

Protokół Nr 15.2020
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Wojcieszów odbytej w dniu
4 września 2020 r. w Sali posiedzeń Urzędu Miasta.

W posiedzeniu, któremu przewodniczyła Danuta Brzeziewska Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej, udział wzięli członkowie komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik do niniejszego protokołu. Przewodnicząca Komisji o godzinie 9.30 otworzyła posiedzenie Komisji Rewizyjnej i po przywitaniu członków komisji oświadczyła, iż zgodnie z listą obecności aktualnie uczestniczą wszyscy członkowie komisji, co stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej powitała nowego członka komisji Krzysztofa Wincza.

Porządek obrad:

1. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia
2. Analiza wykonania budżetu miasta za I półrocze 2020 r.
3. Sprawy różne:

Ad. 1 Przewodnicząca zapoznała członków Komisji Rewizyjnej z ostatnim protokołem. Protokół został przyjęty 4 głosami za przy 1 wstrzymującym się.

Ad. 2 Analiza wykonania budżetu miasta za I półrocze 2020 r. Burmistrz Miasta Wojcieszów zarządzeniem nr 0050.250.2020 z dnia 31.08.2020 r. przedstawił informację o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2020 r. wraz z kształtowaniem się wieloletniej prognozy finansowej oraz plany finansowe gminnej instytucji kultury i Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Przebieg wykonania budżetu wraz z pozostałymi informacjami przekładany jest Radzie Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu Zespół zamiejscowy W Jeleniej Górze. Komisja Rewizyjna analizując wykonanie budżetu zadawała szereg pytań, na które odpowiedziała Skarbnik Miasta Danuta Sikora. Budżet miasta po wprowadzeniu zmian podjętych uchwałami przez Radę oraz zarządzeniami Burmistrza na dzień 30.06.2020 r. przedstawia się następująco:

	Plan budżetu na 01.01.2020	Plan budżetu na 30.06.2020
- planowane dochody	19 935 000 zł.	20 422 579,82 zł.
- planowane wydatki	20 657 000 zł.	21 144 579,82 zł.
- planowany deficyt	722 000 zł.	722 000 zł.

W I półroczu 2020 r. wzrosły dochody oraz wydatki. Planowany deficyt pozostał na tym samym poziomie. Dochody bieżące plan 19 651 815,82 zł., wykonanie 9 698 367,86 zł. tj. 44,26 %. Dochody majątkowe plan 770 764,00 zł., wykonanie 156 948,62 zł. tj. 20,36 %. W układzie struktury dochodów budżetowych wykonanie przedstawia się następująco: dochody własne 49,86 %, subwencje 57,60 %, dotacje celowe z budżetu państwa 45,70 %, dotacje ze środków pozyskanych z innych źródeł 31,46 %. Razem wykonanie 48,26 %. Na wykonanie dochodów miało wpływ braku zwrotu dotacji i środków wydatkowanych na realizację zadań finansowych z udziałem środków Unii Europejskiej – i budżetu państwa „Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej” w wysokości 79 330,00 zł., na realizację projektu „Lepszy start w przyszłość” kwota 267 123,00 zł. oraz zamrożenie gospodarki przez COVID – 19. Dochody majątkowe z powodu wstrzymania inwestycji – drogi publiczne gminne „przebudowa drogi gminnej ul. Wapienna wraz z przebudową powierzchni komunikacyjnej”

w kwocie 353 600,00 zł., oczyszczalnia ścieków w kwocie 88 771,00 zł., modernizacja Sali Widowiskowej w kwocie 50 000,00 zł.

Na realizację dochodów budżetu miasta miały wpływ udzielone ulgi i zwolnienia w podatkach od nieruchomości 7.284,00 zł. skutki obniżenia górnych stawek podatku 49.819,64 zł. za I półrocze 2020 r. od nieruchomości 42. 073,04 zł. Skutki COVID – 19 zwolnienia z podatku od nieruchomości 3 podatników osoby fizyczne – kwota 1184 zł., umorzenie opłaty za dzierżawę gruntu 2 dzierżawców osoba fizyczna działalność gospodarcza, 1 osoba fizyczna nie prowadząca działalności gospodarczej na kwotę 1733,37 zł. Odstąpiono od pobierania czynszu za lokale użytkowe oraz zastosowano 50 % zniżkę w opłacie czynszu 5 przedsiębiorcom (ograniczenie prowadzenia działalności 4 osoby, zakaz prowadzenia 1 osoba) na kwotę 7.026,69 zł. Alarmujący jest stan zaległości z podatków i opłat na 30.06.2020 r. zaległości narastająco w wysokości 2 372 903,26 zł. Zaległości w UM 413 100,17 zł., MOPS 930 091,22 (fundusz alimentacyjny), ZGKiM 1 029 593,28 zł. (wszystkie usługi i opłaty). Urząd Miasta wystosował 530 upomnień i wezwań do zapłaty.

