

## PROTOKÓŁ

---

**ze wspólnego posiedzenia Komisji Rady Miejskiej w Łazach**

**odbytego w dniu 13.12.2021 r. o godz. 15.00**

**w budynku Urzędu Miejskiego w Łazach ul. Spółdzielcza 2**

Anna Staniaszek – Przewodnicząca Rady Miejskiej w Łazach – powiedziała, że w związku z zaistniałą sytuacją w kraju dot. COVID-19 zarządza się możliwość uczestniczenia przez Radnego we wspólnym posiedzeniu Komisji Rady Miejskiej w Łazach za pomocą środków porozumiewania się na odległość (zdalny tryb obradowania).

Listy obecności w załączeniu.

Radni biorący udział w posiedzeniu w zdalnym trybie obrad:

- Agnieszka Janus

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Łazach - Anna Staniaszek otworzyła posiedzenie, powitała przybyłych i poinformowała, że tematem jest:

1. Analiza i zaopiniowanie materiałów na sesje Rady Miejskiej w Łazach.
2. Sprawy bieżące i różne.

**Radni Rady Miejskiej w Łazach jednogłośnie przyjęli porządek obrad posiedzenia Komisji.**

### Ad.1

Radni przystąpili do analizy przedłożonych projektów uchwał oraz zaopiniowali jak poniżej:

1. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2021.

Barbara Cyganek – Skarbnik Gminy - omówiła w/w projekt uchwały wraz z autpoprawkami. Powiedziała, że niniejszą uchwałą proponuje się:

1. Zwiększyć plan dochodów budżetu o 5.585.984,00 zł z tytułu:

1) zwiększenia planu części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu wzrostu zadań oświatowych o 63.984,00 zł,

2) przyznania środków w wysokości 336.000,00 zł z Rządowego Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację projektu "Laboratoria przyszłości" realizowanego przez szkoły podstawowe,

3) przyznania kwoty 5.186.000,00 zł na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji.

2. Zmniejszyć plan wydatków budżetowych o 2.044.145,00 zł, w tym:

1) plan wydatków ze środków RFIL na dofinansowanie modernizacji OSP w Niegowonicach o 8.307,53 zł,

2) plan wydatków na budowę chodników przy drogach powiatowych (RFIL) o 1.202.110,88 zł,

3) plan wydatków na modernizację dróg gminnych (RFIL) o 427.151,51 zł,

4) plan wydatków na realizację zadania ze środków RFIL dotyczącego dobudowy pomieszczeń przedszkolnych do budynku szkoły w Chruszczobrodzie o 700.000,00 zł w związku z przedłużeniem realizacji zadania na rok 2022,

5) plan wydatków na budowę PSZOK w części finansowanej z RFIL o 559,08 zł

6) zwiększyć plan wydatków oświatowych o 293.984,00 zł,

7) przenieść kwotę 154.867,00 zł z bieżących projektów unijnych realizowanych przez szkoły na wydatki na dotacje na zadania bieżące,

8) przenieść kwotę 3.000,00 zł z działu 600 do działu 010 w ramach funduszu sołectkiego w Grabowej.

3. Zmniejszyć planowane przychody o 2.338.129,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w związku z przesunięciem wydatków na rok 2022.

4. Zwiększyć planowane rozchody budżetu o 5.292.000,00 zł w formie lokaty terminowej.

5. Ustalić planowaną nadwyżkę budżetu w wysokości 5.990.923,96 zł i przeznaczyć ją na lokatę terminową w kwocie 5.292.000,00 i spłatę zobowiązań w wysokości 698.923,96 zł.

6. Uaktualnić załącznik zadań realizowanych ze środków funduszu przeciwdziałania COVID-19 w zakresie RFIL w związku z przedłużeniem realizacji zadania do 2022 roku o kwoty pkt 2ppkt 1-5.

