

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytej w dniu 24 maja 2021 roku. w godz. 15.00 – 16.30 w sali nr 15 UMIG.

Komisja w składzie:

1. Taciak Szymon,
2. Jańczak Elżbieta,
3. Kaźmierski Stanisław – nieobecny,
4. Podpołucha Aneta,
5. Taciak Paweł.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Ponadto w posiedzeniu komisji uczestniczyły następujące osoby:

1. Surmicka Magdalena – Skarbnik Miasta i Gminy Dolsk.
2. Przewodniczący Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych J. Woroch,
3. Przewodniczący Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych P. Taciak,
4. Przewodniczący Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska J. Rzepczyński.

Przewodniczącym Komisji Sz. Taciak przywitał zebrane osoby i poinformował, że komisja zebrała się w związku z zaopiniowaniem rocznego sprawozdania z wykonania budżetu z zastosowaniem procedury zmierzającej do wywołania uchwały w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk.

Omówione zostały na wspólnym posiedzeniu komisji rady w dniu 19 maja 2021 roku sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za 2020 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdania finansowe w postaci bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, rachunek zysków i strat jednostki w wariantcie porównawczym, zestawienie zmian w funduszu jednostki. Przedstawiona została Uchwała nr SO-11/0954/114/2021 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 19 kwietnia 2021 r w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dolsk za 2020 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego i objaśnieniami.

Przewodniczący Komisji S. Taciak poprosił Przewodniczących Komisji stałych rady o odczytanie opinii komisji o omówionych w dniu 19 maja 2021 roku sprawozdaniach z wykonania budżetu miasta i gminy za rok 2020.

- Komisja Budżetu i Spraw Gospodarczych opinię odczytał Przewodniczący Komisji P. Taciak. Opinia stanowi załącznik nr 2 do protokołu.
- Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska opinię odczytał Przewodniczący Komisji J. Rzepczyński. Opinia stanowi załącznik nr 3 do protokołu.
- Komisja Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych opinię odczytał Przewodniczący Komisji J. Woroch. Opinia stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Podsumowując posiedzenie z dnia 19 maja 2021 r. w którym radni zostali szczegółowo zapoznani ze sprawozdaniami finansowym sporządzonymi na dzień 31 grudnia 2020 r., czyli sprawozdaniami obejmującymi 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, sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2020 rok wraz z opinią RIO o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

Radni pozytywnie zaopiniowali wykonanie budżetu za 2020 rok, nie wnieśli uwag co do poprawności sporządzonych sprawozdań, które zostały przedstawione rzetelnie i jasno co jest ważne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej gminy. Zadania związane z wykonaniem budżetu gminy zostały wykonane zgodnie z zasadami celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Powyższe fakty zatem stanowią podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu za 2020 rok i wystąpienia do Rady Miasta i Gminy Dolsk z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk Barbary Wierzbińskiej.

Wobec braku pytań przystąpiono do zredagowania wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Dolsk, który to będzie przedłożony Przewodniczącemu Rady Miasta i Gminy Dolsk w celu przekazania go do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lesznie celem wydania opinii.

Uchwała nr KR/1/2021

Na podstawie art. 18a Ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) w związku z Uchwałą nr XLVIII/306/18 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 19 września 2018 roku w sprawie Statutu Gminy Dolsk oraz Uchwałą nr XV/97/17 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 20 listopada 2019 roku § 64, Komisja Rewizyjna postanawia:

§1 Przedłożyć Radzie Miasta i Gminy Dolsk wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Dolsk o treści określonej w załączniku do niniejszej uchwały.

Załącznik nr 5.

**Komisja Rewizyjna
Rady Miasta i Gminy Dolsk**

Dolsk, dnia 24 maja 2021 r.

**Pan Romuald Nawrot
Przewodniczący
Rady Miasta i Gminy Dolsk**

Komisja Rewizyjna Rady Miasta i Gminy Dolsk, powołana w dniu 3 grudnia 2018 r. Uchwałą Nr II/3/18, działając na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy a dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz wyników przeprowadzonych kontroli wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za 2020 r. przedkłada:

wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Dolsk,

prosząc Pana Przewodniczącego o wystąpienie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Zespół Zamiejscowy w Lesznie o zaopiniowanie wniosku.

