

RF.0012.1.13.2021.KBiSG

RF.0012.3.8.2021.KOKSiSS

RF.0012.2.12.2021.KRiOŚ

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Budżetu i Spraw Gospodarczych, Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych z dnia 18 listopada 2021 roku. Obrady rozpoczęto o godz. 15:30 a zakończono o godz. 16:40 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięli udział:

1. Paweł Taciak,
2. Jacek Woroch,
3. Romuald Nawrot,
4. Jan Rzepczyński,
5. Sylwia Czaplicka Zaremba,
6. Monika Gmerek,

oraz przedstawiciele Urzędu i jednostek organizacyjnych:

7. Barbara Wierzińska Burmistrz Miasta i Gminy Dolsk,
8. Magdalena Surmicka Skarbnik Miasta i Gminy Dolsk,
9. Mirella Godawa – Z-ca Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk.

Na Przewodniczącą obrad wybrany został radny P. Taciak. Powitał zebrane osoby i poinformował, że przedmiotem obrad posiedzenia będzie omówienie projektu uchwały budżetowej miasta i gminy Dolsk na 2022 rok.

Projekt budżetu omówiła Skarbnik M. Surmicka.

Projekt budżetu miasta i gminy na 2022 rok:

po stronie dochodów wynosi 21 861 058,00 zł,

po stronie wydatków 21 511 058,00 zł.

Do budżetu wprowadza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych jako przychody w wysokości 425 467,08 zł oraz 24 532,92 zł, jako przychody jednostek samorządu terytorialnego 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. Z zapisów w ewidencji księgowej jak i sprawozdania Rb-NDS na koniec III kwartału 2021 r. wynika, że wykonanie przychodów ogółem wynosi 2 138 236,66 zł; do planu wprowadzono 1 321 421,64 zł. Pozostała kwota do zaangażowania to 816 815,02 zł. Ponadto Gmina otrzymała informację od Ministra Finansów pismem nr ST3.4750.31.2021

o przyznaniu środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r w wysokości 652 703,00 zł, które mają wpłynąć na rachunek urzędu do 28 grudnia 2021 r. Wykonanie budżetu roku 2021 przebiega zgodnie z założeniami. Środki na uzupełnienie subwencji ogólnej zostaną wprowadzone jako przychody do budżetu roku 2022.

Wobec powyższego wprowadzenie wolnych środków w wysokości 450 000,00 zł należy uznać za bezpieczne i przeznacza się je na spłatę zobowiązań.

Nadwyżkę w kwocie 350 000,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań : wykup obligacji komunalnych - Dom Maklerski NWA I – 800 000,00 zł.

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 103 000,00 zł i wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 103 000,00 zł.

Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 30 000,00 zł
- 2) celową w wysokości 70 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Ustala się dochody z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 2 000,00 zł oraz wydatki związane z ochroną środowiska w kwocie 71 000,00 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2022 rok, poza wydatkami zaplanowanymi przez sołectwa.

Lp.	Treść	Wartość
1.	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej nr 602022P w miejscowości Międzychód	150 000,00 zł
2.	Opłata za ustanowienie służebności gruntowej	45 000,00 zł
3.	Projekt i dostosowanie wejścia do UMiG w Dolsku do potrzeb osób niepełnosprawnych wraz z remontem jezdni	164 500,00 zł
4.	Przystosowanie wejścia do przedszkola w Dolsku dla osób niepełnosprawnych	35 000,00 zł
5.	Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji – wymiana systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie gminy Dolsk	54 000,00 zł

Budżet na rok 2022 trzeba będzie uzupełnić o środki na energię, remonty, usługi obce, wynagrodzenia w oświacie oraz o dotację udzieloną Związkowi Powiatowo – Gminnemu Wielkopolski Transport Regionalny na realizację zadania organizacji przewozów o charakterze użyteczności publicznej w zakresie lokalnego transportu zbiorowego.