7. Uaktualnić załącznik dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy w roku 2021.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

**Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie (6 głosów za ) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2021.**

**2. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2021 – 2031.**

Barbara Cyganek – Skarbnik Gminy - omówiła w/w projekt uchwały wraz z autopoprawkami. Powiedziała, że niniejszą uchwałą dokonuje się zmian:

**1.** w wydatkach na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 polegających na:

a) zmniejszeniu limitu wydatków na 2021 r. dla zadania „Europa w formie” w kwocie 80.790,10 zł oraz zwiększeniu limitu wydatków dla tego zadania na rok 2022 w kwocie 102.712.32 zł,

b) zmniejszeniu limitu wydatków na 2021 r. dla zadania "Razem dla czystego świata" w kwocie 74.076,91 oraz zwiększeniu limitu wydatków dla tego zadania na 2022 r w wysokości 104.593,39 zł,

c) zmniejszeniu limitu wydatków na 2021 r. dla zadania "Przebudowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Łazach" o kwotę 559,08 zł.

**2.** w wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, polegające na:

1) wprowadzeniu zadania „Uporządkowanie sieci kanalizacyjnej” o wartości 5.186.000,00 zł z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 5.186.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2024. Limity wydatków na poszczególne lata: 2022 - 1.000.000,00 zł., 2023 - 2.000.000,00 zł., 2024 - 2.186.000,00 zł.

2) zmniejszeniu limitu wydatków w 2021 r. o kwotę 700.000,00 i ustaleniu limitu wydatków na 2022 r. w wysokości 700.000,00 dla zadania "Dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły podstawowej w Chruszczobrodzie - RFIL" w związku z koniecznością przedłużenia okresu realizacji zadania,

3) wprowadzeniu zadania "Laboratoria przyszłości" realizowanego w Szkole Podstawowej w Niegowonicach o wartości 70.000,00 z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 70.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2022. Limity wydatków na poszczególne lata: 2021 - 50.000,00 zł., 2022 - 20.000,00 zł,

4) wprowadzeniu zadania "Laboratoria przyszłości" realizowanego w Szkole Podstawowej w Chruszczobrodzie o wartości 60.000,00 z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 60.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2022. Limity wydatków na poszczególne lata: 2021 - 40.000,00 zł., 2022 - 20.000,00 zł,

5) wprowadzeniu zadania "Laboratoria przyszłości" realizowanego w Szkole Podstawowej Nr 1 w Łazach o wartości 116.000,00 z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 116.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2022. Limity wydatków na poszczególne lata: 2021 - 80.000,00 zł., 2022 - 36.000,00 zł,

6) wprowadzeniu zadania "Laboratoria przyszłości" realizowanego w Szkole Podstawowej Nr 3 w Łazach o wartości 60.000,00 z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 60.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2022. Limity wydatków na poszczególne lata: 2021 - 40.000,00 zł., 2022 - 20.000,00 zł,

7) wprowadzeniu zadania "Laboratoria przyszłości" realizowanego w Szkole Podstawowej w Wysokiej o wartości 30.000,00 z limitem zobowiązań na 2021 r. w wysokości 30.000,00 oraz okresem realizacji 2021-2022. Limity wydatków na poszczególne lata: 2021 - 20.000,00 zł., 2022 - 10.000,00 zł.

Radna Marta Grzesica zapytała co to są „Laboratoria przyszłości”.

Pani Anna Gorgoń - Kierownik Wydziału Edukacji , Kultury, Sportu i Zdrowia powiedziała, że „Laboratoria przyszłości” jest to program ministerialny na zakup nowoczesnego sprzętu. W programie tym jest ściśle określony katalog podstawowy na zakup np. drukarek 3D, mikroprocesory itp. i katalog dodatkowy. Placówki szkolne składając wniosek nie określały szczegółowo jakie produkty będą kupować z katalogu, dopiero po otrzymaniu środków pieniężnych koordynator wspólnie z dyrektorem podejmuje decyzję jakie artykuły będą przydatne do technicznych przedmiotów. Artykuły zakupione będą wykorzystywane na podstawowych zajęciach szkolnych jak również na dodatkowych.

**Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie (6 głosów za ) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2021 – 2031.**

**3. Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2022 – 2032.**

Anna Furman – Zastępca Skarbnika Gminy Łazy omówiła w/w projekt uchwały wraz z autokorektami. Powiedziała, że Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) stanowi instrument zarządzania finansami jednostek samorządu terytorialnego i została ustanowiona przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm) oraz rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 83)

Skuteczne zarządzanie finansami wymaga odpowiedniego planowania w perspektywie wieloletniej, jednakże odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do wartości faktycznie uzyskanych. Prognozowane wartości są wynikiem analizy danych historycznych dotyczących wykonywania budżetu Gminy Łazy za lata ubiegłe, jak również innych czynników mogących mieć wpływ na ich wielkość w latach kolejnych.

Prognoza WPF Gminy Łazy została sporządzona na lata 2022 – 2032. Wynika to z faktu, że ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań przypada na rok 2032.

Oszacowano wartości na lata 2023 – 2032 w oparciu o projekt budżetu gminy na 2022r, o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach oraz o opracowane przez Ministerstwo Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – aktualizacja – sierpień 2021r. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące tempa wzrostu PKB, CPI oraz realnej dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

### Dochody i wydatki bieżące

Dochody bieżące z tytułu podatków i opłat oraz innych należności gminy (czynsze, dzierżawy, sprzedaż usług) na rok 2022 zostały oszacowane na podstawie planowanych stawek dla poszczególnych należności. Dochody z tytułu dotacji celowych, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz kwoty subwencji ogólnej zostały przyjęte na podstawie odpowiednich informacji Ministra Finansów oraz Wojewody Śląskiego.

Prognozując dochody bieżące w latach 2023 - 2032 założono:

1) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych:

- 2023r. – pozostawiono kwotę w wysokości planowanej w roku 2021 ze względu na brak możliwości oszacowania tych wielkości po wprowadzeniu zapowiadanych ulg w tym podatku i jednoczesnym zapewnieniu ze strony rządowej pełnej rekompensaty przewidywanych ubytków w formie subwencji rozwojowej.

- 2024 – wzrost dochodu o 2%

- 2025 – 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI,

2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

- 2023 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI,

3) subwencja ogólna

- 2023 założono wzrost dochodu o średnią wzrostu z 3 ostatnich lat, tj 2020-2022, która wynosi 5,75%,

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

4) dotacje i środki na cele bieżące

- 2023 założono wzrost dochodu o średnią wzrostu z 3 ostatnich lat, tj 2020-2022 (uwzględniając brak dotacji na 500+, 300+), który wyniósł 5,06%,

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

5) pozostałe dochody bieżące

- 2023 - 2025 wzrost dochodów oscyluje od 2% do 6%,
- 2026 – 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI,

Duże znaczenie dla dochodów gminy ma trwające scalanie gruntów w sołectwach i związana z nim modernizacja ewidencji gruntów bezpośrednio wpływająca na wysokość dochodów z tytułu podatku od nieruchomości.

Planując wydatki bieżące założono, że w kolejnych latach będą znacząco ograniczane, tak by ich wzrost w dłuższym okresie czasu nie przekroczył tempa wzrostu dochodów bieżących. W latach 2023-2025 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących oscyluje od 0,55% do 3,5% (w roku 2023 nastąpi spadek wydatków bieżących z tytułu zakończenia realizacji projektów współfinansowanych ze środków UE). W latach 2026-2032 tempo wzrostu wydatków bieżących jest oszacowane na podstawie wskaźnika PKB zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych...”

Zgodnie z wymogami ustawowymi w wydatkach bieżących wyodrębniono:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – przyjęty wskaźnik wzrostu:

- w roku 2023 na poziomie 0,5%,
- w latach 2024-2032 zgodnie z danymi o realnej dynamice wynagrodzeń wykazanej w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych ...”

b) wydatki na obsługę długu – oszacowanie poziomu spłaty odsetek zostało zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek,

c) wydatki na obsługę poręczeń i gwarancji – poziom wydatków zgodny z zawartymi umowami.

