

**Protokół nr 28/2020**  
**z posiedzenia wspólnego Komisji**  
**odbytego w dniu 30 listopada 2020 roku**

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich oraz członkowie pozostałych Komisji Rady Miejskiej.

Nieobecny radny Roman Malicki

Ponadto w posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

Burmistrz Borku Wlkp. – Marek Rożek,

Sekretarz Gminy – Jolanta Chudzińska,

Skarbnik Gminy – Mirosława Kozłowska,

**Porządek obrad:**

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Projektu WPF na lata 2021-2025.
3. Projekt budżetu Gminy Borek Wlkp. na rok 2021.
4. Wolne głosy i wnioski.
5. Zakończenie.

**Ad. 1.Otwarcie posiedzenia.**

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Rady – Tomasz Pawlak.

Przedstawił porządek obrad, który przyjęto bez zmian.

**Ad.2. Projekt WPF na lata 2021-2027.**

Uzasadnienie do projektu uchwały przedstawiła Skarbnik Gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wlkp. przygotowana została na lata 2021-2027 tj na okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Natomiast przedsięwzięcia planowane są na okres 2021- 2024.

Dla roku 2021 planowano wartości wynikające z projektu budżetu.

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące – 37.752.818,00 zł, z

wyszczególnieniem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych- 5.192.585,00 zł,

- od osób prawnych - 110.000,00 zł,

- subwencji ogólnej - 11.104.521,00 zł,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące -11.620.992,00 zł.

- podatków i opłat – 9.724.720,00 zł, w tym z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości – 4.194.900,00 zł,

Natomiast dochody majątkowe – 796.470,00 zł z wyszczególnieniem ze sprzedaży majątku - 115.500,00 zł i z tytułu dotacji na inwestycje – 680.400,00 zł.

Wydatki, podobnie jak i dochody podzielono na wydatki bieżące 37.262.635,44 zł, w tym na obsługę długu (odsetki+ prowizja) – 309.525,00 zł oraz wydatki majątkowe -2.906.652,56 zł.

Z kolei wydatki majątkowe 2.906.652,56 zł obejmują kwotę wydatków majątkowych ujętych w przedsięwzięciach- kwota 2.641.570,56 zł oraz inwestycje jednoroczne 265.082,00 zł.

W 2021 r. planuje się zaciągnąć zobowiązanie w łącznej kwocie 3.410.000,00- zł .W latach następnych tj 2022- do 2027 nie planuje się zaciągania kredytów.

Zadłużenie na 01.01.2021 stanowi kwotę 7.354.583,74 zł tj 19,08 % w stosunku do planowanych dochodów.

W 2021 planuje się spłacić kredyty w kwocie 1.790.000,00 zł, oraz wykupić wierzytelność (dot. umów forfaitingowych na rozbudowę przedszkola) w wysokości 329.791,56 zł.

Zadłużenie na koniec 2021 roku planowane jest w wysokości 8.644.792,18 zł tj z tytułu kredytów i pożyczek 8.315.000,00 zł, tytułu wykupu wierzytelności 329.792,18 zł, tj 21,79 % w stosunku do planowanych dochodów na 2022 rok,

- BO 2022 r. to zadłużenie rządu 8.644.792,18 zł. Spłata kredytów i pożyczek w 2022 r. planowana jest w wysokości 1.510.000,00 ,- zł.

Wykup wierzytelności w wysokości 329.792,18 zł.

Zadłużenie na koniec roku 2022 wynosi 6.805.000,00 zł

- BO 2023 r.- zadłużenie 6.805.000,00 zł i jest planowane na poziomie 16,92 % w stosunku do planowanych dochodów w 2023 r. , które stanowią 40.217.506,00 zł.

Kredyty planowane do spłaty w 2023 r. to kwota 1.400.000,00 zł.

Zadłużenie na koniec 2023 roku to kwota 5.405.000,00 zł.

- BO 2024 to dług rządu 5.405.000,00 zł i planowane jest na poziomie 13,05 % stosunku do planowanych dochodów w wysokości 41.413.732,00 zł.

Spłata kredytów planowana w 2024 roku jest na poziomie 1.490.000,- zł.

