

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 27.03.2023r. godz.17:00

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 pierwszy głos zabrał Burmistrz Bierutowa Pan Piotr Sawicki mówiąc, że przygotowany został projekt uchwały w sprawie emisji obligacji. Jest to projekt opracowany na wypadek złych okoliczności. Zabezpieczamy się. Budżet na ten rok zależy od tego, czy rząd zrekompensuje środki, jak w roku ubiegłym. Mamy marzec i na razie nic na ten temat nie słyszymy. Mam informacje, że może w maju rządzący do tego zasiądą. To zależy od budżetu państwa. Więc nie wiemy, czy te środki do nas przyjdą, do tego zmiany w systemie bankowym, zmiana WIBOR na WIRON, może być słabo. Po za tym sytuacja w budżecie jest dynamiczna, rosną wydatki. Jeśli więc rząd nas nie wspomże, musimy być zabezpieczeni. Kredyty będziemy brać spokojnie, nie wystartowaliśmy jeszcze z przetargami. Koszty inwestycji nam rosną, firmy schodzą z placów budowy. Kontynuując, czekamy na rozstrzygnięcie przetargu na PSZOK, tu brakuje nam 300.000 zł. Korzystanie jest więc zrobić to teraz, to tzw. koło ratunkowe. Bez środków rządowych będziemy potrzebować zabezpieczenia. Patrząc na realizację budowy przedszkola, zakładaliśmy jedna kwotę, a wyszło dużo drożej. Potrzebuje środków w rezerwie. Dodał, nie grozi nam przekroczenie wskaźników.

3.Następnie Pani Skarbnik przedstawiła następujące projekty uchwał:

a. w sprawie zmian uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2023 rok. Pani Skarbnik wyjaśniła, iż DOCHODY: W rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zmniejsza się wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego o kwotę 1.400.000,00 zł. Zmniejsza się wpływy, niemniej prowadzone są działania w celu pozyskania inwestorów. Każde pozyskane środki będą stanowiły nadwyżkę budżetu. W rozdz. 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.2.2023 zmniejsza się subwencję oświatową o kwotę 23.445,00 zł. W rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy o kwotę 62.723,00 zł, na zadania związane z edukacją dzieci z Ukrainy. W rozdz. 85395 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z tytułu sprzedaży węgla o kwotę 1.200.000,00 zł. W dziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB.BP.3111.67.2023.GF wprowadza się dotację celową na zadania zlecone w kwocie 7.500,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę świadczenia wychowawczego. WYDATKI: W rozdz. 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 150.000,00 zł, na zadanie pn. „Budowa wodociągu we wsi Karwiniec”, które w miesiącu styczniu były przesunięte na budowę przedszkola. W rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 30.000,00 zł (środki uchwałą Nr LII/642/23 przesunięte były na wydatki inwestycyjne w zakresie dróg gminnych). W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 66.700,00 zł, z przeznaczeniem na zadania pn. „Wykonanie progów zwalniających na ul Wodnej w Bierutowie” zwiększenie o 15.600,00 zł, „Opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej budowy drogi dojazdowej do stacji LNG w Bierutowie – etap II” – 14.800,00 zł i „Dokumentacja projektowa modernizacji drogi we wsi Stronia” – 36.300,00 zł. W rozdz. 75410 – Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej, wprowadza się wydatki majątkowe w formie dotacji w kwocie 25.000,00 zł, na dofinansowanie zakupu kamery termowizyjnej dla Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Oleśnicy. W rozdz. 75311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 1.500,00 zł. W rozdz. 85395 – Pozostała działalność, zwiększa się wydatki bieżące związane z zakupem i dystrybucją węgla o kwotę 1.200.000,00 zł. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 50.000,00 zł na płukanie rurociągu. W rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami

komunalnymi, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 766.300,00 zł na zadanie pn. "Wyposażenie PSZOKU w Bierutowie". W rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 32.000,00 zł (środki uchwałą Nr LII/642/23 przesunięte były na wydatki inwestycyjne w zakresie dróg gminnych). W rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40.000,00 zł (środki uchwałą Nr LII/642/23 przesunięte były na wydatki inwestycyjne w zakresie dróg gminnych). W rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40.000,00 zł (środki uchwałą Nr LI/632/23 przesunięte były na wydatki inwestycyjne w zakresie dróg gminnych). W rozdz. 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej, zwiększa się środki na dotację celową dla ZGK w Bierutowie o kwotę 112.000,00 zł. W rozdz. 92601 – Obiekty sportowe, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 288.000,00 zł na zadanie pn. „Modernizacja boiska sportowego w Zbytowej poprzez budowę zaplecza szatniowo – sanitarnego ETAP I” (uchwałą LI/632/23 - 200.000,00 zł, przesunięte było na wymianę rurociągu w obszarze ul. Słowackiego). Zmiany w planach finansowych jednostek dokonano na podstawie pism Kierowników jednostek. PRZYCHODY I ROZCHODY - Zwiększa się przychody o kwotę 3.000.000,00 zł, z tytułu przychodów pochodzących z emisji obligacji komunalnych. Radna Teresa Fleiszer, a w którym miejscu jest realizowane zadanie „Budowa wodociągu we wsi Karwiniec”? Pan Burmistrz, to jest a końcu wsi, od drogi na Posadowice w lewo w stronę drogi na Przeczów. Pan Krzysztof Kisiel, dofinansowanie do wody i ścieków na I półrocze mamy kwotę 302.000 zł, a w zmianach jest kwota 112.000 zł, dlaczego? Pani Skarbnik, ponieważ 190.000 zł już było przesuwane. Pan Burmistrz, mamy blokadę od Państwa na podniesienie taryf za wodę. Pan Kisiel, kwota 50.000 zł na płukanie wodociągu, co to takiego? Pan Burmistrz, sanepid informację, że w Zbytowej mamy zawyżone parametru manganu w wodzie, co jest niedopuszczalne. Zobowiązano nas do przeprowadzenia czynności płukania wodociągu, co w rezultacie przyniosło skutek. Pan Kisiel, to jest koszt tego płukania? Pan Burmistrz potwierdził dodał, tam mamy nowy wodociąg i dziwne jest to, że te stężenie tam wzrosło.

b. zmieniającej uchwałą Nr L/595/22 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2023-2039. Pani Skarbnik wyjaśniła, iż Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata poprzednie oraz, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku. Projekt uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2023 rok przedstawia się następująco:

1. Dochody budżetu w łącznej kwocie 57.322.446,55,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 45.037.103,05 zł,
- dochody majątkowe w kwocie 12.285.343,50 zł, z czego 100.000,00 zł ze sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 65.132.072,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 44.610.969,97 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 20.521.102,88 zł.

3. Deficyt budżetu w kwocie 7.809.626,30 zł.

Deficyt zostanie sfinansowany następującymi przychodami:

- przychodami ze sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 5.640.668,00 zł,
- przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1.550.000,00 zł,
- przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00

Przychody budżetu w kwocie 10.168.958,30 zł z tytułu:

- sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 8.000.000,00 zł,

- wolnych środków 1.550.000,00 zł,

- spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00 zł, przychodów pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansujących związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach 594.958,30 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 2022 r. poz. 1634 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 2023-2039. 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 3 października 2022 r.

Dochody bieżące.

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) na 2024 rok wzięto pod uwagę wpływy z tytułu tych udziałów w latach 2019 – 2021 i przyjęto średnią arytmetyczną z tych lat, w kolejnych tj. od roku 2025 – 2027 założono wskaźnik PKB. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) w latach 2023 – 2039 przyjęto wpływy na poziomie 300.000,00 zł, natomiast przy szacowaniu kwot subwencji oraz środków i dotacji celowych na realizację zadań bieżących wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. 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. Mimo wielu działań prowadzonych w bieżącym roku w celu pozyskania inwestorów na powyższe grunty, ogłoszone przetargi kończyły się brakiem zainteresowania. Gmina posiadając tak duży potencjał w gruntach inwestycyjnych będzie dalej prowadziła intensywne działania w pozyskaniu inwestorów, w tym celu nawiązuje współpracę z podmiotami zewnętrznymi działającymi na rynku obrotem nieruchomościami. W prognozowaniu wydatków bieżących na lata 2024 – 2026 zastosowano wskaźnik CPI. W latach od 2027 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, zakłada się że od roku 2024 nastąpi spadek stawki WIBOR.