Uzasadnienie

W toku kontroli wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za rok 2020 przeprowadzonej w dniu 19 maja 2020 r. Komisja Rewizyjna poczyniła następujące ustalenia:

I. Plan budżetu na rok 2020 wykonany został następująco:

1. W zakresie dochodów: na planowane dochody 29 013 621,42 zł uzyskano 28 935 727,95 zł, co stanowi 99,73%.

Na niewykonanie dochodów zgodnie z przyjętym planem budżetu wpłynęły:

- niższe niż planowano wpływy z podatku rolnego od osób prawnych (91,04%),
- niższe niż planowano wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych (87,25%),
- niższe niż planowano wpływy z różnych opłat (opłata za udzielenie ślubu poza urzędem) (66,92%) – jest to spowodowane ogłoszonym stanem epidemicznym na terenie kraju i wprowadzeniem zdecydowanych ograniczeń w codziennym funkcjonowaniu społeczeństwa,

- niższe niż planowano wpływy z pozostałych odsetek (43,93%) – jest to wynikiem obniżenia oprocentowania rachunku bankowego,
- niższe niż planowano wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (97,15%) – jest to wynikiem również ogłoszonym stanem epidemicznym na terenie kraju,
- niższe niż planowano wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (62,57%),
- niższe niż planowano wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (42,48%),
- niższe niż planowano wpływy z dotacji celowych otrzymanych z gminy na realizację własnych zadań bieżących (związków gmin, związków powiatowo – gminnych) – (94,29%),
- niższe niż planowano wpływy z różnych opłat w stołówkach szkolnych (36,21%),
- niewykonane wpływy ze sprzedaży wyrobów (0,00%).

Pomimo negatywnych skutków pandemii w skali krajowej Gmina Dolsk nie odnotowała znaczących spadków dochodów. Prawdopodobnie jest to wynikiem przeważającej ilości branż w gminie, które nie zostały zamknięte lub w znacznym stopniu ograniczone działaniami rządu w związku z nasilającymi się skutkami COVID-19.

2. W zakresie wydatków: zaplanowane wydatki w kwocie 27 581 183,41 zł zrealizowano 26 016 556,52 zł, co stanowi 94,33%.

Uzasadnienie niewykonania planu jest następujące:

- nie zrealizowano zadania inwestycyjnego „Opłata za ustanowienie służebności gruntowej” (0,00%),
- zadanie w zakresie opracowania planów zagospodarowania przestrzennego zostało wykonane w wysokości 66,60%,
- w dziale 750 *Administracja publiczna* w związku z panującym stanem epidemicznym będącym okresem pełnym obaw i niewiadomych wprowadzono znaczne ograniczenia w wydatkowaniu środków – realizacja wydatków kształtuje się na poziomie 92,59%,
- rezerwy: ogólna i celowa budżetu została wykorzystana częściowo, ponieważ zaistniały okoliczności wymagające ich uruchomienia. Środki z rezerwy celowej zostały przeznaczone na wydatki związane z przeciwdziałaniem rozprzestrzenianiu się pandemii Covid-19. Niewykonana kwota nadwyżki rezerwy wpłynęła na wysokość nadwyżki budżetowej,

- pojawiły się niewykorzystane wydatki również w dziale 801 *Oświata i wychowanie*. Są one wynikiem prowadzenia nauki zdalnej. Wykonanie wydatków kształtuje się na poziomie 92,84%,
- nie zrealizowano w całości wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi. Jest to również wynikiem znacznych ograniczeń i obostrzeń w życiu społecznym. Część planowanych zadań nie mogła być wykonana z przyczyn niezależnych od jednostki. Wykonanie wydatków wynosi 80,24%. Niewykonana część została wprowadzona do budżetu roku 2021 r.,
- świadczenie usług opiekuńczych zostało wykonane w wysokości 78,59%,
- nie przekazano w planowanej wysokości dotacji na usuwanie materiałów niebezpiecznych (azbest) dla Starostwa Powiatowego w Śremie (52,90%),
- dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – wymiana systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Dolsk – zadanie zostało wykonane w wysokości 73,67%,
- w związku z ograniczeniem działalności świetlic wiejskich w poszczególnych sołectwach wydatki również nie zostały wykonane w całości, a w wysokości 88,90%,
- dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego zostały zrealizowane w wysokości 42,00% z uwagi na ograniczoną możliwość realizacji zaplanowanych zadań.

3. W roku 2020 podlegającym ocenie, gmina realizowała zadania inwestycyjne. Wydatki wykonane na inwestycje stanowiły 3,29% ogółu wydatków budżetowych tj. kwotę 854 882,41 zł.

Największe inwestycje to:

- Budowa świetlicy wiejskiej w Księginkach

plan – 214 100,00, wykonanie – 209 208,53 (97,72%),

- Przebudowa infrastruktury technicznej w Dolsku, ul Podgórna

plan – 376 000,00, wykonanie – 336 828,08 (89,58%),

- Remont przedszkola w Ostrowiecznie

plan – 83 000,00, wykonanie 80 700,00 (97,23%).

4. Uchwałą Nr XVI/102/19 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie budżetu miasta i gminy na 2020 r. wprowadzono do budżetu środki pochodzących z budżetu Unii Europejskiej: „Budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenia terenu i parkingu w Księginkach w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020” w wysokości 129 366,00 zł.

Uchwałą Nr XVII/112/20 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 22 stycznia 2020 r. dokonano zmiany uchwały w sprawie budżetu miasta i gminy na 2020 r. w zakresie powyższego zadania i zwiększono dochody o kwotę 319 283,00 zł.

Wykonanie dochodów kształtuje się na poziomie 93,28%.

Uchwałą Nr XXI/156/20 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 24 czerwca 2020 r. wprowadzono do budżetu dotację otrzymaną w ramach Programu Operacyjnego Polska cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr I „Powszechny dostęp do Internetu” działania 1.1: ”Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach” dotyczącą realizacji projektu pn. zdalna Szkoła – wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego w wysokości 114 378,00 zł.

Wykonanie tej dotacji kształtuje się na poziomie 99,97%.

W 2020 r. Gmina otrzymała środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na podstawie Uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego § 2, ust. 1, pkt 1., które zostały wprowadzone do budżetu Uchwałą nr XXIII/164/20 Rady Miasta i Gminy Dolsk z dnia 23 września 2020 r. w sprawie: zmiany uchwały budżetowej miasta i gminy na 2020 r. w wysokości 500 000,00 zł. Wsparcie finansowe zostało przeznaczone na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 459 967,08 zł. Niewykonana część w kwocie 40 039,92 została wprowadzona do budżetu w roku 2021 również na cele inwestycyjne.

5. Na dzień 31 grudnia 2020 r. gmina posiada zobowiązania w wysokości 8 294 264,24 zł.

Są to:

- pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i 182 860,00 zł Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Małachowo Księginki II etap
- emisja obligacji komunalnych 8 033 000,00 zł
- modernizacja oświetlenia ulicznego 78 123,80 zł

- Umowa ratalna zawarta z firmą T-Mobile na zakup sprzętu telefonicznego 280,44 zł

Wskaźnik zadłużenia na 31.12.2020 r. wynosi 28,66% (38,10 na 31.12.2019 r.). Należy podkreślić malejącą tendencję tego wskaźnika.

6. **Planowane rozchody budżetu** po zmianach wynoszą 1 569 283,00 zł, a wykonanie na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 1 569 283,00 zł i obejmuje:

- wykup obligacji komunalnych w DNB Bank Polska SA - 850 000,00 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na budowę kanalizacji Księginki Małachowo II etap - 400 000,00 zł,
- spłatę pożyczki zaciągniętej na prefinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenia terenu i parkingu w miejscowości Księginki” w Banku Gospodarstwa Krajowego - 319 283,00 zł.

