

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 24.01.2021r. 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 Kisielea.

2.W tym miejscu Pani Magdalena Wiatr- Przybylska przedstawiła projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały Nr XLII/383/18 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 19 kwietnia 2018 r. w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub Miasto i Gminę Bierutów. Pani Magdalena wyjaśniła, że od dnia 01.01.2022r. weszła w życie nowa ustawa dotycząca ochotniczych straży pożarnych. W związku z pismem Wojewody Dolnośląskiego utraciły moc obowiązywania dotychczasowe przepisy i dlatego został Państwu przygotowany taki projekt uchwały. Pani Wiatr – Przybylska, dodała, że w dniu 20.01uczestniczyła w szkoleniu, w wyniku czego na sesję zostanie przygotowana autopoprawka – chodzi o nazewnictwo i ekwiwalent. Pan Krzysztof Kisiel, ten projekt uchwały zmienia poprzednią uchwałę? Pani Wiatr – Przybylska, tak, ponieważ wg. Wojewody straciła moc poprzednia uchwała. Pan Kisiel ponownie, ale będzie jeszcze autopoprawka? Pani Magda potwierdziła. Pan Kisiel, czyli na sesji Burmistrz zgłosi autopoprawkę do omawianego projektu uchwały. Po tym Pan Przewodniczący, a kwoty się nie zmieniły, dalej obowiązują te ze starej uchwały? Pani Magdalena, kwoty się nie zmieniły. Czekamy na interpretację przepisów. W tej chwili ta kwota stanowi 1/175 przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego brutto, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Kwoty pozostały na tym samym poziomie.

Podziękowanie dla Pani Magdaleny Wiatr – Przybylskiej powyższego projektu uchwały.

3.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: W rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy, zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł, dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego. W rozdz. 75816 – Wpływy do rozliczenia, kwotę 8.919.500,00 zł (środki z Polskiego Ładu), przenosi się do rozdziałów odpowiadających realizacji zadania na które zostały przyznane środki, a więc 2.289.500,00 zł do rozdz. 60014 – Drogi publiczne gminne (na modernizację infrastruktury drogowej na terenach wiejskich Miasta i Gminy Bierutów) i 6.630.000,00 zł do rozdz. 80104 – Przedszkola (budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie). WYDATKI: W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 156.503,00 zł, powyższe środki skierowane są na zapłacenie projektów modernizacji następujący dróg gminnych (zlecone do wykonania w roku 2021); w Solnikach Małych, Zawidowicach, ul. Spacerowa w Bierutowie – fragment do Przymierza, droga dojazdowa do stacji LNG (od ul. Zielonej) i drogi w Solnikach Wielkich. W rozdz. 75095 – Pozostała działalność, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 110.189,15 zł, na przebudowę i rozbudowę parkingu przy UM w Bierutowie (środki otrzymane i niewydatkowane w całości w roku 2021). W rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 15.000,00zł, zwiększenie dotyczy przesunięcia środków w ramach funduszu Sołectkiego wsi Wabienice, na dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP Wabienice. W rozdz. 80104 – Przedszkola, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.120.577,72 zł, na zadanie pn. „ Budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie”, (środki otrzymane i niewydatkowane w całości w roku 2021). W rozdz. 85121 – Lecznictwo ambulatoryjne, wprowadza

się kwotę 100.000,00 zł, która stanowi dotację dla ZPZOZ na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.140.992 zł, z czego 520.992,00 zł na budowę odcinka sieci kanalizacyjnej w pasie ulicy Towarowej w Bierutowie, 500.000,00 zł na zakup specjalistycznego pojazdu do ciśnieniowego mycia kanałów i 120.000,00 zł – dotacja dla ZGK na modernizację WUKO i zakup pompy szlamowej na główną oczyszczalnię ścieków. W rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 99.897,00 zł, zwiększeni spowodowane jest wzrostem ceny za prowadzenie serwisu sieci i urządzeń oświetlenia drogowego, natomiast wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 100.000,00 zł, dot. zadania pn. „Budowa oświetlenia drogowego na ul. Solnickiej – etap II”. W rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 1.258.570,00 zł, na zadania pn. „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Posadowicach” i „Modernizacja świetlicy w Stroni”. W rozdz. 92601 – Obiekty sportowe, zwiększa się wydatki majątkowe o 130.000,00 zł, na modernizację Domu Sportowca przy ul. Namysłowskiej w Bierutowie. Pozostałe zmiany dotyczą przeniesień środków między działami, rozdziałami i paragrafami. Zmiany w przychodach budżetu dotyczą: Na podstawie wstępnej analizy wykonania budżetu za 2021 rok, zwiększa się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, o kwotę 100.000,00 zł. Wprowadza się przychody niewykorzystanych środków, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych w kwocie 3.911.758,87 zł. Na powyższą kwotę składają się środki otrzymane i niewykorzystane w 2021 roku na następujące zadania:

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.

Pan Krzysztof Kisiel w tym miejscu, przedstawiony projekt uchwały przeanalizowałem bardzo dokładnie, ale może w kilku słowach Pan Burmistrz mógłby opowiedzieć nam o budowie przedszkola. Wywołany Pan Burmistrz odpowiedział, że roboty budowlane idą i to jest zauważalne przez wielu. Pogoda krzyżuje nam troskę plany, bo nie pozwala na prowadzenie prac murowanych. Myślę, że ten majowy termin zostanie dotrzymany. Za miesiąc myślę, będziemy już ogłaszać przetarg na kolejny etap prac.

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. Projekt uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2022 rok przedstawia się następująco: Dochody budżetu w łącznej kwocie 51.941.292,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 41.511.792,00 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 10.429.500,00 zł, z czego 1.500.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

Wydatki budżetu w łącznej kwocie 60.117.718,87 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 41.612.675,71 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 18.505.043,16 zł.

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

- 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,
- 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.

Przychody budżetu w kwocie 6.524.000,00 zł z tytułu:

- 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,

- 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.

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. Indywidualne wskaźniki określające dopuszczalny limit spłaty zobowiązań w latach 2022 – 2025. 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 na programy, projekty lub zadania pozostałe.

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.

Przewodniczący komisji w tym miejscu, na wiele czynników nie mamy wpływu, to niezależne od nas? Pan Burmistrz, jest szaleństwo, ceny, umowy. Obniżono nam dochody, już styczeń nam to pokazuje. Pan Kisiel, pokazana została pozycja monopolisty. Pan Burmistrz, tak to już jest. Na nas zrzuca się pewne zadania, nie pytając o nie! Musimy to przyjąć. Ponownie Pan Krzysztof Kisiel, a czy mamy problemy z odwożeniem odpadów do Gaci? Czy to wpłynie na koszty gospodarowania odpadami? Pan Burmistrz odpowiadając, Gać jest zamknięte. Spółka Bierkom rozmawia z Olszową i Gotartowem. Z pewnością będą znaczne wzrosty kwot, ponieważ ceny idą w górę. Pan Kisiel, wzrosty cen mamy krytyczny, może spotkanie komisji z całą radą i taka analiza, nim dojdzie do rewizji budżetu? Pan Burmistrz na to, omówienie kosztów związanych z funkcjonowaniem Bierkomu, na pewno przed nami. Pan Kisiel ponownie, kiedyś pisałem wniosek o odnowienie oznakowania pionowego przejścia dla pieszych, proszę o przypilnowanie tego tematu.

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

4. Pan Kisiel w tym punkcie poinformował, że plan pracy Komisji Budżetu i Finansów na rok 2022 został przyjęty bez uwag w przedstawionym kształcie.

Głosowanie nad opinią pozytywną w sprawie w sprawie przyjęcia planu pracy Komisji Budżetu i Finansów na rok 2022: Głosowanie: za:4, przeciw:0, wstrzymali się:0.

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

a) Głosowanie nad opinią pozytywną w sprawie zmiany uchwały Nr XLII/383/18 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 19 kwietnia 2018 r. w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej za udział w działaniu ratowniczym lub szkoleniu pożarniczym organizowanym przez Państwową Straż Pożarną lub Miasto i Gminę Bierutów: Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.

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

c) 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 – nie było.

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