

BRM.0012.1.3.2021.MKT
BRM.0012.5.1.2021.MKT
BRM.0012.6.4.2021.MKT

Protokół nr 3/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu oraz
Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami
Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
odbytego w dniu 19 maja 2022 roku
VIII kadencja

Godzina rozpoczęcia obrad: 10:00

Godzina zakończenia obrad: 11:03

Miejsce obrad: sala konferencyjna Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich

W Komisji udział wzięli:

Członkowie komisji Rewizyjnej:

(lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu)

- | | |
|-------------------------|--------------------------|
| 1. Szewczyk Irena | Przewodnicząca Komisji |
| 2. Warzocha Piotr | Zastępca Przewodniczącej |
| 3. Błażej Sobala | Członek |
| 4. Wilczewski Arkadiusz | Członek |
| 5. Gawęda Franciszek | Członek |

Członkowie Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu:

(lista obecności stanowi załącznik nr 2 do protokołu)

- | | |
|-------------------------|------------------------|
| 1. Wilczewski Arkadiusz | Przewodniczący Komisji |
| 2. Sierka Dorota | Członek |
| 3. Labok Janusz | Członek |
| 4. Warzocha Piotr | Członek |
| 5. Płachytko Stanisław | Członek |
| 6. Sobala Błażej | Członek |
| 7. Cupiał Krzysztof | Członek |
| 8. Górski Jacek | Członek |

Komisja Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami

(lista obecności stanowi załącznik nr 3 do protokołu)

- | | |
|------------------------|---------------------------|
| 1. Stanisław Płachytko | Przewodniczący Komisji |
| 2. Beata Bereźnicka | Zastępca Przewodniczącego |
| 3. Piotr Rogowski | Członek |
| 4. Dariusz Gancarz | Członek |

Ponadto uczestniczyli: lista obecności stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Ad. pkt. 1 i 2. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie kworum.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk otworzyła posiedzenie łączonych komisji i stwierdziła kworum.

Ad. pkt. 3. Przyjęcie porządku obrad.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk powitała wszystkich i przedstawiła porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Analiza i ocena wykonania budżetu za 2021 rok.
5. Analiza sprawozdania finansowego za 2021 rok.
6. Analiza raportu o stanie gminy za 2021 rok.
7. Sprawy różne.
8. Zakończenie obrad.

Ad. pkt 4. Analiza i ocena wykonania budżetu za 2021 rok.

Skarbnik Gminy Beata Bedri przedstawiała najważniejsze informacje z rocznego sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie za 2021 rok.

Budżet miasta i gminy na 2021 rok został przyjęty przez Radę Miejską Uchwałą Nr XXXVIII/247/2020 Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 17 grudnia 2020 roku.

W momencie jego uchwalenia wynosił:

- po stronie dochodów	104 845 700,48 zł w tym:
dochody bieżące	94 565 674,00 zł
dochody majątkowe	10 280 026,48 zł
- po stronie wydatków	112 692 379,18 zł w tym:
wydatki bieżące	92 964 929,18 zł
wydatki majątkowe	19 727 450,00 zł

Różnica między dochodami i wydatkami stanowiła planowany deficyt budżetu w kwocie 7 846 678,70 zł.

Przychody i rozchody budżetu

Lp.	Treść	Klasyfikacja	Kwota
Przychody ogółem:			11 400 000,00
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§952	1 1 400 000,00
Rozchody ogółem:			3 553 321,30
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§992	3 553 321

W 2021 roku Burmistrz, działając na podstawie art. 257 ustawy o finansach publicznych, wprowadził zmiany w budżecie będące wynikiem zmian wysokości dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie własnych zadań bieżących.

Burmistrz podjął decyzję o rozwiązaniu rezerwy kryzysowej w wysokości 145 600,00 zł z tego:

- 50 000 zł na pokrycie wydatków związanych z uruchomieniem na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie Punktu Szczepień Powszechnych,
- 50 000 zł na zabezpieczenie planu wydatków na funkcjonowanie Punktu Szczepień Powszechnych w Ząbkowicach Śląskich,
- 25 600,00 zł na remonty placówek oświatowo-wychowawczych, w związku z koniecznością wymiany kotła centralnego ogrzewania w Szkole Podstawowej z Oddziałem Przedszkolnym w Zwróconej,
- 20 000,00 zł na fundusz zdrowotny dla nauczycieli.