### Dochody i wydatki majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2022 w wysokości 11.053.360,00 zł mają pochodzić z:

1) własnych dochodów majątkowych w wysokości 620.000,00 zł, w tym sprzedaż lokali mieszkalnych – 100.000,00 zł, sprzedaż innych nieruchomości – 500.000,00 zł), przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 20.000,00 zł,

2) dotacji i innych środków na realizację projektu pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" w ramach RPO WSL (kontynuacja projektu), w tym:

- dotacja ze środków UE - 2.689.815,00 zł,
- dotacja z budżetu państwa – 2.689.815,00 zł,

- wkład własny mieszkańców – 1.620.370,00 zł,

3) środki z Funduszu Dopłat na wsparcie części kosztów polegających na tworzeniu lokali mieszkalnych na wynajem – 3.433.360,00 zł

Wydatki majątkowe w roku 2022 w kwocie 17.902.942,39 zł, to realizacja projektów realizowanych ze środków własnych i projektów dofinansowywanych z dotacji ze środków unijnych w tym m. in.:

1. realizowane ze środków własnych, m.in.:

- wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich – 176.045,62 zł,

- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,

- kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 385.000,00 zł,

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 500.000,00 zł,

- wniesienie wkładów do RTBS – 192.140,00 zł,

- przebudowa oraz dostosowanie budynku UM w Łazach dla osób ze szczególnymi potrzebami – 400.000,00 zł

- modernizacja umywalni i szatni na terenie OSiR w Łazach – 300.000,00 zł

- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej - 1.000.000,00 zł.

2. realizowane z udziałem dotacji i środków zewnętrznych:

- modernizacja dróg gminnych RFIL – 1.145.594,26 zł (1.229.260,09 zł),

- termomodernizacja budynku na Trzebyczce RFIL – 440.137,68 zł,

- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie - RFIL - 700.000,00 zł,

- poprawa stanu infrastruktury drogowej poprzez budowę i modernizację sieci drogowej na terenie Gminy Łazy (zadanie z Programu Inwestycji Strategicznych - wkład własny finansowany ze środków RFIL) – 400.000,00 zł,

- wniesienie wkładów do RTBS – 3.433.360,00 zł,

- "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" – 7.080.000,00 zł.

Wynik budżetu

W roku 2022 nie ma planowanej nadwyżki operacyjnej, co jest zgodne z zapisami art. 9 ust 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, dopuszczającymi możliwość

nieposiadania nadwyżki operacyjnej, jednakże należy ją wypracować w 3 kolejnych latach. Brak nadwyżki jest związany z tym, że Gmina otrzymuje od roku 2020 niższe kwoty z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku 2022 kwota ta jest niższa niż w roku 2021 o 1.207.956,00 zł., a łącznie od 2020r. kwota ta jest niższa o 2.182.341,00 zł.

Kwota uzupełniająca subwencji ogólnej otrzymana w 2021 r. pozwoli wypracować większą nadwyżkę budżetową w roku 2021. W związku z tym, że planowany wpływ tych środków ma być pod koniec roku 2021, nie zostanie ona zaangażowana, tylko zostanie przeznaczona na założenie lokaty, która zostanie rozwiązana w 2022r.

Przyjęcie powyższych założeń pozwoli na wypracowanie w roku 2023 nadwyżki operacyjnej oraz dodatniego wyniku finansowego w kolejnych latach. Planowany deficyt budżetu w roku 2022 wyniesie 8.445.774,94 zł, a planowany deficyt operacyjny ma wynieść 1.596.192,55 zł. W latach kolejnych planowana jest nadwyżka operacyjna, przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, to jest spłatę pożyczek, kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji oraz na pokrycie deficytu operacyjnego z roku 2022. Na wydatki inwestycyjne są zaplanowane niewielkie kwoty, ponieważ Gmina planuje realizować te inwestycje, które możliwe są do realizacji we współfinansowaniu z Programem Inwestycji Strategicznych, a tam konieczny / wymagany jest wkład własny na poziomie 5-15%.

