

**Protokół Nr 22/13**  
**z posiedzenia Komisji Budżetu, Finansów, Promocji Wsi i Integracji Europejskiej**  
**z dnia 10.12.2013 r.**

Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 10:00 w siedzibie Urzędu Gminy Włocławek.

W posiedzeniu uczestniczyli Radni Gminy Włocławek, Wójt Pani Ewa Braszkiewicz, Skarbnik Gminy Pani Aneta Kaczmarek.

W obradach uczestniczyło 14 członków Komisji - lista obecności Radnych stanowi załącznik do niniejszego protokołu oraz Wiceprzewodniczący Rady Gminy Włocławek Pan J. Ostapiuk.

**Proponowany porządek posiedzenia :**

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie quorum.
3. Odczytanie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
4. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
5. Zaopiniowanie projektu Uchwały Rady Gminy Włocławek w sprawie zmian do budżetu Gminy Włocławek na 2013 r.
6. Zaopiniowanie projektu Uchwały Rady Gminy Włocławek w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Włocławek na rok 2014.
7. Zaopiniowanie projektu Uchwały Rady Gminy Włocławek w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włocławek na lata 2014 – 2032.
8. Zaopiniowanie projektu Uchwały Rady Gminy Włocławek w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Włocławek na 2014 rok z przeznaczeniem na wkład własny kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Dobiegniewo i wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy”.
9. Rozpatrzenie projektu Uchwały Rady Gminy Włocławek w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Włocławek na 2014 rok z przeznaczeniem na wkład własny kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Nowa Wieś i Kruszyn wraz z racjonalizacją gospodarki wodno – ściekowej w związku z rozbudową Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku i modernizacją istniejącej oczyszczalni ścieków w Smólniku”.
10. Sprawy różne.
11. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad.1.**

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Pan Radny Stanisław Ataniel o godzinie 10:00 i powitał przybyłych na posiedzenie Komisji Budżetu, Finansów, Promocji Wsi i Integracji Europejskiej.

**Ad. 2.**

Pan Przewodniczący na podstawie podpisanej listy obecności stwierdził quorum /obecnych 13 członków Komisji/.

**Ad.3.**

Następnie Pan Przewodniczący odczytał proponowany porządek posiedzenia.

Do proponowanego porządku uwag nie zgłoszono, w związku z tym Pan Przewodniczący poddał pod głosowanie proponowany porządek posiedzenia, który został przyjęty – jednogłośnie.

**Ad. 4.**

Kontynuując Pan Przewodniczący zapytał czy wszyscy zapoznali się z protokołem nr 21/13 z dnia 13.11.2013 r. i czy ktoś wnosi uwagi do protokołu?

Uwag nie zgłoszono, w związku z tym Przewodniczący poddał pod głosowanie wniosek o przyjęcie protokołu nr 21/13 z posiedzenia komisji z dnia 13.11.2013 r.

Za przyjęciem wniosku głosowało – 12 osób, przeciw – 0, wstrzymała się – 1 osoba.

**Ad. 5.**

W tym punkcie Pan Przewodniczący poprosił o omówienie projektu Uchwały przez Panią Skarbnik.

Pani Skarbnik A. Kaczmarek poinformowała, że projekt uchwały dotyczy następujących zmian: plan dochodów w wysokości 21 305 686,92 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 21 091 888,92 zł, w tym: dochody bieżące w wysokości 20 947 071,92 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 20 763 170,92 zł, dochody majątkowe w wysokości 358 615 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 328 718 zł.

Plan wydatków w wysokości 22 013 686,92 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 21 799 888,92 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 19 122 644,92 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 18 957 131,92 zł, wydatki majątkowe w wysokości 2 891 042 zł planuje się zmniejszyć do wysokości 2 842 757 zł.

W dyskusji głos zabrał Radny S. Ataniel i Radny S. Kwiatkowski.

Po szczegółowym omówieniu projektu uchwały w sprawie zmian do budżetu gminy na 2014 r. Pan Przewodniczący poddał pod głosowanie wniosek o pozytywne jej zaopiniowanie.

Głosowanie:

Za – 12,

Przeciw – 0,

Wstrzymało się – 1.