II. Dla oceny prawidłowości wykonania budżetu miasta i gminy Dolsk za rok 2020 komisja uwzględniła ustalenia kontroli przeprowadzonych zarówno w roku 2020 jak i w I półroczu roku bieżącego, podanych w poniższym zestawieniu:

1. Posiedzenie Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych, Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych z dnia 07 października 2020 roku.

Posiedzenie komisji miało charakter wyjazdowy. Komisja przeprowadziła kontrolę inwestycji – Budowa świetlicy wiejskiej, boiska trawiastego do piłki nożnej, placu zabaw oraz utwardzenia terenu i parkingu w miejscowości Księginki.

Podczas wizytacji sołtys poinformował, że inwestycja zakończyła się i dokumenty w sprawie odbioru zostały złożone do właściwego organu. Obecnie oczekuje na decyzję w sprawie pozwolenia na użytkowanie obiektu. Również w najbliższych dniach mają zostać zainstalowane bramki na boisku trawiastym (projekt budowy świetlicy zakładał budowę boiska trawiastego).

Członkowie Komisji oraz Radni dokonali oględzin pomieszczeń świetlicy – sali głównej, sanitariatów, kotłowni oraz pomieszczenia kuchennego. Następnie Radni obejrzyli teren wokół świetlicy, w szczególności plac zabaw oraz boisko trawiaste. W trakcie oględzin nie zauważono żadnych nieprawidłowości.

2. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej z dnia 10 grudnia 2020 roku.

Komisja zebrała się w związku z realizacją planu pracy komisji na 2020 r. i omówieniem zagadnienia, które dotyczy kontroli Miejsko Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Dolsku. Na początku roku 2020 jednostka zorganizowała kilka imprez sportowych, które zgromadziły wielu sportowców i obserwatorów. W związku z ogłoszeniem na przełomie marca pandemii związanej z rozprzestrzenianiem się wirusa Covid-19 zostały odwołane kolejne zaplanowane sportowe wydarzenia. Trwające praktycznie do września obostrzenia sparaliżowały prace ośrodka. Zakaz wynajmu hali sportowej spowodował spadek przychodów finansowych z tego tytułu.

MGOSiR zakupił w drugim kwartale profesjonalną kosiarkę marki STIGA (traktorek samojezdny), niezbędną do koszenia trawy na boisku sportowym oraz na obszarze, którym opiekuje się ośrodek. Wykonano remont szatni umiejscowionej przy hali sportowej w Dolsku. Na hali sportowej zostało zamontowane dodatkowe oświetlenie w ilości 4 sztuk lamp oraz została zmodernizowana strona internetowa ośrodka.

Kierownik MGOSiR poinformował również o możliwości pozyskania środków finansowych z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na odwodnienie hali sportowej oraz wymianę podłogi na kwotę 800.000,00 zł. Obecnie jest przygotowywany wniosek i realizacja inwestycji będzie uzależniona od pozyskania środków finansowych. Na dzień przygotowywania wniosku Komisja posiada wiedzę, że Gmina nie otrzymała wnioskowanych środków.

Pomimo licznych obostrzeń i utrudnień w branży jaką prowadzi MGOSiR praca ośrodka została pozytywnie oceniona przez członków komisji.

3. Posiedzenie Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych oraz Komisji Rewizyjnej z dnia 23 lutego 2021 roku.

Komisja przeprowadziła kontrolę:

- 1) Samorządu mieszkańców gminy Dolsk z wykonania funduszu w 2020 roku,
- 2) Zespołu Szkolno- Przedszkolnego w Masłowie, kontrola wykonania umowy dot. projektu budowy w Masłowie,
- 3) Remontu przedszkola w Ostrowiecznie,
- 4) Wydatkowania środków przeznaczonych z budżetu gminy na utrzymanie dróg gminnych w 2020 r.

Ad. 1) Kontrola Samorządu mieszkańców gminy Dolsk z wykonania funduszu w 2020 roku.

