

**Protokół nr 19.2013**  
**z posiedzenia**  
**Komisji Budżetowo – Finansowej**  
**z dnia 25 marca 2013 roku**

W posiedzeniu udział wzięli:

- |                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 1) Piotr Barański    | - Przewodniczący Komisji              |
| 2) Barbara Franc     | - Członek Komisji                     |
| 3) Andrzej Obiegło   | - Członek Komisji                     |
| oraz                 |                                       |
| 4) Jan Dzugaj        | - Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra |
| 5) Izabela Kłosowska | - Skarbnik Miasta i Gminy Twardogóra  |

*Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.*

**Tematem posiedzenia było omówienie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie gminy na rok 2013.**

*Projekt uchwały stanowi załącznik nr 2 do protokołu.*

Powyższa uchwała ujęta jest w porządku obrad XXV Sesji Rady Miejskiej w Twardogórze, zwołanej na dzień 26 marca 2013 roku.

Zgodnie z planem pracy Komisji Budżetowo - Finansowej Rady Miejskiej w Twardogórze na I - sze półrocze 2013 roku zatwierdzonym uchwałą Nr XXIII.176.2012 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 21 grudnia 2012 roku Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański otworzył o godzinie 15.15 posiedzenie Komisji.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański oddał głos Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra, który przedstawił projekt uchwały.

Burmistrz Jan Dzugaj poprosił o zaopiniowanie proponowanych zmian do uchwały budżetowej w zakresie zmian dochodów i wydatków w 2013 roku. Proponowana zmiana wynika przede wszystkim z wprowadzenia do budżetu środków związanych z nadwyżką budżetową na 2012 rok. Burmistrz poprosił o przedstawienie dalszych zmian Skarbnik Urzędu Miasta i Gminy Izabelę Kłosowską.

Skarbnik Urzędu Miasta i Gminy Izabela Kłosowska oświadczyła, że rozliczony jest już 2012 rok i nadwyżka ubiegłego roku wyniosła 2.396.000 zł w związku tym, że 800.000 było wprowadzone z chwilą projektowania budżetu, w tej chwili wprowadzamy tylko różnicę 1.596.870 zł i dodatkowo zwiększamy dochody o kwotę 528.181 zł to zwiększenie wynika z zawiadomień zewnętrznych, które się pojawiły. Dochody zwiększamy do kwoty 40.708.000 zł. Kwota 65.114 zł jest zwiększeniem dotyczącym części oświatowej subwencji ogólnej dla gmin. Oświata i wychowanie w dziale gimnazja zwiększa się o kwotę 327.862 zł z przeznaczeniem na „Budowa hali sportowo – widowiskowej przy Szkole Podstawowej nr 2 i Gimnazjum nr 1 w Twardogórze”. Dział ochrona zdrowia zwiększa się o kwotę 23.205 zł jest to dotacja pozyskana jako pomoc finansowa w ramach konkursu „Odnowa Dolnośląskiej Wsi” z przeznaczeniem na modernizację świetlic środowiskowych na terenie Gminy

