

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się w dniu 17 września 2013 roku

Obecność na posiedzeniu według załączonej listy obecności.

Otwarcia posiedzenia komisji dokonała Przewodnicząca komisji Irena Miosga witając radnych oraz zaproszonych gości.

Następnie przedstawiła porządek posiedzenia, który jest następujący:

1. Analiza wykonania dochodów własnych za 2012 rok i I półrocze 2013 roku Dobrodzieńskiego Ośrodka Kultury i Sportu.
2. Analiza wydatków realizowanych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii za okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2013 roku.
3. Analiza wykonania budżetu gminy w zakresie dochodów i wydatków za I półrocze 2013 roku.
4. Sprawy różne.

Punkt.1

Komisja dokonała analizy wykonania dochodów własnych za 2012 rok i I półrocze 2013 roku Dobrodzieńskiego Ośrodka Kultury i Sportu.

Dochody netto za rok 2012 przedstawiają się następująco:

– Pływalnia	177 112,92
– czynsz i energia	14 368,81
– usługi transportowe	33 543,56
– wynajem sali i sprzętu	11 809,93
– za bilety z imprez	1 515,00
– Sekcja VEGA (wpisowe)	17 660,00
– sponsorzy	1 200,00
– Kino	6 505,00
– sekcja taneczna mażoretki	11 175,00
– prowizja podatku, zwrot VAT	73 609,90
– dochody z automatu do napoi	1 342,60
– Dom kultury VAT (sprzedaż)	6 153,93
– Pływalnia VAT ( sprzedaż)	7 789,57

Dochody łącznie 369.000.00 złotych w tym :

– kryta pływalnia	249 000,00
– dom kultury	120 000,00

Wykonanie łącznie 363 786,22 w tym:

– kryta pływalnia	184 902,49
– dom kultury	178 883,73

Dochody netto za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2013 roku przedstawiają się następująco:

– Pływalnia	95 844,49
– czynsz i energia	6 956,73
– usługi transportowe	21 643,44
– wynajem sali i sprzętu	2 580,75
– sekcja VEGA (wpisowe)	8 310,00
– kino	1 555,00
– sekcja mażoretki	7 706,00
– pozostałe przychody	38 787,00
– dochody z automatu do napoi	550,00
– sekcja brydża	650,00
– sekcja morsów	2 456,00
– za energię kotłownia	2 878,36
– sekcja modelarska	510,00
– dom kultury VAT ( sprzedaż)	3 909,04
– pływalnia VAT ( sprzedaż)	3 567,21

Dochody łącznie wynoszą 370 000,00 złotych w tym:

Kryta pływalnia:

- plan 250 000,00 w tym zwrot VAT 60 000,00 zł + 190 000,00 zł

Dom kultury

- plan 120 000,00 zł w tym: VEGA 16 000,00 zł + mażoretki 16 000,00 zł+ d.k. 88 000,00 zł

Wykonanie łącznie wynosi 197 904,02 złote w tym:

Kryta pływalnia: 99 411,70

Dom Kultury: 98 492,32

Następnie główna księgową DOKiS przedstawiła szczegółowo w jaki sposób są naliczane dochody i z jakiego tytułu.

Dom kultury:

- hol 147,60 ( 2012 rok) 184,50 ( 2013r. )
- kameralna 61,50 ( 2012r.) 123,00 ( 2013r. )
- widowiskowa od 100,00 do 500,00 złotych
- kawiarnia 550,00 zł
- reklama 123,00 zł
- automaty 123,00 zł
- wpisowe do sekcji ( mażoretki i pływakka ) 20,00 zł / VEGA 40,00 zł
- bilet do kina 10,00 zł
- wynajem samochodu 2,50 zł / km
- dowóz do szkół 2,20 zł/ 1 km
- energia ( targ ) 15,00 zł/ dzień

Kryta pływalnia:

- bilet dorośli 8,00 zł
- bilet ulgowy 4,00 zł
- bilet sauna 4,00 zł / 60,00 zł/godz.
- wynajem toru lub brodzika 80,00 zł
- wyn. Pływalni 200,00 zł / godz.
- karnet dorośli 70,00 zł
- karnet ulgowy 35,00 zł
- karnet do sauny 35,00 zł
- kurs pływania 250,00 zł

Na pytanie Przewodniczącej komisji czy ciepło sprzedają czy kupują, księgowa wyjaśniła, że ciepło kupują. Jednak jest ono bardzo drogie, np. w miesiącu styczniu za energię ciepłą zapłacono 11.500 złotych, co jest dużo droższe niż gdy kupowano opał i zatrudniano palacza.

Księgowa poinformowała także, że kotły są środkiem trwałym domu kultury.

Komisja wnioskowała, by dyrektor DOKIS-u wyjaśniła sprawę dzierżawy kotłowni, która znajduje się w pomieszczeniach domu kultury.

Komisja zwróciła także uwagę, by w przypadku wynajmu holu sporządzić umowę.

Komisja wnioskowała, aby obciążyć za ciepło także bibliotekę.

Dyrektor DOKiS poinformowała o działalności kina, które posiada bardzo stary sprzęt co utrudnia w pozyskiwaniu nowych filmów z uwagi na szerokość taśmy. Marzeniem dyrektora jest uruchomienie programu „ Nowe horyzonty” z udziałem prelegenta, gdyż obecnie młodzież z gimnazjum jeździ na ten program do Lublińca.

Poinformowała, że projektowo rozgląda się za instytucjami, gdzie można pozyskać środki finansowe. Przyszły rok jest rokiem Oskara Kolberga co daje możliwość napisania projektu. Planuje także pozyskać środki na wydanie książki o „ Źródle” i Zespole Regionalnym. Jest także koncepcja remontu budynku domu kultury. Polsko Amerykańska Fundacja „ Równać szanse” ogłosiła konkurs na cykl spotkań dla młodzieży. W październiku będzie można składać wnioski do Stowarzyszenia Lokalnego Grupy Działania „Krainy Dinozaurów”- będzie złożony projekt na zakup fortepianu.

25 listopada odbędzie się Dzień pluszowego misia a 6 grudnia tradycyjnie już Mikołaj.

Punkt 2.

Komisja dokonała analizy wydatków realizowanych w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii od 01.01.2013r. do 31.08. 2013 roku.

Pani Bogusława Kryś – pełnomocnik ds. rozwiązywania problemów alkoholowych poinformowała, że na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych środków finansowych zaplanowano w budżecie gminy **130.000,00 zł** z tego przeznaczono **20.000,00zł** na realizację zadań dot. narkomanii.

W ramach planu wydatków z profilaktyki rozwiązywania problemów alkoholowych w okresie od 01.01.2013r. do 31.08.2013 roku wydatkowano jak niżej:

- dotacja w wysokości 1.500,00 zł dla ZSP w Dobrodzieniu – XXI Bieg Majowy promujący idee