Stan długu na koniec 2024 roku wynosi 3.915.000,00 zł.

- Zadłużenie na początek roku 2025 r. wynosi 3.915.000,00zł, co stanowi 9,44 % planowanych dochodów - 41.477.700,00 zł

Splata kredytów 2025 r planowana jest na poziomie 1.415.000,00- zł.

Zadłużenie na koniec 2025 r. planowane jest na poziomie 2.500.000,00 zł.

- W 2026 planuje się spłacić kredyt w wysokości 1.250.000,00 zł. Zadłużenie na koniec 2026 roku stanowi kwotę 1.250.000,00 zł.
- W 2027 planuje się spłacić kredyt w wysokości 1.250.000,00 zł. Na koniec 2027 roku gmina nie posiada żadnego zadłużenia.

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, organ stanowiący nie może uchwalić WPF, jeżeli nie zostaną spełnione relacje wynikające z powyższego przepisu.

Na podstawie tego art. ustalany jest indywidualny wskaźnik zadłużenia dla danej gminy (średnia z 3 lat).

Reguła ta ma na celu ograniczyć wzrost wydatków bieżących.

Na dzień dzisiejszy wymogi te są zachowane, jednak należy wziąć pod uwagę ograniczenie wydatków bieżących poprzez racjonalne i oszczędne gospodarowanie środkami.

Pytań nie zgłoszono.

### **Ad.3. Zaopiniowanie projektu budżetu na rok 2021.**

Uzasadnienie do projektu uchwały przedstawiła Skarbnik Gminy

Dochody planowane są na poziomie **38.549.288,00 zł**:

W tym dochody: bieżące – **37.752.818,00 zł**

majątkowe – **796.470,00 zł** z tego ze sprzedaży majątku- 116.070,00 zł

- sprzedaż gruntu o pow. 2.1433 ha zlokalizowanego w Trzecianowie, obręb geodezyjny Borek Wlkp. -100.000,0 zł.
- ze sprzedaży składników majątkowych – 15.500,00 zł (sprzedaż drewna z poboczy dróg, z lasu).

Zaplanowano wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności – 570,00 zł.

Zaplanowano dotacje na rozbudowę przedszkola w Karolewie z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych – 680.400,00 zł.

Główne źródła dochodów to

- Subwencja oświatowa - 8.564.466,00 zł
- wyrównawcza - 2.540.055,00 zł
- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 5.192.585,00 zł
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - 110.000,00 zł

- Dochody z najmu i dzierżawy - 225.870,00 zł,
- Wpływy z usług - 177.388,00 zł
  - (w tym przedszkole - 43.600,00, żłobek - 108.288,00 zł,
  - Usługi opiekuńcze - 18.000,00, usługi transportowe 7.500,00)
- Opłaty i kary za korzystanie ze środowiska - 15.000,00 zł,
- Opłata śmieciowa - 2.083.000,00 zł
- Dotacja dla ZAZ - 1.111.080,00 zł
- Dotacje na zadania zlecone (§2010) - 2.391.417,00 zł,
- Dotacje na zadania własne (§ 2030) - 98.927,00 zł,
- Dotacje na przedszkola - 280.961,00 zł,
- Dotacja na pomoc państwa w wychowaniu dzieci - 500+ - 7.527.487,00 zł.
- Dochody z tyt. dotacji realizowane na podstawie porozumień - 211.120,00 zł  
(bieżące i zimowe utrzymanie dróg powiatowych- 39.600,00, pobyt dzieci z innych gmin w publicznych przedszkolach prowadzonych przez Gminę - 171.520,00 zł),
- Wpływy opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego  
(wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczający czas bezpłatnego nauczania -opata stała § 0660) - 26.200,00 zł.
- Wpływy z podatków od osób prawnych - 4.154.012,00 zł.  
(podatek od nieruchomości – 3.187.000,00,  
podatek rolny – 437.300,00,- podatek leśny – 60.300,00,-  
podatek od środków transportowych – 428.000,00 zł  
podatek od czynności cywilnoprawnych – 10.000,00 zł,  
odsetki od nieterminowych wpłat – 15.000,00 zł,  
rekompensaty utraconych dochodów – 16.412,00 zł),
- Wpływy z podatków od osób fizycznych – 2.763.700,00 zł,  
podatek od nieruchomości – 1.007.900,00 zł,  
podatek rolny – 1.256.600,00 zł,  
podatek leśny – 2.200,00 zł,  
podatek od środków transportowych -136.800,00 zł,  
podatek od spadków i darowizn 25.000,00zł.
- wpływy z tyt. opłaty targowej 30.000,00 zł,  
podatek od czynności cywilnoprawnych 300.000,00zł,  
odsetki od nieterminowych wpłat – 5.000,00 zł,
- Inne wpływy stanowiące dochody Gminy – 230.000,00 zł  
opłata skarbowa - 30.000,00 zł,  
wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu – 120.000,00 zł

