

RM.0012.3.1.2024

PROTOKÓŁ

z przebiegu obrad Komisji Budżetowej Rady Miasta Jarosławia w dniu 16 września 2024 r. o godz. 13:00 w sali narad Ratusza.

Na dziewięćosobowy skład Komisji w obradach uczestniczyło siedmiu członków.

Radni nieobecni:

- Jarosław Litwiak
- Sebastian Kogut

Ponadto w obradach udział wzięli:

1. Pan Marcin Nazarewicz – Burmistrz Miasta,
2. Pani Patrycja Lachnik – Zastępca Burmistrza Miasta,
3. Pani Katarzyna Czuba – Skarbnik Miasta,
4. Pan Piotr Baran – radny Rady Miasta,
5. Pan Waclaw Szkoła- radny Rady Miasta,
6. Pan Patryk Bielecki – radny Rady Miasta,
7. Pani Katarzyna Szajowska – radna Rady Miasta,
8. Pan Maciej Dymnicki – radny Rady Miasta,
9. Pani Agnieszka Joniec-Jurczak – radna Rady Miasta,
10. Pani Dorota Batiuk-Jankiewicz – radna Rady Miasta,
11. Pani Agnieszka Rodzinka-Głąb – radna Rady Miasta,
12. Pan Olaf Pokrywka – Dyrektor SP Nr 1,
13. Pani Magdalena Cisek-Skiba – Gł. Księgowa SP Nr 1,
14. Pani Barbara Reń – Dyrektor MBP,
15. Pani Małgorzata Głogowska-Jucha – Dyrektor MP Nr 1,
16. Pani Beata Jusięga – Dyrektor MP Nr 12,
17. Pani Agata Krukar – Dyrektor MP Nr 3,
18. Pani Janina Szajny – Dyrektor MP Nr 8,
19. Pani Dorota Czajka – Dyrektor MP Nr 11,
20. Pani Jolanta Kostur – Dyrektor MŻ,
21. Pani Aneta Knap – Gł. Księgowa Miejskich Przedszkoli,
22. Pani Grażyna Sobczuk – Dyrektor SP Nr 4,
23. Pani Maria Kamińska – Dyrektor SP Nr 10,
24. Pani Barbara Cienki – p.o. Dyrektora MOPS,
25. Pani Małgorzata Paszek – Gł. Księgowa JOKIS, MBP,
26. Pani Elżbieta Śliwińska-Dąbrowska – Dyrektor JOKIS,
27. Pani Agnieszka Niemiec – Gł. Księgowa MOPS,
28. Pan Tomasz Wywrót – Dyrektor CKIP,
29. Pan Mariusz Wojtowicz – Gł. Księgowy CKIP,
30. Pani Ewa Marszał – Gł. Księgowa MOSIR,
31. Pan Robert Piwowar – Dyrektor MOSIR,
32. Pani Joanna Grzeszczak – Gł. Księgowa SP Nr 9,
33. Pani Marta Aab – Dyrektor SP Nr 9,
34. Pani Anna Dudek – Gł. Księgowa SP Nr 7,
35. Pani Monika Tomas – Gł. Księgowa SP Nr 11,
36. Pani Magdalena Cienki – Gł. Księgowa SP Nr 10,
37. Pani Ewa Leniar – Dyrektor SP Nr 11,
38. Pani Elżbieta Żurawska – Dyrektor SP Nr 2,
39. Pani Danuta Wolańska – Gł. Księgowa SP Nr 2,
40. Pani Barbara Januskiewicz – Dyrektor SP Nr 7,

41. Pani Artur Kurka – Dyrektor SP Nr 6,
42. Pani Małgorzata Wawro – Gł. Księgowa SP Nr 6,
43. Pan Wiesław Strzypek – Prezes Zarządu JTBS,
44. Pan Andrzej Makar – Prezes Zarządu PGKIM, JPK,
45. Pan Piotr Kuchta – Dyrektor PWIK,
46. Pan Jacek Balawajder – Dyrektor WID,
47. Pan Robert Kisiel – p.o. Dyrektora GKOS,
48. Pani Agata Kolasa-Skiba – Dyrektor MP Nr 9,
49. Pani Justyna Łasocha – Dyrektor MP Nr 10,
50. Pani Gabriela Piętnik – Dyrektor MP Nr 4,
51. Pani Bożena Warchoła – Księgowa SP Nr 5,
52. Pan Dariusz Tomas – Dyrektor SP Nr 5,
53. Pan Hubert Olbrycht – Dyrektor Regionalny AESCO GROUP Sp. z o.o.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Obrady otworzył i poprowadził Przewodniczący Komisji Mariusz Walter. Na wstępie powitał wszystkich przybyłych radnych oraz gości. Stwierdził prawomocność obrad. Na dziewięcioosobowy skład Komisji w obradach uczestniczyło siedmiu radnych (radny Korneliusz Polit przybył z opóźnieniem o godz. 13:10). Następnie Przewodniczący zapoznał zebranych z porządkiem posiedzenia, który przewiduje:

1. **Analiza stanu finansowego Gminy Miejskiej Jarosław oraz prezentacja wyników audytów.**
2. **Sprawy bieżące.**

W związku z brakiem uwag porządek obrad został przyjęty w głosowaniu przy sześciu głosach za, przeciw - brak, wstrzymał się – brak.

Ad.1

Przedstawiciel firmy AESCO GROUP sp. z o.o. Hubert Olbrycht zaprezentował raport otwarcia kadencji – część finansowa wykonany dla Gminy Miejskiej Jarosław. Podczas prezentacji omówił takie zagadnienia jak:

1. **Dochody miasta Jarosławia** – w latach 2021 – 2023 dochody bieżące odpowiadały za średnio 91% dochodów ogółem. W 2024r. widoczny jest wzrost planowanej subwencji ogólnej o 18,8 mln zł. Plan dochodów majątkowych na 2024r. wynosi 68,7 mln zł przy czym 60,0 mln zł mają źródło w dotacjach i środkach przeznaczonych na inwestycje. Dodatkowe 8,1 ml zł ma wpłynąć do budżetu miasta ze sprzedaży majątku, lecz szacuje się, iż ta kwota może być czterokrotnie niższa. W przypadku nieuzupełnienia sprzedaży majątku przy jednoczesnym kontynuowaniu inwestycji może okazać się niezbędne zastąpienie brakujących środków przychodami zwrotnymi np. kredytem lub obligacjami komunalnymi.
2. **Wydatki miasta Jarosławia** – miasto przeznaczają najwięcej środków na oświatę. Wydatki majątkowe miasta wynosiły od 27,9 do 36,6 mln zł. Rok 2023 charakteryzował spadek o 8,7 mln zł lecz jeszcze w trzecim kwartale tego roku planowano sumę inwestycji i dotacji rządu 69,3 mln zł. Przesunięcie niezrealizowanych wydatków odzwierciedla kwota planowana na 2024 rok tj. 88,2 mln zł. Zrealizowanie takich inwestycji będzie skutkowało najwyższymi w historii wydatkami majątkowymi.
3. **Wieloletnia prognoza finansowa (WPF)** – wskaźniki jednoroczne w latach 2021 – 2023 zawierają się w przedziale od 5% do 9%, a na 2024 rok wynosi 11,1 %, co wynika

przede wszystkim z wysokiego planu w zakresie sprzedaży majątku. Prognoza nadwyżki bieżącej od 2025 roku wynosi co najmniej 17,6 mln zł i stopniowo rośnie w kolejnych latach.

4. **Wskaźnik obsługi długu po rewizji** – dzięki wysokim nadwyżkom operacyjnym, które w głównej mierze tworzą zdolność do obsługi długu oraz odpowiednio rozłożonej w czasie spłacie istniejącego zadłużenia, miasto posiada wysoką zdolność kredytową. Minimalny margines między planowaną, a dopuszczalną spłatą długu wynosi 7,0 mln zł w 2024r. Nie ma istotnych przeciwwskazań do pozyskania nowego finansowania.
5. **Możliwości w zakresie refinansowania istniejącego zadłużenia** – na zadłużenie miasta na koniec 2023 r. składało się dziewięć kredytów, z czego dwa zostały już spłacone w tym roku. Kapitał kredytów pozostałych do spłaty na 31 grudnia 2024r. wyniesie 72,1 mln złotych. Miasto mogłoby zrefinansować trzy najdroższe kredyty (marże od 1,18% do 1,38%), z kapitałem do spłaty w latach 2025 - 2037 na kwotę 31,2 mln złotych. Zrefinansowanie kredytów przy nowej marży na poziomie 0,6% przełożyłoby się na oszczędności odsetkowe w kwocie około 1,6 mln złotych ogółem. W przypadku uzyskania marży na poziomie 0,9% korzyści wyniosą 0,85 mln złotych.
6. **Obligacje** – czyli nowoczesna forma kredytu, jaki bank udziela jednostce samorządowej. Zamiast umowy kredytowej podpisywana jest umowa emisyjna, która określa analogiczne do kredytu warunki wypłaty i spłaty środków pieniężnych oraz wynagrodzenia.

