

# **WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ w BRZESKU**

**w sprawie udzielenia**

**Burmistrzowi Brzeska  
A b s o l u t o r i u m za 2008 rok**

Działając w oparciu o **art. 18, ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym** /Tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z późn. zm./ oraz **art. 199, ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych** /Dz.U.Nr 249, poz. 2104 z późn. zm./

**KOMISJA REWIZYJNA  
Rady Miejskiej w Brzesku**

**POZYTYWNE OPINIUJE WYKONANIE BUDŻETU GMINY ZA 2008 ROK**

**i**

**występuje do Rady Miejskiej w Brzesku  
o udzielenie Burmistrzowi Brzeska  
Panu Grzegorzowi Wawryka  
A b s o l u t o r i u m  
za 2008 rok.**

**U z a s a d n i e n i e.**

Komisja Rewizyjna badając wykonanie budżetu gminy Brzesko za 2008 rok, zapoznając się z dokumentacją związaną z wykonaniem budżetu, w tym ze sprawozdaniami oraz wyjaśnieniami złożonymi przez Burmistrza ustaliła, że:

Rada Miejska podejmując uchwałę budżetową na 2008 r. Nr XVII/ 130 /2007 z dnia 28 grudnia 2007 roku oraz dokonując stosownych zmian w trakcie roku budżetowego określiła wielkość dochodów i wydatków na 2008 r.:

- 1. DOCHODY** zaplanowane w wysokości **73 215 183,91 zł**, zrealizowano w wysokości **74 867 080,08 zł.**, co stanowi **102,26 %** wykonania planu.

Szerokie i intensywne działania podejmowane w trakcie roku budżetowego przez Burmistrza Brzeska przyczyniły się do zdobycia dodatkowych środków finansowych, przez co budżet gminy po stronie dochodów uległ zwiększeniu, w stosunku do pierwotnie przyjętego w grudniu 2007 r. o kwotę **1.561.882,91 zł.** Środki te pozyskano głównie z:

- Kwota **547 417, 62 zł** - środki pozyskane jako dotacja celowa z budżetu Województwa Małopolskiego jako partycypacja w realizacji następujących zadań inwestycyjnych:
  - „Budowa chodnika przy ul. Wiślanej w Mokrzychach” (50%) – 397.257,82 zł.
  - „Budowa chodnika przy ul. Kopernika w Brzesku” (50%) – 150.159,80 zł.
  
- kwota **274.654,73 zł.**, - środki pozyskane jako dotacja celowa z budżetu Powiatu Brzeskiego jako partycypacja w realizacji następujących zadań inwestycyjnych:
  - „Budowa chodnika w Porębie Spytkowskiej” (50%) - 144.193,98 zł.
  - „Budowa chodnika w Szczepanowie” (50%) - 130.460,75 zł.
  
- kwota **35.000,00 zł.**, - środki pozyskane jako dotacja celowa otrzymana z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na budowę i modernizację dróg dojazdowych do pól.
  
- kwota **123.585,25 zł.** – środki pozyskane jako :
  - 1) dotacje rozwojowe oraz środki na finansowanie Wspólnej Polityki Rolnej – 119.158,25 zł.
  - 2) Dotacje rozwojowe – 4.427,00 zł.  
na realizację projektu systemowego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego o nazwie „Kobieta Aktywna – program aktywizacji bezrobotnych kobiet w Gminie Brzesko”.
  
- kwota **115.900,00 zł.** – środki pozyskano jako pomoc finansową Sejmiku Województwa Małopolskiego z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej dla realizacji inwestycji pn. „Budowa Centrum Kulturalno – Bibliotecznego w Brzesku”.
  
- kwota **333.000,00 zł.** – środki pozyskano jako pomoc finansowa Województwa Małopolskiego na realizację programu „Moje boisko „Orlik 2012”.
  
- kwota **25.995,00 zł.** - środki pozyskano w ramach dotacji otrzymanej z budżetu państwa na remont cmentarza Nr 279 z I-szej Wojny Światowej w miejscowości Sterkowiec – Dziekanów. Zostały przeprowadzone następujące roboty konserwatorskie:
  - odtworzenie betonowych cokołów,
  - rekonstrukcja żeliwnych i metalowych tabliczek nagrobnych oraz mocowanie ich na właściwych cokołach,

- rekonstrukcja emaliowanych tabliczek nagrobnych oraz ich montaż.

