

PROTOKÓŁ Nr 9/2024**z posiedzenia Komisji Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 16 grudnia 2024 roku**

W posiedzeniu, któremu przewodniczyła Teresa Gawlik udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego protokołu, Wójt Daniel Chwarzyński, Skarbnik Mariola Skwierawska, Sekretarz Grażyna Bodnar, Inspektor ds. obsługi rady i promocji Monika Piechowska oraz w części posiedzenia Kierownik GOPS Joanna Kmieciak. Przewodnicząca Komisji Teresa Gawlik o godzinie 8:00 otworzyła posiedzenie Komisji.

Następnie Przewodnicząca Komisji przedstawiła porządek posiedzenia:

1. Sprawy organizacyjne:
 - a) stwierdzenie quorum,
 - b) przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
2. Zaopiniowanie projektów uchwał na IX-ą sesję Rady Gminy w sprawach:
 - zatwierdzenia planu pracy Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok,
 - zatwierdzenia planów pracy komisji stałych Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok,
 - zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 rok,
 - szczegółowych zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze, warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat oraz trybu ich pobierania,
 - zmieniająca uchwałę Nr 101/XII/2019 Rady Gminy Trzebielino z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodku wsparcia – schronisku dla osób bezdomnych lub schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi,
 - wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok,
 - wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Trzebielino na lata 2024 – 2035,
 - przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Trzebielino na lata 2025 – 2035,
 - uchwalenia budżetu gminy na 2025 rok.
3. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

Ad. 1.

- **Przewodnicząca Komisji** przystąpiła do stwierdzenia kworum oświadczając, iż zgodnie z listą obecności aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 5 członków Komisji Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów.

- **Przewodnicząca Komisji** poinformowała, że protokół Nr 8/2024 ze wspólnego posiedzenia Komisji Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów, Komisji Oświaty, Kultury, Zdrowia i

Spraw Socjalnych, Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska odbytego w dniu 25.11.2024 r. był do wglądu w biurze rady oraz został przesłany radnym drogą elektroniczną w celu zapoznania. Zapytała czy radni wnoszą uwagi do protokołu. Wobec braku uwag poprosiła radnych o jego przyjęcie.

Przewodnicząca Komisji zapytała, kto jest za przyjęciem protokołu Nr 8/2024 z dnia 25.11.2024 roku.

W głosowaniu jawnym oddano głosy: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymujących się” – 0

Protokół Nr 8/2024 ze wspólnego posiedzenia Komisji Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów, Komisji Oświaty, Kultury, Zdrowia i Spraw Socjalnych, Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska odbytego w dniu 25.11.2024 r. został przyjęty.

Ad. 2.

- Zaopiniowanie projektów uchwał w sprawach: zatwierdzenia planu pracy Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok, zatwierdzenia planów pracy komisji stałych Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok, zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 rok.

Inspektor ds. obsługi rady i promocji Monika Piechowska poinformowała, że konieczność opracowania i zatwierdzenia planów pracy wynika z zapisów ustawy o samorządzie gminnym oraz statutu gminy. Projekty uchwał zawierają standardowe plany pracy Rady Gminy, Komisji Stałych oraz Komisji Rewizyjnej. Plany obejmują najważniejsze zagadnienia, które mają zostać przedyskutowane w przyszłym roku. W razie wystąpienia potrzeby omówienia dodatkowych zagadnień, plany mogą zostać rozszerzone o kolejne tematy. W przypadku Komisji Rewizyjnej w planie zawarte zostały wszystkie obszary, w których przeprowadzone zostaną kontrole. Terminy kontroli dostosowane zostały do możliwości sprawozdawczych kierowników jednostek objętych kontrolą.

Przewodnicząca Komisji przeprowadziła głosowanie nad projektem uchwały w sprawie zatwierdzenia planu pracy Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodnicząca Komisji przeprowadziła głosowanie nad projektem uchwały w sprawie zatwierdzenia planów pracy komisji stałych Rady Gminy Trzebielino na 2025 rok.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodnicząca Komisji przeprowadziła głosowanie nad projektem uchwały w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 rok.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów,

„przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie szczegółowych zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze, warunków częściowego lub całkowitego zwolnienia od opłat oraz trybu ich pobierania.

Kierownik GOPS Joanna Kmieciak poinformowała, że ustawa o pomocy społecznej nakłada na gminę obowiązek określenia szczegółowych zasad przyznawania i odpłatności za usługi opiekuńcze. Rada Gminy w 2022 roku podjęła uchwałę w tym zakresie. Proponowana w przedłożonym projekcie uchwały zmiana wynika z weryfikacji kryteriów dochodowych w pomocy społecznej, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów, oraz z uaktualnienia niezmiennianej od 2018 roku stawki godzinowej za usługi opiekuńcze. Dodała, że weryfikacja kryteriów dochodowych następuje raz na trzy lata. Odpłatność za jedną godzinę usługi ustalono, posiłkując się wysokością minimalnej stawki godzinowej za pracę obowiązującej w okresie jej ustalania, która wynosi obecnie 30,50 zł (wcześniej wynosiła 11 zł). W załączniku do uchwały, dochód osoby lub osoby w rodzinie określony kwotowo zastąpiono zapisem procentowym.

Radny Andrzej Grzybowski zapytał, ile osób na terenie gminy korzysta z usług opiekuńczych.

Kierownik GOPS Joanna Kmieciak odpowiedziała, że obecnie z usług opiekuńczych korzysta jedna osoba z terenu gminy.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosy, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały zmieniającej uchwałę Nr 101/XII/2019 Rady Gminy Trzebielino z dnia 27 listopada 2019 r. w sprawie ustalenia szczegółowych zasad ponoszenia odpłatności za pobyt w ośrodku wsparcia – schronisku dla osób bezdomnych lub schronisku dla osób bezdomnych z usługami opiekuńczymi.

Kierownik GOPS Joanna Kmieciak poinformowała, że zawarcie umowy ze schroniskiem dla osób bezdomnych należy do zadań własnych gminy. Obecnie w Gminie Trzebielino obowiązuje w tym zakresie uchwała Nr 101/XII/2019, podjęta w 2019 roku. Wyjaśniła, że zmiana uchwały jest podyktowana weryfikacją kryteriów dochodowych w pomocy społecznej. Dodała, że w załącznikach do uchwały, w tabelach odpłatności, dochód osoby bezdomnej określony kwotowo został zastąpiony zapisem procentowym. Dodała, że obecnie ze schroniska korzysta jedna osoba.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 4 głosy, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 1 głos (Radny Andrzej Grzybowski), pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok.

Skarbnik Mariola Skwierawska poinformowała, że w związku ze złożeniem przez PKP w 2024 roku korekty błędnie złożonej deklaracji podatkowej za 2023 rok, zmniejszono w budżecie dochody o 350.000 zł z tytułu dostosowania planu do rzeczywistych wpłat podatków. Wyjaśniła, że zwrot środków nastąpi bez odsetek i będzie realizowany w ratach. W nawiązaniu do informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów o dodatkowych wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zwiększono dochody o 291.278 zł oraz o 708.722 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla gminy. Zwiększono dochody o 11.378,51 zł z Funduszu Pracy na program Asystent rodziny w 2024 r. W planie wydatków wprowadzono kilka zmian dotyczących przesunięcia inwestycji na rok następny. Zmiany te wynikają z przedłużających się procedur administracyjnych, które wpływają na terminy wydawania decyzji. W takich przypadkach umowy dotyczące realizacji inwestycji muszą zostać zaneksowane, co jest możliwe jedynie po dokonaniu odpowiednich zmian w budżecie. Zmniejszono wydatki o 7.000 zł z tytułu przeniesienia do realizacji do 2025 roku inwestycji pn. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę zjazdu z drogi krajowej nr 21 na dz. Nr 79/1, obręb Zielin. W związku z przeniesieniem do realizacji w 2025 roku inwestycji pn. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na terenie Gminy Trzebielino zmniejszono wydatki o 33.160 zł. Zakres dokumentacji rozszerzony został o projekt budowy kanalizacji deszczowej dla zadania Trzebielino nowe osiedle w kwocie 17.220 zł. Na wniosek Dyrektora Szkoły Podstawowej w Starkowie przeniesiono wydatki w kwocie 4.099 zł. Zwiększono wydatki o 44.622 zł na opłaty w domach pomocy społecznej, o 12.551 zł na wypłatę zasiłków stałych oraz o 6.450 zł na wydatki w ramach Karty Dużej Rodziny. W budżecie zwiększono wydatki w sumie o 18.772,51 zł. W związku z przeniesieniem do realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa stawu retencyjnego w miejscowości Zielin zmniejszono wydatki o 30.000 zł. Zwiększono wydatki o 10.000 zł na zakup energii przy oświetlaniu ulic, placów i dróg. W związku z przeniesieniem do realizacji w 2025 roku zadania inwestycyjnego pn. Budowa świetlicy wiejskiej w sołectwie Bożanka zmniejszono wydatki o 150.300 zł. Zwiększono wydatki o 10.000 zł na zwiększenie dotacji podmiotowej dla Biblioteki – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie na pokrycie wydatków bieżących. Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku zmniejszono o kwotę wolnych środków w wysokości 779.443 zł w związku ze zmniejszeniem deficytu budżetowego do wysokości 3.842.945 zł. W załączniku nr 5 do uchwały zmieniono kwotę przyznanej dotacji dla Biblioteki Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie do wysokości 1.010.000 zł.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Trzebielino na lata 2024 – 2035.

