

## **Protokół Nr 10/11**

### **z posiedzenia Komisji Budżetu Finansów i Planowania**

**w dniu 30 sierpnia 2011r.**

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji oraz zaproszeni goście według załączonej listy obecności.

Posiedzenie trwało od godz. 14.00 do godz. 14.50.

#### **Porządek posiedzenia:**

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Zatwierdzenie protokołu Nr 09/11 z dnia 11 lipca 2011 roku z posiedzenia wszystkich Komisji Rady Miejskiej w Łabiszynie.
4. Analiza spraw finansowych Gminy Łabiszyn
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie obrad.

#### **Do punktu 1**

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Radny Andrzej Hłond, witając radnych i zaproszonych gości.

#### **Do punktu 2**

Przedstawiony przez Przewodniczącego Komisji porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.

#### **Do punktu 3**

Protokół Nr 09/11 z posiedzenia wszystkich Komisji Rady Miejskiej w Łabiszynie został przyjęty jednogłośnie.

#### **Do punktu 4**

Przewodniczący Komisji pan Andrzej Hłond oddał głos panu Jackowi Idzi Kaczmarkowi. Burmistrz zaprosił członków komisji na spotkanie w celu zasygnalizowania ważnej dla Gminy Łabiszyn sytuacji. Od 2011 roku zaczęła obowiązywać nowa ustawa o finansach publicznych, a właściwie jej dwa artykuły 242 i 243, które mówią, że dochody bieżące gminy muszą równać się wydatkom bieżącym. Wydatki gminy dzieli się na bieżące i

inwestycyjne. W czerwcu tego roku gmina otrzymała ponad 2.000.000 złotych i można było zapłacić ciążące nad nią zeszłoroczne zobowiązania. Kwota 2.000.000 złotych miała jednak charakter inwestycyjny (pochodziła z puli pieniędzy za kanalizację) i powinna być przeznaczona tylko i wyłącznie na inwestycje. Burmistrz zaznaczył, że do budżetu nie były wliczone zobowiązania zeszłoroczne, ponieważ gmina nie miała takich dochodów bieżących, żeby całą kwotę zobowiązań zeszłorocznych i tegorocznych wydatków bieżących pokryć z dochodów bieżących. W związku z tym, że zaległe zobowiązania zostały spłacone to tegoroczne plany na inwestycje nie mogą być zrealizowane. Nowa ustawa mówi, że na wydatki bieżące można wydać tylko taką kwotę jaka jest dostępna z bieżących dochodów. W tej sytuacji, na chwilę obecną gmina nie może realizować pewnych bieżących wydatków. W latach poprzednich istniała możliwość pokrycia wydatków bieżących zwiększając dochody np. poprzez podniesienie podatków lub opłaty eksploatacyjnej. W myśl nowej ustawy jest to teraz niemożliwe.

Pan Jacek Idzi Kaczmarek powiedział, że po konsultacji z Regionalną Izbą Obrachunkową powstała propozycja rozwiązania tego problemu. Źródłem finansowania, które pokryje deficyt wydatków bieżących ma być kredyt. Jest to jedyna możliwość prawna. Pan Ruszkowski zapytał jak duży na być kredyt? Pani Skarbnik Iwona Krajka odpowiedziała, że do zrównoważenia wydatków bieżących potrzebna jest kwota 1.500.000 złotych.

Burmistrz poinformował, że na wysokość kredytu duży wpływ ma nowa informacja na temat budowy wodociągu. Na wodociąg we Władysławowie brakuje gminie 500.000 złotych. Doszło do takiej sytuacji, ponieważ w ramach PROW-u (Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich) podatek VAT jest kosztem niekwalifikowanym, czyli gmina musi pokryć go w całości. Z inwestycji 2.900.000 złotych 23% VAT-u to kwota ponad 500.000 złotych. Wodociąg miał kosztować 4.100.000 złotych. 3.100.000 złotych powinno pochodzić ze środków unijnych (taka była umowa). Ostatecznie jednak przetarg został rozstrzygnięty na kwotę 2.900.000 złotych. 1.460.000 złotych to pieniądze pochodzące ze środków unijnych, a resztę płaci gmina (z planowanych 75% dotacji zostało tylko 50%, ponieważ koszty VATu pokrywa gmina).