W omawianym okresie w wyniku wprowadzonych zmian zarówno zarządzeniami Burmistrza Ząbkowic Śląskich jak i uchwałami Rady Miejskiej (Tabela Nr 1, Tabela nr 2) dokonano zmian w budżecie miasta i gminy zarówno po stronie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, który na koniec II półrocza 2021 roku ustalony został na poziomie:

dochody ogółem	-	128 489 204,23 zł (wzrost o 23 643 503,75 zł) w tym:
dochody bieżące	-	106 953 633,14 zł (wzrost o 12 387 959,14 zł)
dochody majątkowe	-	21 535 571,09 zł (wzrost o 11 255 544,61zł)
wydatki ogółem	-	144 447 969,55 zł (wzrost o 31 755 590,37zł) w tym:
wydatki bieżące	-	109 756 711,11 zł (wzrost o 16 791 781,93zł)
wydatki majątkowe	-	34 691 258,44 zł (wzrost o 14 963 808,44zł)
Przychody	-	11 898 100,00 zł (wzrost o 498 100,00 zł)
Rozchody	-	3 553 321,30 zł (bez zmian)

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt w kwocie (-) 3 885 772,27 zł.

Planowane na 2021 rok dochody budżetowe na koniec II półrocza zrealizowano w 96,84 % tj. w kwocie 124 433 298,64 zł, w tym:

- dochody bieżące 86,59 % tj. 107 752 606,28 zł
- dochody majątkowe 13,41 % tj. 16 680 692,36 zł

Planowane na 2021 rok wydatki budżetowe na koniec II półrocza zrealizowano w 88,83 % tj. w kwocie 128 319 070,91 zł, w tym:

- wydatki bieżące 81,21 % tj. 104 207 922,30 zł
- wydatki majątkowe 18,79 % tj. 24 111 148,61 zł

Podaje, że na stronie 70. Sprawozdania z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie za 2021 rok znajduje się tabela przedstawiająca realizację poszczególnych pozycji dochodów; strona 81. realizacja dochodów wg. źródeł ich pochodzenia na paragrafy klasyfikacji budżetowej wraz z ich opisem; strona 87. informacja o stanie mienia komunalnego, który jest obowiązkowym elementem sprawozdania opisowego z wykonania budżetu; od strony 105-116. zostały przedstawione wydatki majątkowe, w tym wydatki inwestycyjne z uwzględnieniem nazwy zadania; 117-126. podano informacje o finansowaniu innych jednostek organizacyjnych - Ząbkowickiego Centrum Kultury i Turystyki oraz Biblioteki Publicznej. Powiedziała, że do tej części sprawozdania załączone zostały sprawozdania finansowe tych instytucji.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk podziękowała za informacje dotyczące Sprawozdania z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie za 2021 rok.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk otworzyła dyskusję.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk podała, że dokładnie przeanalizowała sprawozdanie i zrobiła porównanie roku 2021 z 2020 rokiem. Podała, że należy pamiętać, że były to szczególnie lata w związku z sytuacją epidemiologiczną na terenie kraju.

Poinformowała, że:

Dochody ogółem w roku 2021 wyniosły - 96,84 %,
Dochody ogółem w roku 2020 wyniosły - 100,49%

Podaje, że wartościowo dochody uzyskane w 2021, w porównaniu z rokiem 2020 są większe o ponad 9 mln.

Dochody bieżące w roku 2021 zrealizowano w 100,07 % co jest pozytywną informacją.

Powiedziała, że gorzej wygląda sprawa wydatków, ponieważ wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 88,93 %, a w 2020 roku w wysokości 93,97 %, czyli wartość niższa o 5 pkt. procentowych w porównaniu z 2020 rokiem.

W kwestii deficytu podała, że w roku 2021 wyniósł 3 885 772, 27 zł i jest wyższy o prawie 1,5 mln w porównaniu z 2020 rokiem (2 310 658, 00 zł) oraz dodała, że był planowany w wysokości 7 846 678,70 zł.

Jako kolejny ważny element sprawozdania wymieniła dochody majątkowe, które zrealizowano w wysokości 16 680 692,36 zł i jest to niewiele mniejsza kwota w porównaniu z 2020 rokiem (17 913 770,16 zł); realizacja dochodów jest wysokości 77,05 %, a planowano na ponad 21 500 000 zł, a zrealizowano w wysokości 16 680 692,36 zł.

Powiedziała, że w dochodach majątkowych należy zwrócić uwagę na dochody majątkowe własne, w roku 2021 wyniosły 4 246 000, 00 zł, a w 2020 roku ponad 3 000 000, 00 zł, wzrost o ponad 1 mln złotych.

