

Protokół Nr /2023
z łączonego posiedzenia Komisji Finansów i Inwestycji, Komisji Oświaty, Kultury i Sportu oraz Komisji Zdrowia, Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska
w dniu 22 listopada 2023 roku

Posiedzenie odbyło się w łączniku hali sportowej w Celestynowie.

W posiedzeniu udział wzięło **14** członków Komisji oraz zaproszeni goście wg listy obecności.

Obradom przewodniczył: Przewodniczący Komisji Finansów i Inwestycji **Damian Krysztofik**.

Przedstawiciele Urzędu Gminy Celestynów: Wójt Gminy - **Witold Kwiatkowski**, Zastępca Wójta Gminy - **Piotr Rosłonec**, Skarbnik – **Agnieszka Kurek**, Sekretarz – **Krzysztof Boczarski**.

Przyjęty porządek posiedzenia:

1. Sprawy różne.
2. Warsztaty budżetowe – przedstawienie projektu budżetu Gminy Celestynów na 2024 rok oraz projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2038.

Porządek obrad został przyjęty jednogłośnie (14 głosów za).

Komisja rozpoczęła się od wizytacji inwestycji na terenie Gminy Celestynów.

Ad. pkt 2.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że zaczniemy omawiać budżet od dochodów. Są one na poziomie prawie 92 mln zł. Wydatki ponad 100 mln 500 tys. zł, przychody 11,5 mln zł: to są kredyty, pożyczki. Rozchody ponad 2 mln 500 tys. Sytuacja jest całkiem korzystna, biorąc pod uwagę obecne czasy, sytuację gospodarzą. Wynika to również z pewnych mechanizmów i naszej działalności, którą realizujemy od kilku lat. Duża część dochodów, zwłaszcza dochodów majątkowych to jest efekt pracy kilkuletniej. Część

dochodów ma charakter jednoroczny, czyli będzie zasilało budżet tegoroczny, pozwoli to spiąć budżet. Podział dochodów to: bieżące i majątkowe ze względu na źródło ich pochodzenia. Dość wysoki jest poziom dochodów majątkowych, ponad 31 mln zł. Planowane dochody na 2024 rok są wyższe o ponad 5 mln zł w stosunku do planowanych dochodów roku obecnego. Jest zauważalna obniżka dochodów bieżących z 63 mln zł do 60 mln zł. W dochodach majątkowych jest zwiększenie z 23 mln zł na prawie 32 mln zł. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych to ponad 21 mln zł. Planowane dochody na przyszły rok są na poziomie 6 mln zł., wyższe niż w roku poprzednim. Subwencja oświatowa jest również na poziomie wyższym, ale czekają nas duże wydatki. Subwencja oświatowa jest wyższa niecałe 3 mln zł. Jesteśmy przed podwyżkami dla nauczycieli. Dotacje celowe w ramach dochodów bieżących na kwotę ponad 4 mln zł. Pozostałe dochody z różnych tytułów na ponad 3 mln zł. Podatki lokalne, które są w dużej mierze zależne od decyzji Rady i $\frac{3}{4}$ tych dochodów to podatek od nieruchomości w kwocie ponad 6 mln zł. Opłaty lokalne są na poziomie blisko 5 mln zł, $\frac{3}{4}$ to wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Czekają nas zasilenie dochodów z tytułu opłaty adiacenckiej, ze względu na wybudowanie kanalizacji sanitarnej, wodociągu. Są zaplanowane dotacje do budżetu z różnych źródeł i na różne cele. Dochody majątkowe są okazjonalne i nie jest powiedziane, że co roku będziemy mieli takie dochody. Są to dochody z dotacji tegorocznych i lat poprzedzających, pozyskanych przez gminę. Środki są krajowe i unijne. Pochodzą z Polskiego Ładu i z budżetu województwa mazowieckiego. Na realizację dróg, na budowę szkoły, budowę tunelu. Jest to pokaźna suma. Bez środków zewnętrznych gmina nie ma możliwości rozwoju. Aktualnie gmina wypracowuje nadwyżkę. Środki z podatków są pewne, o dotacje możemy wnioskować, ale nie mamy pewności, że ją uzyskamy. Na każdy kolejny rok trzeba będzie czynić nowe starania o dotacje. Na ponad 20 mln zł mamy dokumentację projektową i pozwolenie na budowę dróg i za niektóre drogi będziemy musieli płacić odszkodowania. Potrzebne są kolejne programy zewnętrzne, aby można było realizować inwestycje.

