

Protokół Nr 6/2019
sporządzony z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wierzchlas,
które odbyło się w dniu 23 maja 2019 roku

Początek posiedzenia o godz. 10⁰⁰.

W posiedzeniu uczestniczyli radni:

- 1. Ryszard Dziadak** – Przewodniczący Komisji
- 2. Jan Tronina** – Zastępca Przewodniczącego
- 3. Karol Sakowski** – Członek
- 4. Maria Smolarek** – Członek
- 5. Edward Kukuła** – Członek

Lista obecności radnych uczestniczących w posiedzeniu Komisji stanowi **załącznik nr 1** do protokołu.

Spoza rady w posiedzeniu uczestniczyli:

- 1. Teresa Nowak** – Skarbnik Gminy
- 2. Leszek Gierczyk** – Sekretarz Gminy
- 3. Agnieszka Kurpet** – Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi
- 4. Bożena Bąk** – inspektor ds. poboru podatków i opłat

Ponadto osoby uczestniczące w posiedzeniu Komisji poświadczyły swą obecność podpisem na liście obecności osób uczestniczących w posiedzeniu Komisji, która stanowi **załącznik nr 2** do protokołu.

Posiedzeniu przewodniczył **Pan Ryszard Dziadak – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.**

Porządek posiedzenia:

- 1.** Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.
- 2.** Przedstawienie porządku obrad.
- 3.** Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
- 4.** Analiza sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz informacji o stanie mienia Gminy Wierzchlas za 2018 rok.
- 5.** Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.

6. Omówienie materiałów na VIII sesję Rady Gminy Wierzchlas – zaopiniowanie projektów uchwał w sprawie:
- a) zmian w budżecie Gminy Wierzchlas na 2019 r.,
 - b) ustalenia planu sieci publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Wierzchlas oraz określenia granic obwodów publicznych szkół podstawowych, od dnia 1 września 2019 roku,
 - c) zmiany uchwały w sprawie przyjęcia „Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Wierzchlas”,
 - d) zmiany uchwały w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów,
 - e) zmiany uchwały w sprawie określenia metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki opłaty,
 - f) zmiany uchwały w sprawie ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno – wypoczynkowe, położonych na terenie gminy Wierzchlas,
 - g) zaciągnięcia kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wierzchlas w 2019 r.,
 - h) udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Wieluńskiemu.
7. Sprawozdanie z realizacji programu współpracy Gminy Wierzchlas z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie za 2018 r.
8. Wolne wnioski i zapytania.
9. Zamknięcie posiedzenia.

Zawiadomienie zawierające porządek obrad stanowi **załącznik nr 3** do protokołu.

Przebieg obrad

Ad Punkt 1

Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej otworzył posiedzenie Komisji. Stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 5 radnych, co stanowi kworum, przy którym może obradować Komisja.

Ad Punkt 2

Przedstawienie porządku obrad.

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia i zapytał, czy są uwagi do tego porządku. Radni nie zgłaszali uwag ani dodatkowych propozycji zmian, w związku z tym Przewodniczący poddał projekt porządku obrad pod głosowanie. Projekt porządku obrad został przyjęty jednogłośnie.

Ad Punkt 3

Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Przewodniczący Komisji przedstawił Komisji protokół poprzedniego posiedzenia Komisji. Radni zapoznali się z jego treścią, nie mieli uwag, w związku z tym protokół został przyjęty jednogłośnie.

Ad Punkt 4

Analiza sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz informacji o stanie mienia Gminy Wierzchlas za 2018 rok.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała otrzymane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Sieradzu o tym sprawozdaniu.

Komisja Rewizyjna poprosiła pracowników Urzędu Gminy, tj. Teresę Nowak – Skarbnika Gminy, Leszka Gierczyka – Sekretarza Gminy, Bożenę Bąk – inspektora ds. poboru podatków i opłat oraz Agnieszkę Kurpet – inspektora ds. gospodarki odpadami o udzielenie szczegółowych informacji dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2018 r. i informacji o mieniu komunalnym gminy.

