

Protokół Nr 63/22
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 26 września 2022 r.

Obecni:

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

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie stanowiska w sprawie wykonania budżetu Miasta Oświęcim za I półrocze 2022 r.
3. Kontrola wykorzystania dotacji przeznaczonej z budżetu miasta dla wybranej organizacji pozarządowej za 2021 r. – ciąg dalszy.
4. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

Przebieg posiedzenia:

Ad. 1

Komisja przez aklamację przyjęła protokół nr 62/22 z posiedzenia odbytego w dniu 19 września 2022 r.

Ad. 2

Komisja w głosowaniu za – 4, przeciw – 0, wstrzym. – 1 przyjęła stanowisko dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2022 r., które zostanie przedłożone na sesji Rady w dniu 29 września 2021 r. o treści jak niżej:

Na podstawie § 18 pkt 3 Statutu Miasta Oświęcim Komisja dokonała analizy przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2022 r.

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

- o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2022 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 2022 uwzględniającą w szczególności stan należności

i zobowiązań, w tym wymagalnych,
oraz wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Naczelnika Wydziału Inwestycji Miejskich.
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 w I półroczu 2022 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 30.06.2022 r. wyniosły:

- po stronie dochodów	231.440.899,69 zł
- po stronie wydatków	237.346.667,53 zł
- w tym na zadania zlecone	29.095.590,97 zł
<i>z tego na:</i>	
- dochody majątkowe	21.493.958,98 zł
- dochody bieżące	209.946.940,71 zł
- wydatki majątkowe	30.855.693,94 zł
- wydatki bieżące	206.490.973,59 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu	5.905.767,84 zł
-------------------	------------------------

Wykonanie budżetu miasta na dzień 30.06.2022 r. zamknęło się kwotą:

- po stronie dochodów	133.668.937,68 zł, co stanowi 57,76% planu,
- po stronie wydatków	115.445.315,98 zł, co stanowi 48,64% planu,

➤ nadwyżka budżetu **18.223.621,70 zł.**

Na realizację dochodów budżetu w kwocie: 133.668.937,68 zł składają się wykonane:

- dochody majątkowe - kwota 13.246.858,82 zł, co stanowi 61,63% 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 2.239.491,49 zł, co stanowi 100% planu,
- dochody bieżące - kwota 120.422.078,86 zł, co stanowi 57,36% planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 21.713.730,97 zł, co stanowi 74,57% 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% 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 4.074.537,49 zł, tj. 58,21% planu,
- wpływach z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - kwota 1.058.148,99 zł, tj. 81,40% planu,
- wpływach z podatku od czynności cywilnoprawnych - kwota 1.831.432,82 zł, tj. 76,31% planu,
- wpływach z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - kwota 1.623.718,07 zł, tj. 100,11% planu,
- wpływach z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 4.355.077,07 zł, tj. 62,22% planu,
- wpływach z różnych dochodów - kwota 2.310.859,45 zł, tj. 149,82 % 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 14.230.600 zł, tj. 99,98% 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 864.890,00 zł, tj. 100% planu,
- środkach na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin,

- związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł - kwota 5.719.094,04 zł, tj. 100% planu,
- dotacjach 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 2.239.491,49 zł, tj. 100% planu.

Niekorzystnie ukształtowało się wykonanie dochodów z tytułu:

- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - kwota 3.277.744,62 zł, tj. 30,35% 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,
- środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - kwota 0,00 zł, tj. 0,00% planu.

Na wykonanie wydatków budżetowych w kwocie **115.445.315,98 zł** składają się wykonane:

- wydatki na realizację zadań bieżących - kwota **109.869.128,46 zł**, co stanowi **53,21%** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 21.608.249,18 zł, co stanowi 74,27% planu,
z tego na:
 - wydatki jednostek budżetowych – kwota 72.100.791,94 zł, co stanowi 48,36% planu:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – kwota 39.145.076,00 zł, co stanowi 50,49% planu,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 32.955.715,94 zł, co stanowi 46,04% planu,
 - dotacje na zadania bieżące – kwota 12.561.489,22 zł, co stanowi 53,22 % planu,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 24.153.023,99 zł, co stanowi 75,04% planu,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 15.000,00 zł, co stanowi 50 % planu,

- obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.038.823,31 zł, co stanowi 66,25% planu,
- wydatki majątkowe - kwota **5.576.187,52 zł**, co stanowi **18,07%** planu,
z tego na:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – kwota 5.576.187,52 zł, co stanowi 20,79% planu,
w tym programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 11.000,00 zł, co stanowi 12,94 % planu,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – kwota 0,00 zł, tj. 0% planu.

Stan zadłużenia Miasta Oświęcim na koniec czerwca 2022 roku wyniósł – 70.870.000 zł, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – 63.170.000 zł,
- z tytułu kredytów długoterminowych – 7.700.000 zł.

W stosunku do 31 grudnia 2021 roku zadłużenie miasta zmniejszyło się z tytułu kredytów długoterminowych o kwotę 3.500.000 zł.

Wykonana „nadwyżka operacyjna” rozumiana jako, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wyniosła 10.552.950,40 zł.

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

Ad. 3

Kontynuując postępowanie kontrolne związane z kontrolą wykorzystania dotacji przeznaczonej z budżetu miasta dla wybranej organizacji pozarządowej za 2021 r. Komisja zawnioskowała o wyjaśnienie rozbieżności kwot zawartych w piśmie OR-o.0014.1.3.2022.III - czy dotacja z budżetu Miasta Oświęcim wyniosła 142 785 zł czy 172 785 zł, jak wynika ze szczegółowego rozliczenia.

Głosowanie: za – 5, przeciw – 0, wstrzym. – 0.

Ad. 4

1.

Komisja zapoznała się z uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie Nr S.O.I/422/11/22 z dnia 20 września 2022 r. w sprawie zaopiniowania

informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Oświęcim za I półrocze 2022 r.

2.

Komisja ustaliła, że kolejne posiedzenie odbędzie się 17 października br. o godz. 15⁴⁰.

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie Komisji trwało od godz. 15⁴⁰–16⁰¹.

Protokołowała:

M. Kowal


Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej
Elżbieta Kos