

## Protokół

### z posiedzenia Komisji Budżetu i Rozwoju Gospodarczego odbytego w dniu 23 maja 2013 r.

Posiedzeniu przewodniczył **Radny Radosław Sujak** - Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju Gospodarczego. Nieobecny Radny Mariusz Grycan. Lista obecności członków komisji stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

Marek Cebula	- Burmistrz Krosna Odrzańskiego
Ilona Ogiba	- Skarbnik Gminy
Anna Januszkiewicz	- Naczelnik Wydziału Promocji i Rozwoju Gospodarczego

### TEMATYKA POSIEDZENIA:

1. Otwarcie posiedzenia i ustalenie jego porządku.
2. Analiza Sprawozdania z realizacji budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za rok 2012.
3. Rozpatrzenie projektów uchwał:
  - 1) w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za 2012 r.,
  - 2) w sprawie zmiany załącznika do uchwały Nr XXI/152/08 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 27 czerwca 2008 r. w sprawie zatwierdzenia „Planu Odnowy Miejscowości Łochowice”,
  - 3) w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diet radnych oraz przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych Gminy Krosno Odrzańskie.
4. Wolne wnioski i zapytania.

#### Do pkt. 1

Otwarcia posiedzenia dokonał **Radny Radosław Sujak – Przewodniczący Posiedzenia**, który powitał radnych oraz zaproszonych gości. Następnie przedstawił porządek posiedzenia.

#### Do pkt. 2

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** poinformowała, że na sprawozdanie finansowe Gminy Krosno Odrzańskie składają się 4 sprawozdania: bilans z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie, bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki. W zakresie bilansu z wykonania budżetu Gminy widoczny jest głównie przepływ środków finansowych i stan finansowy po zamknięciu roku z dniem 31.12.2012 r. Widać stan środków pieniężnych na rachunku bankowym, należności i zobowiązania, w tym kredyty. Ponadto przedstawiony został wynik wykonania budżetu, który jest nadwyżkowy i wyniósł 7 780 749,45 zł. Z tytułu nadwyżki, zgodnie z uchwałą budżetową pokryto zobowiązania. W sprawozdaniu wykazano ponadto wydatki niewykonane, stanowiące wydatki niewygasające, realizowane do czerwca 2012 roku. Przedstawiono także skumulowany wynik budżetu, który uległ nieznacznemu wzrostowi. Pani Skarbnik wyraziła nadzieję, że w przyszłym bilansie skumulowany wynik budżetu będzie mniejszy. Jeśli chodzi o bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, to wykazano w nim stan aktywów, w tym środków trwałych, inwestycji, należności, jakie

posiadają dane jednostki budżetowe. Fundusz jednostki uległ nieznacznemu zmniejszeniu. Wykazano zyski i straty. Ogółem wynik finansowy wyniósł 10 312 439,45 zł i jest o ok. 4 mln zł wyższy niż w zeszłym roku. Złożyło się na to większe wykonanie dochodów i mniejsze wydatki, niż planowano. Stan ten potwierdza także rachunek zysków i strat, który określa przychody i koszty działalności realizowanych przez jednostki. Widać tendencję uzyskania większych dochodów i niższych kosztów działalności danej jednostki. To samo potwierdza się w zestawieniu zmian w funduszu jednostki. Pozostałe wartości pozostają na podobnym poziomie jak w latach poprzednich. Dodała, że sprawozdanie finansowe obejmuje także sprawozdanie finansowe Ośrodka Pomocy Społecznej. Główna księgowa OPS przebywała na zwolnieniu i był problem ze sporządzeniem prawidłowych sprawozdań. W wyniku analizy i zasięgnięcia różnych opinii, do sprawozdania przyjęto dane odpowiadające ewidencji księgowej widniejącej w OPS. Takie sprawozdania podpisała Pani Skarbnik, która przeniosła dane z ewidencji na arkusz sprawozdań finansowych. Nie przeprowadzono zatem szczegółowych analiz. Wyraziła nadzieję, że nowa Pani księgowa będzie potrafiła dokonać właściwych korekt w ciągu danego roku budżetowego. Zostaną one zaksięgowane w tym roku budżetowym i po bilansie za rok 2013 wiadomo będzie coś więcej o sytuacji.