#### Przychody, rozchody i zadłużenie

Niezbędne jest ciągle kontrolowanie i monitorowanie wydatków bieżących oraz szukanie możliwości ich ograniczania. W przedłożonym projekcie planuje się zaciągnięcie kredytu w roku 2022 w wysokości 5.900.000,00 zł w części przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 139.957,00 zł i w części na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu w wysokości 5.760.043,00 zł. Ponadto planowane jest rozwiązanie lokaty terminowej w wysokości 4.322.545,00 zł utworzonej z niezaangażowanych/niewykorzystanych a otrzymanych w roku 2021 środków: na uzupełnienie subwencji ogólnej (kwota 4.216.545,00 zł) oraz na projekt „Laboratoria przyszłości” (kwota 106.000,00 zł), a także oraz zaangażowanie niewykorzystanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.685.731,94 zł.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2021 ma wynieść 38.940.276,31 zł i po uwzględnieniu operacji roku 2022 (spłaty kredytów i pożyczek – 4.462.502,00 zł i spłata długu wydatkami bieżącymi z tytułu leasingu – 983.939,52 zł, spłaty wykupionej wierzytelności 961.013,52 zł oraz zaciągnięciu kredytu w wysokości 5.900.000,00 zł) wyniesie na koniec 2022 roku 38.432.821,27 zł i ma zostać spłacone do końca 2032 roku. Nominalnie zadłużenie zostanie zmniejszone o 507.455,04 zł.

Gmina dokonała wyboru określonego w art. 243 ustawy wskaźnika z okresu 7-letniego (relacja łącznej kwoty przypadającej do spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej



dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących).

Na dzień sporządzenia Uchwały w sprawie WPF na lata 2022-2032 wskaźnik spłaty zobowiązań w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy jest spełniony.

Ujęte w prognozie kwoty długu wielkości spłat kredytów, pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji wynikają z harmonogramu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Radny Antoni Flak zapytał o uporządkowanie sieci kanalizacyjnej w ramach wydatków majątkowych.

Burmistrz Łaz – Maciej Kaczyński odpowiedział, że uporządkowanie sieci kanalizacyjnej jest związane z III etapem budowy kanalizacji w Gminie Łazy.

Radny Antoni Flak zapytał czy zaciągnięcie kredytu w wysokości 5,9 mln zł w roku 2022 będzie wymagało podjęcia uchwały.

Barbara Cyganek – Skarbnik Gminy odpowiedziała, że przed zaciągnięciem kredytu Rada Miejska w Łazach zobowiązana jest do podjęcia stosownej uchwały.

**Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie (6 głosów za ) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2022 – 2032.**

#### 4. Podjęcie Uchwały Budżetowej na rok 2022.

Anna Furman - Zastępca Skarbnika Gminy Łazy omówiła w/w projekt uchwały wraz z autopoprawkami. Powiedziała, że przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2022 został opracowany w oparciu o:

1. dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w roku 2021,
2. informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokości przewidywanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości planowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy,
4. planowaną realizację zadań inwestycyjnych i bieżących ze środków unijnych w ramach projektów będących w trakcie rzeczowej realizacji oraz w trakcie podpisywania umów.
5. zgłoszone potrzeby przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz radnych i przedstawicieli rad sołeckich.

## DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Łazy na rok 2022 oszacowano na kwotę 74.376.332,32 zł.  
W kwocie tej:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami z zakresu zadań urzędu wojewódzkiego (rozdział 75011), zadań naczelnych organów władzy państwowej (rozdział 75101), zadań obrony narodowej (75212), zadań w zakresie pomocy społecznej (rozdział 85228), oraz wspomagania rodzin (rozdziały 85501, 85502 i 85513) to kwota 10.193.204,00 zł;

2. dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w zakresie utrzymania miejsc pamięci narodowej (rozdział 71035) to kwota 2.000,00 zł;