W trakcie prowadzonej kontroli komisja potwierdziła: w roku 2020 zaplanowano wydatki w kwocie 41 052,38 zł, wykorzystano z tego 40 732,85 zł, kwotę tą przeznaczono na:

- przegląd placu zabaw 492,00 zł,
- zakup mikrofonów 5 000,00 zł,
- zakup usług brukarskich, ul. Topolowa 2 706,00 zł,
- zakup ławek drewnianych 3 390,00 zł,
- utwardzenie gruntu 1 137,75 zł,
- zestaw Street Workout – zestaw do ćwiczeń – 20 012,10 zł,
- ogrodzenie placu zabaw – 7 995,00 zł.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z przekazanymi informacjami oraz danymi finansowymi, przeanalizowaniu dostępnych materiałów nie wniosła żadnych zastrzeżeń i uwag.

Ad. 2) Kontrola Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Masłowie, kontrola wykonania umowy dot. projektu budowy w Masłowie.

Komisja potwierdziła ukończenie projektu w czerwcu 2020 r. Zgodnie z zawartą umową została zaprojektowana sala gimnastyczna, 4 sale lekcyjne wraz z zapleczem sanitarnym oraz pomieszczeniem spełniającym funkcje kotłowni. Projekt jest podzielony na 2 etapy:

I - łącznik z 4 salami lekcyjnymi, kotłownią i zapleczem sanitarnym,

II - sala gimnastyczna.

Obecnie prowadzone są starania o uzyskanie pozwolenia na budowę. Został złożony do Starostwa Powiatowego w Śremie projekt wraz z kompletem dokumentów.

Również został złożony wniosek na dofinansowanie tego projektu w ramach ogłoszonego trzeciego naboru o wsparcie dla jednostek samorządu terytorialnego w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Nie ma podanego terminu na rozstrzygnięcie tej puli dofinansowania, ale przyznane środki muszą zostać wydatkowane do końca 2022 roku.

Ad. 3) Kontrola etapu remontu przedszkola w Ostrowiecznie.

Komisja potwierdziła zakończenie remontu przedszkola w Ostrowiecznie 11 grudnia 2020 roku. Remont był przeprowadzony sprawnie, rzetelnie przez dobrego wykonawcę, który wywiązał się ze wszystkich nałożonych zadań, zgodnie z wytycznymi z sanepidu. W dniu 28 grudnia 2020 roku została przeprowadzona kontrola z Sanepidu, która potwierdziła

przeprowadzenie remontu zgodnie z zaleceniami. W styczniu 2021 roku po feriach dzieci wróciły do tego oddziału przedszkolnego.

Komisja nie wniosła żadnych uwag ani zastrzeżeń.

Ad. 4) Kontrola wydatkowania środków przeznaczonych z budżetu gminy na utrzymanie dróg gminnych w 2020 r.

W 2020 roku zrealizowano następujące prace związane z utrzymaniem dróg:

- 1) remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk masą bitumiczną na gorąco oraz emulsją asfaltową i grysami wykonany przez firmę Zakład Drogowy Sp. z o. o., Psary Małe ul. Krótka 1A, 62-300 Września, który wyniósł 40 000,00 zł;
- 2) profilowanie nawierzchni dróg gruntowych na terenie miasta i gminy Dolsk wraz z uzupełnieniem nierówności niwelety nawierzchni tłucznem kamiennym, gruzem betonowym lub destruktem asfaltowym zrealizowano za kwotę 154 444,95 zł. Wykonawcą robót była firma Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe „CYNK s.c.”, Edward Cynka i wspólnicy, Sosnowiec ul. Nadwarciańska 8, 63-100 Śrem;
- 3) malowanie oznakowania poziomego dróg zrealizowano za kwotę 5 387,77 zł, a wykonawcą robót była firma Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowemu MAL-DAR Dariusz Budnik, Gniezno ul. Myśliwiecka 49, 62-200 Gniezno;
- 4) zimowe utrzymywanie dróg gminnych na terenie miasta i gminy Dolsk w 2020 roku kosztowało 10 925,00 zł i było realizowane przez firmę Usługi Ziemne, Rolnicze i Transportowe Kołodziejczak Zdzisław, Dolsk ul. Topolowa 5, 63-140 Dolsk.