Przewodniczący Komisji Ryszard Dziadak poprosił Skarbnika Gminy Teresę Nowak o omówienie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r.

Skarbnik Gminy Teresa Nowak omówiła sprawozdanie finansowe za 2018 r. Udzieliła także szczegółowych informacji dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2018 r. i informacji o mieniu komunalnym gminy. Poinformowała, że **dochody** zaplanowane zostały w wysokości **29.371.917,81 zł**, a zrealizowane zostały w kwocie **29.552.754,19 zł**, co stanowi **100,61 %** planu.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała wykorzystanie **wydatków budżetowych**. Wydatki łącznie z zadaniami zleconymi zaplanowane były w kwocie **32.456.813,76 zł**, a wykonane zostały w kwocie **30.773.602,64 zł**, co stanowi **94, 81 %** planu. Komisja przeanalizowała wykonanie wydatków w poszczególnych działach, a jej członkowie zwrócili się o udzielenie wyjaśnień w tym temacie.

Następnie Skarbnik Gminy omówiła realizację **wydatków inwestycyjnych**, co stanowiło **97,12%** planu.

Komisja nie miała uwag do realizacji wydatków inwestycyjnych.

Podczas analizy gospodarki finansowej gminy członkowie Komisji poprosili o szczegółową informację na temat poboru i egzekucji dochodów podatkowych.

W szczególności Komisja poprosiła o dane dotyczące zaległości podatkowych w ujęciu porównawczym na dzień 31 grudnia 2017 r. i 31 grudnia 2018 r.

Wyjaśnień w tym temacie udzieliła **Bożena Bąk – inspektor ds. poboru podatków i opłat** Urzędu Gminy Wierzchlas, która poinformowała, że **na dzień 31 grudnia 2017 r.** zaległości osób fizycznych i prawnych w podatkach: od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportowych wynosiły łącznie **105.952,80 zł**, zaś w 2018 r. zaległości podatkowe od osób fizycznych wyniosły 79.287,11 zł, od osób prawnych 28.454,40 zł, a w podatku od środków transportowych 30.200,36 zł. Łącznie zaległości podatkowe na koniec **2018 r.** wyniosły **137.941,87 zł**.

Bożena Bąk wyjaśniła Komisji, że zaległości są egzekwowane w drodze egzekucji administracyjnej.

Komisja nie miała więcej żadnych pytań ani uwag w tym temacie.

Przewodniczący Komisji Ryszard Dziadak poprosił o przedstawienie informacji na temat realizacji dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Agnieszka Kurpet – inspektor ds. gospodarki odpadami w Urzędzie Gminy wyjaśniła, że na realizację dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w budżecie Gminy na rok **2018** zaplanowano **dochody w kwocie 469.000,00 zł**, a wykonane zostały w kwocie **470.322,81 zł**, tj. **100,30 %** zakładanego planu.

Pani Agnieszka Kurpet poinformowała, że spośród 2059 właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych 33 posiada **zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami**, co stanowi kwotę **19.427,00 zł**.

Na zaległości zostały wystawione tytuły wykonawcze, które trafiły do Urzędu Skarbowego w celu przeprowadzenia czynności egzekucyjnych.

Komisja dokonała analizy gospodarowania **rezerwami budżetowymi w roku 2018 r.**

Z przedstawionego sprawozdania wynika, że w budżecie gminy na rok 2018 wyodrębnione zostały rezerwy:

- ogólna w kwocie **38.311,30 zł**;
- celowa w kwocie **71.688,70 zł** z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że zaplanowane na rezerwy środki nie były wydatkowane.

