

**Protokół nr 51/2022**  
**z posiedzenia wspólnego Komisji**  
**odbytego w dniu 14 czerwca 2022 roku**

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

Nieobecny radny: Marcin Jakubiak, Roman Malicki

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Ponadto w posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

Burmistrz Borku Wlkp. – Marek Rożek

Sekretarz Gminy – Jolanta Chudzińska

Skarbnik Gminy – Monika Hornicka

**Porządek obrad:**

1. Otwarcie posiedzenia i ustalenie porządku obrad.
2. Zaopiniowanie materiałów na sesję.
3. Wolne głosy i wnioski.
4. Zakończenie.

**Ad. 1. Otwarcie posiedzenia i ustalenie porządku obrad.**

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Rady Miejskiej Borku Wlkp.– Tomasz Pawlak, przedstawił porządek obrad, który przyjęto bez zmian.

**Ad.2. Zaopiniowanie projektów uchwał na XLIV sesję Rady Miejskiej:**

- 1) zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok**

Skarbnik Gminy przedstawiła szczegółowo:

- 1) Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2020;
- 2) Informację o stanie mienia za 2020 rok;
- 3) Sprawozdanie finansowe.

**Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2021**

Skarbnik Gminy poinformowała, że Rada Miejska Borku Wlkp. Uchwałą nr XXIV/214/2020 z dnia 16 grudnia 2020 r. uchwaliła budżet na rok 2021 po stronie planowanych dochodów w kwocie 38.549.288,00 zł, po stronie wydatków 40.169.288,00 zł.

Deficyt budżetu wyniósł 1.620.000,00 zł.

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. dokonano 24 zmian budżetu i w budżecie zwiększając dochody o kwotę 7.805.698,82 zł, wydatki zwiększyły się o 8.236.503,87 zł.

Po dokonanych zmianach plan dochodów na 31-12-2021 r. wynosi 46.354.986,82 zł, wykonanie 46.470.769,26 zł, co stanowi 100,25 %, w tym plan dochodów majątkowych wynosi 2.722.126,19 zł, wykonanie 2.824.149,04 zł tj. 103,75 %.

Plan wydatków po zmianach na 31-12-2021 wynosi 48.405.791,87 zł, wykonanie 42.710.925,23 zł, tj. 88,24 %, w tym wydatki majątkowe plan 4.996.200,56 zł, wykonanie 2.941.603,74 tj. 58,88 %.

Po dokonanych zmianach deficyt budżetu planowano na poziomie 2.050.805,05 zł.

#### Wykonanie przychodów :

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek	1.000.000,00 zł
- nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym (wolne środki za 2020 r.)	2.874.996,56 zł
- niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych z 2020 r.	865.808,49
<hr/> Razem przychody	<hr/> 4.740.805,05

#### Wykonanie rozchodów:

- spłaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek	1.790.000,00 zł.
<hr/> Razem rozchody	<hr/> 1.790.000,00 zł.

Na koniec roku 2021 zadłużenie Gminy z tytułu pożyczek i kredytów wyniosło 5.905.000,00 zł, z tytułu wykupu wierzytelności (umowa forfaitingowa) – 329.792,18 zł, co daje 6.234.792,18 zł, co stanowi 13,2 % wykonanych dochodów.

Najważniejszymi dochodami własnymi Gminy są podatki i opłaty lokalne, gdzie największe wpływy odnotowuje się w podatku od nieruchomości, następnie w podatku rolnym i podatku od środków transportowych, co łącznie z pozostałymi opłatami oscyluje w wysokości 8.700.000 zł., w tym wpływy z opłaty śmieciowej - 2 mln. zł

- Natomiast udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, przyniósł dochód w wysokości około 6 mln. zł.
- Subwencje uzyskane z budżetu państwa to prawie 13 mln. zł.

- Duże wpływy do budżetu odnotowano także z dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (pomoc państwa w wychowaniu dzieci, świadczenia rodzinne, alimentacyjne, wspieranie rodziny, podręczniki dla uczniów, zwrot podatku akcyzowego rolnikom, spis powszechny, wybory uzupełniające do rad gmin) ponad 12 mln itp. oraz dofinansowanie zadań własnych gminy 600 tys. na (na wychowanie przedszkolne, stypendia socjalne, zasiłki z pomocy społecznej i inne zadania z tego zakresu).
- Także dotacja z PFRON na działanie Zakładu Aktywności Zawodowej prawie 1,5 zł.

Dochodami incydentalnymi w roku 2021 były:

- dotacja z Województwa Wielkopolskiego w wysokości 1.300.000 zł na remont ulicy Zdzieskiej
- środki z RFIL na przebudowę przedszkola w Karolewie 600 tys. zł.
- subwencja kanalizacyjna - 900 tys. zł.
- środki pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ponad 0,5 mln. zł. W tym otrzymano nagrodę za wszczepienia 250 tys., program *Laboratoria przyszłości*.

W roku 2021 odnotowano duże dochody majątkowe, szczególnie ze sprzedaży mienia ponad 1 mln zł. a szczególnie działek przy Jeżewskiej.

Największe zadania na jakie wydatkuje Gmina Borek Wlkp. środki, to zadania w zakresie oświaty ponad 15 mln zł. szczegółowo opisane w sprawozdaniu. Wydatki te jak widać tylko częściowo pokrywane są z subwencji oświatowej. W dalszej części wydatki ponoszone są na pomoc społecznej i rodziny, ale tu duży udział w pokryciu środków mają dotacje z budżetu państwa. Koszty utrzymania Administracji Publicznej to też ponad 2 mln. zł. Duże wydatki w zakresie Gospodarki komunalnej to koszty gospodarki odpadami w Gminie. W 2021 r. udało się pokryć je z wpływów z opłaty śmieciowej, bez wykorzystania innych środków. To wydatki rzędu 2 mln. zł. Na działalność kulturalną wydatkowano prawie 1,5 mln. zł. Większość wydatkowana została w formie dotacji dla instytucji kultury, ale także na działalność kulturalną wykorzystano lokalnie poprzez Fundusze Sołeckie. Działalność w zakresie sportu również w większości zostaje realizowana poprzez dotację dla organizacji pożytku publicznego i stowarzyszeń. Utrzymanie obiektów sportowych realizuje Gmina. Wszystko razem daje to wydatek ponad 0,5 ml. zł.

Niskie wykonanie planu wydatków majątkowych wynika z sytuacji epidemicznej w roku 2021, a także trudnym dostępem do materiałów budowlanych, co spowalniało tempo prac. Ale na szczęście w roku 2021 udało się zakończyć kilka inwestycji: jest to „Wymiana nawierzchni płyty rynku” z dofinansowaniem z RFIL, „Nawodnienie boiska”, „Modernizacja budynku

strzelnicy”, „Kanalizacja deszczowa na ul. Zdzeskiej”. Co do zadań wieloletnich, to w większości wykonano projekty i kosztorysy, a prowadzone są prace nad pozyskaniem źródeł ich finansowania.

Analiza wykonania budżetu za 2021 rok wskazuje, że dochody bieżące Gminy Borek Wielkopolski zostały zrealizowane w wysokości 43.646.620,22 zł, natomiast na realizację zadań bieżących gminy przeznaczono 39.769.321,49 zł.

Zobowiązania wg stanu na 31 grudnia 2021 roku stanowią kwotę 1.436.706,07 zł.

Poważną kwotę tj. 329.792,18 zł stanowi zobowiązanie z tytułu zawartego porozumienia w zakresie spłaty wierzytelności.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 430.638,78 zł, tym wydatki majątkowe 85.279,71 zł.

Na ogół prawidłowo przebiega realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat, z wyjątkiem podatku od nieruchomości od osób prawnych, gdzie zaległość z tego tytułu wynosi 421.166,70zł.

Planowane dochody ze sprzedaży mienia i składników majątkowych zostały zrealizowane w 108,83 %.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosi 6.234.792,18 zł, w tym z tytułu kredytów 5.905.000,00 zł.

Sytuacja związana z zadłużeniem Gminy Borek Wlkp. podlega ciągłej analizie. Nie jest przekroczony dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

W tym temacie nikt głosu nie zajął.

### **Sprawozdanie finansowe gminy Borek Wlkp.**

Następnie Skarbnik Gminy przedstawiła sprawozdania finansowe Gminy Borek Wlkp., które składają się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu oraz informacji dodatkowej do bilansu.

Bilans Gminy Borek za rok 2021 po stronie aktywów i pasywów zamykają się sumą 70.129.568,65 zł.

Aktywa to kontrolowane przez jednostki zasoby majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, powstałe w wyniku przeszłych zdarzeń, które spowodują w przyszłości wpływy do jednostki korzyści ekonomicznej. Aktywa dzielą się na aktywa trwałe (są to zasoby, które pozostają w użytku przez okres powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Charakteryzują się niskim stopniem płynności są to wartości niematerialne i prądawne oraz środki trwałe w podziale na poszczególne grupy klasyfikacji środków trwałych, należności długoterminowe

oraz aktywa obrotowe , które dzielimy na rzeczowe (materiały) oraz finansowe należności krótkoterminowe i środki pieniężne.

Pasywa to źródło pochodzenia środków gospodarczych, czyli są to takie źródła finansowania aktywów

Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2021r. do 31-12.2021r. wykazuje zysk w wysokości 6.731.898,85 zł.

Członkowie Komisji mimo zachęceń Przewodniczącego Rady do dyskusji, nie zgłosili żadnych uwag.

#### Opinia Komisji dotycząca sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok:

##### **a) Rewizyjna**

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

##### **b) Oświaty i Spraw Społecznych**

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

##### **c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich**

Za wydaniem opinii pozytywnej głosowało 9 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania

#### **2) zmian budżetu i w budżecie na rok 2022**

Skarbnik Gminy poinformowała, że dokonuje się zwiększenia planu dochodów:

Po stronie planu dochodów wprowadza się następujące zmiany:

- dział 758- wprowadza się dotacje, stanowiącą zwrot kosztów poniesionych w 2021r. na realizację zadań wynikających z ustawy Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. -804,28 zł;
- dział 801- zwiększa się dochody o dotację z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe 59.066,67 zł;
- dział 852 - zwiększa się dochody ze środków Funduszu Pomocy w celu finansowania lub dofinansowania realizacji zadań na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy:

- na wypłatę świadczenia pieniężnego, 40 zł na osobę dziennie, dla podmiotów i osób fizycznych prowadzących gospodarstwa domowe, które zapewnią zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy - 47.048,00 zł;
- na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 9.800,00 zł:
- dział 853 – zwiększa się dotację celową z Województwa Wielkopolskiego dla ZAZ Leonów- 11.120,00
- dział 855 - zwiększa się dochody z tytułu dotacji w zakresie pomocy państwa w wychowaniu dzieci 2.210,00 zł;

Po dokonanych zmianach dochody zwiększyły się o kwotę 130.048,95 i wynoszą 42.003.482,47 zł.

Zmiany planu wydatków dotyczą:

- dział 750- wprowadza się środki stanowiącą zwrot kosztów poniesionych w 2021 r. na realizację zadań z zakresu administracji rządowej -804,28 zł.
- dział 801 – wprowadza się środki z dotacji na zakup podręczników i materiałów edukacyjnych -59.066,67 zł oraz dokonuje się zmian w planie finansowym ZSP w Borku Wlkp. ;
- dział 852 - zwiększa się wydatki:
  - na wypłatę świadczenia pieniężnego 40 zł, na osobę dziennie dla podmiotów i osób fizycznych prowadzących gospodarstwa domowe, które zapewnią zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy wraz z kosztami obsługi zadania - 47.048,00 zł;
  - na zakwaterowanie i wyżywienie obywateli Ukrainy przebywających na terenie Gminy, otrzymane na podstawie porozumienia z Powiatem Gostyńskim- 9.800,00 zł:
- dział 853 – zwiększa się dotacje dla ZAZ Leonów w związku z otrzymaną dotacją od Województwa Wielkopolskiego;
- dział 854- dokonuje się przesunięć wydatków na kolonie i obozy dla dzieci organizowane przez jednostki oświatowe;
- dział 855- zwiększa się wydatki na pomoc państwa w wychowaniu dzieci i obsługę zadania, w związku z otrzymaną dotacją- 2.210,00 zł;

Po dokonanych zmianach wydatki zwiększyły się o kwotę 130.048,95 zł i wynoszą 49.594.131,55 zł.

U uwag nie zgłoszono.

Opinia Komisji:

a) Rewizyjna

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

b) Oświaty i Spraw Społecznych

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich

Za wydaniem opinii pozytywnej głosowało 9 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

**3) nadania statutów sołectwom Gminy Borek Wlkp.**

Uzasadnienie przedstawiła Sekretarz Gminy. Poinformowała, że zgodnie z art.35 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym organizację i zakres działania jednostki pomocniczej określa rada gminy odrębnym statutem, po przeprowadzeniu konsultacji z mieszkańcami

Treść obecnych statutów wymaga dostosowania do obowiązujących przepisów prawnych, doprecyzowania niektórych postanowień oraz uregulowania spraw do tej pory nieuregulowanych w sposób wyczerpujący.

Jak określono na wstępie uzasadnienia, projekty statutów jednostek pomocniczych Gminy podlegają obowiązkowej konsultacji z mieszkańcami sołectwa.

Procedurę przeprowadzania konsultacji społecznych w gminie Borek Wlkp. określa uchwała Nr XXX/278/2021 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 10 czerwca 2021 roku w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji społecznych z mieszkańcami Gminy Borek Wlkp.

Zgodnie z powyższą uchwałą, Burmistrz swym zarządzeniem Nr 68/2022 z dnia 12 maja 2022 roku zarządził przeprowadzenie konsultacji społecznych w sprawie projektów statutów sołectw Gminy Borek Wlkp. Konsultacje z mieszkańcami odbyły się w terminie od 23 maja 2022 r. do 7 czerwca 2022r. W trakcie prowadzonych konsultacji mieszkańcy nie wnieśli żadnych uwag do statutów. Projekty statutów były dostępne w Biuletynie Informacji Publicznej, na stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Borku Wlkp., u sołtysów w poszczególnych sołectwach oraz w Urzędzie Miejskim w Borku Wlkp.

Po zakończeniu konsultacji społecznych niniejszym przedkłada się Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie nadania statutów sołectwom Gminy Borek Wielkopolski wraz z załącznikami tj. statutami poszczególnych sołectw.

Uwag nie zgłoszono.

Opinia Komisji:

a) Rewizyjna

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

b) Oświaty i Spraw Społecznych

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich

Za wydaniem opinii pozytywnej głosowało 9 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

**4) zaciągnięcia kredytu długoterminowego**

Skarbnik Gminy poinformowała, że kredyt długoterminowy został zaplanowany po stronie przychodów w Uchwale Rady Miejskiej nr XXXVII/332/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022 r. w wysokości 3.690.000,00 zł. Podjęcie niniejszej uchwały ma na celu zabezpieczenie środków na spłatę planowanego deficytu budżetu na 2022 rok w kwocie 2.180.000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek 1.510.000 zł.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych do właściwości Rady Miejskiej należy podjęcie uchwał w sprawie zaciągania zobowiązań finansowych.

Uwag nie zgłoszono.

Opinia Komisji:

a) Rewizyjna

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

b) Oświaty i Spraw Społecznych

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich

Za wydaniem opinii pozytywnej głosowało 9 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.



**5) zmieniająca uchwałę w sprawie przyjęcia regulaminu przyznawania stypendiów Burmistrza Borku Wlkp. w ramach Lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych uczniów szkół pobierających naukę na terenie gminy Borek Wlkp.**

Burmistrz poinformował, że w związku, że stypendium może być przyznane za uzyskanie maksymalnej liczby punktów z egzaminu ósmoklasisty lub maturalnego, a wyniki zostaną ogłoszone w lipcu, należy zmienić termin złożenia wniosku o przyznanie stypendium za pośrednictwem dyrektora szkoły, do której uczęszcza uczeń, ponieważ wnioski przed złożeniem opiniuje rada pedagogiczna.

Uwag nie zgłoszono.

Opinia Komisji:

a) Rewizyjna

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

b) Oświaty i Spraw Społecznych

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 6 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

c) Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Obszarów Wiejskich

Za wydaniem opinii pozytywnej głosowało 9 członków Komisji, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania.

**Ad.3. Wolne głosy i wnioski.**

Przewodniczący Rady poinformował, że radni mieli możliwość zapoznania się z projektem Audytu krajobrazowego województwa wielkopolskiego, które wpłynęło dnia 8 czerwca br. od Marszałka Województwa Wielkopolskiego z prośbą o wydanie opinii.

Następnie Przewodniczący Rady zarządził głosowanie:

Za wydaniem pozytywnej opinii głosowało 12 radnych, nikt nie był przeciwny i nikt nie wstrzymał się od głosowania (nieobecny radny Tomasz Szczepaniak).

Burmistrz przedstawił apel Rady Miejskiej Złoczowa oraz Prezydenta Miasta, Rejon Złoczowski Obwód Lwowski w sprawie pozyskania używanego (może być do remontu) samochodu z silnikiem diesla – „pickupa” typu Nissan-Navara, Mitsubishi L200 i podobnego, a także minibusa pasażerskiego i ładunkowego.

W tym punkcie Przewodniczący Rady – Tomasz Pawlak poinformował, że w dniu 18 czerwca br. odbędą się „Dni Borku Wlkp.”, w imieniu własnym oraz Burmistrza zaprosił wszystkich radnych do udziału w tych uroczystościach.

**Ad.4. Zakończenie.**

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

Protokołowała

Przewodniczący Rady Miejskiej

Wiesława Wójcik

Tomasz Pawlak