**Ad. 6.**

W tym punkcie głos zabrała Pani Wójt, która szczegółowo omówiła projekt budżetu Gminy Włocławek na 2014r. informując, że projekt budżetu gminy Włocławek na rok 2014 po stronie dochodów został zaplanowany w kwocie 21 866 462 zł, z tego dochody bieżące: 19 996 159 zł (91 %) zaś dochody majątkowe –1 870 303 zł (9 % dochodów ogółem). Na uwagę zasługuje fakt, iż w porównaniu z projektem budżetu na 2013 rok, dochody

majątkowe wzrosły aż o 1 402 701 zł - głównie za sprawą środków pozyskanych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. To bardzo znaczący wzrost i nie do przecenienia w sytuacji, kiedy dochody bieżące nie wzrastają na tyle, by pokryć zarówno wydatki bieżące, jak i nakłady na zadania inwestycyjne. Na dochody bieżące składają się przede wszystkim: dochody z podatków lokalnych – a te, Rada Gminy w przeważającej większości pozostawiła na dotychczasowym poziomie, tj. według stawek ustalonych na rok 2013, dochody z udziałów z Ministerstwa Finansów z CIT i PIT oraz dochody z subwencji, z których oświatowa w porównaniu z projektem na 2013 rok została zmniejszona o 233 897 zł. Wzrosły udziały z Ministerstwa Finansów z PIT i CIT, ale wzrost ten to zaledwie 5% w porównaniu z budżetem na rok 2013. Widać zatem wyraźnie, że coroczny wzrost dochodów bieżących nie jest wystarczający by pokryć zarówno wydatki bieżące jak i koszty planowanych wydatków inwestycyjnych, dlatego należy podkreślić, że Gmina Włocławek konsekwentnie realizuje politykę inwestowania w szeroko pojmowaną infrastrukturę z wykorzystaniem zewnętrznych źródeł dofinansowania – i to zarówno ze środków krajowych (funduszu drzewkowego), jak również ze środków unijnych. W 2014 roku aż 9 zadań inwestycyjnych będzie realizowanych przy współudziale pieniędzy pozyskanych z zewnątrz na łączną kwotę blisko 1 700 000 zł, z czego: z funduszu drzewkowego – ponad 710 000 zł oraz ze środków unijnych – prawie 1 000 000 zł.

Zadania, na które Gmina pozyskała środki to:

- 1) Rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków w Modzerowie wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie wsi Modzerowo i Józefowo – I etap. Łącznie w 2014 roku dofinansowanie do realizacji tej inwestycji wyniesie 1 087 544 zł, z tego: środki unijne – 712 544 zł, środki w ramach funduszu drzewkowego – 375 000 zł,
- 2) Urządzenie terenów zielonych, remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Wistka Królewska oraz przebudowa boiska sportowego w miejscowości Nowa Wieś – środki unijne w kwocie 223 757 zł,
- 3) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Nowa Wieś i Kruszyn wraz z racjonalizacją gospodarki wodno- ściekowej w związku z rozbudową Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku i modernizacją istniejącej oczyszczalni ścieków w Smólniku – środki z funduszu drzewkowego w kwocie 172 707 zł,
- 4) Budowa stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Dobiegniewo i wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy – środki z funduszu drzewkowego w kwocie 70 546 zł,
- 5) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ludwinowo – Kruszyn – Dębice wraz z budową studni głębinowej i infrastruktury towarzyszącej w Dębicach – dofinansowanie z funduszu drzewkowego w kwocie 60 129 zł,
- 6) Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Warząchewka Królewska, Warząchewka Polska i Józefowo – dofinansowanie w ramach funduszu drzewkowego w kwocie 25 513 zł,
- 7) Przebudowa obiektu małej infrastruktury rekreacyjnej-boisko sportowe w miejscowości Pińczata – dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 24 950 zł,
- 8) Przebudowa boiska sportowego poprzez wykonanie systemu automatycznego nawadniania boiska piłkarskiego z trawą naturalną w miejscowości Kruszyn – dofinansowanie ze środków unijnych w kwocie 24 950 zł,

- 9) Koncepcja budowy gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości Nowa Wieś – dofinansowanie z funduszu drzewkowego w kwocie 9 643 zł.

Najwyższy procentowy udział w dochodach ogółem stanowią:

- 1) subwencje (oświatowa i ogólna) – 35,4%, z czego subwencja oświatowa to 25,7 % dochodów ogółem, a subwencja ogólna – 9,7 % dochodów ogółem,
- 2) podatki i opłaty – 21%,
- 3) udziały w CIT i PIT – 17,3%
- 4) dotacje na zadania bieżące – 11,3 %
- 5) dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 7,8 %.

