

## **Protokół Nr 24/2010**

### **ze wspólnego posiedzenia Komisji Rewizyjnej i Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu w dniu 10 marca 2010 r.**

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej zostało zwołane przez: pana Feliksa Aleksandra Wróblewskiego – Przewodniczącego Komisji zaś posiedzenie Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu przez jej Przewodniczącego Panią Grażynę Płonowską. Wspólne posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. 9<sup>00</sup> w sali konferencyjnej **Urzędu Gminy Brańsk ul. Rynek 8, 17-120 Brańsk**

#### ***Proponowany porządek posiedzenia Komisji Rewizyjnej:***

1. Otwarcie obrad i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza sprawozdania z realizacji budżetu gminy i zamierzeń gospodarczych za 2009 rok – (wspólnie z Komisją Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu):
  - a) wyrażenie opinii w tej sprawie;
  - b) wystąpienie z wnioskiem o udzielenie bądź nie udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk;
4. Sprawy różne.
5. Zapytania i wolne wnioski.
6. Zamknięcie obrad.

#### ***Proponowany porządek posiedzenia Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty i Transportu:***

- 1) Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
- 2) Przyjęcie porządku obrad.
- 3) Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2009 rok – (wspólnie z Komisją Rewizyjną).
  - a) wyrażenie opinii w tej sprawie.
- 4) Sprawy różne.
- 5) Zapytania i wolne wnioski.
- 6) Zamknięcie posiedzenia.

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

Stan członków – pięciu - obecni wszyscy

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

Stan członków – pięciu – obecni wszyscy

#### ***Obecne osoby zaproszone na posiedzenie:***

- |    |                      |                                  |
|----|----------------------|----------------------------------|
| 1. | Ryszard Wietoszek    | Przewodniczący Rady Gminy Brańsk |
| 2. | Krzysztof Jaworowski | Wójt Gminy                       |
| 3. | Zdzisława Iwańczuk   | Skarbnik Gminy                   |

**Ad.1-2 porządku Komisji Rewizyjnej** - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej powitał przybyłych członków obu Komisji oraz osoby zaproszone. Na podstawie listy obecności stwierdził quorum. Następnie odczytał proponowany porządek posiedzenia i zwrócił się do członków Komisji Rewizyjnej o zgłaszanie wniosków lub propozycji zmian. Wobec braku wniosków poddał pod głosowanie jego zatwierdzenie. Komisja Rewizyjna głosami 5 -za, przeciwnych -0, wstrzymujących - 0 porządek posiedzenia przyjęła.

### **Ad. 1 -2 porządku Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty i Transportu**

Przewodniczący 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 komisji RGOBiT o zgłaszanie wniosków lub propozycji zmian. Wobec braku wniosków poddała pod głosowanie jego zatwierdzenie. Komisja Rozwoju Gospodarczego, Oświaty i Transportu głosami 5 -za, przeciwnych – 0, wstrzymujących - 0 przyjęła porządek posiedzenia.

### **Ad.3. wspólnego punktu obrad obu Komisji:**

Głos zabrał Wójt Gminy mówiąc - "na najbliższej sesji Rady Gminy chcemy dokonać analizy sprawozdania z wykonania budżetu za 2009 rok i temat roku 2009 do końca zamknąć. Ogólne to, co było zaplanowane i uzależnione od działalności urzędu zostało zrealizowane, natomiast, jako urząd nie mamy wpływu na niektóre rozliczenia inwestycyjne, np. rozliczenie drogi Domanowo-Pietraszki-Glinnik. Zadanie zostało wykonane w 2009 roku a obecnie trwają wyjaśnienia i udzielane są odpowiedzi na pytania płynące z Urzędu Marszałkowskiego w związku z rozliczeniem. To pokazuje, że do spraw inwestycji należy podchodzić realnie, robić tylko to, co jest w projekcie technicznym zaplanowane, gdyż w innym przypadku skutkuje tym, że są udzielane setki wyjaśnień, dlaczego wykonano to tak a nie inaczej, lub za dużo zrobiono. Sprawa rozliczenia remontu budynku urzędu gminy również nie jest zakończona. Sprawa trafiła do sądu, gdyż wykonawca w naszej ocenie zażądał większej kwoty o ok. 500tys. niż zostało wykonane. W tej sprawie radziliśmy się kontrolujących z RIO w Białymstoku jak tą sprawę rozwiązać. Udzielono nam informacji, iż to, że gmina nie wypłaciła wykonawcy żądanej sumy nie skutkuje dla gminy żadnymi konsekwencjami. Czekamy na rozstrzygnięcie z sądu. Jeżeli stanowisko sądu będzie, aby tą kwotę wykonawcy zapłacić to zapłacimy. Inne niezrealizowane i nierozliczone inwestycje to budowa boisk wiejskich i remonty świetlic wiejskich, ale te zadania z uwagi na złe warunki pogodowe zostały przeniesione do realizacji na 2010 rok. Ogólnie w ciągu roku 2009 zrealizowaliśmy więcej zadań niż zakładaliśmy na początku". Następnie Wójt zwrócił się do Pani Skarbnik, aby przedstawiła członkom komisji sprawozdanie, a jeżeli będą pytania to wójt udzieli na nie odpowiedzi".

