

Protokół Nr ORN.0012.4.5.2015
pierwszej części posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Olecku
odbytego w dniu 29 kwietnia 2015 r.

Na stan 8 członków komisji w posiedzeniu udział wzięło 7 – lista obecności w załączeniu.

Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji – Jarosław Bagiński.

Protokołowała inspektor Wydziału Organizacyjnego i Nadzoru Urzędu Miejskiego – Karolina Kuskowska.

W posiedzeniu uczestniczyli:

- Burmistrz – Wacław Olszewski,
- Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska.

Przewodniczący Komisji – Jarosław Bagiński
powitał przybyłych na posiedzenie komisji. Przedstawił porządek posiedzenia.

Uwag do porządku nie zgłaszano.

Komisja jednogłośnie przyjęła następujący porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
2. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.
3. Sprawy wniesione.
4. Wolne wnioski.

Do punktu 1 – Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia.

Uwag do protokołu nie zgłaszano.

Komisja jednogłośnie przyjęła protokół Nr ORN.0012.4.4.2015 posiedzenia komisji odbytego w dniu 17 kwietnia 2015 r.

Do punktu 2 – Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.

Burmistrz – Wacław Olszewski

poinformował, iż uchwalony dnia 30 grudnia 2013 roku plan dochodów wynosił 73.010.588 zł, a w trakcie realizacji budżetu na podstawie podjętych uchwał i wydanych zarządzeń plan dochodów ustalono na 82.167.845,87 zł. Zwiększono o 9.157.257,87 zł, w tym:

- ✓ zwiększono plan dotacji celowych na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków europejskich o 2.704.364,69 zł,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne zwiększono o 3.779.804 zł,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone zwiększono o 1.177.735,18 zł,
- ✓ dochody własne zwiększono o 854.962 zł,
- ✓ subwencje ogólne zwiększono o 364.658 zł,
- ✓ wprowadzono dotacje z funduszy celowych w kwocie 205.458 zł,
- ✓ dotacje celowe w ramach porozumień (umów) z innymi jst zwiększono o 66.576 zł,
- ✓ wprowadzono dotacje celowe w ramach porozumień z administracją rządową 3.700 zł.

Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska

w związku z tym, co powiedział Pan Burmistrz, że budżet był zmieniany w ciągu roku przedłożyła do wglądu członkom komisji uchwały Rady Miejskiej oraz zarządzenia Burmistrza w tym zakresie, z którymi komisja zapoznała się. Dodała, że wszystkie te dokumenty są ponadto dostępne w Biuletynie Informacji Publicznej.

Struktura wykonanych dochodów Gminy Olecko w 2014 roku przedstawia się następująco:

- ✓ dochody własne i środki z innych źródeł – 50,6%,
- ✓ subwencja ogólna – 24,3%,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone – 13,1%,
- ✓ dotacje na finansowanie wydatków z udziałem środków z Unii Europejskiej i innych zagranicznych – 5,7%,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 5,9%,
- ✓ dotacje celowe w ramach porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego i funduszy celowych – 0,5%.

Burmistrz – Wacław Olszewski

dodał, że w ubiegłym roku wypracowano 5 133 600,61 zł dochodów majątkowych, natomiast bieżących 71 810 759,33 zł. Wyraźnie widać, że dochody majątkowe nie zostały wykonane tak jak zaplanowano. Na dochody majątkowe składa się sprzedaż nieruchomości, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności itd. Jest to głównie wynik tego, że nie sprzedano działek budowlanych w związku z zastojem na rynku nieruchomości.

Przewodniczący Komisji – Jarosław Bagiński

zapytał, ilu działek gmina nie sprzedała.

Burmistrz – Wacław Olszewski

głównie chodzi o nieruchomości położone przy ul. Parkowej, Wiejskiej, Placu Wolności, ul. Kościuszki, ul. Ełckiej.

I. Gmina Olecko otrzymała subwencję ogólną w wysokości 18.662.244 zł, w tym:

1. Część oświatowa 13.443.878 zł.
2. Część wyrównawcza 4.312.298 zł, w tym:
 - kwota podstawowa 2.648.261 zł,
 - kwota uzupełniająca 1.664.037 zł.
3. Część równoważąca 906.068 zł.

II. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych wyniosły ogółem 4.521.365,02 zł, w tym na:

1. bieżące zadania własne 4.114.034,40 zł,
2. inwestycje własne gmina otrzymała 407.330,62 zł.

III. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wyniosły ogółem 10.067.558,11 zł, które były przeznaczone na zadania bieżące.

Pieniądze, które gmina otrzymuje z budżetu państwa na zadania zlecone, nie pokrywają 50% wydatków jeśli chodzi o Urząd Wojewódzki.

Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska

poinformowała, że przygotowała informację jak to kształtuje się od roku 2006 ile wydaje się środków i jaka jest dotacja. Informację przedłożyła do wglądu członkom Komisji.

Burmistrz – Wacław Olszewski

wyjaśnił, że na dzień 31 grudnia 2014 roku dochody wykonano w 93,6 %, czyli były niższe o 5.223.485,90 zł w stosunku do planowanych, głównie z tego powodu, iż dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zostały niewykonane w kwocie 5.017.052,00 zł. W 2014 roku nie wpłynęły w pełnej wysokości dotacje na takie zadania, jak: „Partnerstwo na rzecz ochrony wód obszaru trans granicznego LT-PL-RUS - sieć wodociągowa Kukowo – Zajdy - Zabieleno”, „ Budowa ścieżki rowerowej na szlaku dawnej kolejki wąskotorowej”, „Sport i turystyka bez granic”.

Przychody w 2014 roku wyniosły 954.672,68 zł.

Uchwalony dnia 30 grudnia 2013 roku plan budżetu na 2014 rok nie zawierał planowanych przychodów. W trakcie realizacji budżetu na podstawie podjętych uchwał ustalono przychody, które wykonano w kwocie 954.672,68 zł stanowiące wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody Gminy Olecko w 2014 roku wyniosły – 1.781.900 zł.

Uchwalony dnia 30 grudnia 2013 roku plan budżetu na 2014 rok zawierał planowane rozchody w kwocie 1.762.200 zł stanowiące spłaty kredytów i pożyczek z WFOŚiGW. W trakcie realizacji budżetu na podstawie podjętych uchwał zwiększono plan spłaty kredytu na 2014 rok o 150.000 zł, przenosząc z roku 2015. Zmniejszono również plan spłaty pożyczek na 2014 rok o 130.300 zł w wyniku umorzenia pożyczek.

Realizacja rozchodów w 2014 roku, to:

1. Spłata rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich – 1.701.600 zł.

2. Spłata pożyczek do WFOŚiGW w Olsztynie – 80.300 zł.

Obsługa zadłużenia gminy to spłata rat kredytów i pożyczek oraz wielkość zapłaconych odsetek od tego zadłużenia. W 2014 roku stanowiła kwotę 3.094.326,11 zł (1.781.900 zł kredyty i pożyczki + 1.312.426,11 zł odsetki) i w porównaniu do wykonanych dochodów wskaźnik obsługi długu wyniósł 4,02 %. Zadłużenie Gminy na 31 grudnia 2014 roku wynosi 30.968.400 zł. Wskaźnik zadłużenia gminy w stosunku do wykonanych dochodów wynosi 40,2 %.

Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska

przygotowała tabelę od roku 1991 do roku bieżącego dotyczącą tego, ile wynosiły wydatki gminy ogółem, a z tego inwestycyjne. W roku 2009 wydatki wynosiły 60 mln zł, a w 2010 r. 92 mln zł.

Członek Komisji – Krzysztof Kempisty

zapytał czy odkąd funkcjonuje Wieloletnia Prognoza Finansowa jest łatwiej spełnić wskaźniki.

Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska

odpowiedziała, że trudniej.

Burmistrz – Wacław Olszewski

omówił sprawozdanie z wykonania wydatków budżetu gminy za 2014 rok.

Uchwalony dnia 30 grudnia 2013 roku plan wydatków wynosił 71.248.388 zł. W trakcie realizacji budżetu na podstawie podjętych uchwał i wydanych zarządzeń ostateczny plan wydatków ustalono na kwotę 81.340.617,87 zł. Nastąpiło zwiększenie o 10.092.229,87 zł.

