

Ad 10

Podjęcie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta Bielsk Podlaski na rok 2024.

Komisja Oświaty, Kultury, Sportu i Rekreacji oraz Rodziny, Zdrowia, Promocji Miasta i Współpracy ze Społecznościami Lokalnymi

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja do spraw Inwestycji, Gospodarki Przestrzennej i Komunalnej, Rozwoju Gospodarczego oraz Porządku i Bezpieczeństwa Publicznego

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Finansów i Budżetu Miasta

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Członek Komisji Bogusław Mrozkowiak poruszył tematy związane z zaplanowanymi wydatkami:

- dot. potrzeb Rady Miasta - zwrócił uwagę na brak pieniędzy na ekspertyzy, opinie prawne. Radny zapytał, czy zostało to świadomie zrobione, czy nie? Uważa, że skoro radni nie mogą konsultować się z radcami prawnymi, to muszą mieć dostęp do ekspertyz lub opinii prawnych. Zdaniem radnego, gdyby byłyby zaplanowane takie pieniądze, to podejrzewa, że radni mogliby konsultować się z radcami prawnymi.

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że środki na ten cel nie zostały zabezpieczone ze względu na to, że trudno jest na etapie planowania budżetu przewidzieć jakiego zagadnienia bądź zagadnień miałyby dotyczyć opinie prawne, czy ekspertyzy, których radni chcieliby w przyszłości zasięgnąć bądź zlecić. W sytuacji zlecenia przedmiotowej usługi na zewnątrz należałoby przeprowadzić procedurę udzielania zamówień publicznych stosowaną w Urzędzie Miasta, a wynikającą z ustawy Prawo zamówień publicznych oraz Zarządzenia Nr 357/21 Burmistrza Miasta z dnia 1 marca 2021 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu zamówień publicznych. Aby móc zabezpieczyć środki w budżecie należałoby mieć informację ile opinii/ekspertyz i w jakim zakresie/tematyce miałyby być wydane. Każde zagadnienie jest inne i wymaga większego bądź mniejszego nakładu pracy. W związku z tym Referat Obsługi Burmistrza i Rady Miasta, w porozumieniu z Przewodniczącym Rady, nie wnioskował o zabezpieczenie środków na ten cel z uwagi na brak bardziej szczegółowych informacji w tym zakresie. Gdyby jednak taka potrzeba zaistniała w trakcie roku, Rada Miasta może z takim wnioskiem wystąpić, jak to miało miejsce już w przeszłości.

Ponadto odnosząc się do kwestii konsultacji radnych z radcami prawnymi Burmistrz Miasta zauważył, że informował wcześniej w odpowiedzi na interpelację, że radni mają prawo składać projekty uchwał, które zgodnie z uregulowaniami Statutu Miasta poddawane są procedurze przewidzianej dla projektów uchwał, gdy z inicjatywą ich podjęcia wystąpi m.in. grupa radnych. W procedurze tej przewidziano również, aby projekt uchwały był również sprawdzony pod względem formalnoprawnym, który to warunek jest dotrzymywany.

Procedura przewidziana w Statucie Miasta pozwala zarówno Burmistrzowi jak i radcy prawnemu na poddanie danego projektu uchwały, analizie w celu sprawdzenia pod względem formalnoprawnym i wydania stosownego stanowiska (opinii).

Z dotychczasowej praktyki wiadomym jest, że projekty uchwał pochodzące z inicjatywy radnych były poddawane analizie radcy prawnego, który wydawał swoje stanowisko i w niektórych przypadkach Rada Miasta je kwestionowała nie biorąc go pod uwagę, a jedynie optując za swoją wersją przedłożonego projektu uchwały.

Niemniej jednak Burmistrz Miasta informuje, że rozważa możliwość wprowadzenia konsultacji radnych z radcami prawnymi. Wiadomym jest, że każde zagadnienie prawne wymaga dogłębnej analizy

i radni muszą mieć świadomość, że opinia/stanowisko prawne nie będzie wydawane od razu, ale będzie wymagało formy pisemnej po to, aby radca prawny mógł właściwie zrozumieć intencję wnioskodawcy i mieć czas na analizę zagadnienia. Ostateczna decyzja zapadnie po zakończeniu rozmów z radcą prawnym Urzędu.

