

Protokół Nr 13/2016

ze wspólnego posiedzenia Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu i Komisji Rewizyjnej w dniu 5 maja 2016 r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej zostało zwołane przez: Pana Tadeusza Krasowskiego – Przewodniczącego Komisji zaś posiedzenie Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu przez jej Przewodniczącego Panią Grażynę Płonowską. Wspólne posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. 9⁰⁰ w sali konferencyjnej **Urzędu Gminy Brańsk ul. Rynek 8, 17-120 Brańsk**

Proponowany porządek wspólnego posiedzenia Komisji Rady Gminy:

1. Wybór jednego z Przewodniczących Komisji Rady Gminy do prowadzenia wspólnego posiedzenia.
2. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015 rok, sprawozdania finansowego, rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2015r. zapoznanie się z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego:
 - a) wyrażenie wspólnej opinii Komisji Rady w tej sprawie,
 - b) wystąpienie Komisji Rewizyjnej z wnioskiem o udzielenie bądź nie udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk.
5. Analiza projektów uchwał pod obrady XIV sesji Rady Gminy Brańsk - wyrażenie opinii w tej sprawie.
6. Sprawy różne.
7. Zapytania i wolne wnioski.
8. Zamknięcie posiedzenia.

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty i Transportu wg. załączonej listy obecności:

Stan członków – pięciu – obecni wszyscy

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji Rewizyjnej wg. załączonej listy obecności:

Stan członków – pięciu - obecni wszyscy

Obecne osoby zaproszone na posiedzenie:

- | | | |
|----|------------------------------|----------------------------------|
| 1. | Feliks Aleksander Wróblewski | Przewodniczący Rady Gminy Brańsk |
| 2. | Andrzej Jankowski | Wójt Gminy |
| 3. | Elżbieta Janina Szymańska | Zastępca Wójta |
| 4. | Monika Dygas | Skarbnik Gminy |

Ad.1. Członkowie obu Komisji Rady na przewodniczącego posiedzenia wybrali Panią Grażynę Płonowską Przewodniczącą Komisji RGOBiT.

Ad. 2-3 porządku wspólnego posiedzenia Komisji Rady

Przewodnicząca Komisji RGOBiT powitała przybyłych członków obu Komisji oraz osoby zaproszone. Na podstawie listy obecności stwierdziła quorum. Zapoznała przybyłych na komisje z porządkiem posiedzenia oraz zwróciła się do członków obu komisji o zgłaszanie wniosków lub propozycji zmian do porządku.

Wobec braku wniosków poddała pod głosowanie jego zatwierdzenie. Komisja Rozwoju

Gospodarczego, Oświaty i Transportu głosami 5 -za, przeciwnych – 0, wstrzymujących – 0 oraz Komisja Rewizyjna głosami 5 -za, przeciwnych – 0, wstrzymujących - 0 przyjęły porządek posiedzenia w brzmieniu:

1. Wybór jednego z Przewodniczących Komisji Rady Gminy do prowadzenia wspólnego posiedzenia.
2. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015 rok, sprawozdania finansowego, rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2015r. zapoznanie się z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego:
 - a) wyrażenie wspólnej opinii Komisji Rady w tej sprawie,
 - b) wystąpienie Komisji Rewizyjnej z wnioskiem o udzielenie bądź nie udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk.
5. Analiza projektów uchwał pod obrady XIV sesji Rady Gminy Brańsk - wyrażenie opinii w tej sprawie.
6. Sprawy różne.
7. Zapytania i wolne wnioski.
8. Zamknięcie posiedzenia.

Ad.4. wspólnego punktu obrad Komisji Rady Gminy:

Głos zabrała Pani Monika Dygas Skarbnik Gminy mówiąc, iż Zarządzeniem Nr 144/2016 Wójta Gminy Brańsk z dnia 23 marca 2016r zostało przyjęte sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Brańsk za 2015 rok.

Działalność z roku 2015 przyniosła realizację dochodów w 101,70% gdyż na plan 27 770 520,00 zł wykonanie stanowi 28 243 322,84 zł.

Dalej Pani skarbnik mówiła – „Plan dochodów budżetowych ustalony uchwałą budżetową Nr III/25/14 Rady Gminy Brańsk z dnia 30 grudnia 2014 r. w wysokości 25 538 176,00 zł uległ w ciągu roku budżetowego zwiększeniu o kwotę 2 232 244,00 zł w wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku budżetowego.