Głos zabrała Pani Skarbnik Gminy mówiąc, iż Zarządzeniem Nr 221/2010 Wójta Gminy Brańsk z dnia 10 marca 2010 roku zostało przyjęte sprawozdanie z wykonania budżetu gminy i zamierzeń gospodarczych za 2009 rok.

Działalność z roku 2009 przyniosła realizację dochodów w 90,1 %, gdyż na plan 17.886.148 zł wykonanie stanowi 16.117.283,16 zł.

Plan dochodów budżetowych przyjęty uchwałą Nr XVII/136/08 Rady Gminy Brańsk z dnia 30 grudnia 2008 roku w wysokości 22.174.312zł, uległ zmianie w ciągu roku tj. zmniejszeniu o kwotę 4.288.164zł. Zmniejszenie jest wynikiem nieotrzymania środków finansowych z funduszy unijnych na budowę oczyszczalni ścieków, na budowę drogi gminnej od granicy miasta Brańsk w kierunku wsi Kiersnówek, na remont świetlic wiejskich, na remont boisk sportowych. Niektóre zadania takie jak budowa oczyszczalni ścieków, remont świetlic wiejskich i remont boisk sportowych ujęte są do realizacji w budżecie na rok 2010, a umowy o przyznaniu pomocy ze środków unijnych są podpisane.

Zmniejszeniu uległ także plan wydatków budżetowych. Zmiany w toku wykonania budżetu gminy zostały wprowadzone na sesjach siedmioma uchwałami Rady Gminy oraz trzema Zarządzeniami Wójta Gminy Brańsk na podstawie upoważnienia Rady Gminy zawartego w uchwale budżetowej.

Nie w pełni zostały wykonane dochody ze sprzedaży działek z uwagi na brak osób zainteresowanych ich nabyciem. Powodem takiego stanu rzeczy jest fakt, iż będące w zasobie gminy Brańsk działki były wysoko wycenione, a na dziś posiadają mało atrakcyjną lokalizację oraz przeznaczenie w planie zagospodarowania przestrzennego. W oparciu o Uchwałę określającą kryteria sprzedaży i nabywania gruntów sprzedano jedną działkę w obrębie gruntów wsi Domanowo i wydzierżawiono jedną działkę w obrębie gruntów wsi Puchały Stare.

Nie zostały wykonane dochody budżetowe z tytułu wpływu środków na dofinansowanie własnych

zadań inwestycyjnych na drogę Domanowo-Pietraszki-Glinnik. Zadanie zostało zrealizowane tylko dotacja nie wpłynęła w 2009 roku, ale pomimo tego nie została zachwiana równowaga budżetowa. Nie wpłynęła również dotacja na cmentarze.

Nie w pełni został również zrealizowany plan dochodów z podatków rolnego, od środków transportowych. Z uwagi na zastosowane umorzenia i odroczenia w podatku rolnym, od nieruchomości i w podatku leśnym, podyktowane trudną sytuacją finansową rolników nie wpłynęły środki w kwocie 6.965,07zł.

Kwota niezrealizowanych dochodów budżetowych nie zakłóciła prawidłowej realizacji budżetu. Zrealizowane wpływy z dochodów budżetowych pozwoliły na finansowanie zadań gospodarczych dla zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.

