
**Protokół Nr 43/14
z posiedzenia Komisji Budżetu i Planowania
Z dnia 13 maja 2014r.**

W posiedzeniu wzięli udział członkowie Komisji Budżetu według załączonych list obecności.

Posiedzenie trwało od godziny 13.00 do godziny 14.30.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Zatwierdzenie protokołu Nr 42/14 z dnia 18 marca 2014r.
4. Omówienie materiałów na XXXI Sesję Rady Miejskiej w Łabiszynie.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie obrad.

Do punktu 1

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Radny Mieczysław Ruszkowski, witając radnych, Przewodniczącą Rady Miejskiej Panią Teresę Paliwodę, Burmistrza Łabiszyna Pana Jacka Idziego Kaczmarka oraz Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Beatę Januszkiewicz.

Do punktu 2

W posiedzeniu Komisji udział wzięli radni wg załączonej listy obecności. Przedstawiony przez Przewodniczącego Komisji porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.

Do punktu 3

Protokół Nr 42/14 z dnia 18 marca 2014 roku został przyjęty jednogłośnie.

W związku z tym, że nie jest planowana Sesja Rady Miejskiej w czerwcu, zaistniała potrzeba wprowadzenia dodatkowej uchwały pod obrady Sesji w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania rzeczowo – finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łabiszynie za 2013 rok. Projekt zostanie omówiony po pozostałych uchwałach. Korzystając z obecności Pani Kierownik Beaty Januszkiewicz Burmistrz Łabiszyna zaproponował, aby materiały sesyjne zacząć omawiać od uchwał MOPS-u.

Uchwałę w sprawie podwyższenia kryterium dochodowego uprawniającego do przyznania pomocy społecznej w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 omówiła Kierownik MOPS-u Pani Beata Januszkiewicz. Prawo do świadczeń z pomocy społecznej przysługuje osobom i rodzinom, jeżeli dochód osoby samotnie gospodarującej lub dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kryterium dochodowego ustalonego w ustawie o pomocy społecznej tzn. dla osoby samotnie gospodarującej 542 złote, a dla osoby w rodzinie 456 złotych. Przyjęty uchwałą Rady Ministrów rządowy wieloletni program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 przewiduje udzielanie wsparcia w zakresie dożywiania osobom spełniającym kryterium dochodowe w wysokości 150% kryterium, o którym mowa w w/w ustawie, czyli dla osoby samotnie gospodarującej obecnie 813 złotych dla osoby w rodzinie 684 złote. Gmina może udzielać wsparcia w formie świadczenia pieniężnego na zakup posiłku lub żywności osobom spełniającym kryterium dochodowe w wysokości 150% kryterium tylko w przypadku uchwalenia przez gminę uchwały podwyższającej kryterium dochodowe do tego poziomu. Wobec trudnej sytuacji dochodowej i życiowej wielu osób i rodzin z Naszej Gminy korzystających z pomocy społecznej, podwyższenie ustawowego kryterium dochodowego do wysokości 150% na pomoc społeczną w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności (lub świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych) jest konieczne mając na uwadze zapobieganie rozszerzania się biedy i ubóstwa.

Uchwałę na temat określenia zasad zwrotu wydatków w zakresie pomocy społecznej - na pomoc rzeczową w formie posiłku oraz produktów żywnościowych dla osób objętych wieloletnim programem wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 przedstawiła Kierownik MOPS-u. Rządowy wieloletni program wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 przewiduje udzielanie wsparcia w zakresie dożywiania osobom spełniającym kryterium dochodowe w wysokości 150% kryterium, o którym mowa w ustawie o pomocy społecznej. Jednakże zgodnie z innym artykułem tej samej ustawy, wydatki na zasiłki i pomoc rzeczową podlegają zwrotowi, jeżeli dochód na

osobę w rodzinie osoby zobowiązanej do zwrotu wydatków przekracza kryterium dochodowe. Rada Gminy określa zasady zwrotu wydatków za świadczenia z pomocy społecznej. Warunkiem otrzymania przez gminę dotacji z wieloletniego programu wspierania finansowego gmin „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 na dofinansowanie pomocy rzeczowej w formie posiłku oraz produktów żywnościowych dla osób przekraczających kryterium dochodowe jest przyjęcie przez gminę stosownej uchwały. Podwyższa się kwotę kryterium dochodowego do 150% do wysokości, której nie żąda się zwrotu wydatków za pomoc rzeczową w formie posiłku oraz produktów żywnościowych.

Projekt uchwały dotyczący określenia zasad zwrotu wydatków za świadczenia z pomocy społecznej będących w zakresie zadań własnych Gminy Łabiszyn także omówiła Pani Beata Januszkiewicz. Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych. Rada Gminy określa, w drodze uchwały, zasady zwrotu wydatków za świadczenia z pomocy społecznej, min. za zasiłki celowe, pomoc rzeczową przyznawane pod warunkiem zwrotu części lub całości, jeżeli dochód na osobę w rodzinie osoby zobowiązanej do zwrotu wydatków przekracza kwotę kryterium dochodowego. Projekt uchwały zawiera zasady zwrotu wydatków za świadczenia z pomocy społecznej w oparciu o obowiązującą ustawę o pomocy społecznej. Poprzednie uchwały zawierały nieobowiązujące już uregulowania w zakresie pomocy w formie posiłku, więc ten projekt zawiera już obowiązującą podstawę prawną.

Burmistrz Łabiszyna Pan Jacek Idzi Kaczmarek podziękował Pani Kierownik za udział w Komisji. Burmistrz omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Łabiszyn za 2013 rok.

Budżet roku 2013 był budżetem nadwyżkowym. Oznacza to, że wpływy do budżetu były większe niż wydatki. Nadwyżka w wysokości 272.000 złotych przeznaczona została na obsługę kredytową. Wydatki jak i dochody w 2013 roku osiągnęły dobre wskaźniki, ponieważ mieszczą się w granicach 95% w stosunku do zakładanego planu.

Dochody Gminy zamknęły się poziomem około 28.500.000 złotych, co stanowi 94,13% planu. 100% wykonania zanotowano w sferze dotacji (np. na pomoc społeczną czy stypendia uczniowskie) i subwencji. Dochody własne Gminy, które pochodzą z podatków, opłat i udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zamknęły się kwotą około 7.762.000 złotych, co stanowi 84% planu. Niestety, najwyższe wskaźniki, nawet przekraczające 100% wykonania planu, pojawiają się w działach o niskiej dochodowości. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych został wykonany na poziomie 96,35%, a jest to kwota 3.647.743 złote. Biorąc pod uwagę wielkość kwoty planowanej tj. 3.785.765 złotych, to do budżetu nie wpłynęło prawie 140.000 złotych.

W ubiegłym roku bardzo trudnym tematem był gospodarka odpadami. Do gmin służyło mnóstwo pesymistycznych informacji, zarówno z prasy lokalnej, prasy specjalistycznej, jak i od osób prowadzących szkolenia dla pracowników urzędu. Stąd

założono w budżecie wygórowane stawki opłat za wywóz odpadów komunalnych. Po przetargu okazało się, że faktyczne opłaty będą niższe. W konsekwencji wykonanie w tym dziale budżetowym było zdecydowanie niższe niż zakładany plan.

Budżet Gminy Łabiszyn jest o tyle trudny, że 50% wszystkich dochodów stanowią subwencje i dotacje, czyli fundusze, które mają swoje konkretne przeznaczenie. Spore sumy dotyczą subwencji na pomoc społeczną oraz subwencji oświatowej, która w całości wydatkowana jest na cele oświatowe, ale i tak nie pokrywa wszystkich potrzeb. Dochody pozabudżetowe w roku 2013 osiągnęły poziom 800.000 złotych i podchodziły ze środków Unii Europejskiej, Urzędu Marszałkowskiego, PFRON-u oraz z Zarządu Głównego Ochotniczych Straży Pożarnych. Wydatkowane były na zadania o charakterze inwestycyjnym i zakupowym.

Wydatki Gminy Łabiszyn w 2013 roku przekroczyły 28.500.000 złotych, co stanowi 95,41% planu. W zasadzie w każdym dziale realizacja zamknęła się ponad 90% wykonaniem. Największe wydatki ubiegłoroczne dotyczą oświaty (40% budżetu), opieki społecznej (20%), administracji (łącznie z wieloma sferami pozaurzędowymi takimi jak: roboty publiczne, promocja gminy, funkcjonowanie Rady Miejskiej, uroczystości w środowiskach wiejskich - 13%), drogownictwa i transportu (9%) oraz kultury (4,5%). W 2013 roku obsługa kredytowa zamknęła się poziomem 1.700.000 złotych (ponad 6% wydatków). W poprzednim roku zrealizowano 37 zadań inwestycyjno – remontowo – modernizacyjnych między innymi: modernizacja drogi Łabiszyn Wieś, lampy solarne przy ul. Powstańców Wlkp, dokończenie modernizacji ul. Powst. Wlkp., modernizacja ul. Wąskiej, rozpoczęcie modernizacji ul. Nadrzecznej, plac rekreacyjny w Jabłowie Pałuckim, siłownia plenerowa na Wyspie Parkowej, samochód Ford Transit, samochód ratowniczo-gaśniczy MAN TGM, plac zabaw w Smogorzewie, dach na przedszkolu w Łabiszynie, Punkt Selektywnej Zbiórki Odpadów, remont budynku ŁDK wraz z zapleczem, rozpoczęcie budowy Świetlicy w JabłóWKu itd. Część z nich pojawia się w sprawozdawczości, ponieważ inwestycja została rozpoczęta w roku poprzednim np. kładka, a część została zarówno rozpoczęta jak i zakończona w zeszłym roku. Na całość inwestycji wydano łącznie około 3.000.000 złotych, co stanowi ponad 10% dochodów. Jak na warunki finansowe Gminy Łabiszyn jest to bardzo dobry wynik.

Zobowiązania Gminy Łabiszyn zamknęły się kwotą 8.000.000 złotych, co stanowi 28% w stosunku do wykonanych dochodów. Niepokojąca jest struktura zadłużenia tj. 15% to zobowiązania występujące w oświacie. Pozytywna informacja jest taka, że są to zaległości sięgające jedynie czterech miesięcy. Należy dodać, że zadłużenie w sferze oświaty mogło być mniejsze, ale wystąpiło kilka zjawisk, które miały na nie duży wpływ. Po pierwsze, około 150.000 złotych nie wpłynęło do naszego budżetu z tzw. PIT-u, czyli udziału Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, po drugie otrzymaliśmy decyzję Ministra Finansów o zmniejszeniu subwencji oświatowej o 300.000 złotych, a po trzecie w listopadzie pojawiła się możliwość zakupu nowego wozu strażackiego, na który dostaliśmy 300.000 złotych dofinansowania, więc trzeba było znaleźć pozostałe 300.000 złotych na udział własny.

łącznie więc, około 750.000 złotych mogło być przeznaczone na zaspokojenie potrzeb finansowych w oświacie.

Zobowiązania Gminy są też wynikiem należności, jakie wobec Gminy mają jej mieszkańcy. Należności te wynoszą około 2.000.000 złotych, z czego 1.000.000 to fundusz alimentacyjny, który jest właściwie niemożliwy do ściągnięcia, a pozostałe pieniądze to czynsze, opłaty za wodę i ścieki oraz podatki. Same należności podatkowe naszych mieszkańców wynoszą 762.213 złotych. Każda Gmina ma obowiązek prowadzenia egzekucji, aby jak najskuteczniej wyegzekwować należne środki finansowe. W 2013 roku z Urzędu Miejskiego Łabiszynie wystosowano 1500 różnych form upomnień, wezwań i tytułów wykonawczych. Skutki tych działań nie są i nie będą zadowalające, ponieważ część mieszkańców nie stać na dokonywanie opłat, inni po prostu nie chcą regulować podatków, a część nieruchomości ma nieuregulowany stan prawny, ale podatki są naliczane. Z urzędu skarbowego w ramach tytułów wykonawczych w zeszłym roku do budżetu wpłynęło tylko 65.000 złotych.

Podsumowując, budżet roku 2013 został zrealizowany na miarę możliwości Gminy Łabiszyn bardzo dobrze. Świadczy o tym choćby mnogość powziętych w zeszłym roku inwestycji.

Burmistrz Łabiszyna Pan Jacek Idzi Kaczmarek zarekomendował trzy uchwały tj. uchwałę w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łabiszyn na 2014 rok, wprowadzenie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łabiszyn na lata 2014 – 2019 oraz uchwałę w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

Najważniejszą zmianą wprowadzoną do tegorocznego budżetu są właśnie obligacje. Planowano zaciągnięcie obligacji na wyższym poziomie, aby spłacić zaciągnięte wcześniej kredyty i pożyczki, ale stanowisko Regionalnej Izby Obrachunkowej w tej kwestii jest negatywne. Powodem tego jest art. 243 ustawy o finansach publicznych, według którego możemy w tym roku spłacić tylko 800.000 złotych z tytułu kredytów i pożyczek, a przy jednorazowej zapłacie całości zobowiązań przez ułamek sekundy doszłoby do złamania prawa, ponieważ zapłacilibyśmy 7.000.000 złotych, a nie 800.000 złotych. W związku z powyższym, firma Dragon Partners przygotowała odpowiednie wyliczenia, według których Gmina Łabiszyn może bezpiecznie zaciągnąć 6.000.000 złotych obligacji. Zapadła decyzja, aby ostatecznie wyemitować 4.000.000 złotych i posiadać rezerwę 2.000.000 złotych na ewentualne projekty unijne w latach 2014-2020. W tym roku doszłoby do wyemitowania 1.000.000 złotych, a w przyszłym roku 3.000.000 złotych. Na ten rok celem jest spłata zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 675.000 złotych oraz finansowanie wydatków inwestycyjnych związanych z poprawą infrastruktury komunikacyjnej, modernizacją obiektów oświatowych oraz wymianą dachu budynku Urzędu w kwocie 325.000 złotych. Zadania inwestycyjne, które miałyby być realizowane z tych środków opisane są szczegółowo w uzasadnieniu uchwały zmieniającej budżet oraz były

