

## Protokół Nr 2/2019

### Z posiedzenia Komisji Zdrowia, Oświaty, Kultury i Porządku Publicznego odbytego w dniu 02 grudnia 2019 roku.

W posiedzeniu uczestniczyło 5 członków komisji.

#### **Komisja ZOK i PP w składzie:**

1. Izabela Beata Rant – przewodniczący
2. Edward Tepyło - nieobecny
3. Roman Daszkiewicz - nieobecny
4. Beata Sereda
5. Piotr Jarosław Warcaba - nieobecny
6. Artur Ireneusz Ozimek - nieobecny
7. Mirosław Kwit
8. Paweł Dejnak
9. Dariusz Czygier - nieobecny
10. Stefania Urbańska

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

- Stefania Urbańska - przewodniczący Rady Gminy
- Łukasz Kuliś - wójt gminy,
- Władysław Biłas - skarbnik gminy
- Irena Łobacz - sekretarz gminy.

*(Lista obecności stanowi zał. nr 1)*

#### **Do pkt. 1**

- Przewodniczący Komisji Zdrowia, Oświaty, Kultury i Porządku Publicznego Izabela Beata Rant dokonała otwarcia posiedzenia, i przedstawiła porządek posiedzenia.

#### **Porządek posiedzenia Komisji:**

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Analiza i zaopiniowanie:
  - 1) projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020-2023,
  - 2) projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok.
3. Sprawy różne.
4. Zamknięcie posiedzenia.

**Do pkt. 2 1) i 2)**

1. Omawiając projekty uchwał w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020-2023 oraz w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok Władysław Biłas skarbnik gminy stwierdził, że:

Do oszacowania wartości przyjętych w prognozie przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2021-2023 przyjęto wzrost na poziomie ok. 1,02%.

2. Opracowując prognozę dochodów na lata 2020 – 2023 kierowano się wykonaniem dochodów gminy w latach poprzednich, jak też przewidywanym wykonaniem za 2019 rok oraz projektem budżetu na rok 2020.

Dla roku 2020 założono uzyskanie dochodów w kwocie 17 104 875,00 zł, z tego bieżące 16 911 875,00 zł, majątkowe 193 000,00 zł.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Uwzględniono również do roku 2020 planowane dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych i powierzonych z zakresu administracji rządowej w wysokości 5 070 181,00 zł i dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych w wysokości 617 195,00 zł. oraz planową roczną kwotę subwencji ogólnej w wysokości 6 655 061,00 zł.

3. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy.

Dla roku 2020 wydatki zaplanowano w wysokości 17 953 875,00 zł, w tym bieżące 17 100 875,00 zł. oraz majątkowe w wysokości 853 000,00 zł.

Przy planowaniu wydatków przyjęto następujące założenia:

- 1) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń ustalono wg przewidywanego stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2019 r. z uwzględnieniem obowiązkowych zmian wynagrodzeń, które będą miały miejsce w 2020 r., wynikających z przepisów o wynagradzaniu pracowników;
- 2) Pozostałe wydatki bieżące ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019 z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2019 z zachowaniem zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych, jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów;
- 3) Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

4. W 2020 roku przewidziano inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku, z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2021 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie można przeznaczyć na inwestycje.

5. Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie, jaki przyjęto w analizie. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo

istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. W prognozowanym okresie nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek. W 2020 r. planowane przychody pochodzą z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
7. Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022.
8. Z projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2023 wynika, że relacja określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2020 i latach następnych zostanie zachowana.

Skarbnik Gminy stwierdził, iż opracowane projekty uchwał są zgodne z:

- a) Zarządzeniem Nr 70/2019 Wójta Gminy Banie Mazurskie z dnia 8 sierpnia 2019 r. w sprawie przyjęcia założeń do projektu budżetu gminy na 2020 rok.
- b) Uchwałą Nr XXX/158/10 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 23 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Przed przedstawieniem projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na 2020 rok skarbnik gminy zwrócił się do radnych o naniesienie poprawki w Zał. nr 6 do projektu uchwały polegającej na zmianie w rubryce ogółem w/w załącznika kwoty dotacji celowej z 88 000,00 zł na 98 000,00 zł., jest to omyłka rachunkowa.

Omawiając projekt budżetu Gminy na 2020 rok skarbnik gminy stwierdził, że przy opracowywaniu projektu budżetu na rok 2020 przyjęto następujące założenia:

- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy wynosić będzie 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne,
- wynagrodzenia pracowników na poziomie 2019 roku z uwzględnieniem awansów zawodowych,
- wynagrodzenia dla nauczycieli z uwzględnieniem kwoty bazowej wynikającą z projektu ustawy budżetowej na 2020 rok w wysokości 3 337,55 zł.
- minimalne wynagrodzenie za pracę w 2020 r. 2 600,00 zł.
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2019 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 - 58,66 zł za dt. (zwiększenie o 4,10 zł. za dt.)
- Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2019 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. w wysokości 194,24 zł. za 1 m<sup>3</sup> (zwiększenie o 2,26 zł.).

Projekt budżetu zakłada:

- plan dochodów w wysokości 17 104 875,00 zł.
- plan wydatków w wysokości 17 953 875,00 zł.
- planowany niedobór budżetu 849 000,00 zł.

