

PROTOKÓŁ

ze wspólnego posiedzenia Komisji Rady Miejskiej w Łazach

odbytego w dniu 12.12.2022 r. o godz. 15.00

w sali narad Urzędu Miejskiego w Łazach, ul. Traugutta 15

Listy obecności w załączeniu.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Łazach – Dariusz Tabas otworzył posiedzenie, powitał przybyłych i poinformował, że tematem jest:

1. Analiza i zaopiniowanie materiałów na sesję Rady Miejskiej w Łazach.
2. Sprawy 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 wyrażenia/ nie wyrażenia zgody w spłacie należności cywilnoprawnej.

Pani Anna Furman – Skarbnik Gminy powiedziała, że Najemca zarejestrowany pod nr 8807 złożył wniosek o rozłożenie na raty zaległości 138.458,41 zł (73.604,99 zł nal. gł. + 48.388,21 zł odsetki + 16.465,21 koszty egzekucji). Najemcy bezrobotni, zarejestrowani w PUP, na chwilę obecną bez prawa do zasiłku. Do tej pory nie dokonywali wpłat regularnie. Z wniesionego podania wynika, że sytuacja finansowa była niestabilna z uwagi na problemy zdrowotne. Deklarują możliwość spłaty zadłużenia miesięcznie w wysokości 350,00 zł plus bieżący czynsz.

Radna Justyna Snopek zapytała z czego wynika tak duże zadłużenie i od kiedy jest to zadłużenie.

Pani Anna Furman odpowiedziała, że zadłużenie jest od 2005 roku, wpłaty pojawiały się nieregularnie od najemcy. Wszystkie zaległości były objęte nakazami płatniczymi. Z akt wynika, że najemcy są nie ścigalni, jeden z najemców prawdopodobnie przebywa za granicą. Rozłożenie płatności na raty pozwoli nam uniknąć przedawnienia należności bez ponoszenia dodatkowych kosztów i zatrzymać narastanie odsetek u tych najemców.

Radna Renata Supernak zapytała o egzekucję komorniczą wobec najemców.

Burmistrz Łaz Maciej Kaczyński powiedział, że jeżeli Radni podejmą decyzję o rozłożeniu na raty zaległości to przy pierwszym spóźnieniu się z wpłatą ustalenia staną się nieważne i gmina wstąpi na drogę sądową, a później nastąpi eksmisja.

Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie (6 głosów za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody w spłacie należności cywilnoprawnej.

Komisja Rozwoju i Promocji jednogłośnie pozytywnie (5 głosów za) zaopiniowała projekt uchwały w/w sprawie.

2. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2022-2032.

Pani Anna Furman – Skarbnik Gminy omówiła projekt uchwały wraz z autopoprawkami. Powiedziała, że niniejszą uchwałą proponuje się dokonać 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:

- uzupełnieniu celu dla przedsięwzięć: 1.1.1.4, 1.1.1.5, 1.1.1.6, 1.1.2.1, 1.1.2.2

- wprowadzeniu nowego zadania pn. "Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy" o wartości łącznych nakładów finansowych, limicie zobowiązań oraz limicie wydatków na 2023 r. w wysokości 181.150,91 zł.

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

- uzupełnieniu celu dla przedsięwzięć 1.3.1.10, 1.3.1.11, 1.3.2.1, 1.3.2.2, 1.3.2.6, 1.3.2.8, 1.3.2.10, 1.3.2.11;

- zmniejszeniu limitu wydatków dla zadania "Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego z przeznaczeniem na budowę budynku mieszkalnego realizowanego przez RTBS Chorzów" na 2022 r. o kwotę 192.130,00 zł oraz zwiększeniu limitu wydatków na 2024 r. o 192.130,00 zł,

- zmniejszeniu limitu wydatków dla zadania "Sprzedaż węgla" na 2022 r. o kwotę 1.448.000,00 zł oraz zwiększeniu limitu wydatków na 2023 r. o 1.448.000,00 zł,

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

Komisja Budżetowa pozytywnie (5 głosów za, 1 głos wstrzymujący się) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2022-2032.

3. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2022.

