**Protokół Nr 44/2017**

**z posiedzenia Komisji Budżetu i Handlu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim w dniu 10 kwietnia 2017r.**

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg załączonej listy obecności oraz zaproszeni goście:

1. Skarbnik Gminy – Anna Buchwald;
2. Sekretarz Gminy – Dariusz Wojtania;
3. Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej – Izabela Frὅhlke;
4. Dyrektor Zakładu Obsługi Oświaty Samorządowej – Zbigniew Tymecki;
5. Księgowa Zakładu Obsługi Oświaty Samorządowej – Renata Noga.

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Pan Kazimierz Drogowski, który po powitaniu zebranych zaproponował następujący jego porządek:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku;
2. Informacja z realizacji budżetów szkół i przedszkoli za 2016r.;
3. Ocena realizacji wykonania budżetu Gminy za 2016r. – sprawozdanie z wykonania;
4. Opinia Komisji w sprawie projektu uchwały zmieniającej uchwalony budżet Gminy na 2017r.;
5. Opinia w sprawie projektu uchwały dot. przystąpienia Gminy Sępólno Krajeńskie do projektu „Klub Integracji Społecznej”;
6. Propozycje zmian do Budżetu Obywatelskiego;
7. Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji;
8. Wolne wnioski i zakończenie.

W/w porządek posiedzenia przyjęto jednogłośnie.