W strukturze wykonania budżetu gminy w 2015 roku dochody własne stanowiły – 28,19 % subwencja oświatowa – 12,55 % subwencja ogólna – 15,04 % dotacje celowe na realizację zadań zleconych – 9,67 %, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych – 3,60 %, środki ze źródeł unijnych – 30,94 %, dotacje na realizację zadań w ramach porozumienia – 0,01 %.

Skutki obniżenia maksymalnych stawek podatków przez Radę Gminy spowodowały zmniejszenie dochodów w wysokości 176 484,04 zł z czego: w podatku od środków transportowych – 97 074,00 zł, w podatku od nieruchomości – 79 410,04 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień spowodowały obniżenie dochodów w wysokości 568 634,81 zł, w tym: z tytułu zwolnienia od podatku budynków mieszkalnych rolników – 97 239,14 zł, zwolnienia budynków mieszkalnych przeznaczonych na cele mieszkalne kościelnych osób prawnych – 285,27 zł, zwolnienia gruntów oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków symbolami „Tr”, „dr”, „K”, „Bz” – 451 934,55 zł.

Zastosowane obniżenia górnych stawek podatkowych i udzielania ulg i zwolnień powodują jednocześnie obniżenie subwencji z budżetu państwa.

W strukturze wykonania wydatków budżetu gminy wydatki bieżące stanowią – 46,69 %, wydatki majątkowe – 53,31 %. Z wydatków bieżących wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, obsługi szkół, administracji, opieki społecznej stanowią – 49,81 %, dotacje przekazane – 3,80 %, wydatki na obsługę długu – 0,05 % a pozostałe wydatki – 46,34 %.

Analizę wykonania dochodów budżetowych w szczególności do paragrafów Pani Skarbnik przedstawiła omawiając załącznik nr 1 do zarządzenia.

Zrealizowane wpływy z dochodów budżetowych pozwoliły na finansowanie zadań gospodarczych dla zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.

Wydatki budżetowe w roku 2015 zostały zrealizowane 97,21 % gdyż na plan 31 344 996,00 zł wykonanie stanowi 30 469 230,86 zł.

Analizę wykonania wydatków budżetowych w szczególności do paragrafów Pani Skarbnik przedstawiła omawiając załącznik nr 2 do zarządzenia.

Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę **16.304.690,00zł**, co stanowiło **52,02%** ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę **16.241.922,82zł**, co stanowi **99,61%** planowanych wydatków na inwestycje. Wysoki udział wydatków majątkowych **53,31%** w ogólnej kwocie wydatków poniesionych w roku 2015 sprawił, że nastąpił znaczny wzrost aktywów trwałych.

Pani Skarbnik kontynuowała dalej omawianie sprawozdania:

Dokonywanie wydatków odbywało się zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy o finansach publicznych i uchwały budżetowej.

Gospodarka finansowa prowadzona była celowo i oszczędnie.

Realizacja wydatków następowała w granicach kwot określonych w budżecie z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

W toku wykonania budżetu nie wystąpiły przypadki zaciągania pożyczek i kredytów krótkoterminowych na bieżące finansowanie wydatków.

Środki rezerwy ogólnej zostały rozdysponowane Zarządzeniem Wójta oraz Uchwałą Rady Gminy w wysokości 25 650,00 zł na nieprzewidziane wydatki bieżące. Pozostała rezerwa ogólna w wysokości 192 350,00 zł nie została rozdysponowana oraz rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 32.000,00 zł nie została rozdysponowana.

Dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem. Szczegółowa informacja została złożona do Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31 XII 2015 r. stanowią 548 399,60 zł, z czego największą kwotę stanowią zobowiązania wynikające z dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za rok 2015 dla zatrudnionych pracowników oświaty, urzędu, GOPS wraz z pochodnymi 498 451,37 zł. Pozostałą kwotę, tj. 49 948,23 zł stanowią zobowiązania, których termin zapłaty upływa w miesiącu styczniu 2016 roku.

Wysoki udział wydatków majątkowych tj. 53,31 % w ogólnej kwocie wydatków poniesionych w roku 2015 sprawia, że nastąpił znaczący wzrost aktywów trwałych, co oznacza że przybyło na terenie naszej gminy nowych dróg, budowli itp. środków trwałych.

