

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 29.08.2022r. godz.15:00

Zaproszeni goście:

- Burmistrz Bierutowa Pan Piotr Sawicki,
- Skarbnik Miasta i Gminy Bierutów Pani Maria Grelak,

Lista obecności w załączeniu.

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

2.Jako pierwsza głos zabrała Pani Skarbnik przedstawiając członkom komisji następujące tematy:

a. w sprawie zmian uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2022 rok. W tym miejscu Pani Skarbnik poinformowała, DOCHODY W rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB- Bp.3111.211.2022.HS, zwiększa się dotację na zadania zlecone o kwotę 8.000,00zł. W rozdz. 75495 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z Funduszu Pomocowego na działania na rzecz uchodźców z Ukrainy o kwotę 15.700,00 zł. W rozdz. 75616 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych, zwiększa się wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 48.000,00 zł (zwiększenie podyktowane jest tym, że wpływy z tego źródła już przekroczyły planowaną kwotę). W rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocowego na zadania oświatowe związane z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy o kwotę 28.993,00 zł. W rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, zwiększa się wpływy z różnych dochodów o kwotę 29.650,00 zł. W rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne, wprowadza się wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia w kwocie 49.300,00 zł. W rozdz. 80104 – Przedszkola, zwiększa się wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wyżywienia o 150.000,00 zł. W rozdz. 85215 – Dodatki mieszkaniowe, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB- .3111.13.2022.MK zmniejsza się dotację na zadania zlecone o kwotę 301,00 zł dotyczy energetycznych. W rozdz. 85295 – Pozostała działalność, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB- BP.3111.195.2022.GF zwiększa się dotację na zadania zlecone o kwotę 200.328,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych. WYDATKI - W rozdz. 40095 – Pozostała działalność, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 40.000,00 zł. W rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 300.000,00 zł – dotyczy dofinansowania budowy chodnika przy drodze powiatowej we wsi Zbytowa, zadanie będzie realizowane w roku 2023. W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 60.000,00 zł. W rozdz. 75022 – Rady gmin – zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 50.000,00 zł. W dziale 757 – Obsługa długu publicznego, zwiększa się wydatki na odsetki od kredytów i obligacji o kwotę 230.000,00 zł. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 20.000,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 220.000,00zł dot. budowy odcinka sieci kanalizacyjnej w pasie ul. Towarowej w Bierutowie, trwa opracowywanie dokumentacji. W rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 650.000,00 zł dot. odbioru odpadów komunalnych. W rozdz. 92601 – Obiekty sportowe, zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 110.000,00 zł, dot. zadania pn. „Modernizacja Domu Sportowca przy ul. Namysłowskie w Bierutowie”. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 201.000,00 zł – Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Bierutów. Zmiany w budżetach jednostek zostały wprowadzone na podstawie pism Dyrektorów jednostek. Zmiany w Funduszu Sołeckim dotyczą sołectw Gorzesław, Kijowice, Paczków i Strzałkowa. Zmniejsza się przychody o kwotę 48.000,00 zł. Przy ustalaniu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy nie uwzględniono kwot do spłaty udzielonej GSK BIERKOM pożyczki. Po zmianie wolne środki wynoszą 1.673.866,00 zł. Pan Burmistrz w tym miejscu zabrał głos, sygnalizowaliśmy o problemach stóp procentowych i w kontekście gospodarki odpadami. Gać nam uciekła, przeprowadziliśmy przetarg na odbiór odpadów, a w między czasie spółka zwróciła się do nas z pismem o dołożenie do tej działalności, ze względu na wzrost cen. Pan Kisiel Krzysztof, 650.000 zł