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

W latach 2024-2039 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 2023 kwota długu wyniesie 36.865.684,00 zł co stanowi 64,31% planowanych dochodów ogółem.

W roku 2024 kwota długu wyniesie 34.406.352,00 zł co stanowi 71,83% , w roku 2025 dług będzie stanowił 62,13% planowanych dochodów a w 2026 roku 55,92% planowanych dochodów.

Spłaty zobowiązań z tytułu już zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji , będą następowały w latach 2023 – 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:

Prowadzenie serwisu sieci i urządzeń oświetlenia drogowego, limit na 2023 rok – 280.000,00 zł, 2024 rok – 325.505,04, 2025 rok – 325.505,04 zł i 2026 rok – 72.630,46 zł. Udział w opracowaniu Planu Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia (dla Gminy Bierutów 0,84% kosztów opracowania) limit roczny 2.940,00 zł w latach 2023 - 2035. Biuro Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego - porozumienie międzygminne – limit na 2023 rok - 14.340,00 zł, a w latach 2024 - 2029 limit roczny wyniesie 12.782,00

Wydatki majątkowe:

Budowa Przedszkola Miejskiego w Bierutowie, limit na 2023 rok – 6.952.214,00 zł.

Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Bierutów, limit na 2023 rok - 2.421.562,50 zł i na 2024 rok - 2.878.437,50 zł.

Wprowadza się przychody w kwocie 594.958,30 zł, z tytułu przychodów pochodzących 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 445.560,00 zł, dotyczy środków RFIL na modernizację świetlicy w Stroni, 137.843,07 zł, dotyczy realizacji projektu "Cyfryzacji gminy", a 11.555,23 zł

projektu pn. „ Równy dostęp do wysokiej jakości edukacji w gminie Bierutów”. Zmniejsza się wpływy z tytułu sprzedaży mienia komunalnego o kwotę 1.400.000,00 zł, lecz prowadzone są działania w celu pozyskania inwestorów. Każde pozyskane środki będą stanowiły nadwyżkę budżetu. Zwiększa się przychody o kwotę 3.000.000,00 zł, z tytułu przychodów pochodzących z emisji obligacji komunalnych. Wykup obligacji nastąpi w latach 2026 – 2039. Tu pytanie zadał Przewodniczący komisji Pan Kisiel, czy nie przekraczamy indywidualnych wskaźników zadłużenia? Pani Skarbnik, nie przekraczamy. Proszę sprawdzić str. 7 projektu uchwały.

c. w sprawie emisji obligacji. Pani Skarbnik wyjaśniła w tym miejscu, iż W budżecie Miasta i Gminy na 2022 rok, po zmianach zaplanowano przychody w wysokości 8.000.000 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych, która ma na celu sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Bierutów na 2023 rok. Procedura pozyskania środków zewnętrznych w formie emisji obligacji jest dla Miasta i Gminy korzystna, gdyż jest uproszczona i daje możliwość elastycznego negocjowania warunków przeprowadzenia emisji, m.in. ustalenie karencji w spłacie kapitału, formy wykupu oraz indywidualnego oprocentowania. Niniejszy projekt uchwały określa ogólne warunki emisji, to jest: wielkość emisji, podział na 4 serie, terminy wykupu poszczególnych serii oraz cel emisji. Wykup poszczególnych serii nastąpi w latach. Przewodniczący komisji, obligacje bardziej się opłacają niż kredyt? Pani Skarbnik potwierdziła. Marża jest około 1 pkt %. Pan Burmistrz, my też patrzymy jak to robią inne gminy. Pan Kisiel, a jakie jest oprocentowanie? Pani Skarbnik, 6 m-cy Vitor + marża. Pan Burmistrz, Vitor został zastąpiony WIRON-em. Pan Kisiel, to jest bardzo ważne i powinno być i na sesji. Pan Burmistrz, ale Rada polega na opinii komisji. Najodpowiedniejszym miejscem na dyskusję jest posiedzenie komisji. Dodał, obawiam się, że na sesji nie merytorycznie, a populistycznie może być wykorzystane Pan Krzysztof Kisiel, przewidując jeszcze trudniejszą sytuację finansowa, takie są podejmowane kroki. To działania prewencyjne. Pan Burmistrz, w kwietniu roku 2022 wiedzieliśmy, że źle się dzieje. Rozpytywałem o to zaprzyjaźnionego posła i otrzymałem informację, że będzie wsparcie dla gmin. Dziś już wiemy, że będzie trudno i dlatego chcemy być o krok do przodu.

