

Protokół Nr 21/2021
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Brańsk
w dniu 20 grudnia 2021 r.

Posiedzenie Komisji Rady Gminy zostało zwołane przez Pana Pawła Wysockiego – Przewodniczących Komisji, z następującym porządkiem posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza projektu budżetu gminy i zamierzeń gospodarczych na 2022 rok oraz wyrażenie ostatecznej opinii o projekcie.
4. Sporządzenie sprawozdania z działalności komisji w 2021 roku.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Posiedzeniu przewodniczył Pan Paweł Wysocki Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. 9⁰⁰ i trwało do godz. 10⁴⁰, (w sali konferencyjnej Urzędu Gminy Brańsk, ul. Rynek 8)

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji Rewizyjnej:

Stan członków – sześciu - obecni wszyscy:

- | | |
|--------------------------|-------------------------------|
| 1) Paweł Wysocki | Przewodniczący Komisji |
| 2) Elżbieta Moczulska | Z-ca Przewodniczącego Komisji |
| 3) Adam Wiesław Matysiak | Członek Komisji |
| 4) Mariusz Półtorak | Członek Komisji |
| 5) Józef Szpakowski | Członek Komisji |
| 6) Tadeusz Krasowski | Członek Komisji |

Lista obecności w załączeniu do oryginału protokołu.

Ponadto w posiedzeniu Komisji Rady uczestniczyły osoby zaproszone:

- | | |
|--------------------------------|---------------------------|
| 1. Andrzej Jankowski | Wójt Gminy |
| 2. Elżbieta Janina Szymańska | Sekretarz Gminy |
| 3. Anna Wiśniewska | Skarbnik Gminy |
| 4. Grażyna Płonowska | Przewodnicząca Rady Gminy |
| 5. Anna Czesława Żero | Członek Komisji RGOBiT |
| 6. Marek Brzozowski | Członek Komisji RGOBiT |
| 7. Franciszek Rułka | Członek Komisji RGOBiT |
| 8. Witold Antoni Sierocki | Członek Komisji RGOBiT |
| 9. Honorata Krasnodębska-Bobel | Członek Komisji SWiP |
| 10. Paula Górka | Członek Komisji SWiP |

Ad.1 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Paweł Wysocki otworzył posiedzenie powitał przybyłych na posiedzenie członków Komisji Rewizyjnej oraz osoby zaproszone. Na podstawie listy obecności stwierdził quorum, tym samym prawomocność posiedzenia i podejmowania uchwał.

Ad. 2 Przewodniczący posiedzenia odczytał porządek posiedzenia i zwrócił się do członków Komisji o zgłaszanie wniosków lub propozycji zmian.

Wobec braku wniosków zarządził głosowanie nad porządkiem posiedzenia: radni w głosowaniu jawnym przy 6 członkach biorących udział w głosowaniu: głosami 6 – „za”, „przeciw” – 0, „wstrzymujących się” – 0 przyjęli porządek obrad w brzmieniu:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza projektu budżetu gminy i zamierzeń gospodarczych na 2022 rok oraz wyrażenie ostatecznej opinii o projekcie.
4. Sporządzenie sprawozdania z działalności komisji w 2021 roku.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 3 Analiza projektu budżetu gminy i zamierzeń gospodarczych na 2022 rok oraz wyrażenie opinii o projekcie – punkt realizowany wspólnie z Komisją Rozwoju Gospodarczego Oświaty Budownictwa i Transportu:

- Zarządzenie Nr 282/2021 Wójta Gminy Brańsk z dnia 10.11.2021r. w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035 stanowi załącznik do oryginału protokołu Komisji Rewizyjnej.
- Zarządzenie Nr 283/2021 Wójta Gminy Brańsk z dnia 10.11.2021r. w sprawie przyjęcia projektu uchwały budżetowej na rok 2022 stanowi załącznik do oryginału protokołu Komisji Rewizyjnej

Pani Anna Wiśniewska –Skarbnik Gminy omówiła projekt budżetu na 2022r wskazując jego główne założenia i autopoprawki wprowadzone przez Wójta Gminy na podstawie opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku:

Dochody budżetu w wysokości 25 546 000,-zł, z tego:

- bieżące w wysokości 22 904 258,-zł,
- majątkowe w wysokości 2 641 742,-zł,

Wydatki budżetu w wysokości 28 682 000,-zł, z tego:

- bieżące w wysokości 22 571 095,-zł,
- majątkowe w wysokości 6 110 905,-zł

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 220 000,-zł,
- 2) celową w wysokości – 80 000,-zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Deficyt budżetu w wysokości 3 136 000,-zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- a) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 93 077,-zł,
- b) wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 53 883,- zł,
- c) zaciąganych kredytów w kwocie 2 989 040zł.