Planowane jest sfinansowanie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z wolnych środków. Ze wstępnych wyliczeń planuje się wolne środki w wysokości 1 394 0000,00 zł. Ostateczna kwota będzie znana po zakończeniu roku budżetowego 2019.

W 2020 roku planowana jest spłata zadłużenia w wysokości 545 000,00 zł. W związku z tym łączna kwota długu na koniec 2020 roku wyniesie 437 000,00 zł.

Sytuację finansową gminy w poszczególnych latach przedstawia Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy na lata 2020 - 2023.

W 2020 r. na zadania inwestycyjne zaplanowano kwotę 825 000,00 zł. oraz dotację na wydatki inwestycyjne w wysokości 28 000,00 zł.

w tym:

- przebudowa ul. Świerkowej w Baniach Mazurskich 175 000,00 zł.
- przebudowa, remont i zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku mieszkalno usługowym w Kierzkach Nr 40 ETAP III 150 000,00 zł.
- budowa domu przedpogrzebowego na cmentarzu komunalnym w Baniach Mazurskich 350 000,00 zł.
- remont budynku Urzędu Gminy 150 000,00 zł.

Radny Mirosław Kwit, – jaka kwota jest przeznaczona na Przedszkole w Lisach?

Pan Władysław Biłas – skarbnik gminy – jest to kwota 132 tys. zł, w z tą różnicą, że jest mniejsza liczba dzieci, Skarbnik Gminy przedstawił szczegółowe wyliczenie dotacji w odniesieniu do Przedszkola w Baniach Mazurskich, dotacja dla Przedszkola Niepublicznego w Lisach jest wyliczana na podstawie planu finansowego przedszkola samorządowego i zgodnie z uchwałą Rady Gminy.

Wójt Gminy Banie Mazurskie Pan Łukasz Kuliś stwierdził, iż projekt budżetu oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały opracowane w oparciu o wymienione przez Pana Skarbnika dokumenty, pracownicy włożyli ogrom pracy w wyprowadzenie pewnych kwestii, Wójt Gminy zwrócił uwagę na dwa bardzo ważne aspekty są to zadania inwestycyjne oraz utrzymanie tempa spłaty zadłużenia.

Radna Beata Sereda zwróciła się o wyjaśnienie zapisu w Zał. Nr 6 dot. dofinansowania budowy przydomowych oczyszczalni ścieków, podane są dwie kwoty 3 000,00 zł oraz 12 000,00 zł, dlaczego to zadanie jest rozbite na dwie pozycje?

Wójt Gminy – Dział klasyfikacji budżetowej jest ten sam tzn.900, ale są dwa różne Rozdziały. Część dotacji tj. 12 000,00 zł do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków stanowią środki z planowanych dochodów z opłat środowiskowych, czyli wpływów i wydatków związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Skarbnik gminy odczytał:

- Uchwałą Nr RIO.VIII-0120-508/19 składu orzekającego RIO w Olsztynie z dnia 19 listopada 2019 roku w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Banie

- Mazurskie projekcie uchwały budżetowej na 2020 rok oraz o możliwości sfinansowania deficytu budżetu przedstawionego w tym projekcie.
- Uchwałę Nr RIO.VIII-0120-509/19 składu orzekającego RIO w Olsztynie z dnia 19 listopada 2019 roku w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Banie Mazurskie projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020 – 2023,

*(uchwały stanowią zał. nr 2 i 3 do protokołu).*

- Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020-2023 – *(stanowi zał. 4 do protokołu).*
- Projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok - *(stanowi zał. 5 do protokołu).*
- „Za” pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020-2023 głosowało 5 członków komisji, „przeciw” – 0, „wstrzymało się od głosu” 0.
- „Za” pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2020 rok głosowało 5 członków komisji, „przeciw” – 0, „wstrzymało się od głosu” – 0 radnych.

Przewodnicząca Komisji Zdrowia, Oświaty, Kultury i Porządku Publicznego odczytała opinię Komisji w sprawie projektu budżetu na 2020 rok i Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Banie Mazurskie na lata 2020 -2023  
*(Opinia komisji stanowi załącznik nr 6 do protokołu).*

#### **Do pkt. 4**

##### **Sprawy różne.**

Radna Izabela Beata Rant – mieszkańcy zgłaszają uwagi odnośnie godzin otwarcia Gminnego Ośrodka Kultury i Promocji w Baniach Mazurskich oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Baniach Mazurskich, (obie instytucje kultury pracują w godzinach pracy mieszkańców, a popołudniu są nieczynne),

Wójt Gminy – Łukasz Kuliś – odczytał ze strony internetowej godziny otwarcia GOKiP, stwierdził, że takie sygnały były już wcześniej od mieszkańców. Wójt Gminy stwierdził, że w niedalekiej przyszłości planuje zmienić organizację funkcjonowania świetlic w kierunku zwiększenia dostępności dla mieszkańców.

#### **Do pkt. 5**

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia przewodnicząca Komisji dokonała zamknięcia posiedzenia.

Na tym posiedzenie i protokół zakończono.

Protokolowała  
  
Irena Łobacz

Przewodniczący Komisji  
  
Izabela Beata Rant