trzeźwego i aktywnego wypoczynku /zakup nagród/

- dotacja DOKIS w wysokości 8.700,00 zł, w tym: zorganizowanie imprez kulturalnych dla dzieci, młodzieży, rozgrywki sportowe z okazji Dni Dobrodzienia – 3.000,00 zł,
- turnieje sportowe 1.000,00 zł
- turniej siatkowy 1.000,00 zł
- turniej wędkarski- 1.200,00 zł, wakacyjne Ligi „6” promując zdrowy styl życia,
- „Dobrodzieńska dycha” promując zdrowy styl życia 1.000,00 zł
- Jednoślądzki Klub Turystyki Rowerowej – 500,00 zł
- Klub Morsów „SOPEL” Dobrodzień – 1.000,00 zł
- dofinansowanie do Przychodni Odwykowej w Oleśnie –13.000,00 zł
- pełnienie dyżuru przez terapeutę uzależnień – 1.120,00 zł
- organizowanie szkolnych programów profilaktycznych dla uczniów szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych – 6.300,00 zł
- zlecenie wykonania opinii w zakresie uzależnienia – 5.070,00 zł
- dofinansowanie do wycieczki uczniom z rodzin dysfunkcyjnych -2.790,00 zł
- dożywianie dzieci z rodzin dysfunkcyjnych i biednych - 2.120,00 zł
- Szkolenie dla właścicieli oraz personelu punktów sprzedaży alkoholu – 900,00 zł
- badanie dostępności napojów alkoholowych dla osób niepełnoletnich - 975,00 zł
- zakup nagród dla zwycięzców turnieju ruchu drogowego – 243,00 zł
- Towarzystwo Przyjaciół Dzieci z okazji Dnia Dziecka - zakup art. spożywczych i nagród rzeczowych - 993,04 zł
- zakup nagród, suchego prowiantu dla zwycięzców imprez sportowych –2.418,21 zł
- dofinansowanie do świetlic środowiskowych działających przy stowarzyszeniach na m.in. wyposażenie świetlicy, /zakup gier dydaktycznych, art. szkolnych i sportowych, zakup nagród, suchego prowiantu – 1.200,00 zł
- diety za posiedzenie komisji – 6.400,00 zł
- wydatki związane z pracą pełnomocnika – 2.513,47 zł
- opłaty sądowe – 320,00 zł
- kolonie edukacyjno- rozwojowe z programem socjoterapeutycznym – 20.070,00 zł

Wydatki z narkomanii w okresie od 01.01.2013r. do 31.08.2013r.

- usługi transportowe - 432,00

Na pytanie Przewodniczącej komisji na jakiej zasadzie odbywają się szkolenia dla właścicieli oraz personelu punktów sprzedaży alkoholu, p. Kryś wyjaśniła, że na 37 zaproszonych ze szkolenia skorzystało 17 osób.

Natomiast na pytanie jak często komisja ds. rozwiązywania problemów alkoholowych ma swoje posiedzenia, p. Kryś poinformowała, że zgodnie z kodeksem postępowania administracyjnego wnioski musi być zaopiniowany w ciągu 14 dni, więc komisja spotyka się dwa razy w miesiącu.

Radna R. Gaś zwróciła się z zapytaniem do p. Kryś jak ocenia problem narkomanii w naszym środowisku.

Pani Kryś poinformowała, że w naszej gminie nie ma problemu narkomanii, są 3-4 osoby uzależnione od narkotyków.

Członkowie komisji poruszyli także problem sprzedaży osobom nieletnim wyrobów tytoniowych oraz alkoholowych.

Przewodnicząca komisji zapytała P. Skarbnik czy pełnomocnik ds. rozwiązywania problemów alkoholowych pobiera dietę za posiedzenie komisji oraz wynagrodzenie oraz czy posiedzenia odbywają się w czasie godzin pracy?

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że posiedzenie odbywają się poza godzinami pracy. Pełnomocnik ds. problemów alkoholowych za udział w posiedzeniu Komisji otrzymuje dietę w wysokości 100,00 zł ( z czego potrącany jest podatek oraz ZUS) oraz jako pełnomocnik otrzymuje miesięcznie wynagrodzenie w wysokości 300,00 złotych brutto.

Punkt 3.

Skarbnik Gminy przedstawiła wykonanie budżetu gminy w zakresie dochodów i wydatków za I półrocze 2013 roku.

Dochody budżetu gminy w I półroczu 2013 przedstawiają się następująco:

Dział	§	Wyszczególnienie	Plan zmianach	po Wykonanie	%	Zaległość
010		Rolnictwo i łowiectwo w tym:	370.173,02	279.273,40	75,45	-
020		Leśnictwo w tym:	10.000,00	8655,56	86,56	-
600		Transport i łączność w tym:	659.000,00	108.568,83	16,48	-
700		Gospodarka mieszkaniowa w tym:	422.000,00	281.539,53	66,72	25.711,50
750		Administracja publiczna w tym:	126.900,00	61.460,84	48,44	2.037,92
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w tym:	1.757,00	876,00	49,86	-
752		Obrona narodowa w tym:	1.000,00	-	-	-
756		Dochody od osób prawnych, od osób fiz. i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem w tym:	10.458.024,00	4.865.819,68	46,53	406.086,10
758		Różne rozliczenia w tym:	13.078.763,00	8.272.706,79	63,26	-
801		Oświata i wychowanie w tym:	589.415,97	252.203,36	42,79	556,56
851		Ochrona zdrowia	500,00	469,00	93,80	-

		w tym:				
852		Pomoc społeczna w tym:	2.283.033,44	1.262.350,73	55,30	339.389,71
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	146.916,40	146.916,40	100,00	-
854		Edukacyjna opieka wychowawcza w tym:	44.885,00	44.885,00	100,00	-
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska w tym:	2.655.189,00	2.571.578,09	96,86	36,04
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	286.625,00	143.832,18	50,19	-
		Ogółem:	31.134.181,83	18.301.135,35	58,78	773.817,83

Dochody ogółem na plan 31.134.181,83 zł wykonano 18.301.135,35 zł co stanowi 58,78%, w tym dochody majątkowe na plan 4.109.064,00 zł wykonanie wynosi 3.110.070,20 zł co stanowi 75,68 %, dochody bieżące na plan 27.025.117,85 zł wykonanie wynosi 15.191.065,19 zł, co stanowi 56,21 %.

Dochody własne poniżej zakładanego planu osiągnięto m.in. w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych 41,73 %, podatku rolnym od osób prawnych 47,50%, w opłacie targowej 38,89%, wpływów z usług w zakresie gospodarki komunalnej 16,11%, wpływów z usług w zakresie oświaty 46,87%, opłaty skarbowej 45,46%, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanej w formie karty podatkowej 23,36%, wpływów z różnych dochodów w zakresie opieki społecznej 11,96 %. Ponadto nie wykonano planu w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, gdyż obowiązek opłaty jest od 1 lipca 2013r. Realizacja pozostałych dochodów przebiega prawidłowo.

Stan zaległości z tytułu dochodów na 30 czerwca 2013r. wynosi 773.817,83 zł, w tym m.in. w dz. 852 Opieka społeczna w ogólnej kwocie 339.389,71 zł z tytułu nienależnie pobranej zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego, wpływów z różnych opłat i odsetek, w dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej w ogólnej kwocie 406.086,10 zł, z tytułu podatku od nieruchomości i rolnego j.g.u., podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego i od działalności gospodarczej od osób fizycznych oraz podatku od spadku i darowizn, w dz.700 – Gospodarka mieszkaniowa w ogólnej kwocie 25.711,50 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres I półrocza 2013r. w podatku od nieruchomości wynoszą 575.830,23 zł, w podatku od środków transportowych wynoszą 20.491,40 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień za I półrocze 2013r. w podatku od nieruchomości wynoszą 302.895,95 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa w zakresie umorzenia zaległości podatkowych za I półrocze 2013r. wyniosły 3.106,00 zł.

Wydatki według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania
010		Rolnictwo i łowiectwo	330.956,46	208.691,34	63,05
020		Leśnictwo	1.500,00	-	-
600		Transport i łączność	2.341.827,31	597.896,59	25,53

700		Gospodarka mieszkaniowa	137.253,12	30.430,51	22,17
710		Działalność usługowa	45.000,00	10.295,10	22,87
750		Administracja publiczna	4.039.652,00	2.115.960,71	52,37
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1.757,00	875,97	49,85
752		Obrona narodowa	1.000,00	-	-
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	345.265,88	162.010,64	46,92
757		Obsługa długu publicznego	600.000,00	265.920,43	44,32
758		Różne rozliczenia	120.000,00	-	-
801		Oświata i wychowanie	12.443.294,66	6.010.828,30	48,30
851		Ochrona zdrowia	130.500,00	43.108,93	33,03
852		Pomoc społeczna	3.393.262,44	1.725.951,96	50,86
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	168.577,74	142.149,00	84,32
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	476.795,00	224.210,57	47,02
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1.556.664,92	366.763,29	23,56
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.715.155,79	957.413,87	55,82
926		Kultura fizyczna i sport	141.827,11	70.960,00	50,03
		Ogółem:	27.990.289,43	12.933.467,21	46,20

