

## Protokół Nr 5/2011

### ze wspólnego posiedzenia Komisji Rozwoju Gospodarczego, Oświaty, Budownictwa i Transportu i Komisji Rewizyjnej w dniu 19 kwietnia 2011 r.

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

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

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok, sprawozdania finansowego za rok 2010 oraz zapoznanie się z informacją o stanie mienia komunalnego i innymi sprawozdaniami (jednostek organizacyjnych):
  - a) wyrażenie opinii w tej sprawie;
  - b) wystąpienie z wnioskiem o udzielenie bądź nie udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Brańsk za rok 2010 rok;
4. Sprawy różne.
5. Zapytania i wolne wnioski.
6. Zamknięcie posiedzenia.

#### ***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 2010 rok, sprawozdania finansowego za rok 2010 oraz zapoznanie się z informacją o stanie mienia komunalnego i innymi sprawozdaniami (jednostek organizacyjnych):
  - 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. | Feliks Aleksander Wróblewski | 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 – „Pani Skarbnik na dzisiejsze posiedzenie komisji jest dobrze przygotowana, przedstawi Państwu dużo sprawozdań, które komisje muszą rozpatrzyć. Z roku na rok tych sprawozdań jest coraz więcej. Jeżeli będą pytania to udzielę na nie odpowiedzi, ale również Pani Skarbnik w trakcie rozpatrywania sprawozdań będzie udzielała wyjaśnień”.

Wójt na pewien czas opuścił posiedzenie komisji, gdyż wyjechał na podpisanie aktu notarialnego w Bielsku Podlaskim.

Głos zabrała Pani Skarbnik Gminy mówiąc, iż Zarządzeniem Nr 19/11 Wójta Gminy Brańsk z dnia 24 marca 2011 roku zostało przyjęte sprawozdanie roczne z wykonania budżetu gminy Brańsk za 2010 rok.

**Działalność z roku 2010 przyniosła realizację dochodów w 97,06%**, gdyż na plan **15.547.014,00zł.** wykonanie stanowi **15.090.173,27zł.**

Plan dochodów budżetowych przyjęty uchwałą Nr XXVIII/189/09 Rady Gminy Brańsk z dnia 17 grudnia 2009 roku w wysokości **14.976.392zł**, uległ zwiększeniu o kwotę **570.622zł.** w wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku budżetowego.

Planowany deficyt budżetu Gminy na koniec 2010 roku wyniósł kwotę 1.617.760zł. Planowanymi źródłami sfinansowania deficytu budżetu stanowiły przychody z kredytu w kwocie 300.000zł, z wolnych środków w wysokości 182.760zł, z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 935.000zł, przychody z zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 200.000zł.

**Ostatecznie deficyt budżetu za rok 2010 w wysokości 1.026.583,20zł** został sfinansowany z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości **843.823,20zł** i z wolnych środków w wysokości **182.760,00zł.**

Zwiększeniu uległ również plan wydatków budżetowych. Zmiany w toku wykonania budżetu gminy zostały wprowadzone na sesjach sześcioma uchwałami Rady Gminy oraz sześcioma Zarządzeniami Wójta Gminy Brańsk na podstawie upoważnienia Rady Gminy zawartego w uchwale budżetowej.

W strukturze wykonania budżetu gminy w 2010 roku dochody własne stanowiły 17,16%, subwencja oświatowa 24,86%, subwencja ogólna 26,44%, dotacje celowe na realizację zadań zleconych 17,08%, dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących i inwestycyjnych 2,66%, środki ze źródeł unijnych 11,76%, dotacje na realizację zadań w ramach porozumienia 0,04%.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2010 rok wyniosły **75.375,86zł.** Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków za 2010 rok wyniosły **84.621,27zł.** Łącznie stanowi to kwotę **159.997,13zł**, tj. **1,06%** zrealizowanych dochodów.

W strukturze wykonania wydatków budżetu gminy wydatki bieżące stanowią –94,90 % wydatki majątkowe –90,80 %. Z wydatków bieżących wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli, obsługi szkół, administracji, opieki społecznej stanowią –42,08 %, dotacje –12,66 % wydatki na obsługę długu –0,04 % a pozostałe wydatki – 54,22 %.