- dot. wydatków na szkolenia pracowników. Radny chciałby zapoznać się z planem szkoleń, uważa, że pewnie jest taki plan w wersji elektronicznej.

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że plan szkoleń jest sporządzany co roku po uchwaleniu budżetu miasta na dany rok. Tworzenie planu szkoleń po uchwaleniu budżetu wynika stąd, że nie jest wiadomym w jakiej wysokości zostaną uchwalone przez Radę środki, tj. czy Rada pozostawi je na poziomie zaproponowanym przez Burmistrza, czy też uzna, że należy je zmniejszyć. Zapotrzebowanie składane przez kierowników referatów oraz pracowników zajmujących samodzielne stanowiska zawsze przekracza pulę środków przewidzianych na szkolenia pracowników. W związku z tym, po uchwaleniu budżetu na dany rok kierownicy referatów przedkładając propozycje tematów szkoleń muszą wskazać zagadnienia (tematykę) szkoleń z uwzględnieniem obszarów działalności referatu wymagających uzupełnienia wiedzy pracowników wykonujących zadania w tych zakresach, mając na uwadze:

- efektywność wykorzystania środków finansowych na podnoszenie kwalifikacji zawodowych referatu,
- przydzielenie pracownikowi nowych zadań,
- nałożenie nowych zadań na referat.

Ponadto każdy referat ma za zadanie przeanalizować potrzeby w zakresie szkoleń zamkniętych (grupowych) i wskazać, jakie obszary tematyczne, wg pracowników referatu, wymagają przeszkolenia większej grupy pracowników.

Zatem odnosząc się do pytania w zakresie wydatków na szkolenia Burmistrz Miasta informuje, że plan szkoleń na 2024 r. zostanie zatwierdzony w styczniu 2024 r., już po uchwaleniu budżetu miasta.

- dot. wydatków na promocję miasta – zakup materiałów i wyposażenia, gdzie zaplanowano kwotę 32.050 zł. Radny zapytał, czy są jakieś przepisy wewnętrzne, regulamin czy zarządzenie Burmistrza Miasta na podstawie, których rozprowadzane są materiały promocyjne?

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że nie zostało wydane dotychczas żadne zarządzenie Burmistrza w tej sprawie. Nie ma również przepisów wewnętrznych sporządzonych w formie pisemnej, które określałyby zasady wydawania materiałów promocyjnych miasta Bielsk Podlaski.

W celu właściwego gospodarowania materiałami promocyjnymi Miasta Bielsk Podlaski stosowana jest ustna procedura, na podstawie której podmiot ubiegający się o wydanie materiałów promocyjnych składa do Urzędu Miasta podanie (wniosek) o ich wydanie.

We wniosku wnioskujący musi podać swoje dane (nazwa, adres, telefon) oraz wskazać na jaki cel będą przeznaczone materiały promocyjne, wykazując w tym nazwę przedsięwzięcia i komu zostaną przekazane.

Podanie (wniosek) jest poddawane analizie przez Referat Obsługi Burmistrza i Rady Miasta, a wnioskujący jest informowany o decyzji telefonicznie lub e-mailowo.

Jeżeli osoba ubiegająca się o materiały promocyjne wykaże, że planowane przez nią przedsięwzięcie ma charakter promocyjny dla miasta Bielsk Podlaski, wniosek jest rozpatrywany pozytywnie. W ten sposób Burmistrz i pracownicy urzędu są pewni, że wydawane materiały promocyjne efektywnie wspierają promocję miasta i zgodne są z jego pozytywnym wizerunkiem.

Ponadto materiały promocyjne są również udostępniane tym podmiotom, które organizują wydarzenia, konkursy i inne przedsięwzięcia, które Burmistrz obejmuje Honorowym Patronatem lub są one współorganizowane z udziałem Burmistrza lub Urzędu Miasta. Wówczas organizator (wnioskujący) już w swoim piśmie o patronat prosi o przyznanie ww. materiałów wykazując aspekt promocyjny miasta.

- dot. środków na Dni Bielska Podlaskiego (25.000 zł) oraz na Mistrzostwa Polski Pracowników Samorządowych (40.500 zł). Zwrócił się z prośbą, aby ktoś odniósł się do tych wydatków, ponieważ zdaniem radnego dysproporcja pomiędzy nimi jest olbrzymia, a Dni Miasta dotyczą wszystkich mieszkańców

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że podstawowa kwota na organizację Dni Miasta została zabezpieczona w planie budżetu miasta na 2024 r. w dz. 921 rozdz. 92109 § 2480 jako dotacja podmiotowa dla Bielskiego Domu Kultury w Bielsku Podlaskim im. Marszałka Józefa Piłsudskiego. W ogólnej puli dotacji w wysokości 2.925.793 zł została uwzględniona kwota 100.000 zł z przeznaczeniem na 43. Dni Miasta Bielsk Podlaski.

Jeżeli chodzi o zabezpieczoną kwotę w wysokości 25.000 zł w dz. 750 rozdz. 75075 § 4300 z przeznaczeniem m.in. na Dni Bielska Podlaskiego to w głównej mierze przewidziane są tu wydatki związane z tym wydarzeniem w ścisłym powiązaniu ze współpracą międzynarodową miasta Bielsk Podlaski. Kwota ta została zaplanowana na przyjęcie delegacji i zespołów artystycznych z miast partnerskich, co w założeniu stanowić będzie istotny element w budowaniu dobrych relacji i promowaniu międzynarodowej współpracy Bielska Podlaskiego. Udział zagranicznych zespołów artystycznych występujących gościnnie w naszym mieście z pewnością podniesie atrakcyjność tego wydarzenia.

W przypadku propozycji wydatków związanych z udziałem drużyn samorządowych w rozgrywkach sportowych, m.in. w Mistrzostwach Polski Samorządowców w Halowej Piłce Nożnej w Brennej i w Mistrzostwach Polski Pracowników Samorządowych w Piłce Siatkowej w Redzie oraz w rozgrywkach organizowanych przez inne podmioty Burmistrz Miasta informuje, że zaplanowana kwota w wysokości 37.000 zł oraz kwota na ubezpieczenie zawodników i wpisowe, została wprowadzona głównie na wnioski dwóch kapitanów ww. drużyn, tj. Krzysztofa Grodzkiego oraz Piotra Wawulskiego. Rozpatrując przedmiotowe wnioski Burmistrz Miasta miał na uwadze dyskusję, która odbyła się przy uchwalaniu budżetu miasta w roku ubiegłym, kiedy to w budżecie miasta nie były zabezpieczone środki na ten cel. Wówczas radni wnioskowali, aby Burmistrz takie zadanie wprowadził, co też uczynił w trakcie roku. Kapitanowie drużyn w swoich wnioskach podnoszą, że obie drużyny wielokrotnie znajdowały się w czołówce drużyn z całego kraju, promując tym samym miasto Bielsk Podlaski. Z treścią obu wniosków można zapoznać się w Referacie Obsługi Burmistrza i Rady Miasta.

Ponadto Burmistrz Miasta informuje, że organizacja wyjazdu drużyn samorządowych w piłce siatkowej i halowej piłce nożnej jest zadaniem w pełni realizowanym przez miasto Bielsk Podlaski. Zaplanowana kwota została wyliczona na podstawie analizy kosztów z lat ubiegłych i przy uwzględnieniu inflacji. W kwocie tej są również zabezpieczone środki na zakup strojów do gry dla zawodników drużyny w piłce nożnej, o co prosił kapitan tej drużyny.

Burmistrz Miasta uważa, że obie inicjatywy mają kluczowe znaczenie w kreowaniu pozytywnego wizerunku miasta oraz w promowaniu współpracy zarówno na poziomie międzynarodowym, jak

i krajowym. Dzięki różnorodnym działaniom można budować pozytywny obraz Bielska Podlaskiego nie tylko w kraju, ale również za granicą.

- dot. gospodarki odpadami komunalnymi. Radny zwrócił się z prośbą o wyjaśnienie na co konkretnie zostały zaplanowane środki w wysokości 24.600 (wynagrodzenia bezosobowe) oraz czego dotyczą zaplanowane środki w rozdziale 90002 § 4610, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 1.600 zł? Zapytał, czy toczy się już jakaś sprawa? Uważa, że skoro planuje się takie środki, to rozumie, że się coś toczy. Poprosił o wyjaśnienie.

