

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 21.02.2021r. godz.16:00

Spotkanie zorganizowano w aplikacji TEAMS, lista obecności w załączeniu.

Zaproszeni goście:

- Burmistrz Bierutowa Pan Piotr Sawicki
- Skarbnik Miasta i Gminy Bierutów Pani Maria Grelak,
- Pracownik Urzędu Miejskiego w Bierutowie Pani Magdalena Wiatr- Przybylska.

1. Powitanie wszystkich zebranych członków na zdalnym posiedzeniu komisji przez Pana Krzysztofa Kisiela.

2. W tym punkcie spotkania Pani Skarbnik przedstawiła członkom komisji opracowane projekty uchwał na najbliższą sesję rady:

a. w sprawie zmian uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2022 rok. DOCHODY: 1. W rozdz. 75023 – Urzędy gmin, wprowadza się dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 296.190,00 zł. Dotację wprowadza się na podstawie umowy o powierzenie grantu o numerze 2944/1/2021 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, dotycząca realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00. W rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, wprowadza się środki z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 20.974,63 zł, na refundację wydatków w ramach zadania pn. „Wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej wraz z przyłączem zewnętrznym i przystosowaniem kotłowni olejowej na kotłownię zasilaną gazem ziemnym w budynku Szkoły Podstawowej w Bierutowie przy ul. Krasińskiego 3” (zadanie zrealizowane w 2021 roku). W rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.13.2022.MK, wprowadza się dotację na zadania zlecone w kwocie 301,00 zł, na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych. W rozdz. 85219 – Ośrodki Pomocy Społecznej, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3110.8.2021.KSz, wprowadza się dotację na zadania zlecone w kwocie 11.250,00 zł. WYDATKI - W rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie, dokonuje się przeniesienia między paragrafami wydatków bieżących na kwotę 1.500,99 zł, (zwrot dotacji za 2021 rok do UW). W rozdz. 75023 – Urzędy gmin, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1.200,00 zł, natomiast wydatki majątkowe o kwotę 296.190,00 zł na zadanie pn. „Cyfryzacja urzędu” i o kwotę 20.974,63 zł na zadanie pn. „Budowa wewnętrznej instalacji gazowej w budynku UM”. W rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 4.803,76 zł. W rozdz. 92195 – Pozostała działalność, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3.603,76zł. Pierwsze pytanie padło ze strony radnego Jakuba Matuszczyka, planowany deficyt była na kwotę 4 mln. zł, a w tej chwili jest już ponad 8 mln. zł, dlaczego? Pani Skarbnik odpowiedziała, nic się nie dzieje. Już w styczniu zwiększyliśmy deficyt o kwoty:

1. Budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie – etap I, pozostało do wykorzystania 120.577,72 zł.
2. Modernizacja świetlicy w Stroni – 650.000,00 zł.
3. Modernizacja świetlicy w Posadowicach – 450.000,00 zł.
4. Budowa parkingu przy UM, pozostało – 50.189,15 zł.
5. Zadania w zakresie kanalizacji – 1.640.992,00 zł.
6. Nagroda w konkursie Rosnąca Odporność – 1.000.000,00 zł.

Teraz ten zapis został powielony, z punktu 1 w poprzedniej uchwale, teraz jest to przeniesione do punktu 4, zgodnie z wytycznymi Regionalnej Izby Obrachunkowej.

b. uchwała zmieniająca uchwałę nr XXVII/326/20 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2021-2038. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów jest projekt

uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata poprzednie oraz, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku. Uchwała budżetowa Miasta i Gminy Bierutów na 2022 rok, po zmianach przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w łącznej kwocie 52.270.007,63 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 41.523.343,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 10.746.664,63 zł, z czego 1.500.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 60.446.434,50 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 41.624.226,71 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 18.822.207,79 zł.

3. Deficyt budżetu w kwocie 8.176.426,87 zł. Deficyt zostanie sfinansowany następującymi przychodami:

- przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 2.640.668,00 zł,
- przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1.600.000,00 zł,
- przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00
- przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 3.911.758,87 zł,

Przychody budżetu w kwocie 10.535.758,87 zł z tytuł:

- sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 5.000.000,00 zł,
- wolnych środków 1.600.000,00 zł,
- spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00 zł.

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 3.911.758,87 zł,

Rozchody budżetu z tytułu spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 1.859.332,00 zł i wykup obligacji w kwocie 500.000,00 zł. Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy została przygotowana na lata 2022-2039. Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r.

Dochody bieżące.

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023 – 2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB, podobnie jak przy szacowaniu kwot subwencji oraz środków i dotacji celowych na realizację zadań bieżących.

W przypadku podatków i opłat przyjęto wzrost stawek w oparciu o wskaźnik CPI – dynamika średnioroczna, oraz przyrostu przedmiotów opodatkowania.

Dochody ze sprzedaży mienia.