3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego oraz pomocy społecznej (rozdziały 80103, 80104, 80149, 85213, 85214, 85216, 85219, 85230) to kwota 1.446.862,00 zł;

4. własne dochody majątkowe w wysokości 620.000,00 zł, w tym sprzedaż składników majątkowych w wysokości 600.000,00 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 20.000,00 zł,

5. dotacje ze środków unijnych oraz inne środki na zadania inwestycyjne to kwota 10.433.360,00 zł w tym:

a) dotacja na realizację projektu pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" w ramach RPO WSL -(kontynuacja projektu z roku 2021)– 2.689.815,00 zł,

b) inne środki na dofinansowanie projektu pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" – 4.310.185,00 zł, w tym:

- dotacja z budżetu państwa – 2.689.815,00 zł,

- wkład własny mieszkańców – 1.620.370,00 zł,

c) środki z Funduszu Dopłat ma sfinansowanie części kosztów na tworzenie lokali mieszkalnych na wynajem - 3.433.360,00 zł.

6. dotacje ze środków unijnych oraz z budżetu państwa na realizację bieżących projektów - 743.270,32 zł, w tym:

a) dotacje ze środków unijnych - 686.536,67 zł,

b) dotacje z budżetu państwa - 56.733,65 zł.

7. subwencje ogólne z budżetu państwa to kwota 14.060.732,00 zł, w tym część oświatowa – 12.197.737,00 zł, część wyrównawcza – 1.787.227,00 zł i część równoważąca – 75.768,00 zł;

8. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 16.980.946,00 zł, i udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 223.581,00 zł,

9. pozostałe dochody własne bieżące to kwota 19.672.377,00 zł w tym m.in.: podatki i opłaty lokalne i inne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej 4.806.500,00 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób fizycznych 5.315.000,00 zł, wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 960.386,00 zł (w tym m.in. opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 260.000,00 zł i opłata eksploatacyjna 400.000,00 zł), opłata za gospodarowanie odpadami 4.693.445,00 zł, i pozostałe dochody: najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd nieruchomości gminnych, zwroty podatku od towaru i usług oraz dochody realizowane przez jednostki organizacyjne – 3.897.046,00 zł.

Planując dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych opłat na podstawie innych ustaw oraz czynszów i innych dochodów przyjęto zasadę szacowania wpływów wg należności naliczonych na podstawie stawek na rok 2022. Planuje się w dalszym ciągu prowadzenie działań mających na celu poprawienie wskaźnika ściągalności podatków i opłat oraz weryfikacji składanych przez podatników informacji podatkowych. Ponadto w dalszym ciągu na zwiększenie wpływów istotny wpływ będzie miało scalanie gruntów w kolejnych sołectwach, co powoduje modernizację operatów geodezyjnych i w konsekwencji przeklasyfikowywanie gruntów rolnych na inne opodatkowane wyższymi stawkami podatkowymi.

Kwoty subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów o przewidywanych kwotach tych dochodów. Podobnie kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przyjęto zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Śląskiego.

## **WYDATKI BUDŻETOWE**

Plan wydatków budżetu Gminy Łazy na rok 2022 to kwota 82.822.107,26 zł. Z kwoty tej na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przeznaczono 10.193.204,00 zł, a na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.000,00 zł.

Z łącznej kwoty wydatków na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 17.902.942,39 zł, w tym inwestycyjne 13.777.442,39 zł, a na wydatki bieżące 64.919.164,87 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** zaplanowano następujące zadania:

1. realizowane ze środków własnych, m.in.:

- wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich – 176.045,62 zł,
- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,
- kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 385.000,00 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 692.140,00 zł,
- przebudowa oraz dostosowanie budynku UM w Łazach dla osób ze szczególnymi potrzebami – 400.000,00 zł,
- modernizacja umywalni i szatni na terenie OSiR w Łazach – 300.000,00 zł,
- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej - 1.000.000,00 zł.