Komisja przeanalizowała ponadto stan zadłużenia gminy. Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, że gmina posiadała **na dzień 31 grudnia 2018 r. zobowiązania finansowe na kwotę 4.531.788,56 zł**, co w relacji do wykonanych dochodów budżetu stanowi **0,81 %**. Brak było na ten dzień zobowiązań wymagalnych. Skarbnik Gminy Teresa Nowak poinformowała, że w roku 2018 Wójt Gminy nie zaciągnął żadnych zobowiązań.

Komisja nie miała uwag do przedstawionej informacji.

Komisja zapoznała się z przedstawioną przez Wójta informacją o stanie mienia komunalnego, z której wynika, że w **2018 roku gmina nabyła grunty o powierzchni 0,2059 ha**, natomiast nie zbywano żadnych gruntów.

Stan gruntów **na dzień 31 grudnia 2018 r. wyniósł 240,9835 ha**.

Sekretarz Gminy wyjaśnił, że w roku 2018 Wójt wydał **35 zarządzeń w sprawie zmian w budżecie gminy**. Komisja ustaliła, że przesunięcia w budżecie odbywały się w ramach jednego działu, czyli zgodnie z posiadany przez Wójta upoważnieniem.

Po szczegółowym dokonaniu analizy poszczególnych sprawozdań Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w wykonywaniu uchwalonego przez Radę Gminy budżetu.

Mając na względzie powyższe okoliczności Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wierzchlas poddała pod głosowanie sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok i przyjęła jednogłośnie. „Za” było 5 radnych, głosów

„przeciwnych” nie było, głosów „wstrzymujących” nie było. W głosowaniu uczestniczyło 5 radnych, czyli pełny skład Komisji.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok stanowi **załącznik nr 4** do protokołu.

Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2018 rok stanowi **załącznik nr 5** do protokołu.

Ad Punkt 5

Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.

Po przeprowadzeniu krótkiej dyskusji nad przedłożonymi dokumentami uzupełnionymi o wyjaśnienia pracowników Urzędu Gminy Komisja wyraziła pozytywną opinię o wykonaniu budżetu za rok 2018.

Komisja Rewizyjna przygotowała wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Wierzchlas oraz wydała opinię w sprawie wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2018 rok.

Wniosek stanowi załącznik nr 6 do protokołu.

Opinia stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

Ad Punkt 6

Omówienie materiałów na VIII sesję Rady Gminy Wierzchlas

– zaopiniowanie projektów uchwał w sprawie:

a) zmian w budżecie Gminy Wierzchlas na 2019 r.,

Wprowadzenia do tematu dokonała **Skarbnik Gminy Pani Teresa Nowak**, która poinformowała, że zachodzi konieczność wprowadzenia następujących zmian w budżecie Gminy na 2019 r.:

➤ DOCHODY:

• Zmniejszenia:

- **71.400 zł** – dotacja na wykonanie Eko-pracowni w Szkołach Podstawowych w Łaszewie i Toporowie;

➤ WYDATKI:

• Zmniejszenia – 767.943,18 zł:

- **84.000 zł** - wykonanie Eko-pracowni w Szkołach Podstawowych w Łaszewie i Toporowie (w tym 71.400 zł – dotacja, 12.600 zł – środki własne),
- **5.000 zł** – wykonanie chodnika w Krzeczowie,
- **678.943,18 zł** - budowa Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Wierzchlesie;

- **Zwiększenia – 696.543,18 zł:**

- **5.000 zł** – środki na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4527E Krzeczów – Broników ul. Górna”,
- **21.000 zł** – rozbudowa drogi w Przywozie. W wyniku wykonania dodatkowych prac, kwota przeznaczona na to zadanie uległa zwiększeniu, stąd uprzednio zmniejszone środki na jego realizację, muszą zostać ponownie skierowane na to zadanie,
- **670.543,18 zł** :
 - **12.600 zł** – środki przeznaczone na udział własny w ramach wykonania Eko-pracowni przenosimy na realizację zadań w poszczególnych placówkach,
 - **657.943,18 zł** – w tym przebudowa kuchni w Szkole Podstawowej w Mierzycach (285.473,63 zł) i pomieszczenia przeznaczonego na przedszkole (372.469,55 zł).