Pani Anna Furman – Skarbnik Gminy omawiając projekt uchwały powiedziała, że niniejszym projektem uchwały proponuje się:

1. zwiększyć plan dochodów budżetowych o kwotę 29.118,00 zł, z tytułu przyznania na rok 2022 r. środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej;

2. dokonać zmiany w planie wydatków budżetu polegające na:

- zwiększeniu planu wydatków budżetowych w wysokości 29.118,00 zł z tytułu zwiększenia wydatków na wynagrodzenia dla nauczycieli w wysokości 29.118,00 zł (80101),

- zmniejszeniu wydatków na dobudowę oświetlenia w wysokości 68.604,00 (rozdział 90015) i przeznaczeniu tych środków na remonty dróg gminnych (60016);

3. zmiany planu przychodów budżetu w taki sposób, że zmniejsza się kwotę nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 2.000.000,00 zł, która po zmianie wynosić będzie 0,00 zł, oraz zwiększyć wolne środki kwotę 2.000.000,00 zł. Kwota zaangażowanych wolnych środków wynosić będzie 5.745.839,00 zł.

4. dokonać uaktualnienia załączników:

- dotacji planowanych do udzielenia z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych,

- dochodów oraz wydatków nimi finansowanych pochodzących ze środków Funduszu pomocy.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

Komisja Budżetowa pozytywnie (5 głosów za, 1 głos wstrzymujący się) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2022.

4. Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2023-2032.

Skarbnik Gminy Łazy – Anna Furman omówiła wraz z autopoprawkami projekt uchwały. 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 2022 r. poz. 1634 z późn.zm) oraz rozporządzenia 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 2023 – 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 2022 r., 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 – październik 2022 r. 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. Znaczny wzrost podatku od nieruchomości jest związany ze zwiększonymi wpływami tego podatku od osób prawnych - podmiot utracił możliwość korzystania z pomocy publicznej. 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:

- 2024 r. – założono, z uwagi na zmniejszenie tych udziałów w porównaniu do roku poprzedniego, że w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia w 2023 r. nastąpi 10% wzrost udziałów oraz zaplanowano otrzymanie 5 mln zł subwencji rozwojowej,

- 2025 – 2032 założono wzrost o wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń,

2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

- 2023 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI,

3) subwencja ogólna

- 2023 założono wzrost dochodu o 10% w stosunku do wartości planowanych na 2023r

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

4) dotacje i środki na cele bieżące

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

5) pozostałe dochody bieżące

- 2024 - wzrost dochodów o wskaźnik PKB oraz dodatkowo 2,2 mln zł stanowiące zwrot podatku VAT z inwestycji w sieć wodociągową

- 2025 wzrost dochodów o wskaźnik PKB oraz dodatkowo 0,4 mln zł stanowiące zwrot podatku VAT z inwestycji w sieć wodociągową.

- 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 2024-2026 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących oscyluje od 0,5% do 3,7%. W latach 2027-2032 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 2024 na poziomie 0,5%,

- w latach 2025-2032 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 oraz przewidywany spadek poziomu WIBOR 3M

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

Dochody i wydatki majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2023 w wysokości 20.102.228,28 zł mają pochodzić z:

1) własnych dochodów majątkowych w wysokości 555.500,00 zł, w tym sprzedaż lokali mieszkalnych – 100.000,00 zł, sprzedaż innych nieruchomości – 450.000,00 zł), przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 5.500,00 zł,

2) dotacji ze środków unijnych oraz innych środków na zadania inwestycyjne to kwota 19.546.728,28 zł w tym:

a) środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - 15.826.492,28 zł,

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

c) refundacja wydatków w ramach projektu „Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS” w wysokości 286.876,00 zł

Wydatki majątkowe w roku 2023 w kwocie 25.723.352,85 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 – 151.055,90 zł,

- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,

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

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 550.000,00 zł,

- zakupy środków trwałych - 82.000,00,

- spłata wierzytelności - 951.200,00 zł,

- dokumentacja projektowa na drogi - 400.000,00 zł,

- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej 1.200.000,00 zł

2. realizowane z udziałem dotacji i środków zewnętrznych:

- zapobieganie kryzysowi wodnemu (środki własne + RFPŁ:PIS) – 13.191.380,00 zł,

- poprawa stanu infrastruktury drogowej (RFIL+RFPŁ:PIS) – 3.394.682,00 zł.