**Radny Radosław Sujak** zapytał z czego biorą się niezapłacone na dzień 31.12.2012 r. zobowiązania.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** odpowiedziała, że są to najczęściej zobowiązania dotyczące wynagrodzeń, czyli składki ZUS i podatki. Wynagrodzenia płacone są do końca roku, a podatki i składki w roku kolejnym. Generalnie stosuje się zasadę, aby jednostka jeśli tylko ma środki, opłacała wszystko w roku bieżącym. Jednak decyzje podejmują w swoich jednostkach głównie księgowi.

**Radny Robert Maciąg** zapytał jak wygląda zadłużenie mieszkańców wobec ZGKiM. Zapytał czy to zadłużenie wchodzi w skład zadłużenia gminy.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** odpowiedziała, że są to zobowiązania wykazywane w sprawozdaniu finansowym ZGKiM. Wchodzi ono w skład łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego. Dodała, iż są to zobowiązania wymagalne wobec czynszów. Ich kwota waha się w ciągu roku w granicach 300-500 tys. zł. Zobowiązania te spłacane są wydatkami.

**Radny Robert Maciąg** zapytał czy ta kwota wchodzi w zadłużenie gminy.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** odpowiedziała, że tak.

**Radny Robert Maciąg** zapytał jakie zadłużenia miała gmina na koniec 2012 roku.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** poinformowała, że była to kwota 23 879 534,03 zł.

### Do pkt. 3

1) Projekt uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za 2012 r.

**Radny Adam Przybysz** powiedział, że wykonanie planu jest na bardzo dobrym poziomie. Odniósł się jednak do wykonania w rozdziale 75616 paragrafie 0430 – Wpływy z opłaty targowej. Zapytał dlaczego wykonanie wyniosło 90%. Stwierdził, że liczba handlujących na targowisku jest raczej stała.

**Radny Radosław Sujak** wyjaśnił, że opłata targowa nie jest pobierana tylko od handlujących na targu, ale także od wystawców, handlujących na imprezach, festynach. Dodał, iż w zeszłym roku ustalono, że na terenach wiejskich opłatę targową będą pobierać sołtysi, a w mieście OSiR. Stwierdził, że mniejsze wykonanie może wynikać ze wszystkiego, ponieważ trudno zaplanować te dochody.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że zbierze na ten temat informacje i przekaze je na sesji Rady Miejskiej. Stwierdził jednak, iż opłata targowa nie jest pobierana tylko od handlujących na targowisku, ale także od wszystkich wystawców na imprezach, w trakcie sprzedaży okazjonalnych np. karpia, choinek przed świętami.

**Radny Radosław Sujak** zaproponował planowanie dochodów w tym paragrafie w latach kolejnych biorąc pod uwagę stałą liczbę handlujących na targowisku. Ewentualnie w ciągu roku można zwiększać plan.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że w roku 2010 nowa władza zastała budżet, który trzeba było modyfikować ze względu na zaplanowanie wpływów ze sprzedaży mienia na poziomie 2,5 mln zł. Dodał, iż dobrze jest prognozować ostrożnie, jednak budżet musi się zamknąć. Można tak planować, jednak wydatki muszą być zrównoważone dochodami. Rezygnacja z dochodu na poziomie tworzenia budżetu będzie skutkowałą koniecznością zmniejszenia wydatków, które muszą być dokonane. Ponadto należy pamiętać, że wytyczne do budżetu, które podaje Minister Finansów, różnią się zwykle o ok. 1 mln zł, od kwoty, która ostatecznie jest Gminie przekazywana w trakcie roku budżetowego.

**Radny Radosław Sujak** stwierdził, że należy też uważać, aby nie przeszacować planowania dochodów.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** powiedziała, iż najlepszym rozwiązaniem będzie, na etapie tworzenia projektu budżetu, poprosić OSiR o kalkulację i przyjęcie jakiś założeń, którymi będzie się można kierować przyjmując kwotę dochodów. Przeanalizuje się także wpływy z tego tytułu w latach poprzednich.

**Radny Robert Maciąg** odniósł się do dochodów z podatku leśnego. Stwierdził, że są one na poziomie 86,87%.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** potwierdziła. Zauważyła jednak, iż są to tak małe kwoty, że trudno zaplanować, iż dochody wyniosą akurat 2.500 a nie 3.000 zł.