W strukturze wykonania wydatków budżetu gminy wydatki bieżące stanowią –66,7 % wydatki majątkowe –33,3 %. Z wydatków bieżących wynagrodzenia nauczycieli, obsługi szkół, administracji, opieki społecznej stanowią –12,5 % pochodne od wynagrodzeń –2,1 % dotacje –3,0 % wydatki na obsługę długu –0,1 % a pozostałe wydatki – 82,3 %.

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

Wydatki budżetowe w roku 2009 zostały zrealizowane 84,7 % gdyż na plan 18.452.451 zł wykonanie stanowi 15.636.498,02 zł., a ich realizacja następowała w granicach kwot określonych w budżecie gminy z uwzględnieniem dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem w sposób celowy i oszczędny.

Niewykonane są wydatki na zadania, których wykonanie uzależnione było od warunków atmosferycznych, a mianowicie droga gminna od granicy miasta Brańsk w kierunku wsi Kiersnówek, budowa boisk sportowych w miejscowościach Świridy, Mień i Oleksin. Termin realizacji tych zadań został przesunięty na rok 2010.

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

Zaplanowane zadania inwestycyjne zostały wykonane a wydatki majątkowe stanowiły 33,3% ogółu zrealizowanych wydatków. Nastąpił znaczny wzrost aktywów trwałych, co oznacza, że przybyło na terenie gminy Brańsk nowych dróg, budowli, itp. środków trwałych.

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 Uchwałami Rady Gminy w wysokości 85.350 zł na nieprzewidziane wydatki bieżące. Pozostała rezerwa ogólna nierozdysponowana w kwocie 144.650 zł i rezerwa celowa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 5.000 zł.

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 31.12.2009 roku stanowią kwotę 376.075,22 zł z czego największą kwotę stanowią zobowiązania wynikające z dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za rok 2009 dla zatrudnionych pracowników oświaty, urzędu, GOPS wraz z pochodnymi 343.780,29 zł. Pozostałą kwotę tj. 32.294,93 zł stanowią zobowiązania, których termin zapłaty upływa w miesiącu styczniu 2010 r.

Skumulowana nadwyżka na zasobach budżetu stanowi kwotę 964.690,45zł i wolne środki w wysokości 182.760zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczenia pożyczek z lat ubiegłych.

Zadłużenie gminy na koniec roku stanowi kwotę 182.760zł. Łączna kwota spłaconych pożyczek wraz z odsetkami w 2009 r. tj. 30.165,65 zł stanowiła 0,17% planowanych dochodów a więc mieściła się w granicach 15% progu określonego w art. 169 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźniki długu i jego spłaty w 2009 roku kształtują się znacznie poniżej obowiązujących

obecnie pułapów ustawowych. Poziom długu w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 1,13% przy dopuszczalnym 60% limicie określonym, w art. 170 ustawy o finansach publicznych.

Gospodarka finansowa gminy w 2009 roku była prowadzona prawidłowo.

Kończąc Wójt i Skarbnik Gminy wnieśli o zatwierdzenie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2009.

**Komisje Rady po zapoznaniu się z przedłożonym sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy i zadań gospodarczych na 2009 rok w głosowaniu jawnym głosami 5 - za, przeciwnych – 0 głosów, wstrzymujących – 0 głosów Komisji Rewizyjnej i głosami 5 - za, przeciwnych – 0 głosów, wstrzymujących – 0 głosów Komisji RGOBiT zaopiniowały sprawozdanie jednogłośnie pozytywnie. Komisja Rewizyjna 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 2009 rok. / wspólna opinia obu komisji i wniosek o absolutorium w załączeniu do protokołu/.**

#### **Ad. 4 wspólnego punktu obrad obu Komisji**

W tym punkcie spraw różnych nie poruszano.

#### **Ad. 5 wspólnego punktu obrad obu Komisji:**

Zapytań i wolnych wniosków nie zgłoszono.

#### **Ad. 6 wspólnego punktu obrad obu Komisji:**

Wobec wyczerpania porządków obrad obu komisji, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Feliks Aleksander Wróblewski i Przewodnicząca Komisji RGOBiT Pani Grażyna Płonowska o godz. 11<sup>30</sup> zamknęli wspólne posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokolant:

Alina Adamczyk

Przewodniczący Komisji RGOBiT

Grażyna Płonowska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Feliks Aleksander Wróblewski

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej biorących udział w posiedzeniu:

1. Andrzej Kunicki
2. Antoni Szpakowski
3. Stanisław Gomoliński
4. Franciszek Gawina