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 3.433.360,00 zł,

- przebudowa ul.Szostka w Łazach (własne+RFIL) - 680.886,50 zł,

- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku SP w Chruszczobrodzie - 1.101.997,00 zł

3. realizowane z udziałem środków unijnych:

- "Cyfrowa Gmina" - (wkład własny) 128.000,00 zł.

Wynik budżetu

W roku 2023 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. Mimo braku planowanej nadwyżki operacyjnej staramy się ją wypracować w trakcie roku. Brak nadwyżki jest związany z tym, że Gmina otrzymuje od roku 2020 niższe kwoty z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych bądź otrzymuje środki z różnych tytułów pod koniec roku, których nie jest w stanie zaangażować w danym roku, więc stają się przychodem roku kolejnego.

W roku 2022 Gmina otrzymała dodatkowe udziały w PIT, których nie zaangażowała w całości do 2022 r ale przeznaczyła je do wykorzystania w roku 2023 - wysokość 2,3 mln zł. Ponadto z kwot niezaangażowanych na wydatki przeznaczono

kwotę 1,3 mln zł, które powinny wpłynąć ze sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa w 2022 r.

Ujemna różnica między dochodami bieżącymi w wysokości 64.899.671,49 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 68.365.609,87 zł, stanowi deficyt operacyjny w wysokości 3.465.938,38 zł.. Zgodnie z zapisami art 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5, 6, 7 i 8. W tym brzmieniu art 242, dochody bieżące powiększone o niewykorzystane środki ze szczególnych ustaw są wyższe o wydatków bieżących o 533.626,57 zł.

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 2023 w wysokości 6.000.000,00 zł w części przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 882.126,41 zł i w części na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu w wysokości 5.117.873,59 zł.

Ponadto planowane jest:

- zaangażowanie niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikające z otrzymanych a nierozdysponowanych w 2021r. środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.260.759,95 zł,
- zaangażowanie środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 30.375,59 zł,
- otrzymanie spłat udzielonych w 2022 r. pożyczek na łączną kwotę 138.805,00 zł,
- zaangażowanie wolnych środków z art 217 - 2.569.624,41 zł,
- rozwiązanie lokaty terminowej w wysokości 3.600.000,00 zł planowanej w roku 2022.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2022 ma wynieść 36.432.821,27 zł i po uwzględnieniu operacji roku 2023 (spłaty kredytów i pożyczek – 4.512.502,00 zł i spłata długu wydatkami bieżącymi z tytułu leasingu – 1.012.144,84 zł, spłaty wykupionej wierzytelności 960.914,73 zł oraz zaciągnięciu kredytu w wysokości 6.000.000,00 zł) wyniesie na koniec 2023 roku 35.947.259,70 zł. Nominalnie zostanie więc zmniejszone o 485.561,57 zł. Ostatecznie zadłużenie planuje się spłacić do końca 2032 roku.

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 projektu WPF wskaźnik spłaty zobowiązań w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy dla roku 2023 jest spełniony.

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

Komisja Budżetowa pozytywnie (5 głosów za, 1 głos wstrzymujący się) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łazy na lata 2023-2032.

Komisja Rozwoju i Promocji pozytywnie (2 głosy za, 3 głosy wstrzymujące się) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

Komisja Spraw Społecznych, Oświaty, Kultury i Sportu pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

Komisja Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

5. Podjęcie Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2023.

Przewodniczący Rady poinformował, że do projektu uchwały wpłynęła autopoprawka.

Pani Anna Furman omówiła projekt uchwały wraz z autopoprawką. 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 2022 r. poz. 1634 z późn.zm) oraz rozporządzenia 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 2023 – 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 – październik 2022 r. W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące tempa wzrostu PKB, CPI oraz realnej dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Lata	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Dynamika PKB	3,1%	3,1%	2,9%	2,9%	2,9%	2,8%	2,7%	2,7%	2,6%
Inflacja (CPI)	4,8%	3,1%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Realna dynamika wynagrodzenia	3,3%	3,7%	3,5%	3,0%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%	2,9%

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. Znaczny wzrost podatku od nieruchomości jest związany ze zwiększonymi wpływami tego podatku od osób

prawnych - podmiot utracił możliwość korzystania z pomocy publicznej. 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:

- 2024 r. – założono, z uwagi na zmniejszenie tych udziałów w porównaniu do roku poprzedniego, że w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia w 2023 r nastąpi 10% wzrost udziałów oraz zaplanowano otrzymanie 5 mln zł subwencji rozwojowej.