2. Przychody z kredytu w kwocie 946 960,-zł przeznacza się na planowane spłaty rat pożyczki i kredytów.

Łączną kwotę przychodów budżetu w kwocie 4 082 960,-zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 946 960,-zł,

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 873 985,-zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – w kwocie 373 985,-zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu – w kwocie 2 989 040,-zł;

3) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 946 960-zł.

Ustala się:

1) dochody w kwocie 33 000,-zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych;

2) wydatki w kwocie 28 000,-zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych;

3) wydatki w kwocie 5 000,-zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii;

4) Ustala się dochody w kwocie 3 000,-zł z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 3 000,-zł na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu;

5) dochody i wydatki w kwocie 2 000,-zł związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska;

6) dochody w kwocie 1 200 000,-zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami, które przeznaczają się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami, określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 674 120,-zł, do dyspozycji sołectw,

Plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych: dochody – 192 000,00 zł; wydatki – 192 000,00 zł,

Następnie Pani Skarbnik przedstawiła dochody i wydatki budżetowe poszczególnymi działami budżetu, w toku ich omawiania, radni zadawali pytania:

Przewodnicząca Rady Gminy zadała pytanie odnośnie kwoty 84.900zł w dziale rolnictwo i łowiectwo, zaplanowanej m.in. na zakup nagród dla rolników, czy gmina organizuje jakieś konkursy dla rolników?

Skarbnik Gminy udzieliła odpowiedzi, że nie, to jest tylko ogólny zapis w dziale 010, a „gro” tych środków „pójdzie” na utrzymanie bezdomnych zwierząt w schronisku, utylizację padłych zwierząt, usługi weterynaryjne. Poinformowała także, że w bieżącym roku, w ogóle nagrody nie były kupowane.

W dalszej części omawianego budżetu Przewodnicząca Rady Gminy zadała pytanie, w jakiej miejscowości będzie wznowienie znaków granicznych?

Skarbnik udzieliła odpowiedzi, że wznowienie znaków będzie tam, gdzie zajdzie taka konieczność, konkretnego wskazania nie ma.

Pan Marek Brzozowski Przewodniczący Komisji RGOBiT zadał pytanie odnośnie windy w szkole w Holonkach, czy udało się wygospodarować miejsce na nią w budynku szkoły czy będzie dostawiana i czy będzie można poruszać się nią między piętrami?

Wójt Gminy udzielił odpowiedzi, że winda będzie dostawiana i tylko wjazd na parter do szkoły.

Radny Pan Tadeusz Krasowski zadał pytanie odnośnie Izby Tradycji Regionalnej w Szmurłach, czy będzie odnawiana?

Wójt Gminy udzielił odpowiedzi – „jeszcze zobaczymy, co da się zrobić, bo jest problem ze złym lakierem, którym został budynek pomalowany. Na części budynku lakier się

złuszczył a na części się trzyma. Można byłoby pomalować na nowo, ale farba czy lakier może odstać. Dopytam jak to najlepiej zrobić”.

Po skończeniu przedstawiania budżetu Skarbnik Gminy odczytała opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o projekcie uchwały budżetowej na 2022r i o możliwości sfinansowania deficytu budżetu gminy.

Następnie Pani Skarbnik poinformowała, że wszystkie uwagi zwarte w opinii zostały uwzględnione w projekcie uchwały przestanej radnym.

Przewodnicząca Rady Gminy Pani Grażyna Płonowska wyraziła swoje obawy, że dług gminy tak wzrośnie.