2. realizowane z udziałem środków i dotacji z budżetu państwa:

- modernizacja dróg gminnych RFIL – 1.145.594,26 zł ,
- termomodernizacja budynku w Trzebyczce RFIL – 440.137,68zł,
- poprawa stanu infrastruktury drogowej RFIL (wkład własny do zadania z Programu Inwestycji Strategicznych) – 400.000,00 zł.
- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku Szkoły Podstawowej w Chruszczobrodzie RFIL - 700.000,00 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 3.433.350,00 zł,

3. realizowane z udziałem środków unijnych:

- "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, Sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" – 7.000.000,00 zł.

**Wydatki bieżące** w wysokości 64.919.164,87 zł to:

1. wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 24.327.032,00 zł;
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych to kwota 18.962.856,26 zł, w tym rezerwa ogólna w wysokości 150.000,00 zł, rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 250.000,00 zł; oraz rezerwa celowa w wysokości 500.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu edukacji publicznej;
3. planowane dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące to łącznie kwota 7.285.675,00 zł, w tym na zadania oświatowe 5.175.300,00 zł oraz dla instytucji kultury 1.500.000,00 zł;
4. obsługa długu publicznego w formie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych to kwota 965.000,00 zł i środki na potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji w wysokości 483.380,00 zł;

5. wydatki bieżące na realizację programów finansowanych ze środków unijnych to kwota 1.016.443,61 zł;

6. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 11.878.778,00 zł w tym świadczenia pomocy społecznej 1.192.157,00 zł i świadczenia w ramach wsparcia rodzin 9.592.008,00 zł.

## **WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Planowane dochody budżetu w roku 2022 to kwota 74.376.332,32 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 82.822.107,26 zł. Ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowi planowany niedobór budżetu w wysokości 8.445.774,94 zł.

Ujemna różnica między dochodami bieżącymi w wysokości 63.322.972,32 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 64.919.164,87 zł, stanowi deficyt operacyjny w wysokości 1.596.192,55 zł., który zgodnie z zapisami art 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, może wystąpić, pod warunkiem, że w latach 2022 - 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji. Ponadto, zgodnie ze zmianą zapisu art 242 ust. 1, planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5, 7 i 8. W tym brzmieniu art 242, dochody bieżące powiększone o niewykorzystane środki ze szczególnych ustaw są wyższe o wydatków bieżących o 579.205,22 zł.

Poza wydatkami budżet 2022 roku obciążają także zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 4.462.502,00 zł stanowiące rozchody budżetu.

W roku 2022 planuje się:

a) rozwiązanie lokaty terminowej w łącznej kwocie 4.322.545,00 zł utworzonej ze środków otrzymanych w 2021 na:

- uzupełnienie subwencji ogólnej otrzymanej w 2021r (w wysokości 3.216.545,00),
- uzupełnienie subwencji ogólnej na inwestycje wod-kan otrzymanej w 2021 r. w wysokości (1.000.000,00 zł);
- projekt "Laboratoria przyszłości " otrzymanej w 2021 r. w wysokości (106.000,00 zł);

b) zaangażowanie niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z otrzymanych a nierozdysponowanych w 2021r. środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.685.731,94 zł;

c) zaciągnięcie kredytu bankowego w wysokości 5.900.000,00 zł.

Łączna kwota przychodów wyniesie 12.908.276,94 zł.

Planowany niedobór budżetu sfinansowany zostanie kredytem w wysokości 5.760.043,00 zł. Kredytem także zostanie sfinansowana spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 139.957,00 zł.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

**Komisja Budżetowa większością głosów pozytywnie (5 głosów za, 1 głos wstrzymujący się ) zaopiniowała projekt Uchwały Budżetowej Gminy Łazy na rok 2022.**

**5. Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Łazy na rok 2022”.**

Jolanta Góralczyk – Inspektor ds. Profilaktyki, Uzależnień i Zdrowia powiedziała, że ustawa z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz.U. z 2021r., poz. 1119) nakłada na Gminy obowiązek realizacji zadań w obszarze profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Realizacja zadań prowadzona jest w oparciu o Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych uchwalany corocznie przez Radę Miejską.