Wydatki gminy na dzień 30.06.2020 r. wynosiły:

- wydatki bieżące plan 18 229 262,82 zł., wykonanie 8 182 813,49 tj. 44,89 %
- wydatki majątkowe plan 2 915 317,00 zł., wykonanie 121 357,51 zł., tj. 4,16 %

Wydatki bieżące – nie wykonane na programy finansowane z środków UE, wydatki majątkowe – to nie wykonane inwestycje i zakupy inwestycyjne do realizacji w II półroczu 2020 r.:

- „Projekt budowy nowego ujęcia wody w Wojcieszowie”,
- „poprawa bezpieczeństwa na drodze wojewódzkiej nr 328 w zakresie chodniki i drogi”,
- „dokumentacja projektowa budowy ul. Kwiatowej”,
- „przebudowa dróg gminnych”,
- „ projekt przebudowy mostu drogowego ul. Bolesława Chrobrego 77, przepustu na ul. Kresowej”,
- „zakup opon do Farmtrac”,
- „zakup przyczepy do ciągnika”,
- „dostosowanie budynku MPP do zaleceń p.poż.”,
- „zakup maszyn gastronomicznych do stołówki szkolnej”,
- „zakończenie budowy kanalizacji ściekowej – budowa oczyszczalni ścieków oraz kanalizacji sanitarnej – etap VB”,
- „dokumentacja projektowa budowy dodatkowych punktów oświetlenia ulicznego”,
- „rekultywacja składowiska odpadów komunalnych”.

Nie wykonano inwestycji:

- „remont drogi powiatowej nr 2607 D Podgórki – Wojcieszów” – brak dofinansowania,
- „przebudowa drogi wapiennej wraz z przebudową powierzchni komunikacyjnej”- brak dofinansowania,
- „modernizacja Sali widowiskowe”- dwa przetargi z ceną wyższą od wyceny,
- „otwarta strefa aktywności w Wojcieszowie”- nie ogłoszono wniosków o dofinansowanie.

Wieloletnia prognoza finansowa na dzień 30.06.2020 r.:

- zaciągnięte kredyty i pożyczki 5 354 622,58 zł.,
- spłata kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 187 999,99 zł.,
- poręczenie udzielone przez gminę 12 821,00 zł. dla PGK „SANIKOM”.

W I półroczu gmina nie zaciągnęła żadnych kredytów.

Informacja z wykonania planów finansowych:

- gminnych instytucji kultury – Centrum Biblioteczno – Kulturalne za I półrocze 2020 r.

Plan przychodów 250 056,84 zł., wykonanie 134 870,64 zł. tj. 53,94 zł.,

Ogółem plan kosztów 250 000,00 zł., wykonanie 113 831,59 zł. tj. 45,53 %.

- samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:

Ogółem plan przychodów 591 946,00 zł., wykonanie 297 625,75 zł. tj. 50,28 %

Ogółem plan kosztów 642 078,00 zł., wykonanie 302 401,07 zł. tj. 47,10 %.

Pytanie zadawane przez członków komisji o koszty niewidoczne bezpośrednio w pozycjach budżetu (kont księgowych) to:

- 1) Jakiekolwiek wysokie są koszty utrzymania samochodu służbowego i czy pracownicy UM mają przyznawane ryczałty na samochody prywatne. Koszty utrzymania samochodu służbowego są księgowane w wielu pozycjach budżetu. Jaki jest koszt trzeba zsumować dane pozycje. W UM Wojcieszów pracownicy nie posiadają ryczałtów na samochody prywatne.
- 2) Usługi obce zawierają pozycje: w CBK – czynsz za lokal, usługi RODO, usługi telekomunikacyjne i pocztowe, prowizje bankowe, abonament MAK PLU. Pozostałe koszty: podatek od nieruchomości, opłata za odpady komunalne, delegacje, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe;
- 3) w SP ZOZ pozostałe koszty: najem powierzchni, obsługa bankowa, odpady komunalne, abonament, usługi obce: obce usługi medyczne 111 760,12 zł., RTG, USG i laboratoryjne badania, kontrakty lekarskie, wywóz i utylizacja odpadów medycznych.
- 4) Sprawy wysypiska: „Dlaczego w dalszym ciągu wysypywane są odpady po zakończeniu I etapu, a etap II powinien być zakończony do 30.06.2020 r. Umowa o rekultywację wysypiska została przedłużona aneksem.
- 5) Co zawiera pozycja koszt wysypiska – monitoring? Jest to opłata za wykonywanie badań.

Po dokonaniu analizy budżetu Miasta za I półrocze 2020 r. KR stwierdza że:

- dochody plan – 20 422 579,82 zł., wykonanie 9 855 316,48 zł. tj. 48,36 %,
- wydatki plan – 21 144 579,82 zł., wykonanie 8 304 171,00 zł. tj. 39,27 %,
- planowany deficyt pozostał na tym samym poziomie 722 000,00 zł.,
- wszystkie zmiany w budżecie zostały zawarte,
- nie zaciągnięto nowych kredytów,
- spłacono kredyty z poprzednich lat w wysokości 187 999,99 zł.,
- zobowiązania gminy 5 354 622,28 zł.,
- wiele zadań szczególnie inwestycyjnych zostało przesuniętych na II półrocze 2020 r.

Ad. 3. Sprawy różne:

- 1) Ustalono wstępnie następne posiedzenie KR (18 lub 22 września 2020 r.), temat opracowanie wniosków do budżetu na 2021.
- 2) Kwestia podpisywania protokołu z posiedzenia KR przez wszystkich obecnych członków komisji. Zgodnie z § 59 pkt. 3 Statutu Miasta Wojcieszów „protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej podlega przyjęciu na następnym posiedzeniu”, a tym samym członkowie komisji mają wpływ na jego treść.

3) Sugestia, aby protokół komisji dokładnie opisywał poszczególne pozycje budżetu.

Każdy radny ma prawo do informacji:

- bezpośrednio w dziale księgowości,
- przez zadawanie pytań na komisji,
- analogicznie na sesji.

Po wyczerpaniu porządku do posiedzenia Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zamknęła posiedzenie o godz. 11.50.

Protokołował:

Danuta Brzeziewska

Przewodnicząca Komisji

(-) Danuta Brzeziewska