

Protokół Nr 8

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 23 września 2020 r.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli radni- członkowie Komisji obecni zgodnie z załączoną listą obecności stanowiącą zał. nr 1 do niniejszego protokołu, Skarbnik Gminy J. Kukiela.

Tematyka posiedzenia Komisji:

1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu gminy Pabianice za I półrocze 2020 r.
2. Sprawy różne.

Ad. pkt 1.

Skarbnik J. Kukiela przedłożyła informację na temat realizacji budżetu za I półrocze 2020 r.

Informacja przedstawia się następująco:

„Z przedłożonej Państwu informacji o przebiegu wykonania budżetu gminy za I półrocze 2020 r. wynika, że zgodnie z uchwałą budżetową, kolejnymi uchwałami oraz zarządzeniami Wójta zmieniającymi budżet, nastąpiło zwiększenie dochodów i wydatków o kwotę 1.871.091,17 zł. Podstawą wprowadzanych w ciągu I półrocza zmian były decyzje Ministra Finansów, wojewody Łódzkiego, wnioski jednostek organizacyjnych oraz własne potrzeby wynikające z przeprowadzanych analiz finansowych.

W wyniku dokonanych zmian:

- zaplanowany po stronie dochodów budżet wyniósł 51.502.474,17 zł i został zrealizowany w kwocie 26.373.914,81 zł, co stanowi 51,21 % w stosunku do prognozy;
- zaplanowany po stronie wydatków budżet wyniósł 51.997.474,17 zł i został zrealizowany w kwocie 21.983.840,98 zł co stanowi 42,28 % planu.
- planowany deficyt budżetowy w wysokości **495.000,00 zł** nie uległ zmianie w stosunku do uchwały budżetowej.

Stan zadłużenia Gminy Pabianice na dzień 30.06.2020 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wynosi 5.467.162,10 zł, z tego:

Należności Gminy na dzień 30.06.2020 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N wynosiły ogółem 13.349.236,14 zł.

Zrealizowane dochody bieżące wyniosły 26.302.154,81 zł (51,41% w stosunku do planu) a dochody majątkowe 71.760,00 zł 20,92% planu).

Z przedstawionej w Informacji analizy dochodów wynika, że największy udział procentowy w dochodach ogółem stanowią dochody własne 35,18 %, z czego podatki i opłaty lokalne w wysokości 6.889.864,25 zł kształtują się na poziomie 26,12 % wykonanych dochodów.

Podatek od nieruchomości został zrealizowany w wysokości 5.565.842,00 zł, co stanowi 53,14% planu, a w ogólnej kwocie wykonanych dochodów jego udział procentowy wynosi 21,1%.

Udziały w dochodach budżetu państwa czyli w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych zostały w I półroczu zrealizowane na poziomie 20,55 % wykonanych dochodów, subwencje z budżetu państwa na poziomie – 19,05%, dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej na poziomie 23,82 % wykonanych dochodów.

Z analizy wydatków wynika, że zostały zrealizowane w kwocie 21.983.840,98 zł tj. na poziomie 42,28% planu, z czego wydatki bieżące w wysokości 21.613.596,38 zł na poziomie 46,4% natomiast wydatki majątkowe na poziomie 6,83% w stosunku do planowanych.

Niskie wykonanie wydatków majątkowych w I półroczu 2020 r. wynika z ich charakteru i przesunięcia wydatkowania środków na III i IV kwartał 2020 r.

Zakres prac w przypadku wydatków inwestycyjnych w I półroczu dotyczy przede wszystkim przygotowania i przeprowadzenia postępowań przetargowych oraz przygotowania dokumentacji projektowej. Realizacja zadań inwestycyjnych i wydatkowanie środków nastąpi w II półroczu 2020 r.

Również niskie wykonanie wydatków na przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego – na poziomie 5,66% w stosunku do planu, wynika zarówno z charakteru tych zadań, jak i z sytuacji związanej z ogłoszeniem od 20 marca stanu epidemii, który z uwagi na zagrożenie koronawirusem wprowadził szereg ograniczeń uniemożliwiających podjęcie działań zmierzających do realizacji zadań.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2024 za I półrocze 2020 r. odnosi się do przedstawionych zmian w dochodach i wydatkach budżetu Gminy Pabianice oraz zmian w wykazie przedsięwzięć. Zmiany te wynikają ze stanu na dzień 25.06.2020 r. Zgodnie z zapisem art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Finansowanie deficytu w wysokości 495.000 zł planuje się przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów. Plan przychodów wynosi 2.695.000 zł. Plan rozchodów wynosi 2.200.000 zł. Na dzień 30.06.2020 r. spłacono raty kredytu w wysokości 1.100.100 zł.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za I półrocze 2020 r. dotyczy przychodów i rozchodów Gminnego Domu Kultury w Bychlewie.

Po stronie przychodów na kwotę 1.385.776 zł składają się:

dotacja podmiotowa z budżetu gminy w kwocie 1.275.776,00 zł oraz dotacje celowe z przeznaczeniem na:

-organizację Międzynarodowego Festiwalu Folklorystycznego „Polka” – 60.000 zł

-dożynki gminne – 50.000 zł.

Z uwagi na COVID-19 festiwal POLKA się nie odbył, umowa na jego organizację została rozwiązana.

Rozchody na dzień 30.06.2020 r. w wysokości 446.249,91 zł przeznaczono m.in. na wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, materiały, usługi obce, podatki i opłaty.

Stan należności Gminnego Domu Kultury w Bychlewie wynosi 251.301,28 zł.

Stan zobowiązań wynosi 91.578,88 zł z czego zobowiązania wymagalne – „0”.

W dniu 16.09.2020 r. wpłynęła do Urzędu uchwała Nr I/95/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 16 września 2020 r. w sprawie opinii dotyczącej informacji z przebiegu wykonania budżetu Gminy Pabianice za I półrocze 2020 r. Skład orzekający RIO uchwała, co następuje: opiniuje się pozytywnie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Pabianice za I półrocze 2020 r.

Członkowie Komisji zwrócili się z pytaniami do Skarbnik Gminy do sprawozdania. Pytania dotyczyły spraw z dz. gospodarki mieszkaniowej , odzyskania podatku Vat , sytuacji gminy w związku z epidemią „koronawirusa”, na które Skarbnik Gminy udzieliła wyczerpujących odpowiedzi. W sprawie dot. sytuacji związanej z efektem epidemii poinformowała, że na naszym terenie nie ma grup przedsiębiorców , którzy ponieśliby straty w związku z powyższym dlatego też naszą gminę nie dotknęły te konsekwencje. Posiadamy już wpływy podatkowe od „Grupy Amazon”, która działa na naszym terenie.

Po przeprowadzonej dyskusji nad sprawozdaniem z wykonania budżetu za I półrocze 2020 r. i nie zgłoszeniu przez radnych – członków Komisji Rewizyjnej żadnych uwag Przewodniczący Komisji A. Golewski poddał do głosowania wnioski o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu za I półrocze 2020 r. , za którym Komisja opowiedziała się w głosowaniu jednogłośnie.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za I półrocze stanowi zał. nr 2 do niniejszego protokołu.

Ad. pkt 2.

W sprawach różnych Przewodniczący Komisji zaproponował kolejne posiedzenie Komisji zgodne z planem pracy w miesiącu Październiku na dzień 21 października o godz. 9:30.

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Posiedzeniu przewodniczył:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej:

Andrzej Golewski

Protokołowała:

Urszula Czerwonka