Przeprowadzone prace zostały wykonane w miarę potrzeb i możliwości finansowych w poszczególnych sołectwach. Obecnie trwają prace związane ze zbieraniem danych do ogłoszenia przetargu na profilowanie dróg w 2021 roku. Kolejność i zakres potrzeb będzie ustalona w oparciu o wnioski złożone przez poszczególnych sołtysów.

Po zapoznaniu się z przeprowadzonymi pracami w zakresie utrzymania dróg gminnych Komisja potwierdziła zasadność wydatkowanych środków.

4. Posiedzenie Komisji Rewizyjnej, Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych oraz Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska w dniu 19.05.2021 r.

Komisja przeprowadziła kontrolę:

- 1) działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dolsku,

2) Kontrola Biblioteki Publicznej w Dolsku.

Ad. 1) Kontrola działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dolsku

Bieżącym zadaniem Zakładu Gospodarki Komunalnej w Dolsku, jest nieprzerwane i powszechne zaspokojenie potrzeb ludności poprzez świadczenie usług w zakresie:

- utrzymania komunalnych zasobów mieszkaniowych,
- zbiorowego zaopatrzenia w wodę,
- zbiorowego odprowadzania ścieków oraz wywozu nieczystości płynnych

W roku 2020 Zakład Gospodarki Komunalnej osiągnął przychód w wysokości 2 044 773,08 zł co stanowi 96,67 % wykonanego planu. Koszty wynosiły 1 875 676,11 zł co stanowi 85,45% planu. Wydatki inwestycyjne dotyczące wiercenia, zabudowy i uzbrojenia studni na ujęciu w Dolsku wyniosły 140 683,18 zł. Z w/w środków sfinansowano projekt robót geologicznych, zakupiono pompę głębinową, zawarto umowę na korzystanie z informacji geologicznej, wykonano studnię, zrobiono inwentaryzację powykonawczą oraz zabezpieczono nadzór inwestorski. Inwestycja ta cały czas jest w toku, w roku 2021 zabezpieczono na kontynuację prac środki w wysokości 5 098,82 zł.

Dyrektor ZGK poinformował, że została zatwierdzona przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Dolsk na kolejne 3 lata obrachunkowe. Nowa taryfa zacznie obowiązywać w terminie 7 dni od jej ogłoszenia przez PGW Wody Polskie w BIP (prawdopodobnie 10 czerwiec)

W pierwszym okresie rozrachunkowym (1-12 miesięcy obowiązywania nowej taryfy)

Cena wody nie ulega zmianie

Cena abonamentu (woda) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,11zł (nowa cena 5,53), 0,08 zł(nowa cena 4,13), 0,14 zł (nowa cena 6,93), 0,06 zł (nowa cena 2,80);

Cena ścieków wzrasta o 0,04 (nowa cena 7,49);

Cena abonamentu (ścieki) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,13zł (nowa cena 6,72), 0,10 zł(nowa cena 5,32);

W drugim okresie rozrachunkowym (13-24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy)

Cena wody wzrasta o 0,04 zł (nowa cena 3,23 zł);

Cena abonamentu (woda) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,11zł (nowa cena 5,64), 0,08 zł(nowa cena 4,21), 0,14 zł (nowa cena 7,07), 0,06 zł (nowa cena 2,86);

Cena ścieków wzrasta o 0,15 (nowa cena 7,64);

Cena abonamentu (ścieki) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,13zł (nowa cena 6,85), 0,11 zł(nowa cena 5,43);

W trzecim okresie rozrachunkowym (25-36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy);

Cena wody wzrasta o 0,03 zł (nowa cena 3,26 zł);

Cena abonamentu (woda) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,11zł (nowa cena 5,75), 0,08 zł(nowa cena 4,29), 0,14 zł (nowa cena 7,21), 0,06 zł (nowa cena 2,92);

Cena ścieków wzrasta o 0,13 (nowa cena 7,77);

Cena abonamentu (ścieki) w zależności od grupy taryfowej wzrasta o: 0,14zł (nowa cena 6,99), 0,11 zł(nowa cena 5,54).