W roku 2029 zostaną spłacone zaciągnięte zobowiązania długoterminowe na realizację zadań inwestycyjnych. Podsumowując należy stwierdzić, że najwyższy wskaźnik zadłużenia jest na koniec roku 2022 i wynosi 28,88 %. Planowane dochody na rok 2022 nie uwzględniają wszystkich dochodów z dotacji, które wpływają w ciągu roku, np. akcyza, stypendia socjalne, wyprawki szkolne, dożywianie, świadczenia rodzinne czy zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego. Zaznaczyć należy, że prognozowane dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej na podstawie której oszacowano wskaźnik zadłużenia wg

projektu na lata 2022 – 2029 są urealnione poprzez wskaźnik inflacji oraz zmniejszenie dochodów z tytułu programu „500 PLUS”. Realizacja tego zadania została przeniesiona do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Przystąpiono do szczegółowej analizy projektu budżetu na 2022 rok i zadawania pytań.

- **Radny J. Worocho** – swego czasu Komisja Budżetu i Spraw Gospodarczych złożyła wniosek do Burmistrza Miasta i Gminy Dolsk w sprawie realizacji zadania budowy wodociągu w miejscowości Lubiatówko. Komisja otrzymała odpowiedź, że przy planowaniu budżetu na 2022 rok zostanie rozpatrzona możliwość realizacji tego zadania inwestycyjnego. Radny zwrócił uwagę, że przeglądając budżet nie zauważył owej wzmianki.
- **Burmistrz B. Wierzińska** – zadanie to zostało zaplanowane już w tym roku. Kwota ok. 40 000,00 zł zostanie wprowadzona do projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej miasta i gminy Dolsk na 2021 rok na najbliższej Sesji RMiG Dolsk. Następnym krokiem będzie dokonanie rozpoznania cenowego co do możliwości stworzenia projektu.
- **Radny R. Nawrot** – dopytał o udział gminy Dolsk w wysokości kwoty finansowania międzygminnego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Gaju.
- **Skarbnik M. Surmicka** – na to zadanie w roku 2022 gmina Dolsk jest zobowiązana przeznaczyć kwotę 40 000,00 zł. Kwota wyliczana jest na podstawie wyliczenia ogólnej kwoty funkcjonowania schroniska, następnie proporcjonalnie według liczby mieszkańców danej gminy.
- **Burmistrz Barbara Wierzińska** – zauważyła, iż opieka nad zwierzętami bezdomnymi jest zadaniem własnym gminy i gdyby gmina sama miała zapewnić całodobową opiekę tym zwierzętom łącznie z opieką weterynaryjną, zapewnieniem wyżywienia, mediami, zapewnieniem miejsca, kwota 40 000,00 zł byłaby zdecydowanie niewystarczająca na cały rok.
- **Radny J. Worocho** – poinformował, że zna osobę, której nie jest obojętny los bezpańskich kotów i sama z własnej woli i z własnych środków finansowych kupuje karmę, wozi do weterynarza i czy w związku z tym byłaby możliwość zakupu karmy dla zwierząt i wręczenia jej mieszkańcom zapewniającym bezinteresowną opiekę bezdomnym zwierzętom?
- **Skarbnik M. Surmicka** – odpowiedziała, że w Programie opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie gminy Dolsk w 2021 roku znajduje się zapis: zakup karmy dla kotów wolno żyjących w kwocie 1000,00 zł. Jest to kwestia do przemyślenia.
- **Radny P. Taciak** – w jakiej kwocie szacowany jest spadek wpływu do budżetu z tytułu podatku od osób fizycznych?
- **Skarbnik M. Surmicka** – w porównaniu do roku ubiegłego wpływ będzie mniejszy o kwotę 141 318,00 zł.
- **Radny P. Taciak** – czego dokładnie dotyczy zapis: ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 10 000,00 zł?
- **Skarbnik M. Surmicka** – wyjaśniła, że kwota ta została zabezpieczona na Program pn. Aktualizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej.
- **Radny J. Rzepczyński** – kwota 12 500,00 zł – Obrona cywilna, na co dokładnie przeznaczona jest ta suma?
- **Skarbnik M. Surmicka** – Kwota 10 000,00 zł przeznaczona jest na Aktualizację Gminnego Planu Zarządzania Kryzysowego.

