

Protokół Nr 7/2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie
w dniu 17 grudnia 2019 r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie, odbyło się w dniu 17 grudnia 2019 r. rozpoczęło się o godzinie 9⁰⁰ w Biurze Rady Miejskiej w Otmuchowie, pokój nr 8, zakończyło o godzinie 11⁰⁰.

Posiedzenie otworzył i prowadził Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie Pan Tadeusz Napora Komisja Rewizyjna obradowała w składzie 4 członków, co stanowi o prawomocności obrad i podejmowanych uchwał. Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Ad 3.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie obrad;
2. Stwierdzenie prawomocności obrad;
3. Przedstawienie porządku obrad;
4. Analiza finansowa Gospodarstwa Komunalnego w Otmuchowie po III kwartałach 2019 r. w szczególności w odniesieniu do obowiązujących taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Otmuchów;
5. Analiza projektu budżetu Gminy na rok 2020.
6. Sprawy różne i wolne wnioski;
7. Zamknięcie obrad.

Porządek obrad został odczytany, przegłosowany i przyjęty – za 4, 0 przeciw, 0 wstrzymało się.

Ad 4.

Z analiz poprzedniego roku wynikało, e Gospodarstwo Komunalne nie posiada nadwyżek bilansowych, posiada bardzo niski majątek trwały, który sfinansowany był funduszem własnym. Należności, w pełni pokrywały zobowiązania jednostki.

Na ocenę wyników w poprzednich okresach wpływ miały:

- niska wartość urządzeń technicznych i maszyn
- wysokie koszty osobowe
- wysoki odpis aktualizacyjny należności

Z materiałów przekazanych Komisji wynