

**Protokół Nr 98/23**  
**z posiedzenia Komisji Budżetu i Rozwoju Miasta**  
**odbytego w dniu 16 maja 2023 r.**

**Obecni:**

- radni według listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu,
- p. B. Chachuła – Skarbnik Miasta,
- p. J. Grunwald – Naczelnik Wydziału Mienia Komunalnego,
- p. M. Potaczek – Naczelnik Wydziału Architektury i Urbanistyki,
- p. M. Szymeczko – Główny Specjalista d/s Nadzoru Właścicielskiego i Kontroli,
- p. B. Janus - Malicka – Główny Księgowy w Zakładzie Lecznictwa Ambulatoryjnego w Oświęcimiu.

**Porządek posiedzenia:**

1. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji.
2. Analiza projektów uchwał Rady Miasta Oświęcim.
3. Analiza Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Oświęcim za 2022 r. - c.d.
4. Przyjęcie planu pracy Komisji na II półrocze 2023 r.
5. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

**Przebieg posiedzenia:**

**Ad. 1**

Komisja przez aklamację przyjęła protokół Nr 97/23 z posiedzenia odbytego w dniu 25 kwietnia 2023 r.

**Ad. 2**

1.

Komisja przeanalizowała projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie prawa użytkowania wieczystego.

W myśl art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. a ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) do właściwości rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawie nabycia nieruchomości. Zgodnie z § 3 pkt 4 załącznika do Uchwały Nr XXIX/575/16 Rady Miasta Oświęcim z dnia 21 grudnia 2016r. w sprawie określenia

ogólnych zasad gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność Miasta Oświęcim (t.j. Dz. Urz. Woj. Małopolskiego z 3 lutego 2022r. poz. 847) wymagana jest zgoda Rady Miasta na nabycie nieruchomości do gminnego zasobu nieruchomości oraz w nawiązaniu do § 4 ust. 1 pkt 1 ww uchwały nabycie nieruchomości do gminnego zasobu nieruchomości może nastąpić z uwagi na uzasadniony interes Miasta Oświęcim, m.in. w celu realizacji zadań własnych Miasta Oświęcim.

W związku z planowaną inwestycją dot. przebudowy ul. 3 Maja w Oświęcimiu niezbędne jest wykupienie prawa użytkowania wieczystego działek nr 426/132 o pow. 0,0026 ha, nr 426/134 o pow. 0,0254 ha oraz nr 426/136 o pow. 0,0162 ha. Na wymienionych działkach znajduje się część drogi wewnętrznej ul. 3 Maja oraz część parkingu. Prawo użytkowania wieczystego należy do osoby prawnej, natomiast prawo własności przysługuje Skarbowi Państwa.

Komisja w głosowaniu za – 10, przeciw – 0, wstrzym. - 0 pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie prawa użytkowania wieczystego.

2.

Komisja przeanalizowała projekt uchwały w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

W obszarze objętym niniejszym projektem uchwały o powierzchni ok. 24 ha, obowiązuje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla całego obszaru miasta Oświęcim w granicach administracyjnych (tekst jednolity uchwała Nr XIII/233/19 Rady Miasta Oświęcim z dnia 30 października 2019r.) i teren znajduje się w jednostkach planistycznych U - tereny zabudowy usługowej, MW - tereny zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej oraz UC - zabudowy usługowej obiektów handlowych o powierzchni sprzedaży powyżej 2000m<sup>2</sup>, KS - tereny obsługi komunikacji, parkingi, garaże. Podjęcie procedury opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla w/w obszaru ma na celu realizację wniosków właścicieli nieruchomości znajdujących się w tym obszarze dotyczących m.in. umożliwienia realizacji zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej i usługowej. Dostępność komunikacyjna obszaru odbywa się poprzez istniejący układ drogowy. Obszar zaopatrzony jest w niezbędną infrastrukturę techniczną. W związku z powyższym przystąpienie do opracowania w/w planu miejscowego jest zasadne.

Opracowanie planu prowadzone będzie w problematyce i trybie przewidzianym w ustawie z dnia 27 marca 2003r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm. ) oraz rozporządzeń wykonawczych do w/w ustawy.

## ANALIZA ZGODNOŚCI PROPONOWANYCH ZMIAN W PLANIE MIEJSCOWYM ZE STUDIUM UWARUNKOWAŃ I KIERUNKÓW ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO MIASTA OŚWIĘCIM.