- **Radny R. Nawrot** – w pozycji – podatek rolny od osób prawnych, mamy w tym miejscu spadek o 21 000,00 zł, z czego to wynika?
- **Skarbnik M. Surmicka** – prawdopodobnie jeden z większych podatników sprzedał grunt na terenie naszej gminy.
- **Radny R. Nawrot** – jaka kwota w budżecie Samorządu Mieszkańców Dolska w 2022 roku będzie przeznaczona na remont ul. Topolowej i Lipowej w Dolsku?
- **Skarbnik M. Surmicka** – Samorząd Mieszkańców Dolska zaplanował na 2022 rok zadanie pn.: dokumentacja projektowa dla budowy dróg na Osiedlu Jaskółki ul. Topolowa i ul. Lipowa kwota 15 000,00 zł.
- **Radny R. Nawrot** – zasugerował, zwiększenie kwoty przeznaczonej na promocję gminy.
- **Burmistrz B. Wierzińska** – poinformowała, że ok. 3 grudnia 2021r. Gmina Dolsk otrzyma z Polskiego Ładu kwotę ok 1 074 260,00 zł na inwestycje wodno – kanalizacyjne. Kolejna informacja to fakt, że Nasza gmina została nagrodzona w konkursie „Rosnąca odporność” na najwyższy przyrost poziomu zaszczepienia mieszkańców pełnym cyklem szczepień przeciwko COVID -19, w kwocie 500 000,00 zł.

Wobec braku dalszych pytań przystąpiono do przeprowadzenia głosowania nad zaakceptowaniem przedstawionego projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska:

1. Jan Rzepczyński – za,
2. Stanisław Kaźmierski – nieobecny,
3. Romuald Nawrot – za

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu, Pomocy Społecznej i Bezpieczeństwa.

1. Jacek Woroch – za,
2. Sylwia Czaplicka-Zaremba – za,
3. Monika Gmerek – za,
4. Filip Szczepaniak – nieobecny,
5. Romuald Nawrot – za.

Następnie Skarbnik M. Surmicka omówiła założenia projektu uchwały w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Dolsk na lata 2022-2029.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Dolsk za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Dolsk na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. 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 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dolsk została przygotowana na lata 2022-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Prognozy dochodów Gminy Dolsk dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymania nadwyżki operacyjnej – liczonej jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi – na stałym lub rosnącym poziomie.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dolsk na lata 2022-2025. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Dolsk

	2022	2023	2024	2025
Dochody	21 861 058,00	22 630 923,00	23 377 104,00	24 136 377,00
Wydatki	21 511 058,00	21 930 923,00	22 477 104,00	23 136 377,00
Wynik budżetu	350 000,00	700 000,00	900 000,00	1 000 000,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	24 920 752,00	25 712 340,00	26 510 081,00	27 292 868,00
Wydatki	23 907 752,00	24 612 340,00	25 410 081,00	26 792 868,00
Wynik budżetu	1 013 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	500 000,00

W budżecie Gminy Dolsk na 2022 r. zaplanowano przychody w kwocie 450 000,00 zł. Obejmują one:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 24 532,92 zł, oraz
2. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 425 467,08 zł.

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 7 113 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Wobec braku pytań do przedstawionego projektu WPF radni przystąpili do przeprowadzenia głosowania nad zaakceptowaniem go.

Komisja Rolnictwa i Ochrony Środowiska:

4. Jan Rzepczyński – za,
5. Stanisław Kaźmierski – nieobecny,
6. Romuald Nawrot – za

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu, Pomocy Społecznej i Bezpieczeństwa.

6. Jacek Woroch – za,
7. Sylwia Czaplicka-Zaremba – za,
8. Monika Gmerek – za,
9. Filip Szczepaniak – nieobecny,
10. Romuald Nawrot – za.

Wobec braku dalszych pytań członkowie poszczególnych komisji przystąpili do opracowania opinii dotyczącej projektu budżetu gminy Dolsk na 2022 rok. Opinie stanowią załącznik do protokołu.

Opinia Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska stanowi załącznik nr 2, a opinia Komisji Oświaty, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Wobec braku dalszych zapytań Przewodniczący Komisji P. Taciak podziękował radnym za udział w posiedzeniu i o godz. 17.00 zakończył posiedzenie komisji.

Prowadzący Posiedzenie
Paweł Taciak

Protokolant
Julia Kotkowiak