Miasto i Gmina Bierutów posiada 45 ha gruntów inwestycyjnych zgodnie z MPZP. W celu pozyskania inwestorów Miasto i Gmina zleciła Wałbrzyskiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej „INVEST-PARK” przeprowadzenie w imieniu Miasta i Gminy Bierutów przetargów na sprzedaż nieruchomości stanowiących własność Miasta i Gminy Bierutów następujących działek:

- działka nr 52/31 AM1 obrębu Kijowice o powierzchni 2,5 ha – cena wywoławcza do przetargu wynosi 973.966,00zł,

- działka zabudowana nr 5 AM31 obrębu Bierutów o powierzchni 0,5311 ha – cena wywoławcza do przetargu wynosi 1.072.672,00 zł. Planowany termin przetargów - pierwszy 4 stycznia 2022 roku i drugi w m-cu lutym 2022 roku.

W prognozowaniu wydatków bieżących na lata 2023 – 2026 zastosowano wskaźnik CPI.

Od roku 2023 nie zakłada się wzrostu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone. W roku 2023 zakłada się niższe wydatki na wynagrodzenia, jest to spowodowane tym, że w roku 2022 będzie wypłaconych siedem odpraw emerytalnych. W latach od 2026 do 2039 ze względu na odległy okres spłaty zadłużenia gdzie planowanie staje się mało realne przyjęto dla tego okresu równe wartości.

Wydatki związane z obsługą długu dotyczą:

- naliczonych prognozowanych odsetek i prowizji od kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych

- rozchody zmniejszające dług – wyliczono spłaty rat i wykup obligacji w poszczególnych latach.

W latach 2023-2039 zakłada się, że spłaty będą następowały z prognozowanej nadwyżki budżetu w poszczególnych latach.

Kwota długu na koniec roku – przedstawia aktualne zadłużenie i w poszczególnych latach przedstawia się następująco: w roku 2022 kwota długu wyniesie 31.225.016,00 zł co stanowi 60,12% planowanych dochodów ogółem. W roku 2023 kwota długu wyniesie 28.915.684,00 zł co stanowi 60,56%, w roku 2024 dług będzie stanowił 56,47% planowanych dochodów a w 2025 roku 51,03% planowanych dochodów. Art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 r., poz. 1927) zmienia art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, który otrzymuje brzmienie:

Ustalona na lata 2022 – 2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 1, w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Do wyliczenia relacji z art. 243 uofp wybiera się okres 7-letni. Zarządzenie w tej sprawie zostanie wydane do 31 grudnia 2021 roku.

Spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji, będą następowały w latach 2022 – 2039. Relacje spłat zobowiązań finansowych i kosztów ich obsługi nie przekraczają dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ufp.

Wydatki bieżące:

- Zakup usługi cateringowej dla dzieci przedszkolnych, limit na 2022 rok – 394.432,00 zł.

- Prowadzenie serwisu sieci i urządzeń oświetlenia drogowego, limit na 2022 rok - 271.254,20 zł, 2023 - 325.505,04 zł, 2024 - 325.505,04 zł, 2025 - 325.505,04 i 2026 - 27.125,42 zł.

Wydatki majątkowe:

- Budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie, limit na 2022 rok – 9.910.577,72 zł i limit na 2023 rok – 1.000.000,00 zł.

Przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.911.758,87 zł, dotyczą następujących źródeł:

1. Budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie – etap I, pozostało do wykorzystania 120.577,72 zł.

2. Modernizacja świetlicy w Stroni – 650.000,00 zł.

3. Modernizacja świetlicy w Posadowicach – 450.000,00 zł.

4. Budowa parkingu przy UM, pozostało – 50.189,15 zł.

5. Zadania w zakresie kanalizacji – 1.640.992,00 zł.

6. Nagroda w konkursie Rosnąca Odporność – 1.000.000,00 zł.

Podziękowanie dla Pani Skarbnik Marii Grelak za przedstawienie powyższych projektów uchwał.

4.Członkowie komisji opracowali opinie w kwestii omawianych projektów uchwał tj.:

a)Głosowanie nad opinią pozytywną w sprawie zmian uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2021 rok. Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.

b)Głosowanie nad opinią pozytywną w sprawie uchwały zmieniającej uchwałę Nr XXXIX/450/21 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 30 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2021-2039: Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.

5.Wolne wioski.

Radna Teresa Fleiszer w tym miejscu, a czy Pan Przewodniczący był na posiedzeniu komisji gospodarki w dniu dzisiejszym? Pan Kisiel potwierdził. Pani radna, a jakie stanowisko w sprawie linii szybkiej kolei? Odpowiedzi udzielił biorący udział w spotkaniu radny Marek Lisowski, Wiceprzewodniczący komisji gospodarki, radni otrzymają na emaila skan tej opinii.

6.Przewodniczący Pan Krzysztof Kisiel w tym punkcie podziękował członkom komisji za udział w posiedzeniu.

Na tym posiedzenie zakończono.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów

Protokołowała: Monika Raczyńska - Inspektor ds. Obsługi Rady

INSPEKTOR
ds. obsługi rady
mgr Inż. Monika Raczyńska