- 2025 – 2032 założono wzrost o wskaźnik realnej dynamiki wynagrodzeń,

2) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

- 2023 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI,

3) subwencja ogólna

- 2023 założono wzrost dochodu o 10% w stosunku do wartości planowanych na 2023r

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

4) dotacje i środki na cele bieżące

- 2024 - 2032 założono wzrost o wskaźnik CPI;

5) pozostałe dochody bieżące

- 2024 - wzrost dochodów o wskaźnik PKB oraz dodatkowo 2,2 mln zł stanowiące zwrot podatku VAT z inwestycji w sieć wodociągową

- 2025 wzrost dochodów o wskaźnik PKB oraz dodatkowo 0,4 mln zł stanowiące zwrot podatku VAT z inwestycji w sieć wodociągową.

- 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 2024-2026 wskaźnik wzrostu wydatków bieżących oscyluje od 0,5% do 3,7%. W latach 2027-2032 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 2024 na poziomie 0,5%,

- w latach 2025-2032 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 oraz przewidywany spadek poziomu WIBOR 3M

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

Dochody i wydatki majątkowe

Dochody majątkowe w roku 2023 w wysokości 20.102.228,28 zł mają pochodzić z:

1) własnych dochodów majątkowych w wysokości 555.500,00 zł, w tym sprzedaż lokali mieszkalnych – 100.000,00 zł, sprzedaż innych nieruchomości – 450.000,00 zł), przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 5.500,00 zł,

2) dotacji ze środków unijnych oraz innych środków na zadania inwestycyjne to kwota 19.546.728,28 zł w tym:

a) środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - 15.826.492,28 zł,

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

c) refundacja wydatków w ramach projektu „Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS” w wysokości 286.876,00 zł

Wydatki majątkowe w roku 2023 w kwocie 25.723.352,85 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 – 151.055,90 zł,

- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,

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

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 550.000,00 zł,

- zakupy środków trwałych - 82.000,00,

- spłata wierzytelności - 951.200,00 zł,

- dokumentacja projektowa na drogi - 400.000,00 zł,

- uporządkowanie sieci kanalizacyjnej 1.200.000,00 zł

2. realizowane z udziałem dotacji i środków zewnętrznych:

- zapobieganie kryzysowi wodnemu (środki własne + RFPŁ:PIS) – 13.191.380,00 zł,

- poprawa stanu infrastruktury drogowej (RFIL+RFPŁ:PIS) – 3.394.682,00 zł.

- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – 3.433.360,00 zł,

- przebudowa ul .Szostka w Łazach (własne+RFIL) - 680.886,50 zł,

- dobudowa pomieszczeń przedszkolnych do budynku SP w Chruszczobrodzie - 1.101.997,00 zł

3. realizowane z udziałem środków unijnych:

- "Cyfrowa Gmina" - (wkład własny) 128.000,00 zł.

Wynik budżetu

W roku 2023 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. Mimo braku planowanej nadwyżki operacyjnej staramy się ją wypracować w trakcie roku. Brak nadwyżki jest związany z tym, że Gmina otrzymuje od roku 2020 niższe kwoty z tytułu wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych bądź otrzymuje środki z różnych tytułów pod koniec roku, których nie jest w stanie zaangażować w danym roku, więc stają się przychodem roku kolejnego.

W roku 2022 Gmina otrzymała dodatkowe udziały w PIT, których nie zaangażowała w całości do 2022 r ale przeznaczyła je do wykorzystania w roku 2023 - wysokość 2,3 mln zł. Ponadto z kwot niezaangażowanych na wydatki przeznaczono kwotę 1,3 mln zł, które powinny wpłynąć ze sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa w 2022 r..