Realizacja tych zadań została ujęta w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Łazy na rok 2022, który stanowi element Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Łazy na lata 2021-2027.

Program opracowany został zgodnie z założeniami ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz z założeniami określonymi w Narodowym Programie Zdrowia, o których mowa w art. 9 ust.1 ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (t.j. Dz. U. z 2021r., poz. 1956).

Zadania ujęte w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, zgodnie z przepisami ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, finansowane są z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, środki te nie mogą być przeznaczane na inne cele.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

**Komisja Spraw Społecznych, Zdrowia, Oświaty, Kultury i Sportu jednogłośnie pozytywnie ( 4 głosy za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie przyjęcia „Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Gminy Łazy na rok 2022”.**

**6. Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie nieruchomości jako wkładu niepieniężnego do spółki.**

Burmistrz Łaz – Maciej Kaczyński powiedział, że nieruchomości mające stanowić wkład niepieniężny (aport) Gminy Łazy do Regionalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie zlokalizowane są w Łazach przy ul. Topolowej. Zgodnie z art.13 ust.1 ustawy o gospodarce nieruchomościami z dnia 21 sierpnia 1997r. (tj. Dz.U. z 2021 poz. 1899) nieruchomości mogą być (...) wnoszone jako wkłady niepieniężne (aporty) do spółek (...). Ponadto art. 37 ust. 2 pkt. 7 powołanej ustawy wskazuje, iż "nieruchomość jest zbywana w drodze bezprzetargowej, jeżeli ma stanowić wkład niepieniężny (aport) do spółki (...)".

Poprzez wniesienie aportu zostanie zwiększony kapitał spółki, a podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi przez utworzenie nowych udziałów w spółce, które zostaną objęte w całości przez Gminę Łazy.

Wniesienie nieruchomości stanowiących działki 860/188, 860/190, 860/191, 860/192, 860/193, 860/194 obręb Łazy dla których Sąd Rejonowy w Zawierciu Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą CZ1Z/00031569/4 ma na celu dalszy rozwój budownictwa mieszkaniowego i tworzenie nowych funkcjonalnych mieszkań na wynajem przeznaczonych dla mieszkańców Gminy Łazy. Takie działania pozytywnie wpłyną na poprawę sytuacji mieszkaniowej i demograficznej w Łazach, oraz umożliwią osobom nie posiadającym dużych środków finansowych na zakup mieszkania własnościowego, wynajem nowych mieszkań.

Radny Antoni Flak zapytał czy wysokość wkładu własnego w postaci aportu do RTBS jest wyceniona.

Burmistrz – Maciej Kaczyński odpowiedział, że po podjęciu uchwały w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie nieruchomości jako wkładu niepieniężnego do spółki Rzeczoznawca wyceni wysokość aportu.

**Komisja Rozwoju i Promocji jednogłośnie pozytywnie ( 2 głosy za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie nieruchomości jako wkładu niepieniężnego do spółki.**

**Komisja Budżetowa większością głosów pozytywnie ( 5 głosów za, 1 wstrzymujący się ) zaopiniowała w/w projekt uchwały.**

Ad.2.

W sprawach różnych Anna Staniaszek – Przewodnicząca Rady Miejskiej w Łazach zapoznała Radnych z korespondencją jaka wpłynęła w okresie międzysesyjnym.

Korespondencja jest do wglądu w Biurze Rady.

Przewodnicząca poinformowała, że wpłynęły dwa dodatkowe projekty uchwał do porządku obrad na sesji w dniu 15.12.2021 r.

- projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie ulgi w spłacie należności cywilnoprawnej,

- projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały Rady Miejskiej w Łazach Nr VIII/84/07 z dnia 30 lipca 2007 r. w sprawie ustalenia wysokości diet przysługujących radnym, sołtysom i przewodniczącym osiedli.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła Iwona Kurzeja

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej w Łazach  
/-/ Anna Staniaszek