Po szczegółowej analizie Komisja przeprowadziła głosowanie, w którym radni zaopiniowali przesunięcie środków w następujący sposób:

3 głosy „za”

2 głosy „wstrzymujące”.

W głosowaniu brało udział 5 radnych.

Projekt uchwały stanowi załącznik **nr 8** do protokołu.

b) ustalenia planu sieci publicznych szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Wierzchlas oraz określenia granic obwodów publicznych szkół podstawowych, od dnia 1 września 2019 roku,

Sekretarz Gminy Pan Leszek Gierczyk poinformował, że Gmina jest zobowiązana do ustalenia granic obwodów szkół. W stosunku do poprzedniej uchwały wprowadzono następujące zmiany:

- dodano obwód Publicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integrycyjnymi SPSK w Strugach (granice obwodu: Jajczaki, Strugi),

- dotychczasowa Szkoła Podstawowa w Łaszewie po przekształceniu w filię zostanie włączona w obwód Szkoły Podstawowej w Mierzycach.

Projekt uchwały musi zostać zaopiniowany przez SPSK w Częstochowie oraz Łódzkiego Kuratora Oświaty. Z tego względu uchwała ta może zostać podjęta dopiero po uzyskaniu pozytywnej opinii.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na sesji.

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 9** do protokołu.

c) zmiany uchwały w sprawie przyjęcia „Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Wierzchlas”,

Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi Agnieszka Kurpet poinformowała, że ogłoszony został przetarg na wywóz odpadów komunalnych, w którym złożona została jedna oferta. Zwycięska firma miała podpisać umowę na okres 1,5 roku. Jednakże cena za usługę zaproponowana przez oferenta wyniosła 1 mln 700 tys. zł, co generuje ogromne koszty dla mieszkańców (opłata za odbiór odpadów wyniosłaby wówczas 15 zł/osobę). Przetarg został więc anulowany i ogłoszono kolejny, w ramach którego umowa zostanie podpisana na okres pół roku. Jest to zgodne z rozporządzeniem, które umożliwia korzystanie z segregacji odpadów na dotychczasowych zasadach do końca 2019 r. (bez podziału na papier i bioodpady).

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 10** do protokołu.

d) zmiany uchwały w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów,

Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi Agnieszka Kurpet poinformowała, że projekt uchwały został dostosowany do sytuacji sprzed marcowej sesji, kiedy ustaliliśmy nowe zasady – mianowicie nie uwzględniamy w uchwale podziału na segregację papieru i bioodpadów.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi załącznik **nr 11** do protokołu.

e) zmiany uchwały w sprawie określenia metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki opłaty,

Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi Agnieszka Kurpet poinformowała, że w dniu 21 maja 2019 r. odbyło się otwarcie ofert w ramach przetargu na odbiór odpadów komunalnych, w którym zgłoszono tylko jedną ofertę. Oferta ta opiewa na kwotę 527.000 zł. Po szczegółowych wyliczeniach stawka opłaty za odbiór odpadów wynosić będzie od 1 lipca br. 13 zł./osobę.

Dodatkowo dla 250 posesji pojemniki zostaną wymienione na większe (od 5 osób w rodzinie wzwyż).

Agnieszka Kurpet dodała, że ogromne kwoty przetargowe mogą wynikać z opłat, które każde przedsiębiorstwo komunalne ma obowiązek płacić Urzędowi Marszałkowskiemu (280 zł/t odpadów z terenu danej Gminy). Dodatkowo na terenie naszej Gminy znajdują się dwie Regionalne Instalacje Przetwarzania Odpadów Komunalnych (RIPOK) w Wieluniu i Dylowie. Odpady mogą być wywożone przez przedsiębiorstwa jedynie do Dylowa, gdzie stawka za przywóz 1t odpadów wynosi 240 zł.