Skarbnik Mariola Skwierawska poinformowała, że w wykazie przedsięwzięć do WPF dokonano zmian w pięciu pozycjach. W pozycji dotyczącej Budowy świetlicy wiejskiej w sołectwie Bożanka przeniesiono wydatek z 2024 roku w kwocie 150.300 zł do 2025 roku.

Zadania pn. Budowa stawu retencyjnego w miejscowości Zielin oraz Opracowanie dokumentacji na przebudowę zjazdu z drogi krajowej nr 21 na działce nr 79/1, obręb Zielin przeniesiono z 2024 roku na 2025 rok. W pozycji dotyczącej zadania pn. Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na terenie Gminy Trzebielino część zadania, tj. Rozszerzenie zakresu dokumentacji o projekt budowy kanalizacji deszczowej dla zadania Trzebielino nowe osiedle, została przeniesiona z 2024 roku na 2025 rok. W załączniku uaktualniono spłaty zobowiązań wynikających wyłącznie z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, uwzględniając kwotę pożyczki z WFOŚ w wysokości 737.398,37 zł.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Trzebielino na lata 2025 – 2035.

Skarbnik Mariola Skwierawska poinformowała, że projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Trzebielino na lata 2025 - 2035 przedłożony został Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku. W dniu 20 listopada 2024 r. Uchwałą Nr 032/g286/F/VI/24 Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej wydał pozytywną opinię o projekcie uchwały. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzebielino jest uchwała budżetowa na 2025 rok, dane przewidywanego wykonania budżetu na koniec 2024 roku, wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych oraz aktualnie posiadana wiedza. Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do 2035 roku, w związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na okres 2025 – 2035. Skład Orzekający RIO stwierdził, że wielkość wydatków bieżących zaplanowanych w poszczególnych latach objętych prognozą nie przekraczają dochodów bieżących w tych latach. W związku z tym spełniony został wymóg określony w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące. Ponadto w wyniku analizy ustalono, że dług gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na koniec 2025 roku będzie wynosił 10.637.531,37 zł. Biorąc pod uwagę ciążące na gminie zobowiązania oraz zaplanowane w 2025 r. przychody z tytułu kredytów i pożyczek Skład Orzekający uznał, że w 2025 roku wskaźnik spłat zobowiązań z powyższych tytułów został zaplanowany w wysokości 3,11 %, przy dopuszczalnym limicie spłat zobowiązań na ten rok wynoszącym 11,7 %. Również w latach następnych wskaźnik planowanych wielkości spłat nie przekracza dopuszczalnych górnych wysokości. W związku z tym nie zostanie przekroczony wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Skład Orzekający po przeanalizowaniu objaśnień przyjętych wielkości

dochodów uznał je za realnie uzasadnione. Dochody planowane do uzyskania w 2025 roku szczegółowo opisano w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej dla Gminy Trzebielino na 2025 rok i są one zgodne z tymże projektem. Przy konstrukcji WPF na lata 2025 - 2035 przyjęto ok 2 - 3 % wzrost dochodów licząc rok do roku. W założeniach do uchwały budżetowej państwa na 2025 rok przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 5 %. Konstruując WPF na przyszłe lata i analizując sytuację w kraju należy wnioskować, że planowany wskaźnik inflacji przyjmie wartości niższe mieszcząc się w przedziale od 3,1 % w 2026 roku do 2,5% w 2028 roku. Przy ustalaniu wydatków budżetowych kierowano się głównie przewidywanym wykonaniem 2024 roku, wskaźnikami makroekonomicznymi (m.in. inflacją na poziomie 5 %) potrzebami i możliwościami finansowymi gminy, a także aktualną wiedzą w zakresie sytuacji gospodarczej kraju. W kolejnych latach przyjęto ok. 2 - 3 % wzrost wydatków w stosunku rok do roku podobnie jak w przypadku wzrostu dochodów. Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2025 roku przewidziano deficyt w wysokości 5.011.796 zł, natomiast od 2026 roku nadwyżkę budżetową, którą postanawia się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem długu już istniejącego do którego dodaje się kredyty i pożyczki zaciągnięte w danym roku i odejmuje się spłaty długu w danym roku. Na koniec 2025 roku planowana kwota długu wynosi 10.637.531,37 zł i stanowi 22,75 % dochodów ogółem. W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w roku 2025 i w latach następnych lub w związku z już poniesionymi wydatkami w poprzednich latach zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W załączniku tym zawarto następujące zadania:

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - wydatki bieżące:

- Rozwój skrzydła - wsparcie uczniów w Gminie Trzebielino
- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd"

Wydatki majątkowe:

- Rozwój skrzydła - wsparcie uczniów w Gminie Trzebielino - utrzymano zapis w przedsięwzięciach mimo braku wydatku w 2025 roku z uwagi na utrzymanie wartości ogólnej projektu.
- Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd"

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - wydatki majątkowe:

- Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Zielin,
- Przebudowa hydroforni w Cetyniu wraz z budową instalacji fotowoltaicznej na wybranych obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Trzebielino,
- Przebudowa dróg na terenie Gminy Trzebielino,
- Budowa kompleksu sportowego "Moje boisko -Orlik 2024" w Starkowie,

- Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na terenie Gminy Trzebielino; Rozszerzenie zakresu dokumentacji o projekt budowy kanalizacji deszczowej dla zadania Trzebielino – osiedle.

Zadania występujące w załączniku przedsięwzięcia w roku 2024, w związku z realizacją, których nie były dokonywane żadne wydatki przeniesiono bezpośrednio do uchwały budżetowej na 2025 r. m.in. Odbudowa i zagospodarowanie budynku zabytkowej szkoły w Poborowie, Budowa centrów aktywności fizycznej i rekreacji na terenie sołectw Gminy Trzebielino, Budowa świetlicy Wiejskiej w Sołectwie Bożanka z nadzorem.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

- Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 rok.

Skarbnik Mariola Skwierawska poinformowała, że tak jak w przypadku Wieloletniej Prognozy Finansowej, projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2025 rok przedłożony został Radzie Gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku. W dniu 20 listopada 2024 r. Uchwałą Nr 033/g286/P/VI/24 Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej wydał pozytywną opinię o projekcie uchwały. Organ nadzoru przeanalizował między innymi spełnienie art. 242 ustawy o finansach publicznych, który obliuguje do zaplanowania w budżecie wydatków bieżących na poziomie nie wyższym niż planowane dochody bieżące. Przypomniała, że projekt budżetu jest podstawą do sporządzenia uchwały budżetowej. Są to dwa odrębne akty prawne. Jest on poddawany opinii RIO tylko raz w terminie do 15 listopada poprzedzającego rok budżetowy. Dodała, że do przedłożonego projektu uchwały budżetowej wprowadzono autopoprawki, które wynikają głównie z konieczności przesunięcia terminów wykonania zadań inwestycyjnych z 2024 roku do 2025 roku i dotyczą one następujących inwestycji: Opracowanie dokumentacji - Budowa stawu retencyjnego w miejscowości Zielin w kwocie – 30.000 zł, Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę zjazdu z drogi krajowej nr 21 na dz. Nr 79/1 obręb Zielin – 7.000 zł, Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg na terenie Gminy Trzebielino; Rozszerzenie zakresu dokumentacji o projekt budowy kanalizacji deszczowej dla zadania Trzebielino nowe osiedle –(17.220 zł) – 33.160 zł, Budowa Świetlicy Wiejskiej w Sołectwie Bożanka (w tym nadzór inwest. 32.964 płatny w 2025 r.) – kwota 150.300 zł. Pierwotnie wkład własny w tej wysokości zaplanowano do wypłaty w 2024 roku, Odbudowa i zagospodarowanie budynku zabytkowej szkoły w Poborowie (w tym nadzór inwestorski – 9.999,92 zł), Przebudowa drogi gminnej nr 160025G w miejscowości Starkowo zmniejszenie wartości o 230.459,92 zł. Wyjaśniła, że autopoprawki nie podlegają opinii RIO. Przedstawia się je Radnym i ujmuje w uchwale budżetowej. Uchwała budżetowa zawiera elementy obligatoryjne. Na 2025 rok ustala się dochody budżetu w wysokości 46.756.596,24 zł z tego: dochody bieżące w wysokości 30.779.128,75 zł i dochody majątkowe w wysokości 15.977.467,49 zł. Ustala się wydatki budżetu w wysokości 51.768.392,24 zł z tego: wydatki bieżące w wysokości 28.434.109,47 zł, wydatki majątkowe w wysokości 23.334.282,77 zł. W budżecie tworzy się rezerwy: ogólną w wysokości 80.000 zł oraz

