

Protokół nr 47/22

z posiedzenia wspólnego Komisji Gospodarki i Budżetu oraz Komisji Oświaty i Zdrowia odbytego w dniu 19.12.22 r. godz. 16⁴⁵ w sali nr 12 przy P. Mickiewicza 2 w Ciepłowodach.

Przewodniczący Rady Gminy- P. Damian Cieślik otworzył wspólne posiedzenie Komisji Gospodarki i Budżetu oraz Komisji Oświaty i Zdrowia.

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg załączonych list obecności. W komisji uczestniczyło 10 radnych, więc komisje posiadały moc opiniodawczą.

Nieobecni radni: radna Ewa Zerek, radny Mateusz Sobczyk, radny Robert Czerwiński, radny Paweł Kopeć, radny Michał Cwanek.

Przewodniczący Rady - przedstawił porządek posiedzenia, do którego nie wniesiono uwag.

Program posiedzenia został przyjęty jednogłośnie i stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 1. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.

P. Skarbnik- przedstawiła Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z objaśnieniem przyjętych tam wartości Gminy. Podkreśliła, że WPF obejmuje lata 2020-2023, czyli okres roku budżetowego i 3 kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 wynika, iż prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały zobowiązania zaciągnięto do roku 2026, natomiast planowane do zaciągnięcia zobowiązania przewiduje się do roku 2038.

Prognoza kwoty długu została opracowana dla całego okresu jego spłaty.

Prognozowane na 2023 rok kwoty dochodów, wydatków, przychodów o rozchodów ogółem są zgodne z kwotami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok.

Zachowano wymóg zrównoważonego budżetu w części bieżącej określony art. 242 ufp. Prognozowane w latach 2024-2038 dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co wypełnia normę określoną w art. 242 ust. 1 u.f.p.

Na spłatę długu w 2023 roku planuje się wolne środki. W kolejnych latach dług będzie się stopniowo zmniejszał a źródłem jego spłaty będą prognozowane nadwyżki budżetowe w wielkościach równych rozchodom.

Według danych w WPF na 2023 relacja spłat zobowiązań finansowych i wydatków na obsługę długu do planowanych bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, o której mowa w art. 243 u.f.p. wynosi 1,79% a dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia Gminy wynosi 6,94%.

Zadłużenie gminy na dzień 30.09.2022 wyniosło 450.000. Dużym obciążeniem dla obsługi zadłużenia gminy w prognozowanych latach są rosnące koszty odsetek od planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2023 na realizację zadań inwestycyjnych, przekraczających możliwości gminy, w ramach programów Polski Ład Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych. WPF spełnia relacje zadłużenia gminy określone w art. 243 ustawy o f.p., jednakże planowany wzrost zadłużenia wymagał będzie bieżącego monitorowania realizacji dochodów i wydatków bieżących.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF zawiera 3 przedsięwzięcia:

Kompetencje na start w Gminie Ciepłowody- zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji z okresem realizacji w latach 2022-2023 z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 349.289,34 zł,

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stary Henryków, Targowica, Janówka, Jakubów z tłoczną siecią przesyłową do miejscowości Dobrzenice z okresem realizacji w latach 2022-2023 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 13.928.400 zł.

- Remont i modernizacja budynków użyteczności publicznej GOKiP oraz budynku remizy OSP Ciepłowody z okresem realizacji w latach 2022-2023 i łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 3.129.968 zł.

P. Skarbnik- przedstawiła autopoprawki do WPF wraz z uzasadnieniem ich przyjęcia.

Autopoprawka do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody

1. W Załącznik nr 1 WPF jednostki samorządu terytorialnego dokonuje się zmian w zakresie:

- dochody ogółem ustala się kwotę 24.637.130,80 zł, dochody bieżące 11.562.830,80 zł, pozostałe dochody bieżące 4.623.465,45 zł

- wydatki ogółem ustala się kwotę 34.450.133,38 zł, wydatki bieżące 12.093.295,84 zł,

- wynik budżetu -9.813.002,58 zł, przychody budżetu 9.963.002,58 zł, nadwyżka z lat ubiegłych 7.363.002,58 zł, różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi - 530.465,04 zł,

- dochody bieżące na projekty, programy UE 89.813,35 zł, środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 81.001,18 zł,

- wydatki bieżące na projekty, programy UE 240.288,09 zł, finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 228.580,92 zł,

- wydatki bieżące na przedsięwzięcia ustala się w kwocie 240.288,09 zł.

Powyższe zmiany wynikają ze zwiększenia dochodów i wydatków bieżących na pokrycie kosztów ubezpieczenia majątku gminy oraz wprowadzenia do realizacji w 2023r. dwóch przedsięwzięć realizowanych przy udziale środków UE „Cyfrowa Gmina”, „Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice”

Przedsięwzięcia wprowadza się również do Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF i Załącznika Nr 3 Objasnienia przyjętych wartości.

