

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 22.05.2023r. godz.16:30

Zaproszeni goście:

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

Lista obecności w załączeniu.

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

2.Jako pierwszy głos zabrała Pani Magdalena Martyniuk przedstawiając projekt uchwały w sprawie udzielenia dotacji instytucji kultury: Ośrodkowi Kultury i Sportu w Bierutowie. Pani Martyniuk wyjaśnił, że dotacja dla Ośrodka Kultury i Sportu w Bierutowie będzie w wysokości: 20.000,00 zł, w celu sfinansowania realizacji 2 wydarzeń tematycznych w ramach gminnego „Programu Ożywienia Lokalnego. Wyliczenie kwoty dotacji zostało oszacowane na podstawie przedłożonych scenariuszy wydarzeń tematycznych przez grupy inicjatywne z sołectw: Zbytowa 08.07 i Kijowice 22.07. Burmistrz w tym miejscu dodał, scenariusze tych imprez są analizowane i wówczas te kwoty są dopinane. Celem tych działań jest promocja inicjatyw lokalnych. Ma to swoją wartość. Pani Urszula Zadka, w tym roku już nie będą zapraszane zespoły spoza gminy, skupimy się na tych działających na naszym terenie. Przecież chodzi o nasze lokalne zespoły. Nie będzie też w tym roku koncertu, a wspólne biesiadowanie i starodawne zabawy. Radny Piotr Baranowski, czekamy na efekt realizacji.

Podziękowanie dla Pani Magdaleny Martyniuk 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. 75011 – Urzędy wojewódzkie, wprowadza się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 300,00 zł. W rozdz. 75495 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 39.700,00 zł. W rozdz. 85216 – Zasiłki stałe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 3.000,00 zł. W rozdz. 85219 – Ośrodki pomocy społecznej, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr FB-BP.3111.92.2023.MJ, zwiększa się dotację na zadania zlecone o kwotę 10.657,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia opiekunowi prawnemu za sprawowanie opieki. W rozdz. 85295 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 21.280,00 zł. W rozdz. 85395 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z tytułu sprzedaży węgla o kwotę 500.000,00 zł. W rozdz. 85415 – Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, na podstawie pisma Wojewody Dolnośląskiego Nr KO.ZFK.3146.8.4.2023, wprowadza się dotację na zadania własne w kwocie 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. W dziale 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 11.000,00 zł. W rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu, wprowadza się dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 200.000,00 zł, na realizację programu pn. „Ciepłe mieszkanie”.

WYDATKI: W rozdz. 40095 – Pozostała działalność, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 10.000,00 zł. W rozdz. 71004 – Plany zagospodarowanie przestrzennego, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 10.500,00 zł. W rozdz. 75495 – Pozostała działalność, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40.000,00 zł, na pomoc obywatelom Ukrainy. 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 500.000,00 zł. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 10.850,00 zł. W rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 39.000,00 zł. W rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby,

zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 33.500,00 zł, w tym dotacja celowa dla OKiS w kwocie 20.000,00 zł, na realizację programu żywienia lokalnego. W dziale 926 – Kultura fizyczna, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 46.000,00 zł, natomiast majątkowe o kwotę 24.850,00. Zmiany w planach finansowych jednostek dokonano na podstawie pism Kierowników jednostek. Przewodniczący komisji tym miejscu dopytał w sprawie uchwały dotyczącej lokalizacji przystanku przy ul. Kilińskiego, czy to jest realizowane w ramach dotacji i jeśli tego nie zrobimy, to tracimy dotację? Pan Burmistrz, oczywiście. Nie możemy się z tego wycofać. Komunikacja gminna będzie do tego przystanku dojeżdżać.

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 58.504.326,55,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 46.218.983,05 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 66.313.952,85 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 45.727.999,97 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 20.585.952,88 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 nieruchomości.

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.

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 udzielenia dotacji instytucji kultury: Ośrodkowi Kultury i Sportu w Bierutowie: **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