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 2010 zostały zrealizowane w **93,9%**, gdyż na plan **17.164.774zł**

wykonanie stanowi **16.116.756,47zł**.

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

Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę **4.233.619,00zł**, co stanowiło **24,7%** ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę **3.845.236,36zł**, co stanowi **90,80%** planowanych wydatków na inwestycje. 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 gminy 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.

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.

Gmina na 31 grudnia 2010 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2010 roku.

Zobowiązania niewymagalne na dzień 31.12.2010 roku stanowią kwotę **730.078,49 zł** z czego największą kwotę stanowią zobowiązania wynikające z dodatkowego wynagrodzenia rocznego przysługującego za rok 2010 dla zatrudnionych pracowników oświaty, urzędu, GOPS wraz z pochodnymi **422.249,92 zł**. Pozostałą kwotę tj. **307.828,57 zł** stanowią zobowiązania, których termin zapłaty upływa w miesiącu styczniu 2011 r.

Wysoki udział wydatków majątkowych tj. 23,85% w ogólnej kwocie wydatków poniesionych w roku 2010 sprawia, że nastąpił znaczący wzrost aktywów trwałych co oznacza, że przybyło na terenie gminy nowych dróg, budowli itp. środków trwałych.

Zadłużenie Gminy na koniec 2010 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę **153.160zł** z terminem spłaty w 2011 roku i latach następnych. - Ze środków budżetu Gminy w 2010 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek wraz z odsetkami w kwocie **29.600zł**, co stanowiło **0,19%** planowanych dochodów, a więc mieściło się w granicach progu określonego w art.169 ustawy o finansach publicznych.

Poziom długu w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 1,01% przy dopuszczalnym 60% limicie określonym w art.170 ustawy o finansach publicznych.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji w roku budżetowym.

Budżet Gminy za 2010 rok zamknął się nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **91.267,25zł**.

#### **Pytania radnych:**

1) Przewodniczący Rady Gminy zapytał czy był składany wniosek na przebudowę mostu w miejscowości Poletyły?

2) Radna Grażyna Płonowska zapytała o koszty ogrzewania w szkołach w Holonkach, Chojewie i Koszewie?

Odpowiedzi udzieliła Pani Skarbnik:

**Ad.1** Wniosek na przebudowę mostu w Poletyłach został złożony przez Powiat na 700tys.zł.

**Ad.2.** Koszty ogrzewania kształtowały się następująco w poszczególnych szkołach: Szkoła w Holonkach 19.050zł, Szkoła w Chojewie 14.038zł, Szkoła w Koszewie 13.519zł.

Gospodarka finansowa gminy w 2010 roku była prowadzona prawidłowo.

Skarbnik Gminy odczytała pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010rok.

Następnie Pani Skarbnik Gminy poinformowała, iż Zarządzeniem Nr 25/11 Wójta Gminy Brańsk z dnia 12 kwietnia 2011 roku zostało przyjęte sprawozdanie finansowe za rok 2010 składające się z:

bilansu z wykonania budżetu j.s.t, łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Skarbnik omówiła szczegółowo każde z przedstawionych sprawozdań:

- bilans z wykonania budżetu j.s.t

Jak wynika ze sprawozdania finansowego jednostki suma aktywów na koniec 2010r wyniosła 386.506,61zł w tym: środki pieniężne 357.745,61zł, stan należności na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosi: 28.761,00zł. Suma pasywów na koniec 2010r. 386.506,61zł w tym stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2010 roku wynosi: 169.218,36zł., aktywa netto budżetu -61.892,75zł, inne pasywa 279.181,00zł.

- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych

AKTYWA: Aktywa na koniec roku 26.268.375,87zł w tym rzeczowe aktywa trwałe 26.268.375,87zł.

Aktywa obrotowe na koniec roku 953.409,42zł w tym zapasy 97.205,40zł, należności krótkoterminowe 689.607,70zł, Środki pieniężne 166.596,32zł

PASYWA: Fundusz 25.679.498,21zł w tym Fundusz jednostki 25.923.767,58zł, wynik finansowy netto -244.269,37zł. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze 1.542.287,08zł w tym zobowiązania krótkoterminowe 994.899,10zł, fundusze specjalne 547.387,98zł.