Ad.2. Dyrektor oraz księgowa Zakładu Obsługi Oświaty Samorządowej przedstawili Komisji informację w zakresie realizacji budżetów szkół i przedszkoli za 2016r. (informacje tabelaryczne stanowią załączniki do niniejszego protokołu). Poinformował, że łącznie oddziałów wielogodzinnych w przedszkolach miejskich było 11 natomiast przy szkołach 10. Zatrzymanie 6 – latków w przedszkolach wpłynęło na strukturę organizacyjną przedszkoli, od września były 3 oddziały więcej niż planowano tj. planowano 18 oddziałów, a było 21. Pozostawienie 6 – latków spowodowało także, że były 2 oddziały wakacyjne więcej, niż planowano. Wszystko to wpłynęło na wykonanie budżetu. Podkreślił, że wykonanie budżetów oddziałów przedszkolnych jest zróżnicowane, zależy to od liczby oddziałów oraz od stopnia awansu zawodowego nauczycieli. Wydatki na oddziały przedszkolne wyniosły 2.873.459zł. , koszty oddziału wielogodzinnego wyniosły około 200tys.zł., a oddziału 5 – godzinnego wahały się od 56 do nawet 91tys.zł. Dyrektor ZOOS podkreślił, że finansowanie oddziałów przedszkolnych następuje nie tylko z „czystych” dochodów Gminy. Od trzech lat funkcjonuje dotacja na przedszkola ze strony Państwa, w ubiegłym roku wyniosła ona na każde dziecko od 3 do 6 lat – 1.380zł. W roku bieżącym wprowadzono subwencję dla dzieci 6 – letnich, jest ona zróżnicowana od tego, do jakiego rodzaju przedszkola chodzi dziecko. Ta kwota waha się od 3.300zł. w przypadku oddziału przedszkolnego w mieście do 4.700zł. na dziecko w przedszkolu wiejskim. Dodał, że w tym roku nadal przysługuje dotacja na dzieci 3,4 i 5 – letnie, która w ubiegłym roku wyniosła 500tys.zł. Rodzice wpłacili czesne w wysokości 193tys.zł. Płatność w wysokości 1zł. następowała od 6 godziny w przedszkolach wielogodzinnych. W tym roku dzieci 6 – letnie, ale tylko w przedszkolach wielogodzinnych są w ogóle zwolnione z płatności. Dodatkowe darowizny, opłaty i odszkodowania wyniosły 24tys.zł. Dotacja inwestycyjna Gminy wyniosła 10tys.zł. „Czysta” dotacja Gminy na przedszkola wyniosła natomiast 2.144.722zł. Łącznie wszystkie środki przeznaczone na przedszkola wyniosły 2.873.459zł. W przedszkolach miejskich zaistniały nieznaczne przekroczenia planowanych wydatków, które zostały naliczone zgodnie z przyjętym algorytmem. Wynikło to z faktu pozostania w przedszkolach dzieci 6 – letnich. Do kosztów budżetowych przedszkoli zalicza się także żywność stawka dzienna wynosi 6,50zł., od rodziców jest pobierana opłata za wkład do kotła. Doliczając żywność oraz utrzymanie zaplecza kuchennego budżety wszystkich przedszkoli i oddziałów przedszkolnych zamknęły się kwotą 3.087tys.zł, z czego Gmina przeznaczyła 2.144.722zł. dotacji. Dotacja Gminy w kolejnych latach maleje, założona dotacja na 2017r. wynosi 1.850tys.zł., wynika to z wprowadzenia dotacji przez Państwo. Odnośnie budżetów szkół Dyrektor ZOOS powiedział, iż subwencja ostateczna w 2016r. okazała się wyższa od wykonanych budżetów szkół o 25tys.zł., a uwzględniając dotacje zwiększające o 41tys.zł. Wydatki szkół finansowane z subwencji zamknęły się ogółem w kwocie 10.644tys.zł., z tego tylko 521tys.zł stanowiły wydatki rzeczowe. Z rezerwy ministerialnej udało się pozyskać tylko 14tys.zł. na pomoce dydaktyczne i 27tys.zł. na odprawę wynikającą z 28 Karty Nauczyciela. Wydatkowano także środki z subwencji na utrzymanie ZOOS oraz 12tys.zł. na dokształcanie nauczycieli. Pan Herder zauważył, że Zespół Szkół w Wałdowie posiada 229tys.zł. na plusie. Dyrektor ZOOS wyjaśnił, że nadwyżki i niedobory to nie tylko kwestia gospodarowania, jest to także kwestia różnicy pomiędzy dochodem należnym szkole wynikającym z subwencji, a wydatkami. Nadmienił, że już obecnie są prowadzone w Ministerstwie