Twardogóra (remont pomieszczeń małej sali, kuchni i toalety w świetlicy środowiskowej w Nowej Wsi Goszczańskiej oraz wymiana stolarki okiennej w budynku świetlicy środowiskowej w Łazisku). W dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zmniejsza się dochody o kwotę 392.000 zł, zmniejszenie to wynika z dofinansowania na realizację zadania inwestycyjnego „Restauracja zespołu pałacowego w Goszczu – przebudowa fragmentu skrzydła płn.-zach. na Centrum Edukacyjno – Kulturalno – Turystyczne kultywowania tradycji regionalnych”. Kulturę fizyczną zwiększamy o kwotę 504.000 zł. Kwota 340.000 zł dotyczy obiektów sportowych i to jest dotacja otrzymana jako pomoc finansowa z Województwa Dolnośląskiego na dofinansowanie realizacji programu budowy urządzeń lekkoatletycznych „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu”. Na instytucje kultury fizycznej to są środki GOSiR – u, zwiększają się o kwotę 164.000 zł. Kwota 55.000 zł są to dochody z najmu i dzierżawy a 109.000 zł są to wpływy z usług. W § 2 pokazane są zwiększenia wydatków budżetu gminy. Wydatki zwiększamy o 2.125,51 zł na to zwiększenie składają się suma dochodów 528.000 zł i nadwyżka roku ubiegłego. To są wydatki przeznaczone na transport i łączność, wydatki inwestycyjne 610.000 zł są to 4 pozycje: „Budowa infrastruktury drogowej w ulicach Akacyjowa, Wierzbowa, Polna, Bukowa, Sportowa i Kasztanowa w Twardogórze” zwiększa się o 500.000 zł, „Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Twardogóra – Dąbrowa” zwiększa się o kwotę 20.000 zł, „Budowa chodnika w Grabowni Wielkim przy drodze powiatowej nr 1480D” zwiększa się o kwotę 60.000 zł i „Budowa chodnika wzdłuż drogi 448 w miejscowości Moszyce” zwiększa się o kwotę 30.000 zł. I to jest kwota ogółem 610.000 zł. W oświacie i wychowaniu zwiększa się wydatki o kwotę 442.976 zł, gdzie w rozdziale szkół podstawowych zwiększa się o kwotę 50.000 zł i dotyczy to „Przebudowy toalet w Szkole Podstawowej nr 1 w Twardogórze” i w zakresie gimnazjów zwiększamy wydatki o kwotę 392.972 zł są to odsetki od dotacji i zwrot dotacji. W zakresie ochrony zdrowia dochody zwiększa się o kwotę 59.205 zł, zakup usług remontowych zwiększa się o 11.000 zł, jest to kwota, która powstała z wyliczenia 2012 roku związanego z dochodami, które pozyskaliśmy ze sprzedaży pozwoleń na sprzedaż alkoholu a wydatki, które ponieśliśmy i wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na remont świetlic środowiskowych, na które złożyliśmy wniosek i dofinansowanie na kwotę 23.205 zł. Kwota, która pozostała z budżetu Gminy to 5.000 zł. W dziale pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej pojawiają się dwie nowe pozycje. Rozdział o żłobkach i klubach dziecięcych zwiększamy dotację na te dwa zadania o kwotę 20.000 zł. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększa się o kwotę 130.870 zł. W rozdziale oświetlenia ulic, placów i dróg o kwotę 36.000 zł i to dotyczy dobudowy nowych punktów oświetlenia drogowego. W dziale zakłady gospodarki komunalnej zwiększa się o kwotę 92.870 zł to jest dotacja celowa dla zakładu budżetowego w związku z „Przebudową miejskiej oczyszczalni ścieków przy ulicy Lipowej w Twardogórze” i to wynika również z rozliczenia z ubiegłego roku. W pozostałej działalności zwiększamy wydatki inwestycyjne o kwotę 7.000 zł z przeznaczeniem na dokończenie budowy ogrodzenia boiska w miejscowości Grabowno Wielkie. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zwiększa się wydatki o kwotę 63.000 zł. Pozostałe zadania w zakresie kultury zwiększa się usługi o kwotę 3.000 zł z przeznaczeniem na środki dla Chóru Rapsodia w Twardogórze. W ochronie zabytków i opieki nad zabytkami zwiększa się wydatki o 60.000 zł. W dziale Kultura fizyczna zwiększa się wydatki o kwotę 794.000 zł, obiekty sportowe zwiększa się o kwotę 630.000 zł, zwiększenie dotyczy wydatku inwestycyjnego z przeznaczeniem na modernizację istniejącego obiektu lekkoatletycznego, który zwiększamy o 680.000 zł, zmniejszamy usługi remontowe o 50.000 zł a zwiększamy ten wydatek inwestycyjny na modernizację. Instytucje kultury fizycznej zwiększają się o kwotę 164.000 zł. W § 3 jest jeszcze zmiana między pozycjami w budżecie, z zadań różnych na wniosek w Gospodarce Komunalnej zmniejszamy wydatki o 16.000 zł a zwiększamy w szkołach podstawowych wydatki inwestycyjne

z przeznaczeniem na „Przebudowę świetlicy i toalet w szkole podstawowej w Goszczu”. W § 4 zwiększają się przychody budżetu gminy o kwotę 1.596.870 zł, rozchody się nie zmieniają. W § 5 zmienione są załączniki.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański udzielił głosu Radnej Barbarze Franc.