P. Wójt- podkreślił, że kwota na ubezpieczenia majątku to jedna z nielicznych kwot, która się drastycznie zmienia, z 20 tys. zł na 64 900 zł., rok będzie ciężki, umowę na ubezpieczenie musimy zawrzeć, bo w innym przypadku byłoby to jeszcze gorzej dla nas, bierzemy co dają i nie dyskutujemy.

Wobec braku uwag i głosów w dyskusji Rada przystąpiła do głosowania autopoprawki do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody, którą zaopiniowano pozytywnie- jednogłośnie.

Wobec braku uwag i głosów w dyskusji Rada przystąpiła do głosowania projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody wraz z autopoprawką o treści jak w załączniku, który zaopiniowano pozytywnie- jednogłośnie.

Ad. 2 Zaopiniowanie projektu budżetu gminy na rok 2023 r.

P. Skarbnik- zarządzeniem Wójta Gminy nr 79/22 z dnia 15 listopada 2022 r. został przedłożony projekt budżetu na 2023 r wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi. Jak podkreśliła, planowanie budżetu jest bardzo trudne z uwagi na wysoką inflację, wzrost pensji minimalnej, wzrostu cen energii, oleju opałowego. Wzrost płacy minimalnej powoduje skutki dla pracodawcy z tytułu pochodnych w skali roku o kwotę 10.157 zł.

P. Wójt- poinformował o drastycznym wzroście energii elektrycznej, który sięga 10 krotności stawki.

Zaproponowała do pierwotnego projektu budżetu autopoprawki o treści jak poniżej:

Autopoprawka do projektu Uchwały w sprawie budżetu gminy na 2023r.

1. W Załączniku Nr 1 Plan dochodów na 2023r. dokonuje się zmian w zakresie:
 - Dz. 010 rozdz. 01044 § 6350 zastępuje się § 6370,
 - Dz. 756 rozdz. 75616 § 0500 zwiększa się do kwoty 162.895,-zł, (+42.895,-zł),
 - Dz. 900 rozdz. 90005 § 2057 zwiększa się o kwotę 66.340,63 zł, § 2319 zwiększa się o kwotę 8.812,17 zł,
2. Dochody gminy ustala się w kwocie 24.637.130,80 zł, w tym bieżące 11.562.830,80 zł.
3. W Załączniku nr 2 Plan wydatków na 2023r. dokonuje się zmian w zakresie:
 - Dz. 700 rozdz. 70005 § 4430 zwiększa się do kwoty 61.000,-zł (+40.000,-zł),
 - Dz. 750 rozdz. 75023 § 4217 zwiększa się o kwotę 29.320,74 zł, § 4307 zwiększa się o kwotę 38.552,84 zł – Projekt UE Cyfrowa Gmina,
 - Dz. 900 rozdz. 90005 zwiększa się o kwotę 78.047,80 zł – Projekt UE „Modernizacja systemów grzewczych i odnawialne źródła energii w Gminie Ciepłowody i Gminie Ziębice.
4. Wydatki gminy ustala się w kwocie 34.450.133,38 zł, w tym bieżące 12.093.295,84 zł.
5. Deficyt budżetu ustala się w kwocie 9.813.002,58 zł, w Załączniku Nr 3 zmienia się źródła pokrycia deficytu w § 905 – 5.694.872,-zł, § 906 – 147.579,74 zł.
6. Powyższe zmiany wprowadza się do części normatywnej Uchwały w sprawie budżetu gminy na 2023r. oraz uzasadnienia dochodów i wydatków.

Po wniesieniu autopoprawek projekt budżetu zamyka się po stronie dochodów kwota 24.519.083 zł, a wydatków kwotą 34.264.212 zł.

Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie 24.519.083 zł, w tym:

- dochody bieżące 11.444.783,-zł
- dochody majątkowe 13.074.300,-zł.

Dochody z podatku rolnego skalkulowane zostały według ceny żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS w komunikacie z dnia 19 października 2022 r., która wyniosła 74,05 zł za 1 dt i jest wyższa od ceny ogłoszonej w roku ubiegłym o 12,57 zł. Stawka do obliczenia podatku rolnego na 2020r. wynosi:

- dla gruntów gospodarstw rolnych (2,5q) – 185,13 zł,
- dla pozostałych gruntów (5q) – 370,25 zł.

Subwencja ogólna z budżetu państwa została przyjęta do projektu budżetu zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów ST3.4750.23.2022, część oświatowa ustalona została w kwocie 2.525.246,-zł, o 123.580.855,-zł wyższej w odniesieniu do

roku 2022, część wyrównawcza ustalona została w kwocie 1.031.533,-zł, o 217.300,-zł wyższej w odniesieniu do roku 2022. Subwencja wyrównawcza należna gminie składa się z części uzupełniającej i części podstawowej.