Ujemna różnica między dochodami bieżącymi w wysokości 64.899.671,49 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 68.365.609,87 zł, stanowi deficyt operacyjny w wysokości 3.465.938,38 zł.. Zgodnie z zapisami art 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów

bieżących powiększonych o przychody o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5, 6, 7 i 8. W tym brzmieniu art 242, dochody bieżące powiększone o niewykorzystane środki ze szczególnych ustaw są wyższe o wydatków bieżących o 533.626,57 zł.

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 2023 w wysokości 6.000.000,00 zł w części przeznaczonego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 882.126,41 zł i w części na sfinansowanie planowanego niedoboru budżetu w wysokości 5.117.873,59 zł.

Ponadto planowane jest:

- zaangażowanie niewykorzystanych środków pieniężnych pozostających na rachunku bieżącym budżetu wynikające z otrzymanych a nierozdysponowanych w 2021r. środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.260.759,95 zł,
- zaangażowanie środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 30.375,59 zł,
- otrzymanie spłat udzielonych w 2022 r. pożyczek na łączną kwotę 138.805,00 zł,
- zaangażowanie wolnych środków z art 217 - 2.569.624,41 zł,
- rozwiązanie lokaty terminowej w wysokości 3.600.000,00 zł planowanej w roku 2022.

Planowane zadłużenie gminy na koniec roku 2022 ma wynieść 36.432.821,27 zł i po uwzględnieniu operacji roku 2023 (spłaty kredytów i pożyczek – 4.512.502,00 zł i spłata długu wydatkami bieżącymi z tytułu leasingu – 1.012.144,84 zł, spłaty wykupionej wierzytelności 960.914,73 zł oraz zaciągnięciu kredytu w wysokości 6.000.000,00 zł) wyniesie na koniec 2023 roku 35.947.259,70 zł. Nominalnie zostanie więc zmniejszone o 485.561,57 zł. Ostatecznie zadłużenie planuje się spłacić do końca 2032 roku.

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 projektu WPF wskaźnik spłaty zobowiązań w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy dla roku 2023 jest spełniony.

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

Radni po przeprowadzonej analizie projektu uchwały zaopiniowali jak poniżej:

Komisja Budżetowa pozytywnie (5 głosów za, 1 głos wstrzymujący się) zaopiniowała projekt Uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2023.

Komisja Rozwoju i Promocji pozytywnie (1 głos za, 4 głosy wstrzymujące się) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

Komisja Spraw Społecznych, Oświaty, Kultury i Sportu pozytywnie (2 głosy za, 1 głos wstrzymujący się) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

Komisja Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

6. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały Nr XXIII/210/09 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 30 marca 2009 r. w sprawie: przyjęcia „Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Łazy określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania i wypłacania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw nauczycieli”.

Pani Anna Gorgoń - Kierownik Wydziału Edukacji , Kultury, Sportu i Zdrowia powiedziała, że w związku ze zmianą w § 5 pkt 2 litery c Rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 stycznia 2005 r. w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagradzania za pracę w dniu wolnym od pracy i tym samym określenia, że do uzyskania dodatku funkcyjnego uprawnieni są nauczyciele, którym powierzono sprawowanie funkcji mentora zaistniała konieczność dostosowania do niego zapisów uchwały nr XXIII/210/09 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 30 marca 2009 r. w zakresie wysokości w/w dodatku funkcyjnego dla menora. Określono wysokość tego dodatku na tym samym poziomie, co dodatek dla nauczyciela sprawującego funkcję opiekuna stażu, tj. 4% najniższego wynagrodzenia.

Radna Renata Supernak zapytała kto to jest mentor, jakie pełni funkcje i ile wynosi dodatek funkcyjny dla mentora.

Pani Anna Gorgoń odpowiedziała, że mentor to osoba udzielająca wsparcia, dysponująca doświadczeniem zawodowym, wiedzą oraz kompetencjami mentoringowymi, posiadająca dokumenty potwierdzające jej kwalifikacje tj. certyfikaty zaświadczające o ukończeniu specjalistycznych szkoleń. Dodatek funkcyjny dla mentora wynosi 4% najniższego wynagrodzenia tak samo jak dla nauczyciela sprawującego funkcję opiekuna stażu.

Komisja Spraw Społecznych, Oświaty, Kultury i Sportu pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały Nr XXIII/210/09 Rady Miejskiej w Łazach z dnia 30 marca 2009 r. w sprawie: przyjęcia „Regulaminu wynagradzania nauczycieli zatrudnionych w placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę Łazy określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania i wypłacania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw nauczycieli”.