Planowana nadwyżka na początku roku wynosiła 1.762.200 zł, która w trakcie roku została zmniejszona o 934.972 zł, czyli do kwoty 827.228 zł, w związku z wprowadzeniem wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 954.672 zł, zwiększono plan spłaty kredytu na 2014 rok o 150.000 zł, zmniejszono również plan spłaty pożyczek na 2014 rok o 130.300 zł w wyniku umorzenia pożyczek z WFOŚiGW w Olsztynie.

Planowane wydatki ogółem ustalone na dzień 31 grudnia 2014 r. na podstawie podjętych uchwał wynoszą 81.340.617,87 zł, a wykonano w kwocie 76.070.364,05 zł, czyli w 93,5 %. Na wydatki ogółem składają się wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe:

1. wydatki bieżące planowane 68.297.819,87 zł, wykonane 66.303.691,14 zł, czyli w 97,1 %,
2. wydatki majątkowe planowane 13.042.798,00 zł, wykonane 9.766.672,91 zł, czyli w 74,9 %.

Realizacja wydatków budżetowych ogółem według grup wydatków przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia i składki naliczane od nich – 36,5%,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 26,5%,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15,9%,
- wydatki majątkowe – 12,8%,
- dotacje na zadania bieżące – 4,7%,
- wydatki na obsługę długu – 1,7%,
- wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków europejskich – 1,9%.

Jeśli chodzi o strukturę wydatków w skali branżowej, największą grupę wydatków stanowi oświata 31,8 %, następnie pomoc społeczna 19,9%, rolnictwo i łowiectwo 7,2%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7,9%, administracja publiczna 7,8%, kultura fizyczna 5,5 %. Zestawienie przedstawiające strukturę wykonania wydatków gminy według działów przedstawiono na stronach 26-27 sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.

Wiceprzewodniczący Komisji – Zbigniew Jan Aksienionek
zapytał, dlaczego rolnictwo i łowiectwo jest na tak wysokim poziomie 7,2%.

Burmistrz – Wacław Olszewski

odpowiedział, że przede wszystkim to są zadania inwestycyjne, infrastruktura wodociągowa wsi i zwrot podatku akcyzowego około 800 000 zł.

Wydatki bieżące: na planowane 68.297.819,87 zł zrealizowano na kwotę 66.303.691,14 zł, czyli w 97,1 %. Na przykład w dziale Rolnictwo i łowiectwo – wydatki wyniosły 846.385,18 zł z przeznaczeniem na:

1. Ośrodki Doradztwa Rolniczego – 497,01 zł.
2. Melioracje wodne – 673,22 zł.
3. Wpłata Gminy Olecko na Izby Rolnicze stanowiąca 2% wpływów podatku rolnego 29.196,52 zł.
4. Zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym 811.051,24 zł.
5. Wydatki na „Święto Plonów – dożynki gminne 2014” – 4.967,19 zł.

Omówił zadania zrealizowane w ramach Funduszu Sołeckiego opisane na stronie 80 sprawozdania z wykonania budżetu gminy na 2014 r. Poinformował, iż plan wydatków na 2014 r. wyniósł 290 128,48 zł, natomiast wykonanie w 2014 r. stanowiło kwotę

284 283,75 zł. Głównie są to zadania związane z oświetleniem wsi, remontami dróg, wykonaniem terenów rekreacyjnych, remontami świetlic. Dodał, że Fundusz Sołecki funkcjonuje od 2009 roku, uważa, że jest to dobra decyzja, ponieważ wsie w gminie znacznie wypiękniały.

Członek Komisji – Wiesław Zalewski

zgodził się i stwierdził, że jest to również dobre ze względu na Sołtysów, którzy mogą wykazać się oraz wpływa na integrację mieszkańców.

Wydatki majątkowe w 2014 roku zostały zrealizowane w wysokości 9.766.672,91 zł, co stanowi 12,8 % wydatków ogółem. Finansowanie wydatków majątkowych to dotacje celowe z budżetu państwa, funduszy celowych i innych jednostek samorządu terytorialnego, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz dochody własne gminy.