Skarbnik Gminy wyjaśniła – „projekt budżetu był opracowywany przed 10 listopada b.r., to jest dług, który będziemy zaciągać w roku 2022, natomiast planowaliśmy, że zaciągniemy jeszcze w tym roku 536 500zł na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek a nie zaciągniemy ani złotówki. Już wiemy, że ten dług taki nie będzie. Jesteśmy po przetargu na drogę w Brzeźnicy, gdzie wyszło trochę taniej, rozmawialiśmy też o podwyżkach, także do końca grudnia ten budżet będzie jeszcze zmieniany, ale do końca grudnia musimy go przyjąć. Kolejne zmiany będą, bo już wpłynęły dodatkowe środki finansowe 3,5mln.zł na zadania wodno-kanalizacyjne, za chwilę wpłyną z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - takie mamy informacje, wpłynął 1 mln. po zakończeniu spraw Sądowych, (nie wpłynęły jeszcze tylko odsetki) także budżet będzie przebudowywany i myślimy, że aż tak dużego długu nie będzie. Jak Państwo pamiętacie Wójt już mówił, że próbowaliśmy wydatki związane z wynagrodzeniami pracowników gospodarki komunalnej i paliw ująć w inwestycjach, niestety nie można, stanowisko Regionalnej Izby Obrachunkowej jest nieubłagane, te wydatki mogą być kosztem inwestycji natomiast nie mogą być wydatkami majątkowymi, ponieważ mają wpływ na wskaźniki i spłaty zadłużenia, nie mniej jednak nie ma znaczenia, że w naszym przypadku nie zagrażą naszym wskaźnikom, bo nie mamy wielkości progowych mamy dużo niższe”.

W dalszej części posiedzenia Skarbnik Gminy przedstawiła na przykładzie dróg betonowych, jak wygląda sprawa z wydatkami inwestycyjnymi i majątkowymi:

Ogólny koszt budowy dróg betonowych w 2021 roku 1 044 222,52zł, w tym:

- **798 802,88zł** koszty surowców (cement, plastyfikatory, kruszywa itp.),
- **195 129,58zł** łączne wynagrodzenie pracowników, w tym (wynagrodzenia 163 934,18zł + pochodne od wynagrodzeń 31 195,40zł),
- **50 290,06zł** paliwa do samochodów i urządzeń

Z tego tylko kwota **798 802,88zł** stanowi wydatek inwestycyjny.

Gdyby Gmina zadanie wykonywała w ramach przetargu, prawdopodobnie zapłaciłaby dużo, dużo więcej.

Wójt Gminy powiedział, że to jest nieprawdopodobne, co się dzieje, gdy firma zewnętrzna wykonuje zadanie, ma w kosztorysie (robocizną, pracę sprzętu-wszystko) a gmina jako, że sama to zadanie wykonuje, nie może ująć wynagrodzeń i paliwa do kosztów.

Radny Pan Franciszek Rułka zadał pytanie odnośnie drogi Popławy-Puchały Stare, o który odcinek drogi chodzi, że taka duża kwota dofinansowania?

Wójt Gminy odpowiedział, że chodzi o zakręt w Popławach, ale była taka umowa

z Powiatem, że gmina wcześniej nie będzie płaciła a teraz wpłaca 100% swego zobowiązania.

Radny Pan Franciszek Rułka wyraził niezadowolenie z ciągłego dofinansowywania zadań Powiatu i próby wyciągnięcia środków finansowych na kolejne zadanie przebudowy całego skrzyżowania w miejscowości Chojewo, z racji dochodzenia przez mieszkańców wykonania przejścia dla pieszych, gdzie tak naprawdę wystarczy namalować pasy i ustawić znaki drogowe.

Wójt Gminy poinformował o podobnej sytuacji z Powiatem, z racji przebudowy mostu w Dębowie, m.in. powiedział – „miał być przebudowywany most a Powiat wykonał jeszcze 700 metrów drogi i poprawił wszystkie krzyżówki w Dębowie, zwiększając tym samym koszt zadania i oczywiście wielkość dofinansowania ze strony gminy”.

Przewodnicząca Rady Gminy skomentowała, że Powiat w przyszłości wykaże, „jaki to jest w swojej działalności aktywny”.