7. Podjęcie uchwały w sprawie określenia stawki za jeden kilometr przebiegu pojazdu na cele przewozu dzieci niepełnosprawnych.

Pani Anna Gorgoń - Kierownik Wydziału Edukacji , Kultury, Sportu i Zdrowia omówiła projekt uchwały wraz z autopoprawką. Powiedziała, że Wprowadzenie wysokości stawki za 1 km przebiegu pojazdu jest związane z dostosowaniem do wymogów znowelizowanych przepisów ustawy Prawo oświatowe, które weszły w życie

z dniem 27 października 2022 r. Bowiem na podstawie art. 39a ust. 3 w/w ustawy Rada Gminy określa stawkę za 1 kilometr przebiegu pojazdu celem wyliczenia kwoty zwrotu rodzicom kosztów przewozu dzieci niepełnosprawnych do placówek oświatowych, jeżeli dowożenie zapewniają rodzice przy założeniu, że stawka ta nie może być niższa niż określona w przepisach wydanych na podstawie art. 34a ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym (Dz.U. z 2022 r. poz. 180 i 209).

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

Komisja Budżetowa pozytywnie (6 głosów za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie określenia stawki za jeden kilometr przebiegu pojazdu na cele przewozu dzieci niepełnosprawnych.

8. Podjęcie uchwały w sprawie „Programu współpracy Gminy Łazy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023”.

Pani Anna Gorgoń - Kierownik Wydziału Edukacji , Kultury, Sportu i Zdrowia omówiła projekt uchwały po konsultacjach społecznych. Burmistrz Łaz wydał Zarządzenie nr 188 z dnia 30 listopada 2022 r. w sprawie przeprowadzenia konsultacji z organizacjami pozarządowymi i podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie w zakresie projektu uchwały. Projekt programu został zamieszczony na stronie internetowej www.bip.lazy.pl. Konsultacje rozpoczęły się dnia 1 grudnia 2022 r. i zakończyły dnia 9 grudnia 2022 r. Sugestie, opinie czy uwagi do projektu programu mogły być zgłaszane w formie pisemnej za pomocą formularza składanego: w siedzibie Urzędu Miejskiego w Łazach ul. Traugutta 15, 42 – 450 Łazy oraz pocztą elektroniczną na adres: um@lazy.pl. W wyznaczonym terminie do Urzędu Miejskiego w Łazach nie wpłynęły żadne sugestie, opinie czy uwagi odnośnie konsultowanego programu.

Stosownie do art. 5a ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwała roczny program współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy.

Przyjmując „Program współpracy Gminy Łazy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023”, Gmina Łazy wyraża wolę dialogu społecznego, stwarzania warunków do realizacji inicjatyw służących mieszkańcom oraz deklaruje współpracę z organizacjami pozarządowymi w realizacji zadań publicznych. Zbudowane na podstawie Programu partnerstwo między samorządem a organizacjami pozarządowymi stwarza szansę na realizację wspólnego celu - zaspokojenia potrzeb społecznych mieszkańców Gminy oraz poprawę ich jakości życia.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

Komisja Spraw Społecznych, Oświaty, Kultury i Sportu pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie „Programu współpracy Gminy Łazy z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na rok 2023”.

9. Podjęcie uchwały w sprawie nadania nazwy ulicy drodze wewnętrznej na terenie Gminy Łazy w miejscowości Łazy.

Burmistrz Łaz – Maciej Kaczyński omówił projekt uchwały. Powiedział, że zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt. 13 ustawy o samorządzie gminnym do wyłącznej właściwości Rady Gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie herbu gminy, nazw ulic i placów będących drogami publicznymi a także wznoszenia pomników. Przedłożony projekt uchwały obejmuje propozycję nadania nazwy ulicy „Podmiejska” dla drogi wewnętrznej składającej się z nieruchomości o numerach geodezyjnych 441/3 oraz 442/6 obręb Łazy w Łazach.