Dokonana prezentacja wywołała szeroką dyskusję. Radni zabierający głos pytali m.in.:

- o subwencję oświatową,
- o brakujące środki na oświatę,
- czy przedstawiona prezentacja to jedyna propozycja Burmistrza jako plan naprawczy sytuacji finansowej miasta,
- dlaczego Burmistrz nie przedstawił na dzisiejszym spotkaniu konkretnego planu oszczędnościowego na podstawie, którego Rada Miasta mogłaby podjąć uchwałę o przesunięciu środków finansowych na oświatę,
- dlaczego brak jest dodatkowych informacji np. jak wygląda pozycja związana z podatkami,
- czy pieniądze zgromadzone na nadwyżce operacyjnej to wirtualne środki, czy też faktycznie znajdują się na rachunku bankowym,
- jakiej wysokości oszczędności miasto uzyska dzięki wstrzymanym inwestycjom,
- dlaczego Burmistrz oczekuje od Radnych przedstawienia programu naprawczego.

Na pytania Radnych odpowiadali **Burmistrz Miasta Marcin Nazarewicz, Dyrektor Wydziału Oświaty i Sportu Magdalena Lehnart oraz Dyrektor Regionalny AESCO GROPU sp. z o.o. Hubert Olbrycht** tłumacząc m.in., że:

- dzisiejsze spotkanie zostało zwołane w związku z tym, że do dokumentów z audytu odnieśli się Radni Klubu „Wspólnie Zmieniamy Jarosław” oraz poprzednia Skarbnik Miasta Anna Gołąb,
- przy projektowaniu budżetu nie zaplanowano kwoty blisko 18 mln złotych na zabezpieczenie wydatków na oświatę,
- zaplanowane przez szkoły pierwotne kwoty nie zakładały nagród dla nauczycieli,
- na rok 2024 zaplanowano środki w wysokości 8 mln złotych ze sprzedaży majątku, z czego do tej pory uzyskano jedynie 300 tysięcy złotych,

- jeśli okaże się, że zamiast 14,5 mln złotych na plus będzie 3,5 mln złotych na minus to „rozjadą się” wszystkie pozycje w WPF zapisane na kilkanaście lat,
- zaplanowany budżet, który jest obecnie realizowany z góry zakładał redukcję zatrudnienia o 20% albo, że zabraknie pieniędzy na ostatnie dwa miesiące,
- prognoza subwencji oświatowej na rok 2024 została skorygowana w lutym przez co miasto Jarosław otrzymało jej zwiększenie o 6 mln złotych (Rada Miasta podjęła uchwałę w tej sprawie), łącznie miasto otrzymało 9 mln 692 złotych subwencji oświatowych, co oznacza, że dla nauczycieli brakuje 2 mln złotych,
- niezwłocznie po objęciu urzędu Burmistrza Miasta podjęto decyzję o wstrzymaniu wszystkich inwestycji i wydatków, aby nie tworzyć nowych zobowiązań,
- na chwilę obecną można zaproponować Radnym podjęcie uchwały o zmniejszeniu kwoty na sprzedaż majątku o 7,5 mln złotych i zaciągnięcie kredytu na ten cel,
- każdy słupek wyodrębniony w prezentacji WPF odpowiada za różnicę między dochodami, a wydatkami miasta w danym roku,
- wyliczono, że dzięki wstrzymanym inwestycjom miasto zaoszczędzi około 2 mln złotych; na chwilę obecną istnieją tylko dwie możliwości, a mianowicie zaciągnięcie kredytu lub obligacje,
- w budżecie zaplanowano dochody w wysokości około 60 mln złotych pochodzących ze źródeł dotacyjnych i 8 mln złotych ze sprzedaży majątku,
- z pozyskanych informacji wynika, że wszyscy Radni poprzedniej kadencji mieli świadomość o trudnej sytuacji finansowej miasta.

Ad. 2

W tym punkcie posiedzenia nikt nie zabrał głosu.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad Przewodniczący Komisji Mariusz Walter o godzinie 15:50 dokonał zamknięcia posiedzenia Komisji Budżetowej Rady Miasta Jarosławia.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Przewodniczący Komisji Budżetowej
Rady Miasta Jarosławia


mgr Mariusz Walter

Protokół sporządziły:

mgr Żaneta Czerska 
Pracownik II stopnia Wydziału Biura Rady Miasta

mgr Beata Piskorz 
Inspektor Wydziału Biura Rady Miasta

mgr Marta Maziarka 
Inspektor Wydziału Biura Rady Miasta