011,

- odnośnie uwagi RIO, iż występuje zagrożenie, że w 2014 roku gmina w wyniku nie spełnienia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie będzie mogła uchwalić budżetu - wyjaśnił, iż takie ryzyko istniałoby tylko wówczas, gdyby gmina nie spłacała swoich zobowiązań w roku 2012 i 2013. Z uzyskanych przez Komisję informacji, wynika, że podejmowane będą działania, by spłata kredytów i pożyczek przebiegała zgodnie z ustalonym harmonogramem.

Komisja przedstawioną uchwałę RIO oraz wyjaśnienia Skarbnika Gminy przyjęła do wiadomości.

**Ad. 9** W punkcie tym Komisja na wstępie dokonała podsumowania wyników analizy i kontroli wykonania budżetu gminy Powidz za 2011 rok.

Następnie Komisja Rewizyjna ustaliła treść uchwały w sprawie wniosku o udzielenie Wójtowi Gminy Powidz absolutorium wraz z treścią uzasadnienia.

Po czym Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – r. B. Piotrowski przedmiotowy projekt uchwały poddał pod głosowanie.

**Uchwała Nr 3/12** w sprawie wniosku o udzielenie Wójtowi Gminy Powidz została przez Komisję podjęta jednogłośnie ("za" opowiedziało się 4 członków Komisji, w głosowaniu nie uczestniczył r. K. Szeszycki) i stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

**Ad. 9** W punkcie tym członkowie Komisji:

- dokonali kontroli dot. wpłat dobrowolnych składek przez radnych - nie wykazano w tym zakresie nieprawidłowości;

- dokonali wizji lokalnej w terenie - zbadano stan przygotowania gminnej nieruchomości - obiektu "Łazienki" do sezonu letniego. Nie wniesiono w tym zakresie zastrzeżeń.

**Ad. 10** W punkcie tym wobec wyczerpania się porządku posiedzenia radny Bogdan Piotrowski – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zamknął posiedzenie o godz. 13<sup>15</sup>.

Protokołowała:

*Sredzińska*  
Monika Sredzińska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

*B.P.*  
Bogdan Piotrowski