Edukacji prace nad zmianą od przyszłego roku sposobu finansowania szkolnictwa, zasadą ma być to, że środki zostaną przekazane samorządom dwutorowo, od razu na oddział – 65tys.zł. na terenie miejskim plus 14tys.zł. na terenie wiejskim. Druga transza będzie przekazana na ucznia – 2,5tys.zł. Powiedział, że największym mankamentem systemu, gdzie pieniądz „idzie” za uczniem jest fakt, że wydatkiem jest nie uczeń, ale oddział. Oddział na terenie wiejskim kosztuje od 90 do 160tys.zł. w szkołach podstawowych i od 160 do 200tys.zł. w klasach gimnazjalnych. Nadmienił, że od 17 lat ministerstwo nie wypracowało standardów w zakresie powiązania liczby uczniów z oddziałem, tak że są przekazywane niewystarczające kwoty na prowadzenie oddziałów. Dyrektor ZOOS powiedział, że dobrze, iż rozpoczęto prace nad zmianą sposobu finansowania, jednak proponowana kwota bazowa na oddział w wysokości 65tys.zł. na pewno nie wystarczy. Pan Drogowski nawiązał do propozycji wysuniętej na posiedzeniu Komisji Oświaty (…) Rady Miejskiej, tj. aby utworzyć przedszkole we Włościborzu, jest tam możliwość pozyskania pomieszczeń od Parafii Ewangelicko – Augsburskiej. Zapytał, czy utworzenie tam przedszkola byłoby celowe. Dyrektor ZOOS powiedział, że tą sprawę należałoby rozpatrzyć w dwóch aspektach, demografii oraz funkcjonowania dwóch pobliskich placówek w Wałdowie i Zalesiu. Przypomniał także, że utrzymanie 5 godzinnego oddziału na terenie wiejskim to koszt 50tys.zł., dodał także iż już obecnie funkcjonuje m.in. we Włościborzu tzw. Artik, który doskonale uzupełnia siec przedszkoli. Pan Drogowski zwrócił się do Dyrektora ZOOS o przeanalizowanie w/w sprawy. Pani Noga przedstawiła następnie inne wydatki związane z funkcjonowaniem szkół. Gmina przekazuje dotację na funkcjonowanie „Orlików”, chodzi o częściowe finansowanie wynagrodzeń animatorów sportu, jest to kwota 1tys.zł. miesięcznie na jednego animatora oraz dotację na tzw. czesanie trawy, oraz na doposażenie „Orlików” po 2,5tys.zł. rocznie. Poza tym istnieje także dotacja Gminy na prowadzenie zajęć dla dzieci ze szkół miejskich na obiektach CSiR, jest to kwota w wysokości 73tys.zł. Ponadto jest przeznaczana dotacja na zakup podręczników w wysokości 118tys.zł. oraz kwota 6tys.zł. na szkody, jakie miały miejsce w poszczególnych szkołach. Łącznie na dotacje przeznaczono 349tys.zł. Wydatki szkół łącznie z subwencją i dotacjami wyniosły w 2016r. 10.978tys.zł. Pani Miczko zapytała, czy jakaś ze szkół pozyskała środki zewnętrzne np. z projektów. Pani Noga odpowiedziała, że z projektów nie, ale w Przedszkolu Nr 2 zbudowano mini boisko przy wsparciu finansowym ze strony rodziców w wysokości 21,5tys.zł. Skarbnik Gminy dodała, że Gmina pozyskała na wnioski dodatkowe środki na wyprawki dla uczniów, na dożywianie, mleko i owoce w szkołach. Pani Noga nadmieniła, że wydatki szkół i przedszkoli są częścią wydatków na oświatę, całość wydatków wynosi około 15mln.zł. Dodała również, że w ciągu 2016r. nie miały miejsca żadne zaległości wobec ZUS, Urzędu Skarbowego, czy też kontrahentów, a takie problemy były kilkanaście lat temu. Skarbnik Gminy powiedziała, że budżet oświaty na rok bieżący znacznie wzrósł w porównaniu z rokiem ubiegłym z powodu podwyżki dla nauczycieli i innego sposobu naliczania dodatków stażowych. Dlatego należy pamiętać, aby na początku IV kwartału przyjrzeć się sytuacji finansowej w wynagrodzeniach oświatowych. Pan Herder zapytał o koszt remontu dachu w Szkole Podstawowej w Zbożu. Pani Skarbnik odpowiedziała, że 57tys.zł. przeznaczono z budżetu Gminy. Pani Noga dodała, że pierwszy etap tej inwestycji był zrealizowany z budżetu oświaty, wydano wtedy około 40tys.zł., łącznie dach w Zbożu kosztował około 100tys.zł.