Radny Pan Franciszek Rułka podsumowując dyskusję powiedział, że przez realizację wspólnych zadań, Powiat się nie zadłuża a gmina musi.

Wójt Gminy obiecał, że weźmie to pod uwagę na przyszłość.

Przewodniczący Komisji Pan Marek Brzozowski zwrócił się z prośbą do Wójta Gminy, aby pilnował relacji dotowania Powiatu, aby się nie okazało, że gmina więcej dokłada niż Powiat.

Wójt Gminy wyjaśnił – „te relacje są zachowane, Powiat składa wnioski, otrzymuje 50% dofinansowania a drugie 50% po połowie finansujemy Powiat i Gmina. Tak było w I kadencji i obecnie. Przewodnicząca Rady Gminy zauważyła duże zadłużenie, ale przy inwestycjach na 10mln. zł gminie przypada dofinansowanie 2,5mln. na które trzeba zaciągnąć kredyt. To są tylko drogi Powiatowe, bo nasze zadania to zupełnie co innego”.

Skarbnik Gminy powiedziała, że mimo, iż ten dług „nie jest taki straszny”, to nie znaczy, że gmina nie musi pilnować wydatków bieżących - musi pilnować i to bardzo.

Sekretarz Gminy przypomniała, że w ubiegłym roku również był planowany kredyt ok. 500tys. zł, ale po rozliczeniach wszystkich zadań, nie był zaciągany. Są spłacane tylko zobowiązania z wcześniejszych lat.

Skarbnik powiedziała, że nie obiecuje, że dług się wyzeruje w przyszłym roku, bo tak na pewno nie będzie, natomiast na pewno będzie niższy niż zaplanowany, bo już w styczniu trzeba będzie budżet korygować.

Sekretarz Gminy potwierdziła, że na pewno będą zmiany budżetu dotyczące 2 Projektów na fotowoltaikę, z racji tej, że tylko część wniosków spłynęło (na umowy podpisane od lipca do września) a okres realizacji zadań kończy się 25 stycznia. Z pośród 50 umów złożono tylko 18 wniosków o rozliczenie, wniosek na zaliczkę już „poszedł” niemniej są dużo mniejsze wydatki na Projekcie a realizacja drugiego Projektu do końca marca 2022r.

Na pytanie Radnego Mariusza Półtoraka, kiedy będą zwroty za fotowoltaikę?

Skarbnik Gminy udzieliła odpowiedzi, że w grudniu, o ile środki finansowe trafią na konto

gminy.

Przewodnicząca Rady Gminy zadała pytanie odnośnie możliwości przystąpienia do Projektów?

Sekretarz Gminy udzieliła odpowiedzi, że po rozliczeniu 1 Projektu zostaną ogłoszone nabory uzupełniające wniosków, ponieważ wystąpiły oszczędności. Osoby, które złożyły wnioski i się nie zakwalifikowały w I naborze, będą mogły składać w naborze uzupełniającym.

Przewodnicząca Rady Gminy zadała pytanie, czy inne osoby również mogą składać wnioski?

Sekretarz Gminy potwierdziła, że mogą.

Komisje Rady nie wniosły więcej pytań do projektu budżetu. Po analizie całości materiałów oraz po wysłuchaniu wyjaśnień, przy obecności 6 radnych Komisji Rewizyjnej i 7 radnych Komisji RGOBiT, głosami Komisji Rewizyjnej: „za” -6, „przeciwnych”, -0, „wstrzymujących” -0 oraz głosami Komisji RGOBiT: „za” -7, „przeciwnych”, -0, „wstrzymujących” -0 pozytywnie zaopiniowały projekt budżetu Gminy Brańsk na 2022r.

Opinia Nr 41/2021 Komisji Rady w sprawie projektu budżetu gminy na 2022 rok stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Analiza projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2021-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035

Skarbnik Gminy poinformowała, że przy omawianiu budżetu gminy na 2022r omówiła również po części Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy.