Wszystkie zadania inwestycyjne zostały opisane, jak również przedstawione w układzie tabelarycznym.

Wydatki majątkowe w formie dotacji:

- ✓ dotacje na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków z UE i innych zagranicznych – 31,8%,
- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne – 4,2 %,
- ✓ dotacje celowe w ramach porozumień (umów) z jst – 0,6%,
- ✓ dotacje z funduszy celowych – 1,6%,
- ✓ dochody własne gminy – 61,8%.

Omówił realizację wydatków majątkowych w 2014 roku w stosunku do planu w ramach inwestycji:

1. Partnerstwo na rzecz ochrony wód obszaru transgranicznego LT-PL-RUS: sieć wodociągowa Kukowo – Zajdy – Zabielne, kanalizacja sanitarna Olecko – Kukowo, przydomowe oczyszczalnie ścieków (2006-2014).
2. Budowa przydomowej oczyszczalni ścieków i instalacji wodno-kanalizacyjnej Dąbrowskie 5 (FS).
3. Budowa chodników przy ul. Letniej.
4. Budowa chodnika i parkingu na Os. Lesk.
5. Rozbudowa wjazdu i parkingu ul. Batorego 19.
6. Budowa podjazdu i chodnika ul. Nocznickiego 22.
7. Budowa przepustu drogowego w Jaśkach.
8. Budowa ciągów pieszych i organizacja przejść w ulicy Wojska Polskiego.
9. Budowa drogi nr 141535N na Osiedlu Siejnik II (Podkowa).
10. Zakup i montaż wiat przystankowych.
11. Budowa ścieżki rowerowej na szlaku dawnej kolejki wąskotorowej.
12. Modernizacja lokali i budynków komunalnych.
13. Koszty nabycia nieruchomości.
14. Sieć szerokopasmowa Gminy Olecko.
15. Zakup garażu blaszaka OSP Gąski.
16. Dopuszanie w sprzęt ratownictwa techniczno-ekologicznego jednostki OSP Borawskie.
17. Monitoring zewnętrzny i wewnętrzny obiektu Lenarty (FS).
18. Budowa parkingu i ciągu pieszego przy SP Nr 1.
19. Zakup kserokopiarki ZS Babki Oleckie.
20. Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych (ŚDS).

21. Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych (WTZ).
22. Urządzenie skweru zieleni miejskiej przy ul. Broniewskiego.
23. Budowa oświetlenia w Giżach (FS).
24. Budowa oświetlenia ul. Nocznickiego.
25. Budowa oświetlenia w Sedrankach (FS).
26. Wykonanie ogrodzenia miejsca zabaw dzieci ul. Kolejowa 36.
27. Rozbudowa infrastruktury przy siłowni terenowej.
28. Zagospodarowanie terenu przy budynku ul. Ludowa 1A.
29. Wyposażenie placu zabaw Pl. Wolności.
30. Zagospodarowanie terenu przy budynkach mieszkalnych Ślepie 10, 11, 12 (FS).
31. Przebudowa świetlicy wiejskiej Kukowo.
32. Zagospodarowanie plaży w Dułach (FS).
33. Budowa altany ogrodowej (FS Gąski).
34. Budowa altany ogrodowej w Możnych (FS).
35. Budowa ogrodzenia przy świetlicy w Zatykach (FS).
36. Rozbudowa ogrodzenia boiska w Szczecinkach (FS).
37. Wykonanie oświetlenia i chodnika do altany w Lenartach.
38. Zakup kosiarki wrzecionowej.
39. Budowa boiska wielofunkcyjnego i placu do koszykówki w Gordejkach (FS).
40. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Kijewie (FS).
41. Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem w Lenartach.
42. Sport i turystyka bez granic – wzmacnianie partnerskiej współpracy gmin.

Łącznie na zadanie inwestycyjne wydatkowano prawie 9,5 mln złotych.