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

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi 16.492.381,70zł, koszty działalności operacyjnej 14.741.757,37zł zysk ze sprzedaży 1.750624,33zł. Pozostałe przychody operacyjne 1.563.317,47zł Pozostałe koszty operacyjne 64.299,60zł. Zysk z działalności operacyjnej 3.249.642,20zł. Przychody finansowe 24.843,11zł. Koszty finansowe 72.972,37zł – zysk z działalności gospodarczej 3.201.512,94zł

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

Fundusz jednostki na początek okresu 18.630.167,04zł. Zwiększenia funduszu 28.423.027,98zł, zmniejszenia funduszu jednostki 24.576.124,89zł. Fundusz jednostki na koniec okresu 22.477.070,13zł. Wynik finansowy netto za rok bieżący 3.202.428,08zł

Skarbnik Gminy poinformowała, iż informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego i rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury została przyjęta Zarządzeniem Nr 20/11 Wójta Gminy Brańsk z dnia 24 marca 2011r. Stan mienia uległ zmianie, na dzień 1 października 2009 roku wynosił wg. wartości inwentarzowej – **30.020.912,59zł** natomiast stan mienia na dzień 31 grudnia 2010r. wyniósł **41.128.941,55zł** wg. wartości inwentarzowej.

**W zakresie gospodarki mieniem Komisje nie stwierdziły żadnych nieprawidłowości.**

Skarbnik Gminy przedstawiła sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Upowszechniania Kultury im. Anny Dernowskiej w Kalnicy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Kalnicy za 2010rok. W budżecie Gminy na 2010 rok przeznaczono kwotę 1 137 314,94 zł jako dotację dla instytucji kultury, oraz utrzymanie świetlic wiejskich i biblioteki Dotacja na bieżące utrzymanie GOUK 1 102 314, 94zł wpływy z usług 791,49zł pozostałe odsetki 279,18zł. Wpływy w kwocie 3 057,57zł uzyskano jako zabezpieczenie wykonania umów z remontów, otrzymano darowizny w kwocie 4 364,70zł, dotacja podmiotowa 291 000,00zł dotacja podmiotowa ze środków unijnych z programu PROW na remonty świetlic wiejskich 204 827,00zł, dotacja na remonty świetlic wiejskich ze środków własnych 597 995,00zł.

Na działalność GBP przeznaczono kwotę 35.000,00zł

Komisje nie wniosły uwag i pytań do sprawozdania.

Kończąc Wójt i Skarbnik Gminy wniosli o zatwierdzenie przedstawionych sprawozdań.

**Komisje Rady po zapoznaniu się z przedłożonymi sprawozdaniami z wykonania budżetu gminy, finansowym, informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Brańsk oraz innymi sprawozdaniami jednostek organizacyjnych w głosowaniu jawnym głosami 5 - za, przeciwnych – 0 głosów, wstrzymujących – 0 głosów Komisji RGOBiT i głosami 5 - za, przeciwnych – 0 głosów, wstrzymujących – 0 głosów Komisji Rewizyjnej zaopiniowały sprawozdania jednogłośnie pozytywnie. /uchwała z opinią komisji RGOBiT w załączeniu do protokołu/**

**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 2010 rok. / Uchwała Nr II/1/11 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Brańsk z dnia 19 kwietnia 2011r. w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium wójtowi gminy Brańsk za 2010 rok wraz z opinią o wykonaniu budżetu za 2010 rok 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 Franciszek Gawina i Przewodnicząca Komisji RGOBiT Pani Grażyna Płonowska o godz. 14<sup>30</sup> zamknęli wspólne posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokolant:

Alina Adamczyk

Przewodniczący Komisji RGOBiT

Grażyna Płonowska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Franciszek Gawina

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej biorących udział w posiedzeniu:

1. Adam Derewońko
2. Andrzej Kunicki
3. Krzysztof Bobel
4. Stanisław Radulski

