

Protokół Nr 32/20
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 21 września 2020 r.

Obecni:

- radni według listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu,
- p. J. Adamaszek – Radny Rady Miasta Oświęcim.

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji.
2. Kontrola wydatków z budżetu miasta związanych z powstaniem pawilonu usługowo-handlowego „Cafe Rynek” oraz dochodów z tytułu najmu ww. obiektu za okres jego funkcjonowania – ciąg dalszy.
3. Analiza Informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2020 r. wraz z Informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich za I półrocze 2020 roku oraz Informacją o przebiegu wykonania planów finansowych Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego, Oświęcimskiego Centrum Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Muzeum Zamek w Oświęcimiu za I półrocze 2020 roku uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Przebieg posiedzenia:

Ad. 1

Po zgłoszeniu uwag do protokołu Nr 31/20 z posiedzenia odbytego w dniu 7 września 2020 r. przez radnego Jana Adamaszka, Komisja postanowiła przyjąć protokół na następnym posiedzeniu.

Ad. 2

Kontynuując postępowanie kontrolne wydatków z budżetu miasta związanych z powstaniem pawilonu usługowo-handlowego „Cafe Rynek” oraz dochodów z tytułu najmu ww. obiektu za okres jego funkcjonowania Komisja zapoznała się z odpowiedzią na stanowisko Komisji Rewizyjnej z dnia 14 września br. Nawiązała się dyskusja, w której udział wzięli radni Jan Adamaszek, Jacek Stoch, Mariola Madej oraz Andrzej Jakubowski. Ponadto radny Jan

Adamaszek odczytał opinię Rady Osiedla Stare Miasto z dnia 28 stycznia 2019 r., która dotyczyła między innymi projektu całorocznego obiektu gastronomicznego wraz z ogródkiem kawiarnianym. Następnie Komisja zdecydowała, że na kolejnym posiedzeniu temat kontroli będzie kontynuowany.

Ad. 3

Komisja w głosowaniu za – 2, przeciw – 0, wstrzym. – 1 przyjęła stanowisko dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2020 r., które zostanie przedłożone na sesji Rady w dniu 30 września 2020 r. o treści jak niżej:

Na podstawie § 18 pkt 3 Statutu Miasta Oświęcim Komisja dokonała analizy przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2020 r.

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

- o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2020 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 2020 uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych,

oraz wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Naczelnika Wydziału Inwestycji Miejskich.

Budżet Miasta Oświęcim na 2020 rok został uchwalony przez Radę Miasta w dniu 19 grudnia 2019 roku. W budżecie ustalono dochody i wydatki budżetu na poziomie:

- dochody	223.142.206,64 zł
- wydatki	228.092.206,64 zł
- w tym na zadania zlecone	42.609.423,00 zł
- dochody majątkowe	15.229.446,93 zł
- dochody bieżące	207.912.759,71 zł
- wydatki majątkowe	26.132.878,00 zł
- wydatki bieżące	201.959.328,64 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu	4.950.000,00 zł
-------------------	------------------------

W trakcie wykonywania budżetu w I półroczu 2020 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 30.06.2020 r. wyniosły:

- po stronie dochodów	224.194.149,12 zł
- po stronie wydatków	228.772.658,40 zł
- w tym na zadania zlecone	42.891.118,97 zł
<i>z tego na:</i>	
- dochody majątkowe	15.915.578,39 zł
- dochody bieżące	208.278.570,73 zł
- wydatki majątkowe	28.710.803,57 zł
- wydatki bieżące	200.061.854,83 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu	4.578.509,28 zł
-------------------	------------------------

Wykonanie budżetu miasta na dzień 30.06.2020 r. zamknęło się kwotą:

- po stronie dochodów	109.750.311,78 zł , co stanowi 48,95 % planu,
- po stronie wydatków	110.441.428,28 zł , co stanowi 48,28 % planu,
➤ deficyt budżetu	691.116,50 zł.

Na realizację dochodów budżetu w kwocie: 109.750.311,78 zł składają się wykonane:

- dochody majątkowe - kwota **7.070.711,12 zł**, co stanowi **44,43 %** 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 3.598.842,33 zł, co stanowi 40,66 % planu,
- dochody bieżące - kwota **102.679.600,66 zł**, co stanowi **49,30 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 24.629.674,56 zł, co stanowi 57,42 % 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 464.072,17 zł, co stanowi 53,61 % planu.

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

- wpływach z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - kwota 1.019.911,96 zł, tj. 78,45 % planu,
- wpływach z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – kwota 1.700.202,89 zł, tj. 96,24 % planu,
- wpływach z dywidend – kwota 2.018.161,62 zł, tj. 100,91 % 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 17.867.774,15 zł, tj. 61,07 % planu,
- subwencji ogólnej z budżetu państwa – kwota 14.729.860,00 zł, tj. 60,94 % planu,

oraz ze źródeł dochodów majątkowych tj.:

- środkach otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - kwota 1.470.000,00 zł, tj. 86,36 % planu.

Niekorzystnie ukształtowało się wykonanie dochodów z tytułu:

- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - kwota 2.502.856,19 zł, tj. 29,05 % planu,
- wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 1.136.627,15 zł, tj. 28,42 % planu,
- wpływów z usług - kwota 1.839.780,96 zł, tj. 32,99 % planu,
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT - udział gminy kwota 17.532.247,00 zł, tj. 42,77 % planu,
- wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych - kwota 16.598.441,49 zł, tj. 42,41 % planu,

oraz ze źródeł dochodów majątkowych tj.:

- 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 3.598.842,33 zł, tj. 40,66 % planu.

Na wykonanie wydatków budżetowych w kwocie **110.441.428,28 zł** składają się wykonane:

- wydatki na realizację zadań bieżących - kwota **95.940.051,34 zł**, co stanowi **47,96 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 24.345.506,43 zł, co stanowi 56,76 % planu,
z tego na:
 - wydatki jednostek budżetowych – kwota 58.433.688,98 zł, co stanowi 44,42 % planu:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – kwota 34.645.703,11 zł, co stanowi 49,37 % planu,
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 23.787.985,87 zł, co stanowi 38,75 % planu,
 - dotacje na zadania bieżące – kwota 10.327.753,42 zł, co stanowi 49,96 % planu,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 25.420.645,07 zł, co stanowi 56,56 % planu,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 678.366,42 zł, co stanowi 75,72 % planu,
 - obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.079.597,45 zł, co stanowi 54,13 % planu,
- wydatki majątkowe - kwota **14.501.376,94 zł**, co stanowi **50,51 %** planu,
z tego na:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – kwota 14.001.376,94 zł, co stanowi 51,46 % planu, w tym programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 10.162.968,73 zł, co stanowi 72,58 % planu,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – kwota 500.000,00 zł, tj. 33,33 % planu.

Stan zadłużenia Miasta Oświęcim na koniec czerwca 2020 roku wyniósł – 80.420.000 zł, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – 74.920.000,00 zł,
- z tytułu kredytów długoterminowych – 5.500.000,00 zł.

W stosunku do 31 grudnia 2019 roku zadłużenie miasta z tytułu kredytów długoterminowych wzrosło o kwotę 2.500.000 zł, natomiast zmniejszyło się z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych o 500.000 zł – łącznie zadłużenie wzrosło o kwotę 2.000.000 zł.

Wykonana „nadwyżka operacyjna” rozumiana jako, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wyniosła 6.739.549,32 zł.

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

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie Komisji trwało od godz. 15⁴⁰ – 17¹⁵.

Protokołowała:

M. Kowal

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Jacek Stoch