**Radny Robert Maciąg** stwierdził, iż w przypadku dochodów z podatku rolnego, to są one mniejsze niż zakładano o 30 tys. zł.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** powiedziała, iż czasem trudno to oszacować.

**Radny Robert Maciąg** zapytał dlaczego wykonanie jest mniejsze niż zaplanowano.

**Radna Magdalena Wlazło** powiedziała, iż być może mieszkańcy nie zapłacili w danym terminie rat podatków.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** stwierdziła, iż prościej byłoby to w tej chwili analizować, gdyby posiadać zestawienia sprzed kilku lat.

**Radny Adam Przybysz** odniósł się do dochodów w paragrafie 0310 – Podatek od nieruchomości. Zapytał jak wyglądało jego wykonanie w porównaniu z ostatnimi 5 latami.

**Skarbnik Gminy Ilona Ogiba** powiedziała, iż analizowała to biorąc pod uwagę 2 lata wstecz. Wykonanie jest porównywalne, z niewielką tendencją rosnącą. Ma na to wpływ lepsza windykacja i mniejsza ilość ulg.

**Radny Adam Przybysz** dodał, iż mają na to wpływ także stawki pozostające na tym samym poziomie.

*Komisja Budżetu i Rozwoju Gospodarczego jednogłośnie pozytywnie – 4 głosami „za” zaopiniowała projekt uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Krosno Odrzańskie za 2012 r.*

2) Projekt uchwały w sprawie zmiany załącznika do uchwały Nr XXI/152/08 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 27 czerwca 2008 r. w sprawie zatwierdzenia „Planu Odnowy Miejscowości Łochowice” przedstawiła **Naczelnik Wydz. PR Anna Januszkiewicz**. Powiedziała, że 9 maja br. w miejscowości Łochowice odbyło się zebranie wiejskie, na którym podjęto uchwałę o zmianie Planu Odnowy Miejscowości Łochowice. Plany Odnowy Miejscowości były przyjmowane w latach 2007-2008, aby umożliwić ubieganie się o środki z PROW. Plany, to nic innego jak strategię rozwoju dla miejscowości. Dane miejscowości mogą ubiegać się o dofinansowanie zadań wpisanych w tych dokumentach. Parafia w Osiecznicy złożyła wniosek o dofinansowanie remontu kościoła w Łochowicach. Zadanie to nie było jednak ujęte w Planie Odnowy. W związku z powyższym Urząd Marszałkowski wezwał Parafię i mieszkańców do zmiany Planu. Mieszkańcy w dniu 9 maja jednogłośnie przegłosowali nowy Plan Odnowy. Zaktualizowano go jeśli chodzi o liczbę mieszkańców, rozszerzono i zaktualizowano opis i charakterystykę obszarów o szczególnym znaczeniu dla zaspokajania potrzeb mieszkańców ponadto zaktualizowano opis planowanych zadań i inwestycji, które są priorytetowe dla mieszkańców. Zgodnie z przepisami prawa, Rada Miejska jest organem kompetentnym do zatwierdzenia programów gospodarczych, w związku z tym zmiana Planu Odnowy przegłosowana przez zebranie mieszkańców Łochowic, wymaga podjęcia uchwały przez Radę Miejską. Jej podjęcie nie wywoła skutków finansowych, gdyż inwestycję będzie wykonywać Parafia w Osiecznicy.

**Radny Adam Przybysz** stwierdził zatem, że jeśli sołectwa chcą ubiegać się o środki z PROW, to muszą mieć aktualne Plany Odnowy Miejscowości. Zapytał czy wszystkie miejscowości posiadają aktualne Plany.

