

BRM.0012.1.5.2023.MKT
BRM.0012.5.4.2023.MKT

Protokół nr 5/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Rozwoju
Gospodarczego i Budżetu
Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
odbytego w dniu 20 kwietnia 2023 roku
VIII kadencja

Godzina rozpoczęcia obrad: 10:00

Godzina zakończenia obrad: 10:36

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 (obecny online)	Zastępca Przewodniczącej
3. Sobala Błażej	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 (obecny online)	Członek
5. Płachytko Stanisław	Członek
6. Sobala Błażej	Członek
7. Cupiał Krzysztof	Członek
8. Górski Jacek	Członek

Ponadto uczestniczyli: lista obecności stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

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

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

Ad. pkt. 3. Przyjęcie porządku obrad.

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przyjęcie porządku obrad.
4. Analiza wykonania budżetu za 2022 rok.
5. Analiza realizacji inwestycji w 2022 roku.
6. Sprawy różne.
7. Zakończenie obrad.

Porządek został przyjęty przez Komisję.

Ad. pkt. 4. Analiza wykonania budżetu za 2022 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie za 2022 rok stanowi załącznik do protokołu.

Burmistrz Ząbkowic Śląskich Marcin Orzeszek podał, że sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok zostało złożone terminowo wraz z załącznikami wynikającymi z przepisów tj.: informacją dotyczącą mienia komunalnego oraz informacjami instytucji kultury. Powiedział, że sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok jest częścią całości czyli Raportu o stanie gminy, który jest obecnie przygotowywany i zostanie przedłożony komisją Rady Miejskiej. Poinformował, że informacje zawarte w sprawozdaniu są bardzo szczegółowo opisane, z podziałem na poszczególne działy, rozdziały, paragrafy wraz z wykresami, co sprawia, że sprawozdanie jest czytelne i przejrzyste. Podał, że sprawozdanie przedstawi Skarbnik Gminy Beata Bedri.

Skarbnik Gminy Beata Bedri przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok. Sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu.

Wprowadzenie

Budżet Gminy Ząbkowice Śląskie w 2022 roku uchwalony został uchwałą Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich nr LIV/360/2021 z dnia 17.12.2021 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Gminy;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
- dochody i wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego;
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie za 2022 rok

PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Gminy Ząbkowice Śląskie w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich nr LIV/360/2021 z dnia 17.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 117 909 753,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 136 092 842,48 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 20 812 107,23 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 2 629 017,75 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 18 183 089,48 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Ząbkowice Śląskie na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W 2022 roku dokonano łącznie 34 zmian budżetu, z czego 18 uchwałami Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich i 16 zarządzeniami Burmistrza Ząbkowic Śląskich.

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 36 127 929,76 zł do kwoty 154 037 682,76 zł;
- plan wydatków wzrósł o 42 072 739,15 zł do kwoty 178 165 581,63 zł;
- plan przychodów wzrósł o 6 787 821,35 zł do kwoty 27 599 928,58 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 843 011,96 zł do kwoty 3 472 029,71 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Ząbkowice Śląskie zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 24 127 898,87 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów, a planem wydatków.

Deficyt został sfinansowany środkami pochodzącymi z:

- Kredytów i pożyczek w kwocie 13 729 660,52 zł;
- Wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 9 508 868,92 zł;
- Niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 126 740,76 zł.

Dochody budżetu Gminy w 2022 roku wyniosły 134 278 720,81 zł, a ich realizacja stanowiła 87,17.% planu wynoszącego 154 037 682,76 zł.

Przychody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 30 028 874,30 zł (co stanowi 108,80% planu), w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych — 17 200 000,00 zł;
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach pub 126 740,76 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych — 12 702 133,54

Rozchody w 2022 roku zrealizowano w łącznej kwocie 3 472 029, 72 zł (co stanowi 100,00% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych — 3 453 029, 72 zł;
- Udzielone pożyczki — 19 000,00 zł.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk otworzyła dyskusję i podała, że po dokładnej analizie sprawozdania przedstawi swoje uwagi.