Powyższe zestawienie nie stanowi wykazu wszystkich pozyskanych w trakcie roku budżetowego 2008 środków finansowych, ale pokazuje tylko niektóre z nich.

Pozyskanie tych środków przyczyniło się do zmian struktury wydatków budżetowych.

Realizując budżet Rada Miejska podjęła 11 uchwał w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie gminy Brzesko na 2008 rok, natomiast Burmistrz Brzeska realizując budżet gminy wydał 183 zarządzenia.

2. **WYDATKI** po wszystkich zmianach dokonanych w trakcie roku 2008 zaplanowane zostały w wysokości **74.751.472,91 zł.**, z czego zrealizowano wydatki na kwotę **73.472.310,57 zł.**, co stanowi **98,29 %** wykonania planu.

Należy podkreślić, że w trakcie badania realizacji budżetu przed sporządzeniem wniosku o udzielenie absolutorium Komisja nie stwierdziła naruszenia dyscypliny budżetowej, o której mowa w ustawie z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm./.

Wydatki następowały w granicach kwot określonych w budżecie, z niewielkimi odchyleniami od planowanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. Szczególnie wysokie odchylenia dotyczyły realizacji wydatków :

- Działu 600 – Transport i łączność, rozdziału 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki majątkowe zostały zrealizowane w **84,72 %**.  
W dziale tym zaplanowane były środki w wysokości 100.000,00 zł. z budżetu Województwa Małopolskiego na realizację zadania inwestycyjnego: „Modernizacja odcinków dróg wojewódzkich – odnowa nawierzchni na drodze wojewódzkiej nr 768 w Brzesku ul. Solskiego wraz z remontem chodnika, budową kanalizacji deszczowej oraz budową ronda na skrzyżowaniu ul. Solskiego z ulicami Szczepanowską i Okulickiego”. W związku z przedłużającymi się uzgodnieniami z Zarządem Dróg Wojewódzkich dot. zmian zakresu rzeczowego i koniecznością zlecenia dodatkowych projektów, dotacja ta zostanie przekazana w 2009 r. (środki te zostały ujęte przez Województwo Małopolskie w wydatkach niewygasających).
- Działu 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – dotacje wydatki majątkowe zostały zrealizowane w **83,57 %** - wszystkie zadania

ujęte w wydatkach majątkowych zostały zrealizowane. Nie została dokonana tylko korekta planu na zadaniu „Budowa chodnika przy ul. Staropolskiej w Jadownikach” po przeprowadzonym przetargu.

- Działu 710 - Działalność usługowa, rozdziału 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego - wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości **15,91 %**.  
Uchwałą z dnia 24 września 2008 r. Rada Miejska w Brzesku upoważniła Burmistrza Brzeska do zawarcia w roku 2008 umowy, której przedmiotem jest wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego terenu położonego w Brzesku oraz terenu w miejscowości Mokrzyśka, z terminem realizacji rodzącym skutek w postaci zobowiązania do kwoty 54.046 zł wykraczającego poza rok budżetowy 2008. W dniu 9.10.2008 r Burmistrz zawarł umowę na wykonanie w/w prac. Termin wykonania prac ustalono na 10 miesięcy od daty podpisania umowy. Wynagrodzenie za przedmiot umowy ma się odbywać fakturami częściowymi za wykonanie poszczególnych elementów zadania. Ze względu na przewidywania, iż część zakresu umowy można wykonać i zapłacić w 2008 roku nie dokonywano korekty planu.
- Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – dotacje zakup samochodu pożarniczego dla jednostek OSP zostały wykonane w **61,22%**. Zakup samochodu pożarniczego dla jednostek OSP: plan 147.000,00 zł., realizacja 90.000,00 zł.  
Środki na zakup samochodu pożarniczego dla jednostek OSP działających w Gminie Brzesko zostały przyznane Uchwałą Rady Miejskiej w Brzesku Nr XXX/216/2008 z dnia 28.10.2008 r. w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej Gminy Brzesko na rok 2008 w wysokości 120.000 zł. oraz Zarządzeniem Burmistrza Nr 261/2008 z dnia 05.12.2008 r. w wysokości 27.000 zł. (środki z rezerwy inwestycyjnej).  
W listopadzie 2008 r. został zakupiony pojazd pożarniczy dla OSP Jadowniki za kwotę 90.000,00 zł., natomiast nie udało się dokonać zakupu pojazdu dla OSP w Wokowicach, gdyż jednostka nie zdążyła przed końcem roku z wykorzystaniem przyznanej dotacji (pojazd przewidziany do zakupu był sprowadzany z zagranicy).
- Dział 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 pozostała działalność, wydatki majątkowe wykonane w **32,61 %**  
Realizowane zadania inwestycyjne: plan 148.513,00 zł., realizacja 48.428,92 zł., tj. 32,61%. W rozdziale tym realizowane były następujące zadania :
  1. Ochrona wód w dorzeczu rzeki Dunajec i Uszwicy poprzez uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie działalności Związku Międzygminnego w Brzesku: plan 90.000,00 zł., realizacja 0,00 zł. – realizacja **0,00 %**  
Zadanie zostało ujęte w Wieloletnich Planach Inwestycyjnych do realizacji w latach 2008 – 2011. Planowane środki stanowią 40% udział Gminy Brzesko