szeroko omawiane na Komisjach Rady Miejskiej. Wolne środki, które do tej pory były zarezerwowane w budżecie na powyższe cele zostaną przekazane na oświatę.

Konsekwencją zmian w uchwale budżetowej jest zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łabiszyn.

Ważną informacją w temacie uchwały emisyjnej jest to, że wykup obligacji przewidziany jest na lata 2020, 2021, 2022 i 2023. Jest to wynikiem zakończenia spłat kredytów i pożyczek przez Gminę Łabiszyn w 2019 roku. W projekcie pojawił się też zapis, że dopuszcza się możliwość wykupu przez Gminę Łabiszyn obligacji przed terminem wykupu.

Następna uchwała dotyczy przedłużenia czasu obowiązywania dotychczasowych taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Po analizie finansowej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Łabiszynie jego Dyrektor wniósł o to, aby dotychczasowy poziom opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków przedłużyć na następny okres tzn. od 1 lipca 2014 r. do 31 czerwca 2015 r. ZWiK od jakiegoś czasu generuje zyski, a w związku z tym Rada Miejska podejmuje uchwały o zwolnieniu Zakładu z konieczności wpłaty do budżetu Gminy wypracowanej nadwyżki środków. W uzasadnieniu wniosku Dyrektor Zakładu Wodociągów i Kanalizacji wskazał, że ceny i stawki zawarte w dotychczas obowiązującej taryfie określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działania Zakładu. Podejmując decyzję o przedłużeniu czasu obowiązywania dotychczasowych taryf Zakład wziął pod uwagę aktualne uwarunkowania i prognozy zmian warunków ekonomicznych, przy zachowaniu należytej staranności zmierzającej do ochrony interesów odbiorców i minimalizacji kosztów niezbędnych do wykonania zadań wynikających z ustawy.

Kolejne dwa projekty uchwał dotyczą zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych instytucji kultury Łabiszyński Dom Kultury w Łabiszynie oraz Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Łabiszyna im. Dr Juliana Gerpe za 2013 rok. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych instytucje kultury składają jednostce samorządu terytorialnego informację o wykonaniu planu finansowego. Sprawozdania finansowe (bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa) zatwierdzane są przez Radę Miejską.

Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów w zamian za uiszczoną przez właściciela nieruchomości opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi omówił Burmistrz Łabiszyna. Zmiana uchwały dotyczy tylko i wyłącznie częstotliwości odbierania odpadów komunalnych zbieranych selektywnie. Wywóz posegregowanych frakcji będzie odbywał się częściej. Jest to wynikiem tego, że ilość odpadów komunalnych zwiększyła się, a większość mieszkańców zadeklarowała segregację śmieci. Ponadto, w miejscowości Lubostroń zmienia się pojemniki typu „dzwon” na pojemniki 1100 litrów.

Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania rzeczowo – finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łabiszynie za 2013r. omówił Burmistrz Łabiszyna. Rada Społeczna Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łabiszynie pozytywnie zaopiniowała roczne sprawozdanie rzeczowo – finansowe za rok 2013 przedłożone przez Dyrektora SP ZOZ w Łabiszynie. Zakład zamknął rok 2013 z zyskiem około 54.000 złotych, który chce przeznaczyć na funkcjonowanie SP ZOZ w tym roku.

Do punktu 5

Burmistrz Łabiszyna Pan Jacek Idzi poinformował, że złożono wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o środki unijne, ponieważ po przetargach pojawiła się rezerwa w ramach PROW-u. Wniosek dotyczy kwoty 3.500.000 złotych, która ma być przeznaczona na modernizację systemu wodno – kanalizacyjnego na terenie miasta, a głównie stacji ujęcia wody i oczyszczalni ścieków w Łabiszynie.

Do punktu 6

Pan Mieczysław Ruszkowski podziękował członkom komisji oraz Przewodniczącej Rady Miejskiej i Panu Burmistrzowi za spotkanie i zamknął obrady Komisji.

Protokołowała Marta Smolak

Przewodniczący Komisji

Mieczysław Ruszkowski