Radna Barbara Franc zapytała o zwiększenie kwoty 15.000 zł na żłobki i 5.000 zł na kluby dziecięce, czy są to konkretne działania i potrzeby?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, że ustawa o opiece nad dzieckiem od 5 miesiąca do 3 roku życia, przewiduje, że podmioty lub osoby fizyczne, które by rozpoczęły działalność związaną z opieką nad dzieckiem do 3 roku życia w ramach żłobka lub klubu dziecięcego mogą zwracać się do Gminy z wnioskiem o dotację na ten przedmiot działalności. Plan rzeczywisty w czasie gdy projektowaliśmy budżet był taki, że w Twardogórze nie było takiego wykazu, który by prowadził działalność na podstawie rejestru gminnego w zakresie żłobka lub klubu dziecięcego. Stan faktyczny jest taki, że powstał żłobek i klub dziecięcy i liczymy się z prawdopodobieństwem wystąpienia tych podmiotów o dotację. Można się przekonać, czy w czasie poprzedzającym rok budżetowy należałoby wystąpić o dotację i w przypadku żłobka był taki wniosek. Są środki w budżecie Gminy i będziemy mogli taką dotację udzielić w ramach żłobka lub klubu dziecięcego.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański zapytał, czy Gmina z naszych pieniędzy musi pokryć ten dział?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, że to są wydatki, które będziemy pokrywać w ramach dochodów własnych. Koszty będą pokrywane przez budżet Państwa.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański zadał pytanie odnośnie kultury fizycznej zwiększoną o kwotę 680.000 zł na co konkretnie zostały te środki przeznaczone?

Skarbnik Urzędu Miasta i Gminy Izabela Kłosowska odpowiedziała, że te środki zostały przeznaczone na modernizację istniejącego obiektu lekkoatletycznego w ramach programu „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu”.

Burmistrz Jan Dżugaj dodał, że nasz stadion lekkoatletyczny w Twardogórze przewiduje modernizację bieżni lekkoatletycznej o obwodzie 200 m w ramach programu „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu” otrzymaliśmy dotacje 340.000 zł jest to kwota, która może stanowić nie więcej niż 50% kosztów określonych na remont i modernizację lub nowo wybudowanego obiektu. Trzeba te środki wykorzystać i przystosować obiekt do zajęć lekkoatletycznych w ramach tego projektu powstała bieżnia 4-torowa o obwodzie 200 m i 6 m, nawierzchnia do sprintu, skocznie w dal i wzwyż, skocznia o tyczce, klatka do rzutu dyskiem i młotem i koło do pchnięcia kulą. Budując ten obiekt stwarzamy przede wszystkim lepsze warunki do tego typu zajęć dla dzieci i młodzieży, ale też powiększamy ofertę naszego Miasta dla tych, którzy chcieliby skorzystać z naszego obiektu. Dobrze byłoby, gdyby w najbliższym czasie ten obiekt został przykryty namiotem.