W aktualnie obowiązującym dokumencie „Studium” uchwalonym Uchwałą Nr XLV/733/22 Rady Miasta Oświęcim z dnia 23 lutego 2022r. obszar wskazany do opracowania planu miejscowego znajduje się w strefie usługowej C3, w terenach zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej i usług (MW/U) oraz terenach usług (U), w terenach zabudowy mieszkaniowej jednorodzinnej i usług (MN/U).

W dyskusji nad projektem uchwały udział wziął radny M. Chrzan.

Komisja w głosowaniu za – 10, przeciw – 0, wstrzym. - 1 pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

3.

Komisja przeanalizowała projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Oświęcimiu za 2022 rok.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Zakład Lecznictwa Ambulatoryjnego w Oświęcimiu, zwany dalej „Zakładem”, prowadzi działalność w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Zakład przedłożył do zatwierdzenia Sprawozdanie finansowe za rok 2022 sporządzone i podpisane przez osobę, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz Dyrektora Zakładu. Sprawozdanie składa się z: Bilansu na dzień 31.12.2022r., Rachunku zysków i strat za okres 01.01 – 31.12.2022r., Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, Rachunku przepływów pieniężnych oraz Informacji dodatkowej (obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia).

Na podstawie art. 64 ust. 1 pkt 4 cyt. wyżej ustawy o rachunkowości sprawozdanie podlega badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Sprawozdanie z badania zostało dołączone do Sprawozdania finansowego Zakładu za rok 2022.

Za rok 2022 Zakład uzyskał dodatni wynik finansowy, tj. zysk netto w wys. 29.756,44 zł. Zgodnie z art. 58 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.), samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej decyduje o podziale zysku.

W dyskusji nad projektem uchwały udział wziął radny i. Góralczyk.

Komisja w głosowaniu za – 11, przeciw – 0, wstrzym. - 0 pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego w Oświęcimiu za 2022 rok.

### Ad. 3

1.

Komisja analizując Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2022 rok wysłuchała informacji Skarbnika Miasta, która stwierdziła, że Budżet Miasta Oświęcim na 2022 rok został uchwalony przez Radę Miasta w dniu 22 grudnia 2021 roku. W budżecie ustalono dochody i wydatki budżetu na poziomie:

- dochody	212.181.064,55 zł
- wydatki	223.828.553,55 zł
- w tym na zadania zlecone	27.803.219,00 zł
<i>z tego na:</i>	
- dochody majątkowe	13.190.467,41 zł
- dochody bieżące	198.990.597,14 zł
- wydatki majątkowe	23.703.192,55 zł
- wydatki bieżące	200.125.361,00 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

**deficyt budżetu** **11.647.489,00 zł**

W trakcie wykonywania budżetu za 2022 rok następowały zmiany dokonywane, zgodnie z kompetencjami i upoważnieniami, przez Radę Miasta i Prezydenta Miasta, w wyniku których ostateczne kwoty dochodów i wydatków po stronie planu budżetu miasta uległy zwiększeniu i na dzień 31.12.2022 r. wyniosły:

- po stronie dochodów	250.582.468,06 zł
- po stronie wydatków	254.488.235,90 zł
- w tym na zadania zlecone	30.657.620,82 zł
<i>z tego na:</i>	
- dochody majątkowe	21.748.693,44 zł
- dochody bieżące	228.833.774,62 zł
- wydatki majątkowe	29.233.154,02 zł

- wydatki bieżące 225.255.081,88 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ **deficyt budżetu 3.905.767,84 zł**

**Wykonanie budżetu miasta** na dzień 31.12.2022 r. zamknęło się kwotą:

- po stronie dochodów **254.352.923,62 zł**, co stanowi **101,50 %** planu,

- po stronie wydatków **244.498.491,31 zł**, co stanowi **96,07 %** planu,

➤ **nadwyżka budżetu 9.854.432,31 zł.**

Na realizację dochodów budżetu w kwocie **254.352.923,62 zł** składają się wykonane:

- dochody majątkowe - kwota **21.738.222,12 zł**, co stanowi 99,95 % planu,  
z tego dotacje i środki na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa  
w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - kwota 2.239.491,49 zł, co stanowi 100,00 % planu,
- dochody bieżące - kwota **232.614.701,50 zł**, co stanowi 101,65 % planu,  
w tym na zadania zlecone – kwota 30.542.239,34 zł, co stanowi 99,55 % planu,  
z tego dotacje i środki na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa w  
art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - kwota 30.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Na takie wykonanie dochodów w 2022 roku wpłynęło osiągnięcie korzystnego wskaźnika wykonania dochodów, w szczególności na:

- podatku dochodowym od osób fizycznych PIT – udział gminy – kwota 41.774.139,28 zł, tj. 113,54 % planu,
- wpływach z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - kwota 14.328.629,90 zł, tj. 102,38 % planu.