w szacunkowych kosztach (netto) inwestycji (wpłaty gotówkowe na podwyższenie kapitału zakładowego RPWiK Sp. z o.o. w Brzesku).

Realizacja zadania w pełnym zakresie jest uzależniona od pozyskania środków pomocowych. Opracowano studium wykonalności i złożono wnioski o dofinansowanie z Funduszu Spójności. W związku z brakiem decyzji o dofinansowaniu zadania, inwestycja nie została rozpoczęta.

Zadanie nie zostało wykonane z powodu niespełnienia kryteriów złożonego wniosku o dofinansowanie.

2. Budowa wodociągu przy ul. Głowackiego w Brzesku: plan 30.824,00 zł., realizacja 30.823,68 zł. – realizacja **100 %**.

Zadanie zostało zrealizowane. W ramach zadania wykonano sieć wodociągową z rur PE 100 Ø 90 mm, długości 268 mb. Zgłoszono do Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego zakończenie robót i przekazanie do użytkowania. Przyłącza wykonane zostały we własnym zakresie przez mieszkańców.

3. Realizacja ostatniego etapu magistrali wodociągowej Bochnia – Brzesko oraz utworzenie sieci wodociągowej na terenie miejscowości Okocim: plan 21.689,00 zł., realizacja 11.605,24 zł. – wykonanie **53,51 %**.

Środki zostały wydatkowane na:

- opracowanie dokumentacji projektowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego zmiany trasy odcinka magistrali obejmującej przejście pod Uszwicą i pod ul. Pomianowską do projektowanej drogi W43 – W23 na Os. „Pomianowski Stok” – 7.500,00 zł.
- opracowanie raportu oddziaływania na środowisko, pozostałe wydatki 4 105,24 zł Niski procent wykonania spowodowany został tym, iż po przeprowadzonym przetargu nie została wprowadzona korekta planu wydatków.

Komisja Rewizyjna omówiła także pozostałe odchylenia wydatków od założonego planu, które stanowią niewielki % odchyień od przyjętego przez Radę Miejską planu wydatków i przyjęła stosowne wyjaśnienia. Pomimo odchyień od założonego planu Komisja Rewizyjna stwierdza, iż budżet realizowany był prawidłowo.

Na podstawie analizy przedstawionych dokumentów, w tym sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków budżetu gminy Brzesko za 2008 rok

**KOMISJA REWIZYJNA  
Rady Miejskiej w Brzesku**

- 1. pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu gminy Brzesko za 2008 rok,**
- 2. wnioskuję o udzielenie Burmistrzowi Brzeska Panu Grzegorzowi Wawryka absolutorium za 2008 rok.**

**Przewodnicząca  
Komisji Rewizyjnej  
Rady Miejskiej w Brzesku**

.....  
**/Maria Kądziołka/**

Brzesko, 06 kwiecień 2008 roku