Zwróciła szczególną uwagę na wydatki majątkowe, ponieważ zrealizowano je tylko w wysokości 69,05% na planowane ponad 34 500 000,00 zł, zrealizowano 24 000 000 zł czyli mniej o 10 000 000 zł. poprosiła o komentarz w tej sprawie.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski

podał, że w sprawozdaniu z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie zawarta jest informacja dotycząca zaległości różnych podmiotów w stosunku do gminy. Podał, że w zapisie jest informacja o skierowaniu ponad 5 tys. powiadomień. Zapytał czy Gmina posiada informacje czy powiadomienia skutkują tym, że dany podmiot wnosi zaległą opłatę czy też są takie podmioty, które pomimo powiadomień, od wielu lat, nie wnoszą opłat. Powiedział, że liczba powiadomień do spraw przekazanych na drogę prawną jest drastycznie wysoka (5: ponad 5 tys.). Zapytał czy czasem Gmina nie „zapłatała się w te powiadomienia i tym kończymy działanie” .

Burmistrz Ząbkowic Śląskich Marcin Orzeszek podał, że rok 2021 był kolejnym „niepewnym” rokiem z uwagi na sytuację epidemiologiczną w Polsce. Podane w sprawozdaniu z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie planowane wartości są mniejsze z powodu mniejszego wydatkowania środków finansowych, co wynikało z obawy przed sytuacją epidemiologiczną. Podał, że w chwili obecnej też takie obawy się nasuwają z powodu wojny, wzrastającej inflacji, podwyżek prądu.

Powiedział, że analizowanie uwidacznia, że planowanie budżetu na cały rok jest sztuką i wyzwaniem a wartości w ciągu roku zmieniają się z różnych przyczyn.

Podał, że ważne aby podkreślić zwiększenie wartości środków majątkowych własnych, ponieważ sprzedaż mienia gminnego wzrosła, zainteresowanie gminnymi nieruchomościami wzrasta.

Niewykonanie dochodów majątkowych w planowanej wartości jest wynikiem braku zwrotów ze środków unijnych w 2021 roku np. realizacja zamku – projekt rozliczony został w 2022 roku, a w planie był rozliczenie części środków unijnych w 2021 roku, co nie nastąpiło; część zadań inwestycyjnych było przesuniętych i będą ukończone w 2022 roku; również na niektóre zadania inwestycyjne nie można znaleźć firm z uwagi na wzrost cen.

Odpowiadając na pytanie Przewodniczącego Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusza Wilczewskiego podał, że gmina działa na dwóch obszarach – wynikający z ordynacji podatkowej , gdzie jest inny proces egzekucji odbywający się poprzez wysłanie upomnień i dotyczy podatków i opłaty śmieciowej – kierowany przez urząd skarbowy i nie ma pozwu do sądu; drugi – cywilno-prawny- np. umowy dzierżawy, w momencie kiedy podmiot nie płaci kieruje się sprawę na postępowanie cywilne.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk powiedziała, że zaległości w podatkach na koniec 2020 roku wyniosły 11 716 400,23 a w roku 2021 – 13 395 414,68 zł czyli wzrost prawie o 1 700 000 zł.

Ad. pkt. 5. Analiza sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Skarbnik Gminy Beata Bedri przedstawiła bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Ząbkowice Śląskie

BILANS					
z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
Gmina ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE					
sporządzony na dzień 31-12-2021 r.					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 204 542,79	18 242 530,23	I Zobowiązania	47 358 299,51	55 532 123,98
I. 1 Środki pieniężne	10 204 542,79	18 242 530,23	I. 1 Zobowiązania finansowe	46 787 714,97	55 032 483,96
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 204 540,27	18 242 527,71	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2,52	2,52	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	46 787 714,97	55 032 483,96
II 1. Należności i rozliczenia	740 460,14	1 421 921,92	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	342 216,77	306 371,44
II. 1 Należności finansowe	78 000,00	78 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	228 367,77	193 268,58
II. 1. 1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-37 560 869,58	-36 997 071,83
II. 1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	78 000,00	78 000,00	II. 1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 1 16 895,55	-3 885 772,27
II.2 Należności od budżetów	611 176,13	989 411,38	II. 1. 1 Nadwyżka budżetu	0,00	5 128 537,83
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	51 284,01	354 510,54	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 138 975,55	-3 885 772,27
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-977 920,00	-5 128 537,83
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych	103 140,00	298 952,27
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	977 920,00	5 128 537,83
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-36 525 034,03	-38 538 789,66

			III Rozliczenia międzyokresowe	1 147 573,00	1 129 400,00
Suma aktywów	10 945 002,93	19 664 452,15	Suma pasywów	10 945 002,93	19 664 452,15

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk zapytała o pozycję I. 2 Zobowiązania wobec budżetu, skąd różnica pomiędzy początkiem, a końcem roku.