Na poziomie niższym niż oczekiwano ukształtowało się wykonanie dochodów z tytułu:

- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych – kwota 2.821.575,70 zł, tj. 88,17 % planu,
- wpływów z podatku od nieruchomości – kwota 50.570.888,25 zł, tj. 99,16 % planu,
- wpływów z usług – kwota 6.825.349,38 zł, tj. 93,20 %.

Na wykonanie wydatków budżetowych w kwocie **244.498.491,31 zł** składają się wykonane:

- wydatki na realizację zadań bieżących - kwota **215.711.073,98 zł**, co stanowi **95,76 %** planu,  
w tym na zadania zlecone – kwota 30.520.804,55 zł, co stanowi 99,55 % planu,  
z tego na:
  - wydatki jednostek budżetowych – kwota 150.821.532,26 zł, co stanowi 94,36% planu:  
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – kwota 76.524.142,21 zł, co stanowi 95,35 % planu,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 74.297.390,05 zł, co stanowi 93,35 % planu,
  - dotacje na zadania bieżące – kwota 23.374.143,75 zł, co stanowi 99,59 % planu,
  - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 37.919.722,77 zł, co stanowi 98,89 % planu,
  - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 30.000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu,
  - obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – kwota 3.565.675,20 zł, co stanowi 99,93 % planu,
- wydatki majątkowe - kwota **28.787.417,33 zł**, co stanowi **98,48 %** planu,  
z tego na:
  - inwestycje i zakupy inwestycyjne – kwota 24.756.417,33 zł, co stanowi 98,23 % planu, w tym programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 85.000,00 zł, co stanowi 100,00 % planu,
  - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – kwota 4.031.000,00 zł, co stanowi 100 % planu.

W wyniku oszczędności w realizacji wydatków, budżet Miasta Oświęcim 2022 r. zamknął się nadwyżką w kwocie: **9.854.432,31 zł**.

Na koniec roku wystąpiły wolne środki w wysokości **13.760.200,15 zł**.

Wykonana „nadwyżka operacyjna” rozumiana jako, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wyniosła 16.903.627,52 zł.

<b>Ważne wskaźniki wg stanu na 31.12.2022 roku</b>	
Liczba mieszkańców	- 37.031 osób
Wykonane dochody budżetu miasta na 1 mieszkańca	- 6.868,65 zł
Udział dochodów własnych	- 75%
Wykonane inwestycje na 1 mieszkańca	- 777,39
Zadłużenie na 1 mieszkańca	- 1.693,72 zł

**Sytuację finansową miasta w 2022 roku obrazuje syntetyczne zestawienie  
przychodów i rozchodów budżetu**

<b>Lp.</b>	<b>Treść</b>	<b>Plan wg uchwały budżetowej</b>	<b>Plan po zmianie</b>	<b>Wykonanie 2022 rok</b>
<b>I.</b>	<b>Przychody</b>	<b>19.797.489</b>	<b>15.555.767,84</b>	<b>15.555.767,84</b>
1.	z wolnych środków	11.440.332	15.348.610,84	15.348.610,84
2.	zaciągnięte kredyty i pożyczki	8.150.000	0	0
3.	z niewykorzystanych środków pieniężnych	207.157	207.157	207.157
<b>II.</b>	<b>Dochody</b>	<b>212.181.064,55</b>	<b>250.582.468,06</b>	<b>254.352.923,62</b>
<b>III.</b>	<b>Razem przychody i dochody  (I + II)</b>	<b>231.978.553,55</b>	<b>266.138.235,90</b>	<b>269.908.691,46</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozchody</b>	<b>8.150.000</b>	<b>11.650.000</b>	<b>11.650.000</b>
1.	splaty kredytów	0	3.500.000	3.500.000
2.	wykup papierów wartościowych	8.150.000	8.150.000	8.150.000

V.	Wydatki	223.828.553,55	254.488.235,90	244.498.491,31
VI.	Razem rozchody i wydatki	231.978.553,55	266.138.235,90	256.148.491,31
	(IV + V)			
VII.	Nadwyżka budżetu/Deficyt budżetu	- 11.647.489	- 3.905.767,84	9.854.432,31
	(II - V)			
VII I.	Wolne środki	-	-	13.760.200,15
	(III - VI)			

**Uzasadnienie:**

**I. Przychody:**

W okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto kredytów ani nie wyemitowano obligacji.