Wiceprzewodniczący Rady Miejskiej Andrzej Obiegło zadał pytanie odnośnie hali widowiskowo – sportowej, ponieważ minął bardzo długi czas od zakończenia inwestycji i jaki jest powód takiej weryfikacji?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, że w 2009 roku zakończyliśmy budowę hali widowiskowo – sportowej. W momencie kiedy zaczęliśmy tę budowę nie mieliśmy żadnych innych dotacji oprócz dotacji z kultury fizycznej sportu. Generalnie tą halę wybudowaliśmy, zapłaciliśmy i w między czasie stworzyła się możliwość otrzymania pieniędzy końcówek tzw. resztówek Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego Dolnego Śląska na lata 2004-2007. Do tej pory wszystkie kontrole jakie miały miejsce w związku z budową hali, wszystkie procedury, które realizowaliśmy były pozytywne. Hala została wybudowana i była użytkowana. Była procedura ściągnięcia pieniędzy z dotacji Zintegrowanego Programu Regionalnego dla Dolnego Śląska. Nie dostaliśmy jednej transzy tych środków tylko jest pula 327.000 zł i chcieliśmy złożyć wniosek o płatność końcową, międzyczasie jest kontrolowana Instytucja Zarządzająca, którą jest Województwo Dolnośląskie i Twardogóra jest wytypowana na kontrolę przez NIK. NIK kontroluje i stwierdza, że nie dochowaliśmy procedury wynikającej z ustawy prawa zamówień publicznych w zakresie realizacji procedury mającej na celu zawiadomienie wykonawcy poprzez ograniczenie konkurencyjności i dostępności oferentów o ubieganie się o to zadanie. My się z tym nie zgadzamy to ograniczenie dostępności i konkurencyjności miało polegać na tym, że w specyfikacji załączników do specyfikacji nie w specyfikacji, Gmina Twardogóra będzie miała obowiązek zgłosić, że 50% zadania będzie wykonywane przez wykonawcę, mamy go wskazać i on musi spełniać kryteria, które spełnia generalny wykonawca. Jeśli to wykonawstwo będzie stanowiło więcej niż 50% trzeba uzyskać zgodę zamawiającego aby taką ofertę złożyć. Realizujemy zadania na miarę Twardogóry prawie na 30% budżetu gminnego na dany rok, musimy mieć gwarancję suwerenności wykonawcy. Skończyło się to karą umowną na rzecz Gminy Twardogóra w wysokości 240.000 zł. W trakcie trwania procedury nie było żadnego protestu, żadnego zapytania, nie zwiększyliśmy kwoty zadania. NIK stwierdza, że procedura jest niezgodna z ustawą prawa zamówień publicznych. Było to ograniczenie dostępności i konkurencyjności. Nie nastąpiło przekroczenie środków planowanych do wydatkowania, środki publiczne zostały wydane zgodnie z przeznaczeniem i wysokością w planie budżetowym. Nie nastąpiło uszczuplenie na środkach krajowych, na środkach Unii Europejskiej i na środkach własnych budżetu Gminy. Mamy wydaną decyzję Województwa Dolnośląskiego o zwrocie z 12 grudnia 2012 roku, gdzie nie mamy jeszcze wypłaconej ostatniej transzy, która nie jest ujęta w planie dochodów ona jest poza budżetem, stąd jest ta operacja wprowadzenia tej kwoty i odsetek bo liczymy się z tym, że możemy mieć decyzję prawomocną, ponieważ odwołaliśmy się po raz drugi od tej decyzji do tego samego organu. Organ ten wszczął postępowanie w sprawie stwierdzenia nieważności tej decyzji na podstawie której nie musimy tych środków zwrócić. Nie ma podstaw wobec przepisów prawa do nałożenia na nas sankcji karnych. Środki zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i zgodnie z wysokością. Jest procedura z Urzędu prowadzona o stwierdzenie nieważności tej decyzji.

Skarbnik Izabela Kłosowska dodała, że 327.000 zł zostało do zwrotu dla nas ze Zintegrowanego Programu Rozwoju Regionalnego dla Dolnego Śląska a 306.000 zł karne odsetki dla instytucji, które musimy zapłacić.

Burmistrz Jan Dżugaj dodał, że wszystkie procedury były zachowane. Wszystkie kontrole, które były przeprowadzone były pozytywne.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Finansowej Piotr Barański zadał pytanie odnośnie odpisu z podatku za I kwartał.

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, że prognoza za styczeń jest bardzo dobra w stosunku do naszej prognozy, za luty mocno w dół spadła, czyli średnia za styczeń i luty jest poprawna.

**W wyniku głosowania: 3 głosami „za” Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmian budżetu i w budżecie gminy na 2013 rok.**

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:

Monika Porowska

Przewodniczący  
Komisji Budżetowo – Finansowej



Piotr Barański