dokładamy do tej działalności, wzrost cen paliwa to główna przyczyna tych działań? Pan Burmistrz, to wzrost cen paliwa, ale także wzrost cen za gospodarowanie odpadami. Pan Kisiel, a jaka to proporcja? Pan Burmistrz, to Pani Prezes spółki kalkuluje koszty i to ona musiałaby wyjaśnić szczegółowo. Tu z pewnością na tę kwotę składa się odległość w wywożeniu odpadów, cena paliwa oraz podwyżka cen na instalacji. Pan Kisiel, a przetarg od kiedy? Pan Burmistrz przetarg ogłaszała spółka, ale w między czasie podpisaliśmy aneks. Pan Kisiel ponownie, to ile aneksowane było miesięcznie? Pan Burmistrz, nie pamiętam, był to wyraźny wzrost. W miesiącach od czerwca do sierpnia nie było aneksu, ponieważ koszty były przeszacowane. Od miesiąca września 650.000,00 zł. więcej będzie to kosztowało. Pan radny ponownie, to jest kwota na ten rok? Na te 4 miesiące? Pan Burmistrz, nie skonsumowaliśmy tego wcześniej i teraz to wyszło. Z początkiem roku wybuchła wojna, aneks podpisaliśmy od marca do maja. Była zwyżka i dlatego od czerwca do sierpnia nie było już aneksu. Te 650.000,00 zł to wynika z nowych stawek. Pan Przewodniczący komisji, 650.000,00 zł dzieląc na 4 miesiące daje nam kwotę 162.000,00 zł. miesięcznie więcej od września, a Pan Burmistrz mówił, że 70.000 zł dokładał w miesiącach marzec - maj?! Pan Burmistrz, ale chodzi o to, że na początku roku była kwota „x”, a teraz będzie kwota „x” plus te 650.000,00 zł. Skonsumowaliśmy kwotę „x” i dokładamy 650.000,00 zł. Pan Kisiel Krzysztof, czyli w tym zwiększeniu mamy aneks oraz wzrost cen na cały rok. Tu mamy wszystkie wzrosty związane z wojną, paliwem i cenami za odpady. Po tym zapytał, to jaki jest rzeczywisty zysk spółki? Pan Burmistrz, ale tam nie ma na czym wypracować zysku. Pan Kisiel, całkowity koszt gospodarowania odpadami w naszym budżecie wynosi 3.900,000,00 zł. Na co Pan Burmistrz, a dochód od mieszkańców to 2,3 mln. zł. Radny Matuszczyk, a ile byśmy musieli zwiększyć by pokryć ten deficyt? Pan Burmistrz, stawka od 1 mieszkańca musiałaby wzrosnąć do 40 zł. Nie przewidujemy podwyżki dodał. Przewodniczący komisji, dopłata do gospodarki odpadami wynosi 1,6 mln. zł. Pani Teresa Fleiszer, była obietnica, że nie będzie podwyżki opłaty za odpady. Pan Kisiel, chodzi o większą kontrolę tego tematu. Burmistrz ma pełną kontrolę nad spółką. Po tym zapytał, czy spółka ma wizję, by zredukować koszty? Pan Burmistrz, w spółce nie ma przerostu administracji. Rynek zaczyna być taki, że może spółka będzie zarabiała na tych odpadach. Ceny są zmienne na paliwie, cenny zmienne są na instalacji. Potrzebne jest na zaplecze do segregacji odpadów. Pan Kisiel, jakie ma Pani Prezes kierunki działań? Pan Burmistrz opowiadając, w szczególności optymalizacja transportu. Otrzymaliśmy środki na zakup śmieciarki. Mamy narzędzia, ale pozostaje kwestia bazy. Nie mamy działki pod PSZOK. Pojawił się teren prywatny, będą rozmowy w tej kwestii. Prawo jest patologiczne i trudno w tym się znaleźć. Kontynuując, pojawiła się obietnica z rządu, że samorzady otrzymają pomoc. Zobaczmy ile tych środków dostaniemy. Musimy zrobić bufor na rok następny. Chodnik w Zbytowej z pewnością nie będzie realizowany w tym roku. Pani Fleiszer, a na jakim etapie jest ul. Towarowa? Pan Burmistrz odpowiadając, na etapie projektowania. Po tym Pan Krzysztof Kisiel, mamy wzrost obsługi długu, czy jeszcze to może wzrosnąć? Pani Skarbnik potwierdziła, że około 800.000 zł. Pan Kisiel, to w sumie ponad 1 mln zł. Pan Burmistrz wracając do tematu remontu chodnika w Zbytowej, to zadanie powiatu, raczej na 99,99% nie będą tego robić w tym roku. Jeśli oni będą gotowi, to my też Pani radna.