Komisja przyjęła przedstawioną informację do wiadomości.

Ad.3. Skarbnik Gminy przedstawiła Komisji sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2016r.

Poinformowała, że budżet 2016r. był budżetem nadwyżkowym, faktyczny wynik wyniósł 2.640.580,52zł., w tym 321tys.zł. na spłatę zobowiązań. Nadwyżka została spowodowana większym wykonaniem dochodów oraz mniejszym wykonaniem wydatków. Obniżenie górnych stawek podatkowych w 2016r. wynosiło 1.418.694zł., Burmistrz dokonał umorzenia na kwotę 1.200zł. w podatku rolnym i 45zł. w podatku od nieruchomości, rozłożenie na raty wyniosło ponad 51.252,15.zł. Gmina w stosunku do zaległości prowadziła postępowanie upominawcze i egzekucyjne zgodnie z ustawą o egzekucji w administracji, są wystawiane tytuły egzekucyjne i zabezpieczenia hipoteczne. 2016r. został rozpoczęty długiem w wysokości 10.311.983,65zł., na koniec roku wyniósł 8.791.423,44zł. Gmina nie musiała dokonać spłat zobowiązań warunkowych związanych z poręczeniem pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej. Nadmieniła, że elementem sprawozdania jest sprawozdanie finansowe z działalności instytucji kultury tj. Centrum Kultury i Sztuki i Biblioteki Publicznej, istotną pozycje w obu tych instytucjach stanowi dotacja Gminy. Elementem sprawozdania jest również informacja o stanie mienia komunalnego, majątek Gminy na początku 2016r. wynosił 125.034.801, 21zł. a na koniec roku 130.383.358,10zł. Poza tym Gmina posiadała udziały w spółkach, których jest 100% - owym właścicielem, 7.738.500zł. to wartość udziałów w ZGK, a w ZTiU 598.000zł. W 2016r. Gmina wykonała dochody z posiadanego mienia tj. m.in. ze sprzedaży i najmu w wysokości 2.115.163,42zł. Nadmieniła, że sprawozdanie zostało zaopiniowane pozytywnie przez Regionalną Izbę Obrachunkową. Pan Lesinski zwrócił uwagę na dużą kwotę zaległości wobec budżetu Gminy, jest to duża kwota 433.604zł., zapytał o ściągalność. Skarbnik Gminy wyjaśniła, że ustawa o egzekucji w administracji określa procedurę dochodzenia wierzytelności. Poinformowała, że w przypadku braku spłaty w terminie w ciągu 60 dni wysyłane jest upomnienie. W przypadku dalszego braku płatności wystawia się drugie upomnienie. Kolejny brak płatności powoduje wystawienie tytułu wykonawczego do Urzędu Skarbowego, który to Urząd prowadzi dalszą egzekucję, Gmina nie ma prawa wchodzenia np. na rachunek bankowy. Urząd Skarbowy może zająć rachunek bankowy, może egzekwować należności z majątku dłużnika. Jeśli egzekucja jest nieskuteczna Urząd Skarbowy informuje o tym fakcie w okresie do pół roku Gminę. Żeby nie przedawnić należności Gmina robi wtedy zabezpieczenie hipoteczne, komornik dokonuje sprzedaży nieruchomości. Przeprowadzona w ten sposób egzekucja może okazać się nieskuteczna, bo w pierwszej kolejności środki ze sprzedaży odzyskują takie instytucje jak ZUS, czy Urząd Skarbowy, a Gmina jest w dalszej kolejności.

Komisja przyjęła przedstawioną informację do wiadomości.

Ad.4. Skarbnik Gminy przedstawiła Komisji projekt uchwały Rady Miejskiej zmieniającej uchwalony budżet Gminy na 2017r. Poinformowała, że najistotniejszą zmianą jest wprowadzenie środków w wysokości 104tys.zł. plus Vat z przeznaczeniem wykupu terenu po byłym Wojewódzkim Ośrodku Kolonijnym.

Pan Tomas zapytał, czy podatek Vat będzie do zwrotu. Skarbnik Gminy odpowiedziała, że nie ponieważ nieruchomość nie będzie udostępniana odpłatnie, teren będzie przeznaczony na cele rekreacyjne dla mieszkańców. Pan Tomas zapytał o zaakceptowany zakup równiarki, kiedy zostanie on dokonany. Pan Lesinski powiedział, że zamiatarka znalazła się na stanie Zakładu Transportu i Usług. Pan Tomas powiedział, że miał być zakupiony samochód, wspomniana zamiatarka nie spełnia dobrze swojej funkcji. Pan Tomas przypomniał, że uprzednio Pani Skarbnik poinformowała, że środki na zakup zamiatarki znajdują się w bieżących wydatkach. Tymczasem obecnie próbuje się odchodzić od zamiaru zakupu zamiatarki. Pani Skarbnik powiedziała, że był wniosek o zabezpieczenie w budżecie 30 - 50tys.zł. na zakup używanej zamiatarki. Była mowa o tym, że po podsumowaniu sezonu zimowego powróci temat zakupu zamiatarki. Temat zakupu urządzenia jest otwarty. Burmistrz zwrócił się do Zakładu Transportu i Usług z zapytaniem o posiadaną zamiatarkę. ZTiU w odpowiedzi wskazał, że posiada dwie zamiatarki, jedną do zamiatania ulic, drugą do odśnieżania. Pani Skarbnik powiedziała, że pierwszą sprawą jest celowość zakupu zamiatarki, a drugą to, czy uda się ją zakupić za 30 – 50tys.zł. Pan Drogowski potwierdził, że posiadana zamiatarka nie nadaje się do skutecznego zamiatania miasta. Pan Tomas powiedział, że na stronach internetowych można sprawdzić, jak kształtują się ceny zamiatarek, od 25tys.zł., jego zdaniem ewentualny zakup powinien być poprzedzony sporządzeniem ekspertyzy urządzenia przez rzeczoznawcę. Skarbnik Gminy powiedziała, że wypowiedziane sugestie przekaże Burmistrzowi. Komisja opowiedziała się jednogłośnie za zakupem używanej zamiatarki. Pan Tomas dodał, że można by podjąć rozmowy z byłym Zofanem i ZGK o dofinansowanie zakupu zamiatarki, jako z firmami, które w okresie letnim najbardziej przyczyniają się do zabrudzania miasta.