Warto w tym momencie powiedzieć kilka słów o dochodach na zadania oświatowe, ponieważ przytoczone relacje będą miały istotny wpływ na podział środków na pozostałe zadania w działach budżetowych. Subwencja oświatowa w kwocie 5 626 195 zł oraz pozostałe dochody własne pozyskane przy realizacji zadań oświatowych – 73 500 dają łączną kwotę 5 699 695 zł. Dochody jakie Gmina otrzyma na zadania inwestycyjne to zaledwie 28,5 % wszystkich dochodów bieżących budżetu. Ta informacja nabiera właściwego znaczenia dopiero po zderzeniu z kwotą zaplanowanych na zadania oświatowe i edukacyjną opiekę wychowawczą wydatków, bowiem ta kwota to 8 985 219 zł, co stanowi aż 49 % wszystkich wydatków bieżących budżetu. To oznacza, że połowa budżetu ( po wyłączeniu zadań inwestycyjnych) trafi do oświaty. Druga połowa musi wystarczyć na wszystkie pozostałe działy, tj. na drogownictwo, na opiekę społeczną, na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną, na utrzymanie OSP, na utrzymanie administracji. Oczywiście może pojawić się zastrzeżenie, że nie wszystkie wydatki oświatowe są subwencjonowane, że ich część to zadania własne. Owszem, są to zadania własne ale trzeba sobie otwarcie powiedzieć, że to zadania które państwo zrzuciło na samorządy i to w taki sposób, że samorząd nie ma żadnej możliwości ograniczenia tych wydatków, bo ich kształt i wielkość regulowana jest ustawowo.

Wydatki budżetu Gminy Włocławek zostały zaplanowane w łącznej kwocie 23 018 462 zł, z czego: wydatki bieżące – 18 397 108 zł, wydatki majątkowe – 4 621 354 zł. Wydatki bieżące stanowią niecałe 80 % wszystkich wydatków, inwestycyjne natomiast – przeszło 20 %. Cieszy, że mimo iż nasza gmina – tak jak i pozostałe samorządy – kolejny rok zmagać się będzie ze skutkami spowolnienia gospodarczego – kryzysu, ponad 1/5 budżetu przeznacza na inwestowanie. Oczywiście nie byłoby to możliwe na taką skalę, gdyby nie środki unijne oraz fundusz drzewkowy. Dla porównania, w projekcie budżetu na 2013 rok wydatki inwestycyjne zaplanowane były w kwocie 2 873 203 zł, a zatem w budżecie na przyszły rok wydatki majątkowe są wyższe o 61 %.

Największy procentowy udział w wydatkach ogółem przeznaczono na:

- 1) zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – 8 985 219 zł, co stanowi 39,3 % wydatków ogółem oraz 48,8 % wydatków bieżących,
- 2) pomoc społeczną – 2 783 655 zł, co stanowi 12 % wydatków ogółem oraz 15 % wydatków bieżących, przy czym należy dodać iż ze środków własnych gmina dokłada na zadania z zakresu pomocy społecznej jedynie ok. 400 000 zł, pozostałe wydatki są pokrywane z dotacji,
- 3) na infrastrukturę wodociągową i sanitacyjną – 2 352 954 zł, co stanowi 10,2 % wydatków ogółem. Blisko 100 % tych wydatków stanowią nakłady na zadania inwestycyjne,

- 4) zadania z zakresu administracji publicznej – 2 193 459 zł, co stanowi 9,5 % wydatków ogółem. Koszty funkcjonowania administracji zawsze wzbudzają kontrowersje, dlatego podkreślę, iż wydatki w tej dziedzinie wzrosły w relacji do projektu na 2013 rok zaledwie o 22 tys. zł, tj. o niespełna 1%, a zatem nawet nie o wskaźnik inflacji, który przekracza 2 %. Dla porównania, koszty funkcjonowania oświaty wraz z edukacyjną opieką wychowawczą wzrosły o 4 %, tj. o 350 601 zł) przy jednoczesnym spadku subwencji oświatowej także o 4 %, tj. o 233 897 zł. Tylko w przeciągu jednego roku wzrosło zaangażowanie dochodów własnych gminy do utrzymania oświaty o 584 498 zł (suma zmniejszonej subwencji i zwiększonych wydatków w marcu 2014 r. subwencja zostanie zmniejszona o kolejne 100 000 zł bo tak wynika ze statystyk dotyczących liczby uczniów,
- 5) drogownictwo – 1 401 878 zł, co stanowi 6 % wydatków ogółem. Z łącznego budżetu na drogownictwo blisko 63 % stanowią wydatki inwestycyjne. W wydatkach bieżących, oprócz nakładów na bieżące utrzymanie dróg gminnych, znaczące wydatki gmina ponosi na dofinansowanie transportu zbiorowego (254 000 zł). W porównaniu z projektem budżetu na 2013 rok wydatki na transport zbiorowy ze 100 000 zł wzrosły do 254 000 zł, a zatem 2,5 krotnie.