Zadłużenie gminy na koniec roku stanowi kwotę 1 943 078,00 zł. Łączna kwota spłaconych pożyczek wraz z odsetkami w 2015 r. to kwota 1 246 047,69 zł i stanowiła 4,49 % planowanych dochodów 2015 r.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji w roku budżetowym.

Działalność roku 2015 przyniosła deficyt budżetowy w wysokości 593 803,78 zł, który został pokryty środkami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu i wolne środki w wysokości 1 349 274,22 zł.

Pani Skarbnik poinformowała, stan mienia uległ zmianie, na dzień 1 stycznia 2015 roku wynosił wg. wartości inwentarzowej **54.813.010,25zł** – natomiast stan mienia na dzień 31 grudnia 2015r. wyniósł **70.723.896,13zł** wg. wartości inwentarzowej.

W zakresie gospodarki mieniem Komisje nie stwierdziły żadnych nieprawidłowości.

Pani Skarbnik przedstawiła sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2015rok przyjęte Zarządzeniem Nr 139/2016 Wójta Gminy Brańsk z dnia 26 lutego 2016r.

W budżecie Gminy na 2015 rok przeznaczono kwotę **591.823,00 zł** jako dotację podmiotową dla instytucji kultury a przekazano **628.977,81 zł**

Z ogólnej kwoty środki zostały podzielone:

- Dotacja na bieżące utrzymanie GOUK w kwocie **445.587,00zł**
 - Dotacja na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **146.236,00zł**
 - Dotacja na działalność Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy w kwocie **76.500,00 zł**.
- Zrealizowano wydatki w kwocie **74.232,58zł**.

GOUK wypracował również dochody własne w wysokości **37.154,81 zł**.

Komisje nie wniosły uwag i pytań do sprawozdań.

Zarządzeniem Nr 150/2016 Wójta Gminy Brańsk zostało przyjęte sprawozdanie finansowe za rok 2015 składające się z: bilansu z wykonania budżetu j.s.t, łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Pani Skarbnik omówiła szczegółowo każde z przedstawionych sprawozdań:

- bilans z wykonania budżetu j.s.t

Jak wynika ze sprawozdania finansowego jednostki „bilans z wykonania budżetu” suma aktywów na koniec 2015r wyniosła **1.620.949,57zł** w tym: środki pieniężne **1.620.949,57zł**, stan należności na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi: **35.559,20zł**. Suma pasywów na koniec 2015r. **1.958.796,55zł** w tym stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi: **1.958.796,55zł**, aktywa netto budżetu **-593.803,78zł**, inne pasywa **291.516,00zł**.

- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych

Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamknął się kwotą 48.391.351,52zł po stronie aktywów i pasywów.

- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi **28.999.766,29zł**, koszty działalności operacyjnej **15.823.857,59zł** zysk ze sprzedaży **13.175.908,70zł**. Pozostałe przychody operacyjne **967.521,66zł** Pozostałe koszty operacyjne **114.087,00zł**. Zysk z działalności operacyjnej **14.157.063,36zł**. Przychody finansowe **37.687,78zł**. Koszty finansowe **120.255,85zł** – zysk z działalności gospodarczej **14.074.495,29zł**.

- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Fundusz jednostki stan na koniec roku bieżącego **28.831.682,17zł**. Zwiększenie funduszu **42.759.423,95zł**, zmniejszenia funduszu jednostki **38.630.393,07zł**. Fundusz jednostki na koniec okresu **32.960.713,04zł**. Wynik finansowy netto za rok bieżący **14.074.495,29zł**.

Skarbnik Gminy zapoznała członków obu komisji Rady Gminy z Zarządzeniem Nr 145/2016 Wójta Gminy Brańsk z dnia 30 marca 2016r. w sprawie przyjęcia sprawozdania samorządowej osoby prawnej – przedsiębiorstwa Komunalnego-Żwirownia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Brzeźnica 67 za 2015r. Omówiła Bilans przedsiębiorstwa, rachunek zysków i strat, informację objaśniającą i zeznanie Cit-8.

Radni nie wniesli uwag i pytań do sprawozdania.

Następnie Pani Skarbnik Gminy zapoznała członków obu komisji Rady Gminy z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015r. (kopia Uchwały Nr RIO.II-00321-84/16 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 27 kwietnia 2016r. w załączeniu do protokołu).