Komisja zaopiniowała jednogłośnie pozytywnie projekt przedstawionej uchwały.

Ad.5. Dyrektor Ośrodka Pomocy Społecznej przedstawiła Komisji projekt uchwały Rady Miejskiej w sprawie przystąpienia Gminy Sępólno Krajeńskie do projektu „Klub Integracji Społecznej”. Nadmieniła, że jest to uchwała intencyjna, jej podjęcie jest niezbędne do podpisania umowy na realizację projektu. Na projekt uzyskano kwotę 466.175zł., co stanowi 85% dofinansowania. W ramach projektu zostanie przeszkolonych zawodowo 26 osób pod potrzeby miejscowych pracodawców. Pan Herder zapytał, w jakich zawodach będą szkolone osoby. Dyrektor OPS odpowiedziała, że będą szkolone szwaczki, murarze, kelnerzy i kucharz oraz posadzkarze i brukarze. Pan Drogowski zwrócił uwagę, że deficytowym zawodem jest także dekarz, trudno o szybkie wykonanie usług w tym zakresie.

Komisja zaopiniowała jednogłośnie pozytywnie projekt przedstawionej uchwały.

Ad.6. Komisja przystąpiła do wypracowania propozycji zmian zasad funkcjonowania Budżetu Obywatelskiego. Pan Tomas złożył wniosek, aby zawiesić funkcjonowanie Budżetu Obywatelskiego na okres 2 lat, a zaoszczędzone środki w wysokości 400tys.zł. przeznaczyć na budowę hotelu na terenie CSiR. Jego zdaniem obecnie jest zbyt dużo wątpliwości, co do celowości wykorzystania środków z tego Budżetu.

Komisja zaakceptowała jednogłośnie wniosek Pana Tomasa.

Sekretarz Gminy powiedział, ze Rada Miejska może nie przyjąć w/w wniosku, dlatego też należałoby się odnieść do innych propozycji zmian w Budżecie Obywatelskim. Dodał, że takie odniesienie nastąpi na posiedzeniu Komisji Statutowej i Pomocy Społecznej Rady Miejskiej z udziałem pozostałych radnych.

Ad.7. Komisja zatwierdziła jednogłośnie protokół ze swojego poprzedniego posiedzenia w miesiącu marcu br.

Ad.8. W wolnych wnioskach poruszono następujące sprawy:

- Skarbnik Gminy poinformowała, że w dniu 31 marca br. Burmistrz wydał zarządzenie zmieniające budżet Gminy na 2017r. w związku z decyzjami Wojewody w sprawie przekazania dotacji na zadania związane ze sprawami obywatelskimi, na zadania własne związane z wychowaniem przedszkolnym oraz na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

Komisja przyjęła przedstawioną informację do wiadomości;

- Pan Herder zawnioskował, aby Urząd wystąpił do Komendy Powiatowej Policji o zajęcie się sprawą zanieczyszczania miasta przez psy. Ustalono, że wniosek zostanie przedstawiony na posiedzeniu Komisji Gospodarki Komunalnej (…) Rady Miejskiej;

- Pani Miczko zapytała o płatność opłaty adiacenckiej przez mieszkanca Lutówka. Skarbnik Gminy poinformowała, że opłata została uiszczona.

Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący zakończył posiedzenie.

**Przewodniczący Komisji**

**Kazimierz Drogowski**

protokołował:

Tomasz Dix