opłata eksploatacyjna - 40.000,00 zł,  
za zajęcie pasa drogowego – 40.000,00 zł.

### **WYDATKI 2021 r.**

Na rok 2021 wydatki planowane są na poziomie 40.169.288,00 zł, w tym

wydatki bieżące – 37.262.635,44 zł

majątkowe – 2.906.652,56 zł.

Deficyt budżetu planowany jest na poziomie 1.620.000,00 zł i sfinansowany zostanie planowanymi kredytami (wydatki większe od dochodów).

➤ na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano - 14.266.964,00 - zł,  
(zaplanowano wzrost funduszu wynagrodzeń pracowników na stanowiskach administracyjnych i obsługi o 5,00 %, jednak nie mniej niż 200,00 zł oraz na odprawy emerytalne dla pracowników, nagrody jubileuszowe, urlopy zdrowotne dla nauczycieli)

➤ + dotacje na zadania bieżące – 2.544.652,00 zł -

(dotacja dla instytucji kultury – MGOK- 840.400,00 zł,

Biblioteka 335.800,00 zł,

dotacja dla samorządowego zakładu budżetowego –1.111.080,00 zł,

dotacja dla OSP- 6.000,00 zł

dla Gm. Jarocin – 1.500,00 zł,

dla Powiatu Gostyńskiego na rehabilitację zawodowa i społeczną osób niepełnosprawnych –  
WTZ – 2.000,00, zł,

dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego- 7.000,00 zł,

na działania w zakresie sportu – 90.000,00 zł,

na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych –20.000,00 zł.

Dotacja na schroniska dla zwierząt – 40.000,00 zł,

dotacja dla gmin na pokrycie kosztów związanych z pobytem dzieci z naszej gminy w przedszkolu w innej gminie.- 88.872,00 zł,

+ dotacje na zadania inwestycyjne 2.500,00 zł

(dotacja do podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na budowę przydomowych oczyszczalni 2.500,00 zł,

➤ wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej -2.391.417,00 zł,

➤ wydatki na realizację programu pomoc państwa w wychowaniu dzieci - Program 500 +  
-7.527.487,00 zł.

➤ wydatki na realizację zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – gospodarka śmieciowa – zaplanowano w wysokości 2.083.000,00 zł,

- zaplanowano wydatki w wysokości 120.000,00 zł na realizację zadań wynikających z programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych,
- wydatki na obsługę długu i związane z obsługą długu (prowizje- 25.000) odsetki – 284.525,00 zł,
- rezerwy wynoszą - 225.000,00 zł, w tym ogólna 115.000,00 zł, celowa 110.000,00 zł na realizację zadań związanych z zarządzaniem kryzysowym,
- Planowany deficyt 1.620.000,00 zł

W ramach wydatków realizowanych z funduszu sołeckiego zaplanowano środki w wysokości – 464.794,00 zł.

Wydatki majątkowe – stanowią kwotę 2.906.652,56 zł.

W 2021 roku planuje się zaciągnąć kredyt 3.410.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów oraz na planowany deficyt budżetowy.

### ***Rozchody***

Planowana jest spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych na inwestycje i planowany deficyt w latach 2011- 2018 w wysokości 1.790.000,00 zł oraz wykup wierzytelności w wysokości 329.791,56 zł, których spłata dokona się z wydatków budżetu.