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że środki w rozdziale 90002 § 4170, wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 24.600 zł zostały zaplanowane na roznoszenie zawiadomień dotyczących opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi w ilości 4100 szt., każdy po 6 zł brutto.

Środki w rozdziale 90002 § 4610, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w wysokości 1.600 zł są to koszty związane z egzekucją prowadzoną przez Urząd Skarbowy na podstawie wystawionych tytułów wykonawczych, na które składa się m.in. opłata manipulacyjna naliczona przy wszczęciu postępowania egzekucyjnego i wszczęciu egzekucji, opłaty pocztowe. Przewiduje się również w celu przerwania terminu przedawnienia należności wpisy w księdze wieczystej hipoteki przymusowej u dłużników posiadających nieruchomości, co wiąże się z kosztami uiszczenia opłaty za wpis.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2023r., poz. 2383 t.j.) oraz z ustawą z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2023r., poz. 2505 t.j.), Urząd prowadzi na bieżąco windykację należności.

- dot. Pływalni Miejskiej „Wodnik”. Radny stwierdził, że stan środków obrotowych na początku i na końcu roku wynosi minus 363.765 zł. W związku z powyższym poprosił o zinterpretowanie tego w taki sposób, aby mieszkańcy mogli się dowiedzieć i to usłyszeć. Zapytał, czy są jakieś konsekwencje z tego tytułu?

Stanowisko Burmistrza Miasta:

Burmistrz Miasta informuje, że stan środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego na koniec roku ustala się jako różnicę między sumą stanu środków obrotowych na początek roku i przychodów należnych związanych z prowadzoną działalnością a sumą opłaconych kosztów, zobowiązań i nieponiesionych wydatków na inwestycje finansowane ze środków własnych, ujętych w zatwierdzonym planie finansowym samorządowego zakładu budżetowego.

Wyliczenie faktycznego stanu środków obrotowych przedstawia poniższy wzór:

$$\mathbf{FS\acute{S}O = (S\acute{S}O + PNZ) - (K + Z + NW)}$$

Objaśnienia do wzoru:

FS \acute{S} O - faktyczny stan środków samorządowego zakładu budżetowego na koniec roku obrotowego,

S \acute{S} O - stan środków obrotowych na początek roku,

PNZ - przychody należne związane z prowadzoną działalnością,

K + Z + NW - suma opłaconych kosztów, zobowiązań i nieponiesionych wydatków na inwestycje finansowane ze środków własnych, ujętych w zatwierdzonym planie finansowym samorządowego zakładu budżetowego.

Zakłady budżetowe powinny mieć na koniec roku budżetowego zaplanowaną tzw. nadwyżkę budżetową, która nie powinna przekraczać 1/6 rocznych planowanych na rok następny kosztów

wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń. Z kolei ujemna wartość planowanych środków obrotowych może powodować problemy z bieżącymi płatnościami firmy i grozić utratą płynności.

Z taką sytuacją mamy do czynienia w Pływalni Miejskiej Wodnik w Bielsku Podlaskim od roku 2021, który Zakład zakończył z faktycznym stanem środków obrotowych na poziomie (- 220.291,08 zł), natomiast w roku 2022 sytuacja finansowa jeszcze się pogorszyła i faktyczny stan środków obrotowych wyniósł (-363.764,04 zł). Planowany ujemny stan środków obrotowych na początek i na koniec roku budżetowego 2023 oznacza, że wysokość planowanych przychodów związanych z prowadzoną działalnością powinna pokryć planowane koszty i równowartość zobowiązań powstałych w ciągu bieżącego roku. W dalszym ciągu jednak pozostanie kwota niespłaconych zobowiązań w wysokości 363.764,04 zł. Jeżeli po zakończeniu roku budżetowego, kwota zobowiązań się nie powiększy, będzie to świadczyło o stabilizacji sytuacji. Możliwa będzie ocena, czy Dyrektor Zakładu zrealizował planowaną wielkość przychodów związanych z prowadzoną działalnością i opłaconych kosztów. Sytuacja powinna być monitorowana na bieżąco w celu oceny sposobu zarządzania Zakładem i planów zmian w przyszłości. Ocena będzie możliwa już po dniu 1 lutego 2024 roku, kiedy zostanie sporządzone sprawozdanie za cztery kwartały 2023 r.