Radny Łukasz Lewandowski powiedział, że z KPO można pozyskiwać pieniądze w wąskim zakresie np. termomodernizacja szkoły.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że na szkołę otrzymaliśmy środki z Polskiego Ładu. Prawdopodobnie część środków z Polskiego Ładu pochodziła z KPO. Środki z KPO są przeznaczane na różne obszary, też na infrastrukturę. Będą środki na budowę chodników, ścieżek rowerowych, tu potrzeba lepszej współpracy z powiatem. Będziemy je głównie budować przy drogach powiatowych, chociaż drogi powiatowe też nie są zbyt szerokie.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że KPO ma być na przełomie grudnia i stycznia w kwocie 5 mld zł. Nie wiadomo jeszcze na jakie inwestycje. Nie wiadomo jakie będą terminy, procedury i proporcje. Jednak szanse będziemy mieli. W roku obecnym z Vat-u wpłynęło 5 mln 300 tys. Projektowane było niecałe 2 mln zł z roku przyszłego. Zapytał czy spodziewamy się większych środków.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że część środków pozyskaliśmy w tym roku. Kwota 1 mln 898 tys. dotyczy zakończenia realizacji SUW-u w Regucie i zakończenia zadania budowy kanalizacji. W tym roku składamy sprawozdanie z VAT-u, Urząd skarbowy ma na zwrot 60 dni. Pieniądze wpłyną w przyszłym roku.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że w projekcie budżetu na 2023 rok przekazano z Ministerstwa Finansów ponad 28 mln zł., a w projekcie na 2024 rok jest 32 mln zł. Z czego wynika taka różnica.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że wynika ona z dochodów od osób fizycznych, prawnych i subwencji.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że subwencja wynosiła 13 mln zł a w tej chwili jest grubo ponad 16 mln zł. Te kwoty są niezmiennie na dzisiaj w projekcie, który zakładamy.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że ostateczna kwota wysokości subwencji przychodzi w marcu. Subwencja z reguły ulegała zmianie na niewielką niekorzyść gminy.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że wydatki na oświatę to 41 mln zł z inwestycją w Starej Wsi. Patrząc na wydatki bieżące i do subwencji brakuje 7 mln zł. To jest tendencja, która się cały czas utrzymuje.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że wstępne założenia wydatków oświatowych były takie, że subwencja mimo, że większa o 3 mln zł nie pokryła nam zwiększenia wydatków. Wzrosły wynagrodzenia, wzrosło wynagrodzenie najniższe krajowe i wzrost wynagrodzeń nauczycieli. Były poczynione cięcia w budżetach szkół, ale wzrost wydatków, który był zależny od państwa powoduje że subwencja nie wystarczyła nam na pokrycie wzrostu wydatków.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że w dochodach bieżących, zwrot kosztów, był w granicach ponad 600 tys. zł. Teraz planujemy 982 tys. zł. Czy jest więcej dzieci, czy koszty utrzymania wzrosły.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że chodzi o Vat i odsetki większe. Dzieci nie przybyło.

Radny Robert Wicik zapytał, czy wpływy z VAT-u w przyszłorocznym budżecie zostały uwzględnione już wszystkie.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że wszystkie, które mogą wpłynąć. Zaplanowana jest z Polskiego Ładu budowa kanalizacji, ale Vat jest podatkiem niekwalifikowanym. Założyliśmy wkład własny na poziomie 5%. To jeżeli dojdzie do zwiększenia, to większy Vat pójdzie na wkład własny.