**II. Rozchody:**

W okresie sprawozdawczym spłacono kolejne raty kredytów i wykupiono obligacje w wysokości 11.650.000 zł, na kwotę tę złożyły się:

- a) spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego na kwotę:
  - kredyt 7.500.000 zł spłata raty w 2022 r. w wysokości 3 500 000 zł,
- b) wykup obligacji komunalnych Miasta Oświęcim (agent emisji – Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie oraz Bank Polska Kasa Opieki S.A w Warszawie) na kwotę:
  - seria I w 2022 r. w wysokości 4 600 000 zł,
  - seria E 14 w 2022 r. w wysokości 1 600 000 zł,
  - seria E 15 w 2022 r. w wysokości 200 000 zł,
  - seria C16 w 2022 r. w wysokości 100 000 zł,
  - seria B 17 w 2022 r. w wysokości 100 000 zł,
  - seria K 17 w 2022 r. w wysokości 500 000 zł,
  - seria C 18 w 2022 r. w wysokości 550 000 zł,
  - seria I 18 w 2022 r. w wysokości 500 000 zł,

**Razem**

**8 150 000 zł.**

Stan zadłużenia Miasta Oświęcim na koniec 2022 roku wyniósł – **62.720.000 zł**, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – 55.020.000 zł,
- z tytułu kredytów długoterminowych – 7.700.000 zł.

W stosunku do 31 grudnia 2021 roku zadłużenie miasta z tytułu kredytów długoterminowych spadło o 3.500.000 zł, natomiast z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych o 8.150.000 zł. Łącznie zadłużenie miasta zmniejszyło się o kwotę 11.650.000 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 r.:

- wskaźnik obsługi zadłużenia wyniósł 2,56 % (max 15%),
- wskaźnik zadłużenia ogółem ukształtował się na poziomie 31,99 % (max 60%).

(wskaźnik zadłużenia ogółem: stan zadłużenia/wykonanie dochodów

wskaźnik obsługi zadłużenia: dział 757+Razem spłata rat kredytów oraz wykup obligacji/wykonanie dochodów

udział dochodów własnych: dochody wykonane – dotacje z budżetu państwa, subwencje  
dochody wykonane)

W dyskusji nad przedstawionym Sprawozdaniem udział wziął radny I. Góralczyk.

Ponadto Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr S.O.I.423.9.2023 Składu Orzekającego kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie z dnia 21 kwietnia 2023 r. w sprawie zaopiniowania sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Oświęcim za 2022 r.

Komisja przyjęła do wiadomości przedstawione Sprawozdanie.

2.

Komisja przeanalizowała Informację o stanie mienia Miasta Oświęcim na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz wysłuchała wyjaśnień przedstawionych przez Skarbnika Miasta.

Podstawą prawną sporządzenia informacji o stanie mienia Miasta Oświęcim jest art. 267 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W myśl przepisów powyższej ustawy informacja zawiera:

1. dane dotyczące przysługujących miastu Oświęcim praw własności oraz dane o ich zmianach od dnia złożenia poprzedniej informacji (art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. a i c ustawy),

2. dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, o posiadaniu oraz dane o zmianach w stanie tych praw od dnia złożenia poprzedniej informacji (art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. b i c ustawy),
3. dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz wykonywania posiadania (art. 267 ust. 1 pkt 3 lit. d ustawy),
4. inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia Miasta Oświęcim (art. 267 ust. 1 pkt 3 lit e ustawy),

Sporządzona informacja obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, tak aby zapewnić kompletność informacji o zdarzeniach, które miały miejsce od dnia sporządzenia i złożenia poprzedniej informacji.

Skarbnik Miasta omówiła pokrótce poszczególne zestawienia zawarte w informacji.

Komisja przyjęła do wiadomości przedstawioną Informację.

#### **Ad. 4**

Komisja w głosowaniu za – 11, przeciw – 0, wstrzym. – 0 przyjęła plan pracy na II półrocze 2023 r.

Plan pracy Komisji stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

#### **Ad. 5**

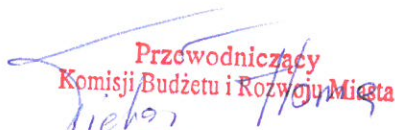
Przewodniczący Komisji przypomniał o następnym posiedzeniu, które odbędzie się 30 maja 2023 r. o godz. 15.30

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie Komisji trwało od godz. 15<sup>30</sup> – 16<sup>00</sup>.

Protokołowała:

B. Płoszczyca

  
Przewodniczący  
Komisji Budżetu i Rozwoju Miasta  
Michał Homa