### ***Informacja o sytuacji finansowej Gminy***

Planowany stan zadłużenia na 01.01.2021 r z tytułu kredytów	6.695.000,00 zł
Stan zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności (umowa forfaitingowa)	
	659.583,74 zł
Planowana spłata w 2021 r. zaciągniętych pożyczek i kredytów	- 1.790.000,00 zł
Planowana rata wykupu wierzytelności	- 329.791,56 zł
Planowane zaciągnięcie kredytu	- 3.410.000,00 zł
Planowany stan zadłużenia na 31.12.2021 r. ( z tytułu pożyczek, kredytów)	<b>8.315.000,00 zł</b>
Planowany stan zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności na 31.12.2021 r.	
	<b>329.792,18 zł.</b>

## **Budżet jednostek:**

### 1. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp.

Plan dochodów – 19.500,00 zł.

Plan wydatków – 9.753.526,00 zł w tym majątkowe 22.680,00 zł, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7.505.170,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych -1.810.906,00 zł (zakup energii, wody, gazu, usługi remontowe, pozostałe usługi (w tym m.in. wynajem hali sportowej, dopłaty do wyżywienia uczniów, aktualizacja oprogramowani itp.), świadczenia na rzecz osób fizycznych 414.770,00 zł (dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, świadczenia dla pracowników wynikające z przepisów BHP, stypendia dla uczniów).

W ZSP w Borku Wlkp.

### 2. Zespół Szkolno- Przedszkolny w Zimnowodzie

Plan dochodów – 9.900,00 zł.

Plan wydatków 2.532.37,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.937.520,00 zł,

wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 501.877,00 zł,

świadczenia na rzecz osób fizycznych – 93.000,00 zł.

### 3. Przedszkole Samorządowe „Pod Dębem” w Karolewie

Dochody – 62.600,00 zł, w tym z obsługę żłobka - 43.600,00 zł

Wydatki - 1.938.253,00 zł,

w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 1.334.600,00 zł,

wydatki związane z realizacją zadań statutowych 552.653,00 zł,

świadczenia na rzecz osób fizycznych – 51.000,00 zł.

### 4. Publiczny Żłobek w Karolewie

Dochody – 108.288,00 zł,

Wydatki - 353.913,00 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 224.234,00 zł,

wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 127.679,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.000,00 zł.

Podsumowując, wydatki związane z oświatą i wychowaniem oraz edukacyjną opieką

wychowawczą stanowią kwotę 16.364.845,00 zł, co stanowi 40,74 % wydatków ogółem, w tym

- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 10.830.983,00 zł,

- na wydatki związane z realizacją zadań statutowych 3.603.748,44 zł (zakup energii, wody gazu, zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, pozostałe usługi (w tym m.in. wynajem hali sportowej, dopłaty do wyżywienia uczniów, aktualizacja oprogramowani itp.) odpis na ZFŚS,

- dotacja na zadania bieżące – 88.872,00 zł (pokrycie kosztów związanych z uczęszczaniem dzieci do placówek na terenie innej gminy)

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 588.770,00 zł (dodatki wiejskie dla nauczycieli, pomoc zdrowotna dla nauczycieli, świadczenia pracownicze zgodnie z przepisami BHP, stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów).

Na bieżące sfinansowanie działalności szkół podstawowych zaplanowano kwotę 8.245.16,00 zł,

- na działalność przedszkoli w Borku Wlkp. Wycisłowie, Zalesiu i Karolewie zaplanowano środki w wysokości 4.969.232,00 zł,

- na dowożenie uczniów do szkół zaplanowano – 885.260,00 zł,

- na branżowe szkoły I i II stopnia zaplanowano – 799.420,00 zł,

- na kształcenie i doskonalenie nauczycieli 55.166,00 zł,

- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 212.140,00 zł,

- na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 723.600,00 zł,

- w pozostałej działalności (m.in. stypendia dla uczniów, nagrody dla nauczycieli) zaplanowano 51.792,00 zł,

- na edukacyjną opiekę wychowawczą ( świetlice szkolne, organizowanie form wypoczynku dla dzieci i młodzieży) zaplanowano 413.075,00 zł.

5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borku Wlkp. –

Dochody – 48.000,00 zł

Wydatki - 11.401.190,00 zł , w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 954.390,00 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 609.247,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.837.553,00 zł.

