

PROTOKÓŁ nr 12/2023
z posiedzenia Komisji Budżetu, Finansów i Planowania
Rady Gminy Krośnice
w dniu 11 grudnia 2023 r.

Ad 1. Posiedzenie o godz. 11³⁰ otworzył Przewodniczący Komisji Budżetu, Finansów i Planowania Zdzisław Jasięga. Na podstawie listy obecności (*zał. nr 1*) Przewodniczący stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 6 radnych, co stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji. W posiedzeniu wzięła udział ponadto Skarbnik Elżbieta Kalityńska.

Ad 2. Przewodniczący przedstawił następujący porządek obrad posiedzenia (*zał. nr 2*):

1. Otwarcie obrad i stwierdzenie ich prawomocności.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z XI posiedzenia Komisji w dniu 31 stycznia 2023 r.
4. Opracowanie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Krośnice projekcie budżetu Gminy Krośnice na 2024 rok oraz o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024-2035.
5. Sprawy różne.
6. Zakończenie obrad.

Ad 3. Protokół z XI posiedzenia Komisji w dniu 31 stycznia 2023 r. (RG.0012.11.2023.KB) został przyjęty jednogłośnie.

Ad 4. Skarbnik Elżbieta Kalityńska poinformowała, że w projekcie budżetu na 2024 rok (*zał. nr 3*) zaplanowano:

- dochody w kwocie **66.168.097,08 zł**, w tym:
 - 47.424.660,08 zł dochody bieżące,
 - 18.743.437,00 zł dochody majątkowe,
- wydatki w kwocie **70.482.803,00 zł**, w tym:
 - 46.312.509,00 zł wydatki bieżące,
 - 24.170.294,00 zł wydatki majątkowe,
- deficyt w kwocie **4.314.705,92 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę w kwocie 4.020.767,00 zł oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze środków dodatkowej subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji w kwocie 293.938,92 zł,
- przychody w kwocie **8.215.131,92 zł**,
- rozchody w kwocie **3.900.426,00 zł**,
- rezerwę ogólną w kwocie **305.000,00 zł**,
- rezerwę celową w kwocie **110.000,00 zł** (na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego),
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami w kwocie **4.821.357,00 zł**,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jst w kwocie **460.000,00 zł**,

- dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy, określonymi w odrębnych ustawach, w tym:
 - 195.000,00 zł z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - 12.000,00 zł z tytułu opłat i kar związanych z ochroną środowiska,
 - 2.340.000,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- dochody i wydatki dla wyodrębnionego rachunku dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych w kwocie **392.710,00 zł**,
- limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:
 - pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 3.000.000,00 zł,
 - spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do kwoty 3.900.426,00 zł,
 - finansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 4.020.767,00 zł,
- dotacje w kwocie **2.705.825,00 zł**,
- wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie **24.170.294,00 zł**,
- plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w kwocie **857.571,10 zł**.