Ad. 2) Kontrola Biblioteki Publicznej w Dolsku

Do podstawowej i jednocześnie unikatowej funkcji biblioteki należy gromadzenie i przechowywanie publicznie dostępnych dokumentów, w różnych postaciach: druk, CD-rom, postać sieciowa oraz systematyczne uzupełnianie tych zasobów nowościami i selekcja materiałów o treści przestarzałej. Działalność Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Dolsk nie ogranicza się jednak do podstawowych zadań, gdyż jest ona jedyną instytucją kultury w gminie Dolsk. Do jej zadań należy także kształtowanie kultury społeczeństwa poprzez imprezy, wystawy i inne działania. Biblioteka zatrudnia 5 osób, są to 2 stanowiska bibliotekarskie (dyrektor i bibliotekarz), 1 główny księgowy (1/8 etatu) oraz 1 sprzątaczką 3/4 etatu. Księgozbiór liczy 22 377 woluminów, książki zakupione w 2020 r. – 805, z czego 238 z dotacji ministerialna -238, a 122 z dotacji od Starostwa Powiatowego w Śremie. Biblioteka umożliwia korzystanie z internetu bezprzewodowego i katalogu on-line, elektronicznego zamawianie/rezerwacji poprzez katalog on-line, elektroniczne powiadamianie czytelników o terminie zwrotów (e-mail, sms). Biblioteka posiada własną stronę: www.biblioteka.dolsk.pl oraz profile na portalach społecznościowych (Fb i Instagram). W 2020 roku aktywni czytelnicy w bibliotece to 483 osoby. Biblioteka obsługuje czytelników za pomocą programu Sowa2/MARC21. Placówka posiada 6 komputerów. Pozyskane środki pozabudżetowe to: dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości: 6 304 zł (zakup książek) oraz dotacja Starostwa Powiatowego w Śremie w wysokości 10 000 zł (zakup książek, gadżetów reklamowych, nagród, art. papiernicze, naprawa sprzętu) Przychody Biblioteki Publicznej w Dolsku to w roku 2020 oprócz pozyskanych dotacji, dotacja podmiotowa udzielona przez UMIG, która wynosi 290 000,00 zł oraz przychód

z usług ksero w wysokości 5 000,00 zł, po stronie przychodów plan finansowy wynosi 295.000,00 zł, a wykonanie 307.633,83 co stanowi 104,28 %. Natomiast plan finansowy kosztów w Bibliotece wynosi 295.495,44 zł, natomiast wykonanie 295.491,68 co stanowi 99,99%.

Członkowie komisji nie wnieśli uwag i zastrzeżeń do przedstawionych danych.

III. Komisja rewizyjna zajęła się również omówieniem sprawozdań finansowych Gminy za rok 2020:

1. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego

- suma aktywów i pasywów na dzień 31.12.2020 r. – 34 286 703,20
- aktywa trwałe – 31 171 978,93
- aktywa obrotowe – 3 114 724,27
- fundusz jednostki – 28 326, 691,55
- wynik finansowy netto (zysk) – 4 085 801,82
- należności krótkoterminowe – 2 566 890,15
- zobowiązania krótkoterminowe – 1 958 817,10
- zobowiązania długoterminowe – 0,00

2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 31 103 401,29
- koszty działalności operacyjnej – 28 031 106,19
- pozostałe przychody operacyjne – 1 642 300,46
- pozostałe koszty operacyjne – 257 479,72
- przychody finansowe – 23 582,41
- koszty finansowe – 357 731,43
- zysk brutto – 4 112 966,82
- podatek dochodowy – 27 165,00
- zysk netto – 4 085 801,82

3. Zestawienie zmian w funduszu jednostki

- fundusz jednostki na początek okresu – 30 638 069,31
- zwiększenia funduszu – 47 584 755,71
- zmniejszenia funduszu jednostki – 49 815 433,47
- fundusz jednostki na koniec okresu – 28 326 691,55.

4. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

- suma bilansowa – 2 633 239,24

- środki pieniężne budżetu – 2 446 778,80
- zobowiązania finansowe – 8 215 860,00
- wynik wykonania budżetu – 2 919 171,43
- skumulowany wynik budżetu - -8 996 793,78

Omówiono informację dodatkową do sprawozdania finansowego.

Z przedstawionych sprawozdań można wyciągnąć wnioski o coraz lepszej kondycji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Wskaźnik zadłużenia z każdym rokiem maleje, co jest wynikiem systematycznej spłaty zobowiązań i braku zaciągania kolejnych. Gmina wypracowała nadwyżkę budżetową w wysokości 2 919 171,43 zł przy planowanej 1 432 438,01 zł. Wolne środki wynoszą 2 138 236,66 zł. Skumulowany wynik budżetu przyjmuje wartość ujemną, ale z każdym rokiem deficyt ulega zmniejszeniu.

IV. Komisja rozpatrzyła informację o stanie mienia komunalnego miasta i gminy

Dolsk na dzień 31 grudnia 2020 roku. Wartość mienia komunalnego na wg stanu na koniec roku 2020 wynosi 54 603 308,78 zł. Podczas posiedzenia Komisji przedstawiona została struktura majątku komunalnego, szczegółowo omówiono zmiany w stanie majątku, jakie miały miejsce na przestrzeni roku 2020, stan ogólny gruntów mienia gminnego oraz dokonano analizy pozostałych danych związanych ze stanem mienia zawartych w przedmiotowej informacji. Członkowie Komisji zostali poinformowani, że wartość mienia komunalnego w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o ok. 1 000 000,00 zł. Wzrost związany jest przede wszystkim wybudowaniem i oddaniem w użytkowanie świetlicy w Księginkach. Informacja o stanie mienia komunalnego została jednogłośnie przyjęta przez członków komisji.

V. Członkowie komisji zapoznali się również z opinią Regionalnej Izby

Obrachunkowej w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dolsk za 2020 r. wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego i objaśnieniami. Izba wydała opinię pozytywną. Potwierdziła wykonanie sprawozdania z wykonania budżetu zgodnie z wymogami określonymi w art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz art. 269 ustawy o finansach publicznych. Sprawozdanie zawiera wszelkie niezbędne informacje konieczne dla prawidłowej oceny wykonania budżetu.

Komisja rewizyjna na posiedzeniu w dniu 21 maja 2020 r. przeanalizowała realizację dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu za rok 2020 pod względem legalności, rzetelności, celowości i gospodarności. Zadania wykonane przez organ wykonawczy zostały zrealizowane zgodnie z przepisami prawa i podjętymi uchwałami Rady;

zwracając szczególną uwagę na zapisy ustawy o finansach publicznych. Wszystkie operacje gospodarcze są prawidłowo udokumentowane i potwierdzają stan faktyczny. Zadania zostały wykonane należycie, starannie, wydajnie i efektywnie. Otrzymane w trakcie roku budżetowego dotacje zostały wykonane zgodnie z ich przeznaczeniem, rozliczone i dokonano ewentualnych zwrotów w terminie ustawowym.

Komisja jednomyślnie podjęła decyzję o wystąpieniu z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Burmistrza mając na względzie czynności kontrolne wykonane przez komisję oraz przeprowadzone wizytacje i analizy, które nie wykazały przypadków wydatkowania środków budżetowych w sposób niezgodny z planem budżetu, bądź wysoko niecelowy. Zapoznano się również z opiniami pozostałych komisji władnych do oceny wykonania budżetu. Opinie były pozytywne, Komisje nie wniosły zastrzeżeń i uwag do wykonania z wykonania budżetu za rok 2020.

Podpisy Komisji

Przewodniczący Komisji Szymon Taciak

Członkowie Komisji:

Stanisław Kaźmierski

Paweł Taciak

Elżbieta Jańczak

Aneta Podpołucha