celową w wysokości 70.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwa ogólna stanowić musi wartość nie mniejszą niż 0,1 % i nie większą niż 1 % wydatków, natomiast celowa nie może być mniejsza niż 0,5 % wydatków pomniejszonych o wydatki majątkowe oraz wydatki na wynagrodzenia oraz obsługę długu. Planowany deficyt budżetu gminy ustala się w wysokości 5.011.796 zł. Zostanie on pokryty przychodami z: zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w kwocie 4.193.579,27 zł oraz zaciągniętych pożyczek w kwocie 818.216,73 zł. Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na: sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.000.000 zł, sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w łącznej kwocie 5.011.796 zł w tym: z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów - w kwocie 4.193.579,27 zł, z tytułu planowanych do zaciągnięcia pożyczek - w kwocie 818.216,73 zł, spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 885.825 zł. Ustala się dochody w kwocie 80.000 zł z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 80.000 zł z tego: na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 76.500 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w kwocie 3.500 zł. Ustala się dochody w kwocie 16.030 zł z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki w kwocie 16.030 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 16.030 zł. Ustala się dochody w kwocie 1.100.000 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami i wydatki w kwocie 1.100.000 zł na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonymi w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Ustala się dochody w kwocie 12.000 zł i wydatki w kwocie 12.000 zł w związku z realizacją zadań określonych ustawą - Prawo ochrony środowiska, a także odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 14.000 zł. Prognoza dochodów budżetowych na 2025 rok opracowana została na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, która zakłada następujące wielkości: planowane dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – 9.251.991,35 zł, planowane dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych – 188.538,66 zł, należne dochody z tytułu subwencji ogólnej – 12.530.237,11 zł, rezerwę, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – 154.970,48 zł. Łączna kwota dochodów z tych tytułów wynosi – 22.125.737,60 zł. Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmienia sposób naliczania dochodów samorządów z tytułu PIT i podatku CIT. Będą one liczone jako procent od dochodów podatników danego podatku z terenu danej JST, a nie jak do tej pory – od podatku należnego, czyli po odliczeniu ulg i zwolnień. Dodatkowo samorządy będą partycypować w podatku PIT pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych. Zgodnie z ustawą wysokość udziału w podatku PIT będzie wynosić dla gmin 7 proc, natomiast w przypadku podatku CIT wskaźnik ten ma wynosić 1,6 proc. Nowa ustawa zamiast obecnych części subwencji ogólnej dla samorządów wprowadza pojęcie potrzeb finansowych JST, które będą podlegać finansowaniu dochodami z tytułu udziału w PIT i CIT. Wyróżnia się pięć rodzajów potrzeb: wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Jeśli dochody z udziału PIT i CIT danej jednostki okażą