Wydatki w pozostałych działach budżetu nie przekraczają 6 % ogólnej kwoty wydatków.

Budżet na 2014 rok jest budżetem niezrównoważonym, co oznacza, że zamyka się deficytem w kwocie 1 152 000 zł. To bardzo rozsądny deficyt, zaplanowany i przyjęty przez Radę Gminy Włocławek w 2013 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej. W relacji do wielkości zaplanowanych na 2014 rok wydatków inwestycyjnych, deficyt stanowi niecałe 25 % środków potrzebnych na realizację inwestycji. Porównując wielkość planowanego zadłużenia na koniec 2014 roku do dochodów ogółem jest na tym samym poziomie, co wielkość zadłużenia do dochodów ogółem wynikająca z projektu na rok 2013, a obsługa zadłużenia w 2014 roku stanowi 6,2 % dochodów ogółem.

W dyskusji nad projektem budżetu głos zabrali poszczególni Radni informując, że należy przeanalizować wydatki z funduszu sołectkiego, ponieważ mimo próśb te środki są „przejadane”. Trzeba zastanowić się czy w ogóle uchwałać fundusz sołectki na kolejne lata. To nie powinno być akceptowane.

Po tej wyczerpującej informacji oraz dyskusji Pan Przewodniczący zapytał, czy ktoś ma jeszcze pytania. Pytań nie zgłoszono w związku z tym Pan Przewodniczący poddał pod głosowanie wnioski o pozytywne zaopiniowanie projektu budżetu na 2014 r.

Projekt uchwały został przyjęty – jednogłośnie.

#### **Ad. 7.**

W tym punkcie Pan Przewodniczący uznał, że temat został wyczerpany przy omawianiu projektu budżetu na 2014 r. , w związku z tym zapytał, czy ktoś ma pytania do WPF?

Uwag nie zgłoszono, w związku z tym Pan Przewodniczący poddał pod głosowanie wnioski o pozytywne zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Włocławek na lata 2014-2032.

Wniosek został przyjęty – jednogłośnie.

**Ad. 8.**

Głos w tym punkcie zabrała Pani Skarbnik, która poinformowała, że Rada Gminy Włocławek podejmując Uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Włocławek na rok 2014 – jako źródło sfinansowania zaplanowanego deficytu wskazała m. in. pożyczki długoterminowe. Podjęcie uchwały o zaciągnięciu pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dla poszczególnych zadań inwestycyjnych pozwoli sprawniej i przejrzysiej realizować zapisy uchwały budżetowej na rok 2014. Projekt przedmiotowej uchwały dotyczy zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w kwocie 31.000,00 zł, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2014 roku z przeznaczeniem na wkład własny kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego pn. „Budowa stacji uzdatniania wody wraz z siecią wodociągową w miejscowości Dobiegniewo i wykonanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy”.

Splata pożyczki nastąpi w latach 2016 - 2023.

Wniosek został przyjęty – jednogłośnie.

**Ad. 9.**

Kontynuując Pani Skarbnik, która poinformowała, że Rada Gminy Włocławek podejmując Uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Włocławek na rok 2014 – jako źródło sfinansowania zaplanowanego deficytu wskazała m. in. pożyczki długoterminowe. Podjęcie uchwały o zaciągnięciu pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dla poszczególnych zadań inwestycyjnych pozwoli sprawniej i przejrzysiej realizować zapisy uchwały budżetowej na rok 2014. Projekt przedmiotowej uchwały dotyczy zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w kwocie 29 000,00 zł, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu 2014 roku z przeznaczeniem na wkład własny kosztów kwalifikowanych zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Nowa Wieś i Kruszyn wraz z racjonalizacją gospodarki wodno – ściekowej w związku z rozbudową Zespołu Szkół z Oddziałami Integracyjnymi w Smólniku i modernizacją istniejącej oczyszczalni ścieków w Smólniku”.

Splata pożyczki nastąpi w latach 2016 - 2023.

Wniosek został przyjęty – jednogłośnie.

**Ad. 10.**

Sprawy różne:

Nie zgłoszono.

Na tym posiedzenie Komisji zostało zakończone.

Pan Przewodniczący podziękował wszystkim za udział w posiedzeniu i zamknął posiedzenie o godzinie 12:00.

Protokół sporządziła:

Przewodniczący  
Komisji Budżetu Finansów Promocji Wsi  
i Integracji Europejskiej

Stanisław Ataniel