Skarbnik poinformowała, że przyszłoroczny budżet będzie musiał udźwignąć wysokie koszty energii oraz ogrzewania we wszystkich gminnych jednostkach, a także kolejny wzrost minimalnego wynagrodzenia o 700,00 zł (w roku 2023 wzrost ten wyniósł 300,00 zł). Odnosząc się do pytań Radnego Łukasza Lombarskiego Skarbnik wyraziła nadzieję, że zapowiadana przez nowy rząd 30% podwyżka dla nauczycieli zostanie sfinansowana przez budżet państwa, gdyż gmina nie będzie w stanie wypłacić jej z własnego budżetu, z którego i tak dużo dokłada do utrzymania szkół. Zdaniem Radnego Zdzisława Jasięgi podwyżka powinna być uwzględniona w subwencji oświatowej, Radny Andrzej Korzeniowski zauważył, że subwencja nie pokrywa 100% wydatków na oświatę. Skarbnik wyjaśniła, że na 2024 rok wydatki na oświatę zostały zaplanowane w kwocie ponad 14 mln zł, natomiast przewidywana subwencja wyniesie 8,4 mln zł. Poinformowała również, że wydatki zaplanowano w 2024 kwotę 70.482.803,00 zł, tj. o 4.314.705,92 zł więcej od zaplanowanych dochodów, a planowany deficyt będzie pokryty z wpływów ze sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych (4.020.767,00 zł) oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych ze środków dodatkowej subwencji na inwestycje w zakresie kanalizacji (293.938,92 zł). Na 2024 rok zaplanowano przychody budżetu w łącznej wysokości 8.215.131,92 zł, z czego 4.250.000,00 zł z tytułu emisji obligacji, 3.671.193,00 zł z tytułu pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na termomodernizację szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej oraz 293.938,92 zł z tytułu niewykorzystanych środków na kanalizację. Rozchody budżetu w 2024 roku wyniosą 3.900.426,00 zł, z czego wykup obligacji wyniesie 2.162.500,00 zł, raty kredytowe wyniosą 1.260.000,00 zł, a raty zaciągniętych wcześniej pożyczek 477.926,00 zł. Na realizację wieloletnich przedsięwzięć wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowana została w projekcie budżetu na rok 2024 kwota 18.099.750,00 zł, z czego wysokość środków na przedsięwzięcia inwestycyjne wyniesie 15.466.425,00 zł, a na przedsięwzięcia bieżące przeznaczona zostanie kwota 2.633.325,00 zł. Na zadania inwestycyjne jednoroczne przeznaczono kwotę 8.703.869,00 zł. W budżecie została wyodrębniona rezerwa ogólna do dyspozycji organu wykonawczego gminy w kwocie 305.000,00 zł, zaplanowano również rezerwę celową w wysokości 110.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego z przeznaczeniem na ewentualne klęski żywiołowe. Na zadania zlecone i realizowane na podstawie porozumień z organami państwa gmina otrzyma w formie dotacji kwotę 4.821.357,00 zł (wydatki zostaną zrealizowane w tej samej wysokości). W roku 2024 wydzielone zostały w osobnym załączniku nr 5 dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Dotyczy to opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych - planowane wpływy do budżetu wyniosą 195.000,00 zł – środki te przeznaczone zostaną na realizację uchwalonego przez Radę Gminy Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Następnymi dochodami i wydatkami podlegającymi szczególnym zasadom są środki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – w roku 2024 zaplanowane na kwotę 2.340.000,00 zł. Również dochody i wydatki z opłat i kar związanych

z ochroną środowiska i gospodarką wodną zaplanowane w wysokości 12.000,00 zł będą podlegały szczególnemu wydatkowaniu na budowę sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Kolejowej w Krośnicach. W roku 2024 kwota 2.705.825,00 zł zostanie przeznaczona w formie dotacji bieżących na dofinansowanie instytucji kultury, innych jednostek sektora finansów publicznych oraz stowarzyszeń (szczegóły w załączniku nr 7). Dotacje majątkowe w zakresie pomocy finansowej dla Powiatu Milickiego na modernizację dróg powiatowych na terenie gminy Krośnice zaplanowano na kwotę 400.000,00 zł. W roku 2024 na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji przeznaczona zostanie kwota 3.900.426,00 zł (szczegóły w załączniku nr 3).

Skarbnik Elżbieta Kalityńska omówiła wydatki inwestycyjne na 2024 rok w kwocie 24.170.294,00 zł, w ramach których zaplanowano m. in.:

- 100.000,00 zł na rozbudowę krótkich odcinków sieci wodociągowej na terenie gminy,
- 999.306,00 zł na wykonanie odcinków sieci wodociągowej przy ul. Dębowej i Promiennej w Krośnicach oraz przy ul. Lipowej i w drodze gminnej na działce nr 88/42 w Wierzchowicach,
- 4.000.000,00 zł na budowę sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami przy ul. Kolejowej w Krośnicach,
- 300.000,00 zł na budowę krótkich odcinków kanalizacji,
- 400.000,00 zł na modernizację dróg powiatowych na terenie gminy Krośnice,
- 100.000,00 zł na remonty cząstkowe i bieżące utrzymanie dróg gminnych (poprawa nawierzchni oraz odbudowa dróg zniszczonych),
- 1.101.500,00 zł na budowę dróg wewnętrznych na terenie gminy (ul. Słoneczna i Drzewna w Bukowicach – etap I),
- 200.000,00 zł na budowę tras rowerowych w ramach „Cyklostrady Dolnośląskiej”,
- 824.500,00 zł na remont dachu wraz z rozbiórką ścian działowych na poddaszu oraz termomodernizacją budynku Urzędu Gminy,
- 13.337.925,00 zł na termomodernizację wraz z przebudową i nadbudową szkoły podstawowej w Kuźnicy Czeszyckiej wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zagospodarowaniem terenu,
- 876.000,00 zł na adaptację pomieszczeń na potrzeby utworzenia i funkcjonowania klubu dziecięcego „Bajkowa Przystań”,
- 192.000,00 zł na budowę oświetlenia drogowego na terenie gminy Krośnice,
- 243.000,00 zł na budowę świetlicy wiejskiej w Dąbrowie,
- 49.357,00 zł na budowę parkingu przy świetlicy wiejskiej w Wierzchowicach,
- 915.706,00 zł na prace konserwatorskie i restauratorskie przy zabytkach,
- 264.500,00 zł na modernizację taboru Krośnickiej Kolei Wąskotorowej,
- 100.000,00 zł na projekt budowy instalacji fotowoltaicznej na potrzeby GOSiR.

Odnośnie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2035 (*zał. nr 4*) Skarbnik poinformowała, że opracowano ją na podstawie bardzo ostrożnych i niepewnych szacunków w zakresie zmian gospodarczych zachodzących w kraju oraz dość wysokiej inflacji mającej duży wpływ na gospodarkę finansową gminy Krośnice i jej jednostek. Podstawą opracowania WPF jest przede wszystkim projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane i wykonane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu za lata 2021 i 2022 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie dotyczącej przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2023 roku wprowadzono wartości zgodnie z aktualnym planem budżetu gminy na dzień przygotowywania projektu uchwały oraz uwzględniono przewidywane dane w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2023 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na kolejne lata podjęto następujące założenia:

- dochody bieżące na rok 2024 zostały przeliczone według wartości przyjętych do projektu budżetu na 2024 rok, na lata 2025-2026 wskaźnikiem ok. 5% wyższym, a dalsze lata zostały przeliczone wskaźnikiem o ok. 3% wyższym,
- wysokość dotacji i środków bieżących w roku 2025 oraz w latach następnych przeliczono również o ok. 5% wyższym wskaźnikiem,
- ze względu na skumulowanie inwestycji dofinansowanych z rządowego programu "Polski Ład" oraz planowane zakończenie ich realizacji do końca roku z możliwością wystąpienia o płatność całości

dofinansowania wysokość planowanego zadłużenia gminy wzrośnie o 7.921.193,00 zł, z czego wysokość pożyczki na termomodernizację szkoły w Kuźnicy Czeszyckiej wyniesie 3.671.193,00 zł i będzie bardziej opłacalna dla budżetu w zakresie wysokości rat odsetkowych,

- ze względu na już rozpoczęte inwestycje oraz wykorzystywanie środków z "Polskiego Ładu" i środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków budżet gminy nie może skupiać się jedynie na spłatach zadłużenia, raczej konieczne będzie zaproponowanie czasowego obniżenia wydatków bieżących na rzecz realizacji inwestycji,

- konieczne będzie ewentualne zapewnienie większych środków po przeprowadzonych przetargach ponieważ koszty inwestycji mogą być o wiele wyższe ze względu na inflację.

Po dyskusji, w zarządnym przez Przewodniczącego Zdzisława Jasięę głosowaniu jawnym, Komisja Budżetu, Finansów i Planowania stosunkiem głosów:

- za - 6
- przeciw - 0
- wstrzymujących się - 0

pozytywnie zaopiniowała przedłożony projekt budżetu Gminy Krośnice na 2024 rok oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krośnice na lata 2024-2035 (*opinia – zał. nr 5*).

Ad 5. Nie było dyskusji w sprawach różnych.

Ad 6. Wobec zrealizowania porządku obrad Przewodniczący Zdzisław Jasięę o godz. 12²⁵ zakończył posiedzenie Komisji Budżetu, Finansów i Planowania.

Protokolant
/-/ Olga Skomra

Przewodniczący
Komisji Budżetu, Finansów i Planowania
/-/ Zdzisław Jasięę