Kończąc omawianie sprawozdań Wójt Gminy i Skarbnik Gminy wniesli o ich zatwierdzenie .

Komisje nie wniosły uwag i pytań do sprawozdań.

Ad.4a) wyrażenie opinii o wykonaniu budżetu za 2015r.;

Komisja Rady Gminy Brańsk po rozpatrzeniu całokształtu spraw związanych ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2015 w głosowaniu jawnym głosami Komisji RGOBiT 5 –za, przeciwnych -0, wstrzymujących -0 oraz głosami Komisji Rewizyjnej 5 –za, przeciwnych -0, wstrzymujących -0 pozytywnie zaopiniowały wykonanie budżetu gminy Brańsk za 2015r. / Opinia Nr 18/3/2016 w załączeniu do protokołu /.

Ad.4b) Komisja Rewizyjna wystąpiła z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk za 2015r.

W głosowaniu nad wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk udział wzięło 5 członków Komisji Rewizyjnej. W głosowaniu jawnym głosami 5 - za, przeciwnych – 0 głosów, wstrzymujących – 0 pozytywnie zaopiniowała wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk z tytułu prawidłowego wykonania budżetu gminy za 2015 rok. / Uchwała Nr III/1/ 2016 Komisji Rewizyjnej z dnia 5 maja 2016r. w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk za 2015 rok w załączeniu do protokołu/.

Ad. 5 Komisje Rady Gminy Brańsk przeprowadziły analizę projektów uchwał przygotowanych pod obrady XIV sesji Rady Gminy Brańsk” w sprawie:

- 1) rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2015,
- 2) zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2015r.,
- 3) rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej osoby prawnej,
- 4) udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk z tytułu wykonania budżetu za rok 2015,
- 5) zmian w budżecie gminy na 2016 rok,
- 6) zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańska na lata 2016 – 2021.

Po analizie Komisje Rady nie wniosły uwag do projektów uchwał.

Komisja Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu stosunkiem głosów 5 za, przeciw 0, wstrzymujących 0, wszystkie projekty uchwał zaopiniowała pozytywnie.

Komisja Rewizyjna stosunkiem głosów 5 za, przeciw 0, wstrzymujących 0, wszystkie projekty uchwał zaopiniowała pozytywnie.

Wspólna opinia Nr 19/3/2016 Komisji Rady Gminy Brańsk w sprawie projektów uchwał pod obrady XIV Sesji Rady Gminy Brańsk w załączeniu do protokołu.

Ad. 6 Sprawy różne:

- Wójt Gminy Brańsk Andrzej Jankowski poinformował, że dwójka dzieci z terenu gminy, które obecnie są w rodzinie zastępczej, w niedługim czasie będą pełnoletni i chcą się

usamodzielić. Zwrócili się z prośbą do urzędu, aby im wyremontować stary dom rodzinny, w którym chcą zamieszkać. Natomiast po wstępnych oględzinach ustalono, iż ten dom nie nadaje się do remontu. Propozycja więc jest taka, aby przewieźć im dom z Domanowa, który stoi na działce, którą gmina kupiła do swoich zasobów.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Brańsk i Komisja Rozwoju Gospodarczego, Oświaty Budownictwa i Transportu po wysłuchaniu propozycji Wójta w głosowaniu jawnym głosami Komisji RGOBiT 5 –za, przeciwnych -0, wstrzymujących -0 oraz głosami Komisji Rewizyjnej 5 –za, przeciwnych -0, wstrzymujących -0 pozytywnie zaopiniowały przekazanie domu z Domanowa na rzecz potrzebujących dzieci.

Ad. 7 Zapytań i wolnych wniosków nie zgłoszono.

Ad. 8 Wobec wyczerpania porządków obrad obu komisji, Przewodnicząca Komisji Rozwoju Gospodarczego Oświaty Budownictwa i Transportu Pani Grażyna Płonowska o godz. 11³⁰ zamknęła wspólne posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokolant:

Alina Adamczyk

Przewodniczący Komisji RGOBiT

Grażyna Płonowska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Tadeusz Krasowski

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej biorących udział w posiedzeniu:

- | | |
|--|-------|
| 1) Franciszek Gawina – z-ca przewodniczącego Komisji | |
| 2) Adam Derewońko – członek Komisji | |
| 3) Paweł Wysocki – członek Komisji | |
| 4) Magdalena Żochowska | |