Pan Mieczysław Ruszkowski zauważył, że dopłaty często okazują się mniejsze niż zakładano. Burmistrz powiedział, że w ramach RPO (Regionalny Program Operacyjny) kwota dotacji była taka jak zakładano, ponieważ w tym programie VAT jest kosztem kwalifikowanym.

Pan Jacek Idzi Kaczmarek stwierdził, że kredyt w wysokości 1.500.000 złotych pozwoli zwrócić pieniądze do puli inwestycyjnej, którą wcześniej spłacono bieżące zobowiązania gminy. Poza tym, możliwe będzie stworzenie planu na wydatki bieżące. Główne kierunki wydatków bieżących to:

1. Oświata – gdzie trzeba dołożyć około 400.000 złotych (reforma oświaty będzie odczuwalna dopiero w przyszłym roku).
2. Administracja – 262.000 złotych, z czego 120.000 złotych to wydatki inwestycyjne (po kontroli PSP jest zalecenie modernizacji systemu grzewczego Urzędu Miejskiego).

3. Gospodarka mieszkaniowa – 85.000 złotych (z czego 40.000 złotych to wydatki inwestycyjne na budowę garaży przy oczyszczalni ścieków).
4. Pomoc społeczna – dodatki mieszkaniowe 50.000 złotych (Pod koniec zeszłego roku były to kwoty rzędu 20.000 złotych miesięcznie. Teraz zmniejszają się dochody mieszkańców, jest większa ilość osób uprawnionych do pobierania dodatku mieszkaniowego, a w konsekwencji zwiększa się ilość dodatków mieszkaniowych).
5. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 86.000 złotych oczyszczanie miasta i 60.000 złotych na energię elektryczną – oświetlenie ulic.
6. Obiekty sportowe – 56.000 złotych (nadzór inwestorki, badania geologiczne, prace przygotowawcze na terenie Orlika).

Pani Skarbik poinformowała, że 1.500.000 złotych wystarczy na wydatki bieżące. Jest jeszcze potrzeba, aby spłacić ostatnią ratę kredytu (rata w wysokości 108.000 złotych) zaciągniętego na oddłużenie ZGKiM. Spłata raty wyznaczona była na dzień 31 grudnia 2010 roku, ale ze względów finansowych można było zapłacić ją dopiero 3 stycznia 2011 roku, więc wyczerpała plan tegoroczny. Podsumowując, należy zaciągnąć kredyt w wysokości 1.608.000 złotych (1.500.000 złotych na wydatki bieżące i 108.000 złotych na spłatę ostatniej raty kredytu oddłużającego ZGKiM).

Burmistrz Łabiszyna zauważył, że na dzień dzisiejszy zadłużenie gminy wynosi 4.400.000 złotych, czyli jest około 14% zadłużenia budżetu. Na koniec roku poziom zadłużenia wyniósłby 20%. Pan Andrzej Hłond przyznał, że jest to rok pełen wielkich inwestycji. Zauważył, że należy też myśleć o latach następnych i zastanowić się jak uniknąć sytuacji brania kredytu w przyszłości. W nieskończoność nie można brać kredytu. Zadał pytanie jak tego dokonać?

Pan Jacek Idzi Kaczmarek odpowiedział, że jest to ostatni rok tak dużych inwestycji. W przyszłości gminy nie będzie stać na wielomilionowe inwestycje. W 2012 roku do inwestycji na pewno będzie wliczać się budowa kładki, prace w domu kultury (na które są już zabezpieczone środki unijne), prace związane z kostkowaniem ulic. To będą wszystkie inwestycje. Duże środki pieniężne będą przeznaczone na oświatę, między innymi dopłaty dla nauczycieli do standardów karty nauczyciela. Spora suma zostanie też zabezpieczona na pomoc społeczną np. na domy pomocy społecznej 120.000 złotych.