**Naczelnik Wydz. PR Anna Januszkiewicz** powiedziała, że większość Planów Odnowy kończy się wraz z rokiem 2013, gdyż dobiega końca także perspektywa finansowania. Plany Odnowy przygotowywane są pod dane fundusze unijne. Na pewno w roku 2014 wszystkie plany będą aktualizowane.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że wrócił z konsultacji z Urzędem Marszałkowskim, jeśli chodzi o perspektywę finansową 2014-2020. Najprawdopodobniej dofinansowanie będzie wynosiło 85% oraz VAT będzie we wszystkich osiach priorytetowych kosztem kwalifikowanym. Jednak będzie bardzo mało pieniędzy na zadania ważne z punktu widzenia samorządów. Więcej środków przeznacza się dla małych i średnich przedsiębiorstw, na innowacyjną gospodarkę, powiązanie kształcenia młodzieży z gospodarką danego regionu, szkolnictwo wyższe, nowe technologie, zmniejszenie emisji. Praktycznie w ogóle nie będzie pieniędzy na drogi. Pozostawiono to jako zadanie własne samorządu. Podał przykład budowy drogi z Krosna do Bytnicy, której koszt wynosi ok. 20 mln zł. Koszt przebudowy drogi prowadzącej przez Marcinowice do ulicy Świerczewskiego to ok. 2,5 mln zł, co stanowi prawie cały roczny budżet na inwestycje.

**Radny Radosław Sujak** zapytał czy są to założenia w Województwie Lubuskim czy w całym kraju.

**Burmistrz Marek Cebula** odpowiedział, że są to założenia Komisji Europejskiej dla całego kraju.

**Radny Radosław Sujak** stwierdził, że najprawdopodobniej w połowie trwania perspektywy finansowej okaże się, że środki nie są wydatkowane na najnowsze technologie, ponieważ nie ma beneficjentów. Zmieni się zakres zadań, na które można będzie otrzymywać dofinansowanie i w ciągu dwóch ostatnich lat będzie się budować drogi, mosty itp.

**Burmistrz Marek Cebula** dodał, iż pula pieniędzy, po które można sięgnąć, będzie większa niż do tej pory. Samorządy nie podniosą się jeszcze ze swojego zadłużenia, w związku z tym prawdopodobnie nie będzie beneficjentów. Stwierdził, że diagnoza Radnego Sujaka jest trafiona.

**Radny Robert Maciąg** powiedział, że trwająca jeszcze perspektywa finansowa przeznaczona była na infrastrukturę a kolejna będzie na innowacje. Trudno mieć pretensje do Unii Europejskiej, że ma swoje priorytety.

**Radny Radosław Sujak** zgodził się z tym.

**Radny Robert Maciąg** stwierdził, że nie można kogoś obwiniać, że komuś się coś nie udało.

**Radny Radosław Sujak** powiedział, że Polska ma bardzo wysoki wskaźnik, jeśli chodzi o wydatkowanie pieniędzy z Unii Europejskiej.

***Komisja Budżetu i Rozwoju Gospodarczego jednogłośnie pozytywnie – 4 głosami „za” zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany załącznika do uchwały Nr XXI/152/08 Rady Miejskiej w Krośnie Odrzańskim z dnia 27 czerwca 2008 r. w sprawie zatwierdzenia „Planu Odnowy Miejscowości Łochowice”.***

3) Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diet radnych oraz przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych Gminy Krosno Odrzańskie przedstawił **Burmistrz Marek Cebula**. Powiedział, że jakiś czas temu rozgorzała dyskusja dotycząca regulacji diet radnych i sołtysów. Sołtysi wielokrotnie zwracali uwagę, iż w momencie, kiedy na sesji nie są omawiane tematy związane z obszarami wiejskimi, ich obecność nie jest konieczna, a nieobecność skutkuje obniżeniem diet. Burmistrz rozmawiał na ten temat z częścią radnych. Ustalono, że zgłosi taki projekt uchwały. Zmiana obowiązującej uchwały jest bardzo mała i dotyczy zwolnienia sołtysów z obowiązkowego uczestnictwa w sesjach Rady Miejskiej. Oczywiście na sesję może przyjść każdy. Nieobecność sołtysa nie będzie jednak skutkowałą potrąceniem mu diety.

**Radny Robert Maciąg** zapytał czy sołtysi otrzymują materiały na sesję. Zapytał czy nie powinni ich dostawać, ponieważ muszą mieć wiedzę na temat tego, co dzieje się w Gminie.