Źródła finansowania- środki na zadania zlecone - 9.815.869,00 zł,

- dofinansowanie zadań własnych (§ 2030 dotacja) - 98.927,00 zł

- środki własne – 1.486.394,00 zł

6. Urząd Miejski w Borku Wlkp.

Dochody – 38.301.000,00 zł, w tym majątkowe – 796.470,00 zł,

Wydatki ogółem 14.190.009,00 zł, w tym wydatki majątkowe 2.883.972,56 zł, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.311.050,00 zł, dotacja na zadania bieżące – 2.544.652,00 zł, dotacje na zadania majątkowe 2.500,00 zł.

Na obsługę długu zaplanowano 309.525,00 zł.

Burmistrz zwrócił uwagę na bardzo kosztowną oświatę, do której Gmina dokłada 40% kosztów, dopłata na jednego ucznia to 307 zł, na przedszkolaka 1.251 zł, na dziecko w żłobku 1.144 zł.



Z podatków gminnych dokładamy do oświaty prawie 6.800 tys. zł, opieka społeczna prawie 1.500 tys. zł, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego ponad 1.500 tys. zł, kultura fizyczna i sport 363 tys. zł, administracja 2.736 tys. zł, działalność usługowa 101 tys. zł, bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 216 tys. zł, obsługa długu 309 tys. zł, rezerwa ogólna i celowa 225 tys. zł, gospodarka komunalna i ochrona środowiska 67 tys. zł, remonty dróg 250 tys. zł, melioracja, Izby Rolnicze 43 tys. zł, oczyszczanie miasta, utrzymanie zieleni 154 tys. zł, schroniska dla zwierząt i opieka nad tymi zwierzętami 70 tys. zł, oświetlenie uliczne prawie 600 tys. zł, pozostałe programy np. dopłata do azbestu, monitoring wysypiska śmieci 28 tys. zł, pozostałe prace 145 tys. zł, to wszystko daje 15 mln zł.

Aby realizować ważne dla gminy zadania i uzyskać środki zewnętrzne musimy zaciągnąć kredyt. Planujemy zaciągnąć kredyt w wysokości 3.400 tys. zł.

Burmistrz przedstawił najważniejsze zadania na rok 2021, na które należy zaciągnąć kredyt i na które uzyskamy dofinansowanie:

- budowa ulicy Zdzeskiej Gmina 800 tys. zł możemy uzyskać 3 mln zł dofinansowania;
- modernizacja płyty Rynku – Gmina 300 tys. zł, dofinansowanie prawie 550 tys. zł;
- rozbudowa przedszkola – Gmina 220 tys. zł, liczymy na 690 tys. zł dofinansowania;

Ponadto Burmistrz poinformował, że może nawet nie być funduszu sołectkiego.

Radny Romuald Gawroński stwierdził, że jeżeli fundusz sołectki nie jest „przejadany” to powinien być utrzymany. Uważa, że jeżeli wioska przeznacza te środki na budowę chodników to należy go utrzymać.

Burmistrz wyjaśnił, że fundusz sołectki tworzony jest z budżetu Gminy, w wysokości środków finansowych przypadających na dane sołectwo.

Następnie Burmistrz poinformował, że od lutego 2021 roku rusza firma BIOPAL i jest szansa na to iż spłynie zaległy od tej firmy podatek.

Innych pytań nie zgłoszono.

#### Opinia Komisji dotycząca WPF na lata 2021-2027 oraz projektu budżetu na rok 2021:

- a) Oświaty i Spraw Społecznych – opinia pozytywna, stanowi załącznik nr 2 do protokołu.
- b) Rewizyjna opinia pozytywna, stanowi załącznik nr 3 do protokołu.
- c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich opinia pozytywna, stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

**Ad.4. Wolne głosy i wnioski.**

W tym punkcie nikt głosu nie zabrał.

**Ad.5. Zakończenie.**

Wobec realizacji porządku obrad oraz braku innych głosów Przewodniczący Rady – Tomasz Pawlak zakończył posiedzenie.

Protokołowała

Przewodniczący Rady

Wiesława Wójcik

Tomasz Pawlak