

Protokół z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów

z dnia 28.08.2023r. godz.16:00

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 zabrała 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. 75108 – Wybory do Sejmu i Senatu, na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Wrocławiu Nr DWR.801.4.2023, wprowadza się dotację na zadania zlecone w kwocie 82.847,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu Rzeczypospolitej Polskiej, zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. W rozdz. 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4751.1.9.2023, wprowadza się środki na uzupełnienie dochodów gminy w kwocie 2.408.590,00 zł. W rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na zadania bieżące o kwotę 32.373,00 zł, na zadania związane z edukacją dzieci z Ukrainy. W rozdz. 80101 – Szkoły podstawowe, zwiększa się wpływy z różnych dochodów o kwotę 12.000,00 zł. W rozdz. 80103 – Oddziały przedszkolne, zwiększa się wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia o kwotę 20.000,00 zł. W rozdz. 85216 – Zasiłki stałe, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 2.628,00 zł. W rozdz. 85295 – Pozostała działalność, zwiększa się środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 23.040,00 zł. WYDATKI: W rozdz. 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi, zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 98.000,00 zł. W rozdz. 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 6.000,00 zł. W rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 24.472,00 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych. W rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 30.000,00 zł. W rozdz. 75023 – Urzędy gmin, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 85.000,00 zł. W rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 63.046,27 zł. W rozdz. 75095 – Pozostała działalność, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 41.000,00 zł. W rozdz. 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek, zwiększa się środki na odsetki o kwotę 400.000,00 zł. W dziale 801 – Oświata i wychowanie, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1.048.126,73 zł. W rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 24.000,00 zł, na zadanie pn. „Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania polegającego na modernizacji stacji uzdatniania wody w Bierutowie”. W rozdz. 90002 – Gospodarka odpadami komunalnymi, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 30.150,00 zł na zadanie pn. „Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania polegającego na budowie PSZOK w Bierutowie”. W rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 46.000,00 zł. W rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 40.000,00 zł. W rozdz. 90013 Schroniska dla zwierząt, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 20.000,00 zł. W rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg, wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 41.000,00 zł. W rozdz. 90017 – Zakłady gospodarki komunalnej, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 435.168,00 zł, na dotację przedmiotową dla zakładu budżetowego. W rozdz. 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, zwiększa się dotację dla instytucji kultury o kwotę 100.000,00 zł i pozostałe wydatki o 20.000,00 zł. W rozdz. 92601 – Obiekty sportowe, zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 22.000,00 zł na zadanie pn. „Modernizacja boiska sportowego w Zbytowej poprzez budowę zaplecza szatniowo –

sanitarnego”. Zmiany w planach finansowych jednostek dokonano na podstawie pism Kierowników jednostek. Zmiany w Funduszu Sołeckim dotyczą sołectw Kijowice, Strzałkowa i Karwiniec. Pierwsze pytanie padło ze strony Przewodniczącego komisji Pana Krzysztofa Kisiela, mapowanie rozchodów w CUW-ie, czy to jest robione nadal? Czy te wydatki w CUW-ie są doszacowane? Pan Burmistrz, nie ma możliwości na jakieś nietypowe sytuacje. Teraz te środki są wydatkowane jak trzeba, dodał. Pan Kisiel, nie ma zagrożenia? Pan Burmistrz, nie. Pani Teresa Fleiszer po tym, zwiększenia na OKiS, z czym jest związane? Pan Burmistrz, ze wzrostem cen. Pan Krzysztof Kisiel, mamy zmniejszenie na infrastrukturze wodociągowej o 100.000 zł, wstrzymane wodociągowanie? Pan Burmistrz, nie jesteśmy w stanie tego zrealizować. Projektujemy tę sieć. To dotyczy Karwińca. Realizuje to teraz już profesjonalną firmą. Pani Teresa Fleiszer, to wszystkie sprawy prowadzone przez poprzedniego projektanta są zatrzymane? Pan Burmistrz, szukamy teraz firmy na ul. Towarową. W takiej cenie jak poprzednik to chciał nam wykonać, to pewnie nie znajdziemy. Więc kolejne środki są potrzebne. Pani radna ponownie, 85.000 zł wydatki gminne, co to takiego? Pani Skarbnik, to są niedoszacowane wydatki w urzędzie. Pan Burmistrz, urealniamy ten budżet, tak jak to było zapowiadane. Dodał, III i IV kwartał tego roku będą bardzo trudne. Przewodniczący komisji, wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego, co to takiego? Pani Skarbnik odpowiedziała, że dotyczy to kosztów związanych z konserwatorem w przedszkolu, ponieważ, po przeniesieniu przedszkola, przechodzi to na CUW w Bierutowie. Pan Burmistrz, w materiałach na sesję jest też projekt uchwały zmieniającej siedzibę przedszkola. Pan Piotr Baranowski, a jakie przeznaczenie ma lokal przy ul. Namysłowskiej? Pan Burmistrz, nie wiem tego, to wynika z mpzp. Pan Krzysztof Kisiel, to raczej jest przeznaczenie z usługami nieuciążliwymi. Po tym dodał, sytuacja gminy jest bardzo ciężka, a ile wzrosły koszty obsługi zadłużenia? Jaka to jest kwota? Pani Skarbnik, w roku 2021 była to kwota 600.000 zł, a teraz wzrosło to o 400.000 zł. To nie koniec, dodała. Pan Burmistrz na koniec w tym punkcie posiedzenia dodał, obsługa tych zobowiązań bardzo mocno nas obciąża. Rząd nie pomyślał o samorządach robiąc wakacje kredytowe. We wrześniu będzie jeszcze sesja nadzwyczajna w związku z podziałem działki. Pojawił się klient na 2 ha, więc to bardzo dobra okazja.

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 62.450.327,62 zł, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 49.945.284,12 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 70.480.323,29 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 49.328.498,41 zł,
- wydatki majątkowe w kwocie 21.151.824,88 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 – 7.387.214,00 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.

3.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.**

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

Krzysztof Kisiel

Protokołowała: Monika Raczyńska - Inspektor ds. Obsługi Rady

INSPEKTOR
ds. obsługi rady
-nar inż. Monika Raczyńska