się niewystarczające do pokrycia potrzeb finansowych samorząd dostanie subwencję ogólną z budżetu państwa. Podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2024 rok, uwzględniając zakładane zwiększenie stawek podatkowych na 2025 rok w wysokości 2,7 % oraz skorygowaną podstawę do naliczenia poszczególnych rodzajów podatków. Z tego tytułu planuje się uzyskać w sumie 2.300.000 zł. Podatek od nieruchomości ma stanowić ok. 7,47 % w stosunku do dochodów bieżących. Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2024 rok, uwzględniając zmiany w składanych deklaracjach i skupienie większej uwagi na segregację odpadów. Po zakończeniu roku budżetowego gmina dokona ponownej kalkulacji stawki za odpady uwzględniając wydatki na obsługę całego systemu, łącznie z kosztami wynikającymi z nowej umowy za wywóz odpadów wynikającą z przetargu, który planuje się przeprowadzić w połowie roku. W ramach posiadanych promes gmina będzie realizować następujące zadania: Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Zielin – kwota promesy 5.130.000 zł, Przebudowa hydroforni w Cetyniu wraz z budową instalacji fotowoltaicznej na wybranych obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Trzebielino – kwota promesy 3.500.000 zł, Przebudowa dróg na terenie Gminy Trzebielino – kwota promesy 1.157.031,03 zł, Budowa Świetlicy Wiejskiej w sołectwie Bożanka – kwota promesy 1.999.500 zł, Budowa centrów aktywności fizycznej i rekreacji na terenie sołectw Gminy Trzebielino – kwota promesy 2.436.740,21 zł. Wydatki bieżące w projekcie budżetu gminy w kwocie 28.434.109,47 zł obejmują środki przeznaczone na bieżące funkcjonowanie urzędu gminy i jednostek organizacyjnych gminy. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zwiększono o planowany wzrost wskaźnika inflacji na 2025 rok – 5%. Gmina nie planuje poręczeń i gwarancji. W załączniku określającym przychody i rozchody budżetu po stronie przychodów zaplanowano kredyt i pożyczkę w wysokości 5.897.621 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 5.011.796 zł, oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 885.825 zł. Pożyczka w kwocie 818.216,73 zł z WFOŚ i GW w Gdańsku ma stanowić II transzę. I transza pożyczki ma być wykorzystana w 2024 roku na inwestycję pn. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Zielin w kwocie 737.398,37 zł. Po stronie rozchodów zaplanowano spłatę już zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 885.825 zł z tego: rata kredytu na inwestycję Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami do budynków w miejscowości Poborowo, Cetyń Gmina Trzebielino oraz przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w miejscowości Trzebielino – 350.000 zł, rata pożyczki z WFOŚ i GW - 150.418 zł zaciągniętej na inwestycję pn. Budowa sieci kanalizacji z tłocznia ścieków i przyłączami kanalizacji sanitarnej w miejscowości Poborowo, rata kredytu zaciągniętego na inwestycję pn. Zmiana sposobu użytkowania części szkoły podstawowej w Starkowie na punkt przedszkolny oraz budowa zbiornika przeciwpożarowego o pojemności 200 m³ w kwocie 200.000 zł, rata kredytu zaciągniętego w 2024 roku na pokrycie planowanego deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – 185.407 zł.

Komisja Budżetu, Rozwoju Gospodarczego i Finansów w wyniku głosowania: „za” – 5 głosów, „przeciw” – 0 głosów, „wstrzymuję się” – 0 głosów, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Ad. 2.

Przewodnicząca Komisji Teresa Gawlik zapytała czy są jakieś zapytania lub wolne wnioski.

Radny Andrzej Grzybowski zapytał jakie będą całkowite koszty związane z zakupem nieruchomości po byłym przedsiębiorstwie „Aromat”.

Wójt Daniel Chwarzyński odpowiedział, że w 2025 roku gmina zamierza skupić się na przygotowaniu dokumentacji dotyczącej przedmiotowej nieruchomości. Całkowity koszt zakupu nieruchomości wynosi około 3,5 mln zł. Działka nr 105, na której znajduje się budynek, kosztuje 2 mln zł.

Radny Andrzej Grzybowski wskazał, że w budżecie na 2025 rok zaplanowano 25.000 zł na wypłatę odszkodowania za lokal dla PKP. Zapytał o jaki budynek chodzi.

Skarbnik Mariola Skwierawska wyjaśniła, że chodzi o budynek przy stacji PKP w Zielinie. Zamieszkująca go rodzina ma zadłużenie czynszowe, co powoduje, że gmina musi pokrywać te koszty wobec PKP. Dodała, że następnie gmina kieruje sprawę do komornika w celu ściągnięcia należności. Podkreśliła, że udało się odzyskać część środków.

Radny Andrzej Grzybowski zapytał w imieniu mieszkańca o drogę w Gumieńcu prowadzącą do gospodarstwa rybnego.

Wójt Daniel Chwarzyński odpowiedział, że droga nie została jeszcze oddana do użytku ponieważ należy ją osuszyć. Wyjaśnił, że jest to bardzo trudny teren, którego odwodnienie potrwa kilka tygodni. Dodał, że w trakcie prac dołożone zostało 15 cm kruszywa.

Wobec braku innych pytań oraz zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodnicząca Komisji o godzinie 9:15 zamknęła posiedzenie.

Protokołowała:

/-/ Monika Piechowska

Przewodniczyła:

Przewodnicząca Komisji

/-/ Teresa Gawlik