Postępowanie administracyjne nadania ww. nazwy ulicy zostało wszczęte na wniosek wszystkich właścicieli nieruchomości 441/3 oraz 442/6 stanowiących drogę wewnętrzną do działek budowlanych. W jednogłośnie złożonym wniosku właściciele opowiedzieli się za wskazaniem nazwy ulicy "Podmiejska", która została pozytywnie zaopiniowana przez Urząd Miejski w Łazach.

Radni nie zabrali głosu w dyskusji.

Komisja Rozwoju i Promocji pozytywnie (5 głosów za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie nadania nazwy ulicy drodze wewnętrznej na terenie Gminy Łazy w miejscowości Łazy.

Komisja Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska pozytywnie (3 głosy za) zaopiniowała w/w projekt uchwały.

10. Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIV/217/17 z dnia 23 lutego 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Łazach.

Pani Agnieszka Perkowska – Kierownik Wydziału Rozwoju i Komunikacji Społecznej szczegółowo omówiła projekt uchwały mówiąc, że Klub „Senior+” zostanie utworzony w celu zwiększenia aktywnego uczestnictwa seniorów (osób nieaktywnych zawodowo w wieku 60+) w życiu społecznym oraz zapewnienia im wsparcia przez umożliwienie korzystania z oferty na rzecz społecznej aktywizacji, w tym oferty prozdrowotnej, edukacyjnej, kulturalnej, rekreacyjnej i opiekuńczej w zależności od potrzeb stwierdzonych w środowisku lokalnym.

Celem Klubu „Senior+” będzie aktywne spędzanie wolnego czasu, a także zaktywizowanie i zaangażowanie seniorów w działania samopomocowe i na rzecz środowiska lokalnego. Działalność Klubu „Senior+” polega na motywowaniu seniorów do działań na rzecz samopomocy i działań wolontarystycznych na rzecz innych.

Radna Renata Supernak zapytała kto będzie się zajmował prowadzeniem Klubu Senior+.

Pani Kierownik odpowiedziała, że będzie zatrudniona osoba na stanowisku Kierownika.

Radna Edyta Wójcik zapytała gdzie OPS w Łazach będzie realizował program.

Pani Agnieszka Perkowska - Kierownik Wydziału Rozwoju i Komunikacji Społecznej powiedziała, że zajęcia będą się odbywały w budynku KTS w Łazach przy ul. Spółdzielczej 2.

Następnie głos w tej sprawie zabrał Burmistrz Łaz – Maciej Kaczyński mówiąc, że przynależność do Klubu „Senior+” oparta będzie na zasadzie dobrowolności. Do Klubu „Senior+” przyjmowane będą osoby, które są mieszkańcami Gminy Łazy oraz złożyły pisemną deklarację uczestnictwa w Klubie. Zajęcia w Klubie „Senior+” będą ujęte w stałym miesięcznym planie zajęć dostępnym w siedzibie Klubu. Klub będzie współpracował z Miejskim Ośrodkiem Kultury w Łazach, Biblioteką Publiczną Miasta i Gminy Łazy, Ośrodkiem Sportu i Rekreacji, szkołami, stowarzyszeniami i innymi instytucjami. Dzięki uczestnictwu w Klubie osoby będą mogły zawierać nowe znajomości i utrzymywać więzi wśród seniorów - członków Klubu „Senior+” jako integrację międzypokoleniową.

Komisja Rozwoju i Promocji pozytywnie (4 głosy za) zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIV/217/17 z dnia 23 lutego 2017 r. w sprawie uchwalenia Statutu Ośrodka Pomocy Społecznej w Łazach.

Ad.2.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Łazach – Dariusz Tabas zapoznał Radnych z korespondencją jaka wpłynęła w okresie międzysesyjnym.

Korespondencja jest do wglądu w Biurze Rady.

W sprawach różnych głos zabrali :

- Radny Krzysztof Furman w sprawie odśnieżania dróg w gminie Łazy.

Burmistrz Łaz – Maciej Kaczyński powiedział, że odśnieżaniem dróg w gminie zajmuje się Firma Usługowo Handlowa FABEX Fabian Czapla z Grabowej.

- Radna Renata Supernak w sprawie odśnieżania schodów i kładki na moście kolejowym – praca wykonywana niedbale i zbyt rzadko.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła: Iwona Kurzeja

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Łazach

/-/ Dariusz Tabas