

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 26.06.2023r. godz.16:00

Zaproszeni goście:

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

Lista obecności w załączeniu.

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

2.Jako pierwszy głos zabrała Pani Magdalena Wiatr - Przybylska przedstawiając projekt uchwały w sprawie przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami Miasta i Gminy Bierutów dotyczących realizacji projektu pod nazwą: "Budżet obywatelski w Mieście i Gminie Bierutów w 2024 roku". Pani Magdalena wyjaśniła, że projekt uchwały określa zasady i tryb przeprowadzenia konsultacji społecznych w formie budżetu obywatelskiego w Mieście i Gminie Bierutów oraz wymagania jakie powinien spełnić projekt budżetu obywatelskiego. Uchwała umożliwi zwiększenie zaangażowania mieszkańców w sprawy gminy, a przeznaczone na ten cel środki z budżetu gminy będą służyć podnoszeniu jakości życia mieszkańców.

Podziękowanie dla Pani Magdaleny Wiatr - Przybylskiej za przedstawienie powyższych informacji.

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. 75495 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 60.000,00 zł. W rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 11.867,00 zł, na zadania związane z edukacją dzieci z Ukrainy i zwrot podatku VAT za lata ubiegłe o kwotę 130.000,00 zł. W rozdz. 80104 – Przedszkola, zwiększa się wpływy z różnych dochodów o kwotę 93.260,00 zł. W rozdz. 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr KO.ZFK.3146.25.3.2023, wprowadza się dotację na zadania zlecone w kwocie 82.330,61 zł, na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupów podręczników. W rozdz. 85195 – Pozostała działalność, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-Bp.3111.175.2023.MJ, wprowadza się dotację celową na zadania zlecone w kwocie 249,00 zł, na wypłatę kosztów wydawanych decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych, niż ubezpieczeni. W rozdz. 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wprowadza się środki z Funduszu Pracy w kwocie 6.336,00 zł, na szkolenia pracowników. W rozdz. 85295 – Pozostała działalność, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.154.2023.MJ, zwiększa się dotację celową na zadania własne o kwotę 72.578,00 zł, na dofinansowanie realizacji programu „Korpus Wsparcia Seniorów”. W rozdz. 85395 – Pozostała działalność, zwiększa się wpływy o kwotę 60.000,00 zł. W rozdz. 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, zwiększa się wpływy o kwotę 10.000,00 zł (zwrot świadczeń pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych). W rozdz. 85503 – Karta Dużej Rodziny, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.159.2023.MJ, zwiększa się dotację celową na zadania zlecone o kwotę 718,00 zł. W rozdz.92601 – Obiekty sportowe, na podstawie umowy Nr 3/2023 ze Stowarzyszeniem Aglomeracja Wrocławska, wprowadza się środki w kwocie 85.000,00 zł, na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja boiska sportowego w Zbytowej poprzez budowę zaplecza szatniowo-sanitarnego ETAP I”. WYDATKI: W rozdz. 40095 – Pozostała działalność, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20.000,00 zł. W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne, zwiększa się

wydatki bieżące o kwotę 165.000,00 zł na remonty dróg gminnych. W rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 5.000,00 zł. W rozdz. 71004 – Plany zagospodarowania przestrzennego, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 10.000,00 zł. W rozdz. 75023 – Urzędy gmin, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 55.000,00 zł i wydatki majątkowe o kwotę 10.000,00 zł, wkład własny dotyczy projektu „Cyfrowa Gmina” – wdrożenie systemu. W rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 20.000,00 zł. W rozdz. 75412 – Ochotnicze straże pożarne, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 35.000,00 zł i dofinansowanie zakupu samochodu strażackiego dla OSP w Gorzesławiu zwiększa się o kwotę 101.000,00 zł. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 101.310,00 zł. W rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 10.000,00 zł dotyczy zadania pn. „Budowa oświetlenia drogowego na terenie Miasta i Gminy Bierutów”. W rozdz. 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 101.310 zł, na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego. W rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, zwiększa się dotację dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych o kwotę 40.000,00 zł, pozostałe zmiany w tym rozdziale dotyczą środków Funduszu Sołectkiego. W rozdz. 92116 – Biblioteki, zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 50.000,00 zł, dot. zadania pn. „Filia Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Bierutów w miejscowości bytowa”. W rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 7000,00 zł. W rozdz. 92601 – Obiekty sportowe, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 8.000,00 zł. Zmiany w planach finansowych jednostek dokonano na podstawie pism Kierowników jednostek. Zmiany w Funduszu Sołectkim dotyczą sołectw Posadowice, Zawidowice i Karwiniec. PRZYCHODY I ROZCHODY: Zwiększa się przychody o kwotę 220.369,12 zł, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które zostały ustalone na podstawie bilansu z wykonania budżetu za 2022 rok. Pierwsze pytanie padło ze strony radnego Jakuba Matuszczyka, 160.000 zł z przeznaczeniem na remonty dróg, coś więcej Pani Skarbnik odpowiedziała, że na tą kwotę składa się: 24.000 zł projekt na ul. Wrocławską; 122.000 zł remonty dróg po zimie; 14.000 zł ubytki w drodze na cegielnię w Wabienicach; 12.000 zł ul Północna. Po tym Pani Urszula Zadka, 50.000 zł zmniejszone zostało z biblioteki, dlaczego? Pan Burmistrz, musimy to zadanie odłożyć, ponieważ sytuacja finansowa w tym roku jest bardzo ciężka. Musimy to wstrzymać. Dodał, jestem po rozmowie z Burmistrzem Międzyborza, który również zwiększył emisję obligacji z 5 mln złotych na 8 mln złotych w związku z ciężką sytuacją gminy. U nas sama obsługa długu wzrosła o 2 mln zł. ta druga połowa roku będzie jeszcze cięższa. Z Panią Skarbnik na bieżąco analizujemy budżet. Pan Krzysztof Kisiel, zwiększa nam się deficyt z kwoty 600.000 zł na 800.000 zł? Pani Skarbnik, owszem, zwiększa nam się o 200.000 zł.