Wykonanie wydatków ogółem na plan 27.990.289,43 zł wynosi 12.933.467,21 zł, co stanowi 46,20 %. Wykonanie ogółem wydatków bieżących na plan 25.275.572,61 zł wynosi 12.162.120,80 zł, co stanowi 48,11%.

Ogółem realizacja wydatków do planu po zmianach w zakresie wydatków osobowych i rzeczowych przebiega prawidłowo. Niskie wykonanie planu wydatków bieżących spowodowane jest tym, że większość zadań remontowanych w placówkach szkolno-przedszkolnych realizowanych będzie w czasie wakacji ze względu na bezpieczeństwo dzieci i młodzieży. Wykonanie ogółem wydatków majątkowych na plan 2.714.716,82 zł wynosi 771.346,41 zł, co stanowi 28,41 %. Na niskie wykonanie planu wydatków majątkowych ma wpływ to, że przetargi na niektóre zadania zostaną ogłoszone w II półroczu 2013r. oraz umowy na wykonanie niektórych zadań posiadają termin realizacji do końca 2013r.

Zobowiązania w zakresie wydatków wynoszą 623.724,44 zł, w tym wymagalne 0, 00 zł.

Realizacja zadań w zakresie wydatków inwestycyjnych w I półroczu 2013 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Nazwa zadania	Wykonanie
1.	Budowa Centrum Aktywności Wiejskiej we wsi Kocury – realizacja i nadzór	228.746,98

2.	Rządowy program „Radosna szkoła” – utworzenie szkolnego placu zabaw w PSP w Dobrodzieniu	750,00
3.	Rozbudowa drogi wraz z budowa chodników i kanalizacji deszczowej w miejscowości Warłów w ciągu drogi powiatowej Nr 1705 0 - dokumentacja, realizacja i nadzór	192.009,89
4.	Przebudowa chodników i kanalizacji deszczowej w miejscowości Szemrowice w ciągu drogi powiatowej Nr 1705 0 – dokumentacja, realizacja i nadzór	260.100,18
5.	Zakup tablicy multimedialnej (Projekt POKL)	6.122,00
6.	Budowa remizy strażackiej we wsi Kocury – realizacja i nadzór	65.617,36
7.	Zakup placu zabaw do oddziału przedszkolnego w Szemrowicach	10.000,00
8.	Zakup kosiarki – traktora do koszenia trawy w Bzinicy Starej	8.000,00
Razem:		771.346,41

Stan zobowiązań gminy z tytułu niespłaconych rat kredytów i pożyczek na 30.06.2013 r. wynosi 10.523.058,24 zł.

Realizacja uzyskanych dochodów budżetu miasta i gminy Dobrodzień w stosunku do wydatków za okres I półrocza 2013 r. wykazuje wynik dodatni w kwocie 5.367.668,18 zł.

Przewodnicząca Komisji zwróciła się z zapytaniem do p. Skarbnik jak widzi realizację dochodów w zakresie podatków i opłat oraz opieki społecznej – opłat alimentacyjnych.

Skarbnik wyjaśniła, że realizacja dochodów w zakresie podatków i opłat nie jest zagrożona, jedynie wpływy z udziału w podatku od osób fizycznych mogą być niewykonane.

Dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranej zaliczki alimentacyjnej są trudne do ściągnięcia. Trwają postępowania egzekucyjne w tym zakresie ale efekty ściągnięcia są nikłe.

Punkt 4.

W sprawach różnych:

Komisja zapoznała się z treścią protokołu z poprzedniego posiedzenia.

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodnicząca Komisji  
Irena Miosga