Dochody:

2022 – 134 278 720,81 zł – 87, 1 %

2021 – 124 433 298,64 zł – 96,84 %

Różnica ok. 9,5 % jednak patrząc na dochody wartościowo są wyższe o około 10 000 000 zł.

Wydatki:

2022 – 157 643 991 zł.– 88,48%

2021 – 128 319 070 zł.– 88,93 %

Różnica wartościowa prawie 20 000 000 zł.

Dochody bieżące:

2022 – 96,53 %

2021- 100,7 %

Dochody majątkowe:

2022 – 19 574 425 zł .– 55,56 %

2021 – 16 680 000 zł. – 77, 5%

Różnica 22 %. Podała, że spadek procentowy jest duży, jednak patrząc na wartość w 2022 roku dochody wzrosły o prawie 4 000 000 złotych.

Dochody majątkowe własne:

2022 – 3 667 203 zł – 55, 36 %

2021 - 4 428 000 zł.

Różnica około 1 000 000 zł.

Wydatki majątkowe:

36 377 660 zł. – 68,95 % (w planie ok. 53 000 000 zł.) zrealizowane w mniejszej kwocie o prawie 16 000 000 zł.

Zapytała jaka jest główna przyczyna nie zrealizowania wydatków w zaplanowanej kwocie.

Ponadto zwróciła uwagę na stronę 41 sprawozdania – podała, że brakuje jej tam wykonania, ponieważ bardzo uciążliwe jest szukanie kwot inwestycji.

Jako ostatnią uwagę podała, że wzrost zadłużenia gminy po roku 2022 to wzrost o 13 800 zł., co sprawia, że zadłużenie ogólne Gminy wynosi ok. 68 000 000 zł. Zapytała czy wzrost zadłużenia musiał być tak wysoki i o przyczyny takiego stanu.

Burmistrz Ząbkowice Śląskich Marcin w kwestii nie wykonania procentowego, a planowanego planu podał, że należy mieć świadomość tego, że od kilku lat gmina jest w trakcie trudności z funkcjonowaniem (covid, wojna w Ukrainie), a w IV kwartale 2022 roku upadła całkowicie sprzedaż nieruchomości, kiedy na początku roku 2022 sprzedaż była na bardzo wysokim poziomie, jednak wysokie stopy procentowe, ogromna inflacja – drogie materiały, wzrost kosztów pracy dało przełożenie na malejącą sprzedaż i na plan wykonania budżetu.

Powiedział, że w kwestii pozostałych środków przyczyną są przesunięcia zwrotów środków europejskich, czyli dochodów majątkowych wynikających z realizacji projektów, które między innymi są kontynuowane w 2023 roku (termomodernizacja placówek oświatowych, budowa inkubatora przedsiębiorczości).

W kwestii związanej z brakiem punktu WYKONANIE w zadaniach inwestycyjnych powiedział, że Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk ma rację i ta forma sprawozdania zostanie dopracowana o ten punkt, żeby na przyszłość nie szukać informacji w całym sprawozdaniu. Dodał, że w Raporcie o stanie gminy zadania inwestycyjne zostaną precyzyjnie pokazane. Powiedział, że zadań inwestycyjnych w 2022 roku wykonanych zostało bardzo dużo, co również przekłada się na wspomniane przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Irenę Szewczyk zadłużenie (wynika głównie z zadań inwestycyjnych).

Poinformował, że generalnie z dochodów bieżących Gmina nie jest w stanie realizować wydatków majątkowych i zadań majątkowych, ponieważ zadania majątkowe w dużym stopniu są realizowane ze sprzedaż, pozyskanych środków i kredytów. Podał, że przy tak rozbudowanej strukturze oświaty jak w Gminie Ząbkowice Śląskie, która jest bardzo kosztowna oraz obszarze spraw pomocy społecznej, obszarze komunalnym – nie ma możliwości, żeby z gminnych środków inwestować bez pozyskania kredytów czy obligacji na realizację zadań inwestycyjnych.