b. 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. 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 59.819.615,02 zł, w tym: - dochody bieżące w kwocie 47.314.571,52 zł, - dochody majątkowe w kwocie 12.505.043,50 zł, z czego 100.000,00 zł ze sprzedaży majątku. 2. Wydatki budżetu w łącznej kwocie 67.849.610,69 zł, w tym: - wydatki bieżące w kwocie 46.689.657,81 zł, - wydatki majątkowe w kwocie 21.159.952,88 zł. 3. Deficyt budżetu w kwocie 8.029.995,67 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 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 594.958,55 zł, - przychodami pochodzącymi z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 1.770.369,12 zł, - przychodami ze spłat pożyczek udzielonych ze środków publicznych 24.000,00 Przychody budżetu w kwocie 10.389.327,67 zł z tytułu: - sprzedaży innych papierów wartościowych wyemitowanych przez Miasto i Gminę w kwocie 8.000.000,00 zł, - wolnych środków

1.770.369,12 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. Brak dyskusji w tym punkcie posiedzenia.

c. sprawozdanie z wykonania budżetu MiG Bierutów za rok 2022. Przewodniczący komisji w tym miejscu poinformował członków, że Pani Skarbnik złożyła właśnie poprawki do wersji elektronicznej sprawozdania z wykonania budżetu MiG Bierutów za rok 2022. Opinia RIO w tej sprawie jest pozytywna., co bardzo cieszy. Ciężka praca Burmistrza i Pani Skarbnik przy tym budżecie, a jakie wyzwania w roku poprzednim były do pokonania? Pan Burmistrz, absolutorium to taki zwyczaj, kwiaty i podziękowania, ale ostatnie budżety są coraz cięższe i zaczynamy zapracować na te kwiaty. W poprzednim roku rząd dał nam dodatkowe środki i to nam uratowało sytuację. W tym roku jest jeszcze ciężiej, a dostaniemy ponoć mniej. We wszystkich gminach sytuacja jest podobna. Mieszkańcy w związku z inflacją, zaczynają wybiórczo płacić i to już w budżecie widać. Czasy są epickie. Pan Kisiel, na radzie ZPZOZ-u dyrektor informował, że mało zaplanował na opał, a później te ceny tak drastycznie wzrosły, co spowodowało, że kilkakrotnie wzrosło wykonanie. Pan Burmistrz, nie możemy podnieść ceny wody, bo Wody Polskie nam to blokują. Dwa razy też nie było zgody rady na podniesienie tych cen. Pan Kisiel, a sprzedaż mienia, w poprzednim roku mamy lepszy poziom procentowy. Pan Burmistrz, te planowane kwoty opieramy na potencjalnych gruntach jakie mamy do sprzedaży. W tym roku też mocno działamy. Mamy dwie działki, które są w 4 najlepszych działkach w konkursie, wyniki po wakacjach. Być może musimy poczekać na lepsze czasy. Tak tanio już nie będzie. Farmy fotowoltaiczne nie mają możliwości rozwoju, ponieważ jest za mała moc przyłączeniowa, a Tauron nie planuje remontów. Weszła w życie ustawa, która pozwala na przyłączanie farm do produkcji. To światełko w tunelu. Temat wody nadal u nas pozostaje. Pan Krzysztof Kisiel, nie mamy też gazu. Pan Burmistrz, nie mamy. Ale to jest zależne od zapotrzebowania. Sieć energetyczna to podstawowa rzecz. Pan Przewodniczący komisji, widać jak ten budżet w roku poprzednim pracował tj.: dochody na początku roku zaplanowano na kwotę 52.000.000 zł, a na koniec roku była kwota 67.000.000 zł. Wydatki – początek roku 56.000.000 zł, a na koniec roku wzrosło to do kwoty 75.000.000 zł. Pan Burmistrz, to wszystko jest bardzo ważne. Analizujemy stale przepływ gotówki. Pan Krzysztof, dystrybucja węgla też przechodziła przez budżet? Pani Skarbnik, dystrybucja węgla też, ale znacznie więcej stanowiły środki z dotacji na zakup węgla. Pan Burmistrz, przez budżet przechodzą również środki na uchodźców. Pan Krzysztof Kisiel, ten bieżący rok jest jeszcze cięższy? Pan Burmistrz, kulminacja kryzysów.

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 w sprawie w sprawie przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami Miasta i Gminy Bierutów dotyczących realizacji projektu pod nazwą: "Budżet obywatelski w Mieście i Gminie Bierutów w 2024 roku": **Głosowanie: za:5, przeciw:0, wstrzymali się:0.**

b. 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.**

c. 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.**

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