Pan Hłond zauważył, że jeśli rok zakończy się bez wielomilionowego zadłużenia, plany przyszłoroczne będą bardziej realne i można będzie poznać faktyczne koszty pewnych zadań. W ciągu roku nie będzie możliwości zwiększania planów, ponieważ po pierwsze nie będzie takiej potrzeby, po drugie nie będzie skąd wziąć tych pieniędzy. Przewodniczący komisji dodał też, że ważne jest nie tylko „leczenie objawów, ale też przyczyny choroby”. Trzeba myśleć o następnych latach, a nie tylko o roku bieżącym.

Burmistrz podkreślił, że w tym roku jest 8.000.000 złotych przeznaczonych na inwestycje, które są praktycznie zrealizowane lub w trakcie realizacji. Tylko stacja uzdatniania wody w Nowym Dąbiu nie jest jeszcze sprawą zamkniętą. Inne inwestycje są w toku np. 35 km wodociągu we Władysławowie; Orlik w Lubostroniu czeka na odbiór; nowa

elewacja szkoły na ulicy Poznańskiej w Łabiszynie jest w trakcie realizacji. Gdyby ustawa nie obowiązywałaby w takim kształcie gmina nie miałaby problemu. W tej chwili może dojść do swego rodzaju paradoksu. Gmina będzie miała fizyczne pieniądze z inwestycji, ale nie może nimi płacić bieżących zobowiązań.

Pan Mieczysław Ruszkowski zapytał czy ten kredyt faktycznie poprawi sytuację? Pan Jacek Idzi Kaczmarek powiedział, że oprócz nieprzewidywalnej oświaty gmina jest w stanie pokrywać bieżące opłaty. Burmistrz podkreślił też, że kredyt jest jedynym rozwiązaniem zaproponowanym przez RIO. Jeśli kredyt nie zostanie zaciągnięty teraz, to za rok sytuacja będzie dokładnie taka sama.

Pan Andrzej Hłond podsumował, że kredyt spowoduje wyczyszczenie wszystkich zobowiązań. Pan Kaczmarek odpowiedział, że przyszły rok powinien zamknąć się w obszarze kosztów rocznych.

Przewodniczący komisji powiedział, że jeśli sytuacja zastała uzgodniona z RIO i na koniec roku gmina wyjdzie „na czysto”, to nie ma innego wyjścia i trzeba wziąć kredyt.

Pani Skarbnik przekazała bardzo ważną informację. Przy układaniu budżetu na przyszły rok nie przewiduje się zaciągania kolejnego kredytu na spłatę poprzednich. Burmistrz zauważył, że kolejny rok będzie o wiele skromniejszy pod względem inwestycji.

Pan Andrzej Hłond stwierdził, że nie ma głosów przeciwnych, w związku z tym Pan Burmistrz i Pani Skarbnik mogą podejmować kolejne kroki w tej sprawie. Pan Jacek Idzi Kaczmarek zapytał czy mogą przygotować projekt uchwały w tej sprawie na Sesję Rady Miejskiej? Pan Hłond wraz z komisją wydali opinię pozytywną.

Burmistrz Łabiszyna poinformował, że część zadań wcześniej wpisanych w budżecie jako wydatki bieżące zostały przepisane na wydatki inwestycyjne np. modernizacja szkół w Łabiszynie i Ojrzanowie.

Pan Wiesław Kubkowski zadał pytanie, czy nie warto wziąć trochę większego kredytu na wypadek pojawienia się wydatków nieprzewidzianych. Pani Iwona Krajka odpowiedziała, że nie ma takiej możliwości, ponieważ nie można mieć więcej wydatków bieżących. Sprawa ta była też konsultowana z Regionalną Izbą Obrachunkową.

#### **Do punktu 5**

Na posiedzeniu Komisji Budżetu Finansów i Planowania w dniu 30 sierpnia ustalono termin następnego posiedzenia na dzień 12 września 2011 roku.

#### **Do punktu 6**

Pan Burmistrz podziękował członkom komisji za spotkanie. Pan Andrzej Hłond zamknął obrady komisji.

Protokołowała Marta Dąbkowska

Przewodniczący Komisji  
Andrzej Hłond