Podał, że w 2023 roku będzie gorzej, ponieważ sytuacja finansowa w 2022 roku była trudna, a w 2023 roku jest bardzo trudna (między innymi – 8 miesiąc ogrzewania budynków użyteczności publicznej, generuje bardzo wysokie koszty).

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk powiedział, że przygotowane sprawozdanie bardzo się jej podoba, jednak brakuje jej w tabeli Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2022 roku w Gminie Ząbkowice Śląskie punktu WYKONANIE.

Poinformowała, że w roku 2022 sprzedano działki budowlane pod zabudowę mieszkaniową w liczbie – 29, w 2021 roku- 23, w 2022 roku – 14, a ponadto podała, że w 2022 roku na oświatę wydano prawie 40 000 000 zł.

Ad. pkt. 5. Analiza realizacji inwestycji w 2022 roku.

Informacja stanowi załącznik do protokołu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk podziękowała Kierownikowi Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej Jarosławowi Trześnikowi za wcześniejsze przygotowanie informacji. Powiedziała, że w informacji brakuje jej zapisu w jakiej kwocie Gmina pozyskała środki zewnętrzne na daną inwestycję.

Kierownik Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej Jarosław Trzeźnia uzupełnił informację:

Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę ulicy Kłodzkiej i Kamienieckiej- dofinansowanie w kwocie – 3 563 250, 50 zł.

„Przebudowa przejścia dla pieszych, ul. 1 Maja Ząbkowice Śląskie” - dofinansowanie w kwocie – 47 881,42 zł

„Przebudowa przejścia dla pieszych, ul. 1 Legnicka Ząbkowice Śląskie” - dofinansowanie w kwocie – 47 881,42 zł.

„Rozbudowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie” ” - dofinansowanie w kwocie – 64 800 zł.

„Śladami wspólnej średniowiecznej historii” - dofinansowanie w kwocie – 1 945 388 zł.

Rewitalizacja Ratusza Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich - dofinansowanie w kwocie – 5 500 000 zł.

„Przebudowa boiska piłkarskiego wraz z infrastrukturą towarzyszącą” - dofinansowanie w kwocie – 1 467 990 zł.

Konserwacja rowu melioracyjnego Braszówka w miejscowości Pawłowice” - dofinansowanie w kwocie – 27 895 zł.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk powiedziała, że część inwestycji zakończy się dopiero w 2023 roku.

Ad. pkt. 6. Sprawy różne.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski zwrócił się do Kierownika Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej Jarosława Trzeźniaka z informacją o braku odwołania znaku ograniczenia prędkości do 30 km/h za progiem zwalniającym na ulicy Wrocławskiej, z czego wynika, że do skrzyżowania ulicy z drogą krajową nr 8 należy jechać z prędkością 30 km/h. Podał, że identyczna sytuacja występuje na ul. 1 Maja – 20 km/h przed progiem zwalniającym i brak odwołania znaku, z czego wynika, że do budynku Poczty Polskiej należy poruszać się z prędkością 20 km/h.

Kierownik Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej Jarosław Trzeźnia podał, że zaraz za starym szpitalem jest skrzyżowanie z drogą publiczną, koło starego szpitala, ul. Bonifratrów i odwołuje ograniczenie prędkości.

Przewodniczący Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu Arkadiusz Wilczewski powiedział, że jest nie oznaczone. Poprosił o rozważenie tego problemu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk zapytała czy ławki po obu stronach ul. Wrocławskiej są gminne.

Kierownik Wydziału Infrastruktury i Gospodarki Przestrzennej Jarosław Trzeźnia odpowiedział, że nie. Poinformował, że ławki należą do powiatu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk poprosiła o interwencje w tej sprawie, ponieważ ławki są w fatalnym stanie, a służą przede wszystkim osobom starszym do odpoczynku.

Ad. pkt. 7. Zakończenie obrad.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad **Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Irena Szewczyk** zamknęła posiedzenie łączone Komisji Rewizyjnej oraz Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

Na tym protokół zakończono.

Przewodnicząca Komisji
Rewizyjnej

(-) Irena Szewczyk

Przewodniczący Komisji
Rozwoju Gospodarczego i Budżetu

(-) Arkadiusz Wilczewski