Wydatki majątkowe w formie dotacji:

1. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Oleckiego na inwestycję – budowa drogi powiatowej w Babkach Gąseckich – 195 476,63 zł.
2. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Oleckiego na inwestycję – budowa progu zwalniającego ul. Kościuszki – 4 791,26 zł.
3. Dotacja na państwowy fundusz celowy – Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na zakup sprzętu hydraulicznego do wyważania drzwi – 5 000,00 zł.
4. Dofinansowanie budowy 10 przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Olecko. Wartość dofinansowania 40 000, zł.
5. Dotacja celowa do ROK z przeznaczeniem dofinansowanie kosztów zakupów inwestycyjnych – rozbudowę systemu nagłośnieniowego – 70 000,00 zł.
6. Dotacja celowa na zakup instrumentów dla Miejskiej Orkiestry Dętej – 16 680,00 zł.

Zgodnie z art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, przedstawił zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego, które uwidoczniono w formie tabelarycznej na stronach 92-93 sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 rok.

Zgodnie z art. 269 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, przedstawił stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich, które są rozpoczęte i kontynuowane w 2014 roku – zgodnie z tabelą znajdującą się na stronach 93-94 sprawozdania. W części opisowej do wydatków bieżących i majątkowych przedstawiona jest ich realizacja rzeczowa.

Zgodnie z załącznikiem Nr 3 do zarządzenia Nr ORN.0050.55.2015 z dnia 27 marca 2015 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Olecko za 2014 rok - Sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków gminy za 2014 rok w zakresie administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami, uchwalony

dnia 30 grudnia 2013 roku plan dotacji i wydatków wynosił 8.947.719,00 zł. W trakcie realizacji budżetu na podstawie decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego dotacje zwiększyły się o 1.177.735,18 zł i na dzień 31.12.2014 r. plan dochodów i wydatków ustalono na 10.125.454,18 zł.

Informację o przebiegu wykonania planu finansowego Regionalnego Ośrodka Kultury w Olecku – „Mazury Garbate” za 2014 rok przedstawia załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr ORN.0050.55.2015 z dnia 27 marca 2015 r.

Informację o stanie mienia komunalnego gminy przedstawia załącznik Nr 5 do powołanego zarządzenia. Powierzchnia gruntów stanowiących własność Gminy Olecko na dzień 1 stycznia 2014 r. stanowiła obszar 8 402 516 m², na dzień 31 grudnia 2014 roku powierzchnia tych gruntów wynosi 8 508 239 m². W okresie objętym informacją tj. od 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. powiększono zasób o obszar 206 279 m² w wyniku nabycia własności gruntów.

Skarbnik Gminy – Bożena Kozielska

poinformowała, że Komisja Rewizyjna powinna zapoznać się z wieloma innymi materiałami, nie tylko ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, ale także ze sprawozdaniem finansowym. Ponadto Komisja powinna przeanalizować dokumentację księgową w ramach swojej działalności kontrolnej, niezbędne jest to do sformułowania wniosku Komisji Rewizyjnej. Poprosiła Komisję o wskazanie np. dokumentacji inwestycji, które przygotowuje na następne posiedzenie.

Członek Komisji – Krzysztof Kempisty

zaproponował omówienie inwestycji pn. Rozbudowa infrastruktury przy siłowni terenowej.

Wiceprzewodniczący Komisji – Zbigniew Jan Aksienionek

zaproponował omówienie inwestycji pn. Zagospodarowanie plaży w Dułach (FS).

Do punktu 3 - Sprawy wniesione.

Przewodniczący Komisji – Jarosław Bagieński

poinformował, że wpłynęła opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2014 rok. Opinia jest pozytywna.

Innych spraw wniesionych nie było.

Do punktu 4 - Wolne wnioski.

Przewodniczący Komisji – Jarosław Bagieński

w imieniu mieszkańca Olecka zgłosił wniosek o usunięcie zanieczyszczeń przy moście zlokalizowanym przy ul. Rzeźnickiej, idąc od strony ul. Wiśniowej. Pod mostem rosną krzaki, które zatrzymują wszystkie śmieci płynące rzeką.

Innych wniosków nie zgłaszano.

Na tym zakończono pierwszą część posiedzenia. Komisja ustaliła, że druga część posiedzenia odbędzie się we wtorek 5 maja 2015 r. o godzinie 14.30.

Protokołowała

Karolina Kuskowska

Przewodniczący Komisji

Jarosław Bagieński