

Protokół Nr 84/18
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 24 września 2018 r.

Obecni:

- radni według listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu.

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji.
2. Analiza Informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2018 roku – przyjęcie stanowiska.

Przebieg posiedzenia:

Ad. 1

Komisja przez aklamację przyjęła protokół Nr 83/18 z posiedzenia odbytego w dniu 11 września 2018 r.

Ad. 2

Komisja w głosowaniu za – 5, przeciw – 0, wstrzym. – 0 przyjęła stanowisko dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2018 r., które zostanie przedłożone na sesji Rady w dniu 26 września 2018 r. o treści jak niżej:

Na podstawie paragrafu 3 pkt 7 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Komisja dokonała analizy przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2018 r.

W trakcie posiedzenia Komisja zapoznała się z pisemną informacją Prezydenta Miasta:

- o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2018 r.
- o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Miasta Oświęcim, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich
- o przebiegu wykonania planów finansowych Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego , Oświęcimskiego Centrum Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Muzeum Zamek w Oświęcimiu za I półrocze 2018 uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych,
oraz wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Naczelnika Wydziału Inwestycji Miejskich

Budżet Miasta Oświęcim na 2018 rok został uchwalony przez Radę Miasta w dniu 21 grudnia 2017 roku. W budżecie ustalono dochody i wydatki budżetu na poziomie:

- dochody	198.673.010,76 zł
- wydatki	214.673.010,76 zł
- w tym na zadania zlecone	27.295.491,00 zł
- dochody majątkowe	20.372.092,28 zł
- dochody bieżące	178.300.918,48 zł
- wydatki majątkowe	48.548.858,09 zł
- wydatki bieżące	166.124.152,67 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu **16.000.000,00 zł**

W trakcie wykonywania budżetu w I półroczu 2018 roku 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 zmianie i na dzień 30.06.2018 r. wyniosły:

- po stronie dochodów	201.220.666,50 zł
- po stronie wydatków	216.780.180,75 zł
- w tym na zadania zlecone	28.601.609,12 zł
z tego na:	
- dochody majątkowe	18.790.561,73 zł
- dochody bieżące	182.430.104,77 zł
- wydatki majątkowe	45.951.423,43 zł
- wydatki bieżące	170.828.757,32 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu **15.559.514,25 zł**

Wykonanie budżetu miasta na dzień 30.06.2018 r. zamknęło się kwotą:

- po stronie dochodów	95.028.107,14 zł , co stanowi 47,23 % planu,
- po stronie wydatków	99.695.891,67 zł , co stanowi 45,99 % planu,
➤ deficyt budżetu	4.667.784,53 zł.

Na realizację dochodów budżetu w kwocie: 95.028.107,14 zł składają się wykonane:

- dochody majątkowe - kwota **3.197.047,95 zł**, co stanowi **17,01 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 0,00 zł, co stanowi 0 % 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 0,00 zł, co stanowi 0 % planu,
- dochody bieżące - kwota **91.831.059,19 zł**, co stanowi **50,34 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 15.004.944,09 zł, co stanowi 52,46 % 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 0,00 zł, co stanowi 0 % planu.

Na takie wykonanie dochodów w I półroczu wpłynęło osiągnięcie korzystnego wskaźnika wykonania dochodów, w szczególności na:

- wpływach z podatku od nieruchomości od osób fizycznych - kwota 3.284.812,07 zł, tj. 59,72 % planu,
- wpływach z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - kwota 888.061,58 zł, tj. 80,37 % planu,
- wpływach z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 451.579,85 zł, tj. 112,89 % planu,
- wpływach z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - kwota 925.034,98 zł, tj. 92,50 % planu,
- wpływach z dywidend – kwota 407.078,00 zł, tj. 94,67 % planu,
- wpływach z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – kwota 347.703,36 zł, tj. 105,68 % planu
- dotacjach celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - kwota 2.332.412,00 zł, tj. 56,65 % planu,
- dotacjach celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci - kwota 8.760.165,00 zł, tj. 54,74 % planu.