Dalej powiedziała – „tak jak Państwu przedstawiłam, dług jest rozłożony do 2031 roku, ponieważ takie są możliwości budżetowe, aby Wójt mógł realizować zadania inwestycyjne dochody gminy muszą rosnać i one rosną w tej WPF z roku na rok, co prawda o niewielkie procenty, (bo nie jesteśmy w stanie przewidzieć), więc tutaj ten rok jest zakładany od 1%-2% -1,5%, takie mamy możliwości, (bo i tak jesteśmy na maksymalnych wysokościach stawek podatkowych). Natomiast wiemy, że wydatki rosą niewspółmiernie szybko do dochodów, w związku z tym są one pościskane w WPF, tak jak mówiłam, musimy pilnować dyscypliny finansów po to, aby osiągnąć nadwyżkę operacyjną, ponieważ jeszcze w tym roku 2022 różnicę między dochodami a wydatkami bieżącymi możemy pokryć wolnymi środkami, natomiast ustawa o finansach publicznych od 2023 roku już tego nie przewiduje, więc musi być zachowana ta relacja. Stąd też wszystko jest pozaciskane w wieloletniej prognozie i stąd też uwagi RIO. Będziemy oczywiście starali się to wszystko pilnować i monitorować, tak organizować, żeby to było możliwe. Natomiast Rząd i inne instytucje nam tego nie ułatwiają”.

Wójt Gminy dodał – „w związku z tym, że mamy takie duże zamiary z Powiatem, aby wykonać tak dużą ilość km dróg powiatowych, proszę nie insynuować innych dróg do wykonania, bo na pewno takie wnioski o dofinansowanie nie będą składane. Im większe będzie zadłużenie, więcej pieniędzy musi iść na spłatę tego zadłużenia i ubywa nam środków własnych do działalności a nie chcemy doprowadzić do tego, aby „żyć, bo żyć”. Chcę też dotrzymać słowa, że 4 km dróg betonowych, będziemy wykonywać rocznie. Na

pewno nie będzie inwestycji „dziwnych”, na które musielibyśmy „iść do banku”, aby je dofinansować”.

Skarbnik Gminy wyjaśniła – „jeżeli już gmina chce zaciągać kredyt, to może tylko na działalność inwestycyjną, bieżącej działalności nie może finansować, RIO nie pozwoli uchwalić takiego budżetu, jeżeli będzie deficyt na bieżącą działalność”.

Wójt Gminy dodał – „już była propozycja Powiatu na dofinansowanie kolejnej drogi powiatowej na 1 mln. zł, ale powiedziałem, że nie ma na to zgody”.

Przewodnicząca Rady zasugerowała, aby raz na kilka lat Powiat sam wykonał swoją drogę w całości ze swoich środków, bez dofinansowania z gminy.

Wójt Gminy w tym miejscu poinformował, o rozmowie z jednym rolnikiem, który zaproponował sfinansować materiały na drogę betonową gminną, tylko aby gmina wykonała.

Na prośbę radnych Wójt Gminy przedstawił kolejność dróg do betonowania w 2022 roku: Poletyły, Markowo, Olszewo, Koszewo, Pruszanek Stara, Bronka, Płonowo, Załuskie Kościelne, Oleksin.

Komisje Rady nie wniosły pytań do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035.

Po analizie całości materiałów oraz po wysłuchaniu wyjaśnień, przy obecności 6 radnych Komisji Rewizyjnej i 7 radnych Komisji RGOBiT, głosami Komisji Rewizyjnej: „za” -6, „przeciwnych”, -0, „wstrzymujących” -0 oraz głosami Komisji RGOBiT: „za” -7, „przeciwnych”, -0, „wstrzymujących” -0 pozytywnie zaopiniowały projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035.

Opinia Nr 40/2021 Komisji Rady w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańsk na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035 stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Ad.4 Sporządzenie sprawozdania z działalności komisji w 2021 roku.

Komisja sporządziła sprawozdanie ze swojej działalności w 2021r.
(Sprawozdanie przekazano do Przewodniczącej Rady Gminy Brańsk i stanowi załącznik do oryginału protokołu Komisji Rewizyjnej).

Ad.5 Wobec wyczerpania porządku posiedzenia, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej o godz. 10⁴⁰ zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokolant:

/-/Alina Adamczyk

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

/-/Paweł Wysocki