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. Pani Skarbnik wyjaśniła, 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 53.519.990,05 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 45.278.340,42 zł,

- dochody majątkowe w kwocie 8.241.649,63 zł, z czego 1.500.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 61.770.282,92 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 46.094.424,13 zł,

- wydatki majątkowe w kwocie 15.675.858,79 zł.

3. Deficyt budżetu w kwocie 8.250.292,87 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 1.673.866,00 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 10.609.624,87 zł z tytułu:

- sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 5.000.000,00 zł,

- wolnych środków 1.673.866,00 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 31.391.066,00 zł co stanowi 63,08% planowanych dochodów ogółem.
- w roku 2023 kwota długu wyniesie 28.915.684,00 zł co stanowi 56,63% , 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.

Relacja z art. 243 uofp

wg średniej 7-letniej

Spełnienie relacji z

art. 243

(wg średniej 7-letniej)

Rok

prognozy

poz. 8.1 poz. 8.3 poz. 8.3.1 poz. 8.3 poz. 8.3.1

2022 9,14% 12,64% 12,85% 3,50% 3,71%

2023 8,54% 11,31% 11,51% 2,77% 2,97%

2024 8,72% 11,31% 11,52% 2,59% 2,80%

2025 8,76% 10,82% 11,02% 2,06% 2,26%

W powyższej tabeli zostały przedstawione 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 – 6.595.577,72 zł i limit na 2023 rok – 6.952.214,00 zł. Modernizacja oczyszczalni ścieków w Miejscowości w Bierutów, limit na 2022 rok – 231.000,00 zł i limit na 2023 rok – 4.381.875,00 zł. Dofinansowanie budowy chodnika przy drodze powiatowej we wsi Zbytowa, limit na 2023 rok - 300.000,00 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.

Na koniec 2022 roku zwiększy się kwota długu o 166.050,00 zł, która zostanie w roku 2023 spłacona wydatkami majątkowymi. Zwiększenie spowodowane jest zakupem na raty w roku 2022 zamiatarki chodnikowej. Drugi etap budowy Przedszkola Miejskiego w Bierutowie, realizowany będzie w latach 2022 - 2023, w związku z tym środki z Polskiego Ładu w kwocie 3.315.000,00 zł, stanowiące 50%, zostały przeniesione z budżetu na rok 2022 do budżetu na 2023 rok. Powyższa zmiana powoduje zwiększenie w 2023 roku dochodów ogółem i dochodów majątkowych o kwotę 3.315.000,00 zł, oraz zwiększenie o tą samą kwotę wydatków ogółem i wydatków majątkowych. Brak dyskusji w tym punkcie posiedzenia.

Podziękowanie dla Pana Burmistrza Piotra Sawickiego i Pani Marii Grelak za przedstawienie powyższych informacji.

3.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 2022 rok. Pan Przewodniczący w tym miejscu, widzimy te stopy procentowe i ten wzrost cen na odpadach. Pani Urszula Zadka, ja się wstrzymam w związku z budową chodnika w Zbytovej. W środę będę rozmawiała z powiatem w tej sprawie. Pan Kisiel, ale Pan Burmistrz nie wycofuje się z tego zadania, a przenosi je na rok 2023. **Głosowanie: za:3, przeciw:0, wstrzymali się:1. Wstrzymała się radna Urszula Zadka. Nieobecny Pan Piotr Baranowski .**

b) Głosowanie nad opinią pozytywną 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 2022-2039 - **Głosowanie: za:4, przeciw:0, wstrzymali się:0. Nieobecny Pan Piotr Baranowski.**

4.Wolne wioski – nie było.

5.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