Skarbnik Gminy Beata Bedri powiedziała, że w tej pozycji, o której wspomniała Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk zawarte są dotacje z całego roku, które gmina otrzymuje. Podała, że nie da się ich rozliczyć na ostatni dzień roku i są rozliczane dopiero w styczniu następnego roku. Są to zobowiązania gminy wobec państwa.

Ad. pkt 6. Analiza raportu o stanie gminy za 2021 rok.

Burmistrz Ząbkowic Śląskich Marcin Orzeszek omówił Raport o stanie gminy za 2021 rok.

Raport o stanie gminy Ząbkowice Śląskie stanowi załącznik do protokołu.

Ad. pkt 7. Sprawy różne.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski poprosił członków Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu o zaopiniowanie Sprawozdania z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie za 2021 rok.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 8 głosów „za”,
- 0 głosów „przeciw”,
- 0 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu z wykonania budżetu za 2021 rok jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski poprosił członków Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu o zaopiniowanie Sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 7 głosów „za”,
- 0 głosów „przeciw”,
- 0 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu dotycząca sprawozdania finansowego za 2021 rok jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami Stanisław Płachytka poprosił członków Komisji **Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami** o zaopiniowanie Sprawozdania z realizacji budżetu miasta i gminy Ząbkowice Śląskie za 2021 rok.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 4 głosów „za”,
- 0 głosów „przeciw”,
- 0 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami z wykonania budżetu za 2021 rok jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami Stanisław Płachytka poprosił członków Komisji **Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami** o zaopiniowanie Sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 4 głosów „za”,
- 0 głosów „przeciw”,
- 0 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami dotycząca sprawozdania finansowego za 2021 rok jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami Stanisław Płachytka poprosił członków Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami o zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchylecia uchwały Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich z dnia 31 marca 2022 r. w sprawie uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów związanych ze złożami: „Kluczowa”, „Brodziszów I” oraz „Brodziszów – Kłóśnik”.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 4 głosów „za”,
- 0 głosów „przeciw”,
- 0 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami w sprawie ww. projektu uchwały jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami Stanisław Płachytka poprosił członków Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami o zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenów związanych ze złożami: „Kluczowa”, „Brodziszów I” oraz „Brodziszów – Kłóśnik”.

Głosownie nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu przebiegało następująco:

- 3 głosów „za”,

- 0 głosów „przeciw”,
- 1 głosów „wstrzymujących”.

W związku z tym opinia Komisji Rolnictwa i Gospodarki Nieruchomościami w sprawie ww. projektu uchwały jest pozytywna.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski zapytał czy w związku ze wzrostem inflacji Gminie Ząbkowice Śląskie grozi rezygnacja z niektórych wydarzeń/impres, które miały być w najbliższym czasie.


Burmistrz Ząbkowice Śląskich Marcin Orzeszek podał, że sprawy finansowe, budżet jest co tydzień analizowany pod kontem strony dochodowej i wydatkowej. Powiedział, że na obecna chwilę najtrudniejszym obszarem jest obszar dotyczący energii elektrycznej; wykonanie jest już prawie 50 %, Poinformował, że strona dochodowa jest w dobrej kondycji, co jest pocieszające. Powiedział, że obecnie Gmina ruchów dotyczących rezygnacji z wydarzeń/impres organizowanych przez Centrum Kultury i Turystyki, a także innych obszarów nie zamierza. Dodał, że najtrudniejszy jest obszar energii z uwagi na dużą ilość jednostek.

Ad. pkt. 8. Zakończenie obrad.

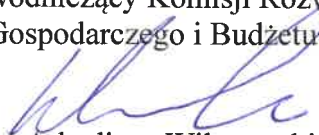
W związku z wyczerpaniem porządku obrad **Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk** zamknęła posiedzenie Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Przewodnicząca Komisji
Rewizyjnej


(-) Irena Szewczyk

Przewodniczący Komisji Rozwoju
Gospodarczego i Budżetu


(-) Arkadiusz Wilczewski

Przewodniczący Komisji
Rolnictwa i Gospodarki
Nieruchomościami

(-) Stanisław Płachytko