Niekorzystnie ukształtowało się wykonanie dochodów z tytułu:

- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - kwota 1.987.409,10 zł, tj. 29,47 % planu,
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze - kwota 5.772.008,59 zł, tj. 45,45 % planu,
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych - kwota 725.349,86 zł, tj. 38,18 % planu,
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT - udział gminy kwota 17.393.518,00 zł, tj. 46,51 % planu,
- wpływów z podatku dochodowym od osób prawnych CIT - udział gminy kwota 1.942.649,14 zł, tj. 38,85 % planu,
- wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych - kwota 18.289.885,07 zł, tj. 48,39 % planu,

oraz ze źródeł dochodów majątkowych tj.:

- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - kwota 0,00 zł, tj. 0 % planu,
- dotacji otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - kwota 0,00 zł, tj. 0 % planu,
- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst – kwota 1.163.107,68 zł, tj. 10,14 % planu.

Na wykonanie wydatków budżetowych w kwocie 99.695.891,67 zł składają się wykonane:

- wydatki na realizację zadań bieżących - kwota **85.873.306,46 zł**, co stanowi **50,27 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 14.499.861,10 zł, co stanowi 50,70 % planu,
z tego na:
 - wydatki jednostek budżetowych – kwota 58.557.795,62 zł, co stanowi 49,06 % planu:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – kwota 32.782.247,27 zł, co stanowi 53,07 % planu,
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 25.775.548,35 zł, co stanowi 44,76 % planu,
 - dotacje na zadania bieżące – kwota 10.239.598,01 zł, co stanowi 58,12 % planu,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 16.044.237,88 zł, co stanowi 50,91 % planu,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 183.092,64 zł, co stanowi 46,18 % planu,
 - obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – kwota 848.582,31 zł, co stanowi 43,54 % planu,
- wydatki majątkowe - kwota **13.822.585,21 zł**, co stanowi **30,08 %** planu,
z tego na:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – kwota 13.822.585,21 zł, co stanowi 30,08 % planu, w tym programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 4.849.616,98 zł, co stanowi 28,87 % planu,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – kwota 0,00 zł, tj. 0 % planu.

Takie ukształtowanie wykonania dochodów i wydatków pozwoliło na uzyskanie na koniec czerwca br. nadwyżki operacyjnej w wysokości 5.957.752,99zł. Wynik ten jest efektem mniejszych wydatków inwestycyjnych w I półroczu br., kiedy trwało przygotowanie zadań inwestycyjnych do realizacji.

Stan zadłużenia Miasta Oświęcim na koniec czerwca 2018 roku wyniósł – 65.627.246,99 zł, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – 60.470.000,00 zł,
- z tytułu kredytów długoterminowych – 4.800.000,00 zł,
- z tytułu pożyczki – 357.246,99 zł.

W stosunku do 31 grudnia 2017 roku zadłużenie miasta z tytułu kredytów długoterminowych zmniejszyło się o kwotę 1.900.000 zł, z tytułu pożyczki o 200.000 zł, – łącznie o kwotę 3.150.000 zł.

Zadania dochodowe, co do których wskaźnik wykonania był mniejszy niż zakładano, czyli nie przekraczał 50% wg opinii p. Skarbnik będą realizowane w II półroczu 2018 roku.

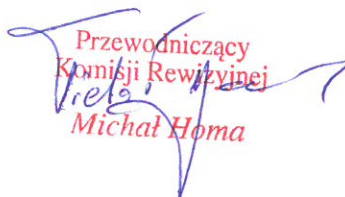
Komisja stwierdza, iż budżet Miasta w podstawowych wielkościach planu dochodów i wydatków realizowany jest poprawnie.

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie Komisji trwało od godz. 15³⁰ – 16⁰⁰.

Protokołowała:

A. Papciak


Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Michał Homa