d. w sprawie odwołania Skarbnika Miasta i Gminy Bierutów/ w sprawie powołania Skarbnika Miasta i Gminy Bierutów. Pan Burmistrz zabrał głos, Pani Skarbnik nabyła wiek emerytalny i korzystając z przywilejów złożyła wniosek o emeryturę. Pani Skarbnik deklaruje pracę do końca kadencji, skąd projekt uchwały o powołanie jej ponownie na to stanowisko. Dziękuję, że chce realizować z nami ten ciężki budżet. Pan Krzysztof Kisiel, normalny trend. Pan Burmistrz, odprawa pracownika to koszt, ale i tak to byłoby przed nami. Przewodniczący komisji, a jak kontrola Regionalnej Izby Obrachunkowej? Pan Burmistrz, kontrola zakończyła się. Protokół został nam przedłożony. Na dzień dzisiejszy o tej kontroli mówi objętość tego protokołu tj. jeden z cieńszych. Widać progres. Kontrola jechała do nas z bólem, ale jest to dużo lepszy protokół z dwoma głównymi uchybieniami tj.:

- brak ujmowania w sprawozdaniach pewnych danych;
- nie weszliśmy na hipotekę i nie dokonaliśmy zabezpieczenia dla zadłużenia o wysokości 70.000 zł.

Pan Kisiel, ale zostało to wprowadzone? Pan Burmistrz, w sprawozdaniu chodziło o nieterminowe zwrot wadła – w bilansie było uwzględnione, a w sprawozdaniu tego nie było. Pani Teresa Fleiszer, a co z Panem Słomskim? Pan Burmistrz, nie wiem co zrobił w sprawie ul. Towarowej. Mamy 200 dni przeterminowania. Obecny w posiedzeniu komisji radny Marek Lisowski, czyli umowa została mu wypowiedziana? Czy tam jest termin? Pan Burmistrz, nic nas nie wiąże. Pan Kisiel, ale kary umowne w okresie pandemii nie są liczone, czy to nie dotyczy tego przypadku? Pani Fleiszer, ale ten dla gminy prowadzi ileś spraw. Ile już czekamy na ul. Towarową? Pan Burmistrz, czekamy, bo coś ma przynieść. Pan Kisiel, co to znaczy „Coś”? Tu nie wiemy nic od kilku miesięcy. Może informacja na sesji? Pan Burmistrz, muszę się dowiedzieć i wówczas odpowiem. Pan Marek Lisowski, a jaki jest plan działań w tej sprawie? Pani Teresa Fleiszer, ja jestem atakowana przez mieszkańców tego rejonu. To nie jest miłe. Jeśli mówi się „A”, trzeba powiedzieć „B”! Pan Burmistrz, podobna sytuacja była z domem sportowca. Jeden z piłkarz zarzucił mi, że ja nie chcę tego zadania realizować. A to była moja inicjatywa. Podobnie jest z ul. Towarową. Są przeszkody, które trzeba pokonać.

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

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

a. Głosowanie nad pozytywną opinią do projektu uchwały w sprawie zmian uchwały budżetowej Miasta i Gminy Bierutów na 2023 rok: **Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.**

b. Głosowanie nad pozytywną opinią do projektu uchwały zmieniającej uchwałę Nr L/595/22 Rady Miejskiej w Bierutowie z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Bierutów na lata 2023-2039: **Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.**

c. Głosowanie nad pozytywną opinią do projektu w sprawie emisji obligacji: **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

Krzysztof Kisiel

Protokołowała: Monika Raczyńska - Inspektor ds. Obsługi Rady

INSPEKTOR
ds. obsługi rady
mgr inż. Monika Raczyńska