Dotacje celowe na zadania własne i zlecone gminie przyjęte zostały w zgodności z pismami Wojewody Dolnośląskiego i Delegatury Krajowego Biura Wyborczego.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych skalkulowane przez Ministerstwo Finansów w kwocie 1.836.899 zł są o 91.030 zł niższe w odniesieniu do pierwotnego planu na rok 2022.

W planie dochodów nie uwzględniono opłat pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, ponieważ zadanie to realizowane jest przez Międzygminny Związek Śleza-Oława.

Struktura planu dochodów na 2023 r. wg ważniejszych źródeł:

Środki z państwowych funduszy celowych

Na dofinansowanie inwestycji	12.954.200 zł- 15%
- subwencje z budżetu państwa	3.556.779,-zł - 21%,
- udziały w PIT	1.836.899 zł - 7%,
- podatek rolny	1.579.697,-zł - 6%,
dotacje celowe	1.382.084,-zł - 6%,
- pozostałe	965.448,-zł - 3,5%,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	220.000,-zł - 1%,
- sprzedaż mienia	120.100,-zł - 0,5%,
-	-

Łączna kwota planowanych wydatków budżetu gminy w kwocie 34.450.133,38-zł, z tego: wydatki bieżące 12.093.295,84 zł, wydatki majątkowe 22.356.837,54 zł

Deficyt budżetu gminy ustala się w kwocie 9.813.002,58 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

Zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.150.000 zł.

Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 5.694.872 zł,

Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 147.579,74 zł.

a) wolnych środków w kwocie 300.000 zł.

b) nadwyżki z lat ubiegłych 1.520.550,84 zł.

Ustala się łączna kwotę planowanych:

Przychodów w kwocie 9.963.002,58 zł z tytułu

a) Kredytów i pożyczek w kwocie 2.150.000 zł.

b) Przychodów jst 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 5.694.872 zł.

c) Niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w wart.5 ust. 1 okt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 147.579,74 zł.

- d) Wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 450.000 zł.,
- e) Nadwyżki z lat ubiegłych 1.520.550,84 zł..

Rozchody budżetu zaplanowano w kwocie 150.000,-zł, z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Plan dochodów i wydatków związany z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano w kwocie 1.106.546,-zł.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa w kwocie 44.000,-zł.

Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych:

- 1) przychody w kwocie 800.501,-zł
- 2) koszty w kwocie 784.048,-zł, stan środków obrotowych na koniec roku 39.453,-zł.

Plan dochodów i wydatków rachunku dochodów samorządowych jednostek oświaty gromadzących dochody na wydzielonym rachunku w kwocie 240.500,-zł.

Wykaz planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy w kwocie 449.893 zł.
wykaz wydatków majątkowych planowanych do realizacji w 2023 r w kwocie 22.356.837,54 zł

Wykaz wydatków w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 293.130,61 zł.

Plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki budżetu na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 3.000,-zł.

Plan dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 57.483,-zł.

Rezerwy budżetowe w kwocie 80.000,-zł, w tym:

- ogólna rezerwa budżetowa w kwocie 40.000,-zł,
- rezerwa celowa w kwocie 40.000,-zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego,

Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w roku budżetowym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 300.000,-zł.

Kredytów i pożyczek zaciągniętych na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy kwocie 2.150.000 zł.

Projekt uchwały zawiera upoważnienia Wójta Gminy do:

- a) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- b) zmian w planie wydatków inwestycyjnych dotyczących przeniesień między zadaniami w ramach działu klasyfikacji budżetowej,
- c) zmian w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu klasyfikacji budżetowej,

d) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitów określonych w § 14.
Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich o ile zmiany te nie pogorsza wyniku budżetu,
Zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorsza wyniku budżetu,
Zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.
Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu, w tym dokonywanie przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Zaznaczyła, że wydatki bieżące zaplanowane zostały na podstawie planów finansowych jednostek w urzędzie.

Przew. Rady- przedstawił Uchwałę nr V/123/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 12 grudnia 2022 roku w sprawie pozytywnej opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Ciepłowody projekcie uchwały w sprawie budżetu gminy na 2023 rok, oraz uchwałę nr V/125/2022 w sprawie pozytywnej opinii o projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody na lata 2023-2038 przedstawionej wraz z projektem uchwały budżetowej na 2023 rok.

Autopoprawki do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok o treści jak w załączniku do protokołu zostały zaopiniowane pozytywnie jednogłośnie.

Projekt uchwały w sprawie budżetu gminy na 2023 rok wraz z autopoprawkami został zaopiniowany pozytywnie jednogłośnie.

Ad. 6 Sprawy różne.
brak

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, Przewodniczący Rady zamknął o godz. 17³⁵ wspólne posiedzenie Komisji Rady Gminy.

Protokołowała
Jadwiga Bartusiak

Przewodniczył
Przewodniczący Rady Gminy
Damian Cieślak