**Burmistrz Marek Cebula** odpowiedział, że sołtysi nie otrzymują wydrukowanych materiałów. Są one jednak ogólnodostępne w wersji elektronicznej. Jeśli jednak wolą radnych będzie przekazywanie materiałów również sołtysom, to należy zastanowić się nad kwestią ich dystrybucji. Za ich rozwieszenie ponoszone byłyby dodatkowe koszty. Po materiały można jednak zawsze sięgać. Są protokoły z posiedzeń. Jeśli ktoś ma wolę zapoznania się z nimi, to taka możliwość jest. Nie są to żadne tajne dokumenty.

**Radny Robert Maciąg** powiedział, że nie ma konieczności wysyłania materiałów sołtysom, jednak mogą być przygotowane w Urzędzie, aby sołtysi je odbierali. Chodzi o to, aby doprowadzić do sytuacji, w której sołtysi będą mieć możliwość zapoznania się z dokumentami i posiadania takiej samej wiedzy jak radni.

**Radny Radosław Sujak** powiedział, że pomysł jest dobry. Jednak nie ma chyba sensu tracić tyle papieru na kserowanie 19 dodatkowych kompletów materiałów. Zaproponował, aby przygotowany był jeden dodatkowy komplet, który może zostać skserowany.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że nie szykowałby 19 kompletów, ponieważ nie wszystkie zostaną wykorzystane i odebrane. Biuro Rady jest otwarte. Komplet dokumentów jest do dyspozycji. Dodał, iż na sesji poinformuje sołtysów, o tym, że wszystkie materiały dotyczące danej sesji są dostępne. Ponadto w niektórych miejscowościach w świetlicach jest dostęp do Internetu, zatem wszelkie informacje można przeglądać na bieżąco. Jeśli sołtysi zażyczą sobie, aby komplety dokumentów były dla nich przygotowane i leżały, to będzie to zrobione, jednak skserowanie kompletu będzie trwało 7-8 minut i można to zrobić, w momencie zgłoszenia się sołtysa. Wyjątek stanowią dokumenty obszerne, które nawet radnym przekazywane są na płytach.

**Radny Adam Przybysz** stwierdził, iż sołtys może zadzwonić i powiedzieć, że będzie w Urzędzie i prosi o przygotowanie dokumentów na sesję.

**Radny Robert Maciąg** powiedział, że lepszym rozwiązaniem jest wskazanie sołtysom, że dokumenty będą dla nich przygotowane, a nie na zasadzie takiej, że jeśli będą chcieli to niech sobie je wezmą. Sołtys będzie zobowiązany, aby mieć kontakt z gminą. Jeśli bowiem nie będzie musiał przychodzić na sesję, to może się okazać, że nie będzie go interesowało co się dzieje w gminie. Nieważne jest, co sołtysi zrobią z dokumentami, chodzi o to, aby mieli świadomość, że dokumenty dla nich są. Wówczas nie będzie usprawiedliwień, że ktoś czegoś nie wie.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że 2-3 komplety dokumentów będą przygotowane. Stwierdził jednak, że poprosi o kwitowanie ich odbioru.

**Radny Adam Przybysz** dodał, że za 0,5 roku sprawdzi się jakie jest tym zainteresowanie.

**Burmistrz Marek Cebula** powiedział, że dzisiaj sołtysi także mają możliwość zapoznania się z materiałami na sesję.

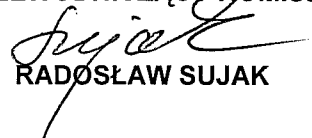
*Komisja Budżetu i Rozwoju Gospodarczego jednogłośnie pozytywnie – 4 głosami „za” zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diet radnych oraz przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych Gminy Krosno Odrzańskie.*

#### Do pkt. 4

**Radny Radosław Sujak** wyjaśnił, iż posiedzenie Komisji odbyło się dzisiaj, a nie 3 czerwca, aby jej członkowie mieli komfort pracy nad ważnym dokumentem jakim jest Sprawozdanie z wykonania budżetu. Ponadto termin 3 czerwca nie wszystkim odpowiadał. Dodał, iż jeszcze w czerwcu zwoła posiedzenie Komisji. Omawiane będą tematy znajdujące się w planie pracy.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

PRZEWODNICZĄCY KOMISJI

  
RADOSŁAW SUJAK

Protokolowała:

**Monika Karwowska-Pawłowska**

*Karwowska-Pawłowska*

**Podinspektor w Wydz. Organizacyjnym**