Uchwała zawiera zapis, że w przypadku nieruchomości zamieszkałych od 1 do 6 osób, stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zbieranymi i odbieranymi w sposób selektywny wynosi 13,00 zł miesięcznie od każdej osoby, a w przypadku braku segregacji 26,00 zł miesięcznie od osoby. W przypadku segregacji dla każdej kolejnej osoby (np. siódmej, ósmej) zamieszkałej na terenie danej nieruchomości stawka opłaty za gospodarowanie odpadami wynosi 6,00 zł miesięcznie od osoby.

Projekt uchwały zawiera również ceny zakupu pojemników dla przedsiębiorców, które również uległy podwyższeniu.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi załącznik **nr 12** do protokołu.

f) zmiany uchwały w sprawie ustalenia ryczałtowej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za rok od domku letniskowego lub innej nieruchomości wykorzystywanej na cele rekreacyjno – wypoczynkowe, położonych na terenie gminy Wierzchlas,

Inspektor ds. gospodarki odpadami komunalnymi Agnieszka Kurpet poinformowała, że uchwała ta dotyczy osób posiadających domki letniskowe,

które korzystają z nich w okresie kilku miesięcy w ciągu roku. Stawka ustalona została według dotychczasowych zasad, czyli stanowi iloczyn liczby miesięcy, w czasie których letnicy przebywają na terenie Gminy i pojemnika 120 l. Poprzednio średni okres przebywania tych osób na terenie Gminy określono na 5 miesięcy, po zmianie okres ten będzie obejmował 6 miesięcy. Ryczałtowa stawka opłaty za odbiór odpadów dla letników w przypadku segregacji wyniesie 126,00 zł, a w przypadku braku segregacji 252,00 zł.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 13** do protokołu.

g) zaciągnięcia kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Wierzchlas w 2019 r.

Sekretarz Gminy Pan Leszek Gierczyk poinformował, że w najbliższym czasie Gmina musi zrealizować obowiązek pokrycia kosztów budowy kanalizacji w Wierzchlesie w kwocie ponad 7 mln złotych. Część zostanie pokryta z pozyskanych środków unijnych, natomiast Gmina nie posiada niezbędnych środków własnych na realizację tej inwestycji, stąd zasadnym rozwiązaniem jest pozyskanie kredytu w kwocie 3.650.000 zł. Kredyt zostanie zaciągnięty w banku, który przedstawi najlepszą ofertę w procedurze przetargowej. Kredyt ten będzie spłacany przez okres 10 lat.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 14** do protokołu.

h) udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Wieluńskiemu.

Skarbnik Gminy Pani Teresa Nowak poinformowała, że w celu realizacji inwestycji na drogach powiatowych należy podjąć stosowną uchwałę odnośnie partycypacji Gminy w pokryciu kosztów. Na podstawie tej uchwały zostanie podpisana umowa z Powiatem. Środki wyasygnowane z budżetu Gminy będą przeznaczone na wykonanie projektów chodników na ul. Olewińskiej i Południowej w Wierzchlesie oraz w miejscowościach Przycłapy i Krzeczów.

Komisja nie miała uwag do projektu uchwały i wniosła o jej podjęcie na najbliższej sesji.

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 15** do protokołu.

Ad Punkt 7

Sprawozdanie z realizacji programu współpracy Gminy Wierzchlas z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie za 2018 r.

Komisja zapoznała się z treścią sprawozdania, nie miała do niego uwag i wniosła o poddanie go pod głosowanie na najbliższej sesji.

Sprawozdanie stanowi **załącznik nr 16** do protokołu.

Ad Punkt 8

Wolne wnioski i zapytania.

Nie zgłoszono żadnych wniosków ani zapytań.

Ad Punkt 9

Zamknięcie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że porządek obrad został wyczerpany, w związku z tym zamknął posiedzenie Komisji.

Obrady zakończono o **godz. 11³⁰**.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:

Młodszy referent

Kinga Raducka

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Ryszard Dziadak