Radny Romuald Ziętała zapytał o dochody bieżące i o wpływy z opłat za odpady, opłatę adiacencką i zajęcie pasa. W roku bieżącym planowaliśmy to na podstawie kosztów jakie ponosiliśmy. Na ten rok było to ponad 4,5 mln zł. Teraz mamy planowane przy bieżącej stawce ponad 3 mln 800 tys. zł.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że dochody zostały zaplanowane na podstawie aktualnych stawek.

Radny Romuald Ziętała z rządowego Funduszu Polski Ład jest 15,5 mln zł. Wstępna promesa jest 8 mln 100 tys. zł. Jak jest w przypadku innych kwot wprowadzonych do budżetu prócz pieniędzy od Marszałka, czy też są promesowane. Czy jest zagwarantowane. Chodzi o dochody majątkowe.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że umowy są aneksowane. Polski Ład jest promesowany.

Radny Romuald Ziętała zapytał czy w przyszłym roku będzie kontynuowana sprzedaż działek.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że w tym roku mieliśmy planowaną sprzedaż nieruchomości, zostały sprzedane dwie działki. Plany były większe. W przyszłym roku będzie to kontynuowane. W planach mamy sprzedaż wszystkich działek prócz Polhotelu, ponieważ do niego trzeba podejść wyjątkowo. Jesteśmy tam właścicielem wąskiego paska, reszta to prywatne osoby. Gdyby wspólnie z nimi udało się znaleźć inwestora, to mogło by to przynieść duże profity dla gminy ze sprzedaży i z tytułu podatków.

Radny Romuald Ziętała zapytał o refundację od marszałka 2 mln 79 tys. zł Czy dostaliśmy tę kwotę na drogę przy drutach.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że tak.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że ta kwota będzie korygowana na Sesji grudniowej.

Radny Łukasz Lewandowski zapytał, czego dotyczy kwota 500 tys. zł, w dochodach bieżących, w pozostałych, wpływy z różnych dochodów.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że 700 tys. zł z Vat-u przyszłorocznego z SUW-u, dodatkowe dochody 21 tys. zł z rezerwacji targowiska, 20 tys. zł z hali sportowej, dodatkowe dochody szkoła 7 tys./rok np. za terminową zapłatę podatku, są to sporadycznie występujące, dodatkowe dochody niesklasyfikowane.

Radny Łukasz Lewandowski zapytał o wpływy ze sprzedaży napojów alkoholowych. Są niższe. Czy to oznacza, że jest mniej punktów sprzedających alkohol.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że jeśli chodzi oplatę to są decyzje stałe, a czasami jednorazowe np. pikniki. Ta kwota jest szacowana.

Radny Łukasz Lewandowski zapytał o dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe. 1 mln 800 tys. zł jest planowane na rok bieżący, a na przyszły 930 tys. zł.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że z tych dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe zostały przesunięte z działu dochody od osób prawnych, ponieważ dochody od osób prawnych i fizycznych są wypłacane przez Ministerstwo Finansów. Są one stałe i co miesiąc wpływa 1/12 tej kwoty. Są one określone z góry. Dopiero po 2 latach będzie korekta faktycznych wpływów w stosunku do tego co otrzymywaliśmy.

Radny Romuald Ziętała powiedział, że ma pytanie do kwoty ogólnej dochodów. W tegorocznym budżecie jest ponad 86 mln zł. W projekcie jest o 6 milionów więcej. W przypadku wydatków jest ponad 100 mln zł. W przypadku dochodów jest więcej. Czy to jest spowodowane kredytem 8 mln zł, czy są planowane jakieś ekstra dochody.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że kredyt nie jest dochodem. Jest różnica w dochodach majątkowych. Na ostatniej Sesji przesunęliśmy 5 mln zł na rok przyszły.

Radny Robert Wicik zapytał czy są zaplanowane dodatkowe dochody, które w budżecie nie zostały uwzględnione.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że dochody bieżące, które realizowane są przez gminę zakładane są na określony dzień jak podatki i różne opłaty. Sytuacja jest bardzo dynamiczna. To są szacunki na dzień z reguły 30 września. Rzeczywistość może okazać się inna.

Radny Robert Wicik zapytał jakie planowane są odsetki, czy 500 tys. zł.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że jeśli otrzymane pieniądze zostaną w tej chwili wydane, to w styczniu może być na koncie 1 mln zł a nie 11 mln zł - nie będzie odsetek. Nie wiadomo co będzie i nie można planować odsetek. Spadła stopa referencyjna. 1% to jest istotna kwota w odsetkach. Zaciągnęliśmy kredyt, więc jest prawdopodobieństwo, że zostanie on wykorzystany.

Radny Robert Wicik zapytał czy w budżecie jest zaplanowana nadwyżka.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że w uchwale zaplanowane są tylko wolne środki. Budżet zakończył się deficytem obecny i wcześniejszy, a nadwyżka była po stronie przychodów. Są różne przychody: z tytułu pożyczek, kredytów, wolnych środków i nadwyżki. Wolne środki są do wysokości długu. Jeżeli środki pozostające z rozliczenia są większe to jest to nadwyżka. Wolnych środków w projekcie na 2024 roku jest 3 mln zł.

Radna Urszula Sabała zapytała czy RIO może pozycje w budżecie korygować.

Skarbnik Agnieszka Kurek powiedziała, że gmina musi zrobić budżet zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Jeżeli budżet by się nie bilansował, czy były rażące błędy, źle zaplanowany deficyt, niezgodny z wytycznymi ustawowymi, można dostać negatywną opinię. RIO skontrolować może WPF, jeżeli nie jest ona realistyczna. Dają wtedy uwagi i zalecenia. Trzeba zrobić korektę.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że dochody są bardzo ważne. Do tej pory przewidywanie dochodów budżetowych były trafne. Jest zwiększony dochód. PIT jest dobrym prognostykiem, oby się to utrzymało i aby również potwierdziła się wysokość subwencji oświatowej. Bardzo korzystną sytuacją są bardzo wysokie dochody majątkowe, które wypracowane zostały przez Urząd, jednostki, wszystkich pracowników. To jest plus dla budżetu przyszłorocznego, jest to sprawa jednorazowa. Nie powtórzy się to w kolejnym roku, ponieważ jest wiele inwestycji. Z założenia będziemy pozyskiwać fundusze i realizować inwestycje. Przy kształtowaniu dochodów bieżących powinniśmy mieć świadomość, żeby mieć czym sfinansować realizowane zadania. Przechodząc do części wydatkowej będziemy mieli trudności i trzeba będzie szukać środków zewnętrznych. Jeżeli nie, to będzie decyzja o kredycie. Zostały złożone już kompletne wnioski do budżetu województwa mazowieckiego na konkretne zadania, ale na niektóre będziemy szukali środków zewnętrznych.

Radny Bogdan Strzeżysz powiedział, że jest pełen uznania dla Kierownictwa Urzędu. Przewidzieli wiele sytuacji i potrafili zapobiec zagrożeniom. Poradzili sobie całkiem dobrze. Obiekt w Podbieli wygląda bardzo dobrze. Dziękuje wszystkim, którzy przyczynili się do jego powstania.

Wójt Witold Kwiatkowski powiedział, że jest to wysiłek wielu ludzi, ich wiedza, umiejętności. Przede wszystkim rozsądek, umiar i pokora względem zagadnień ekonomicznych. Zarządzanie finansami i trzymanie się pewnych zasad. Pani Skarbnik ma ogromną wiedzę, a my jej nie przeszkadzamy.

Przewodniczący Komisji Damian Krysztofik zakończył obrady.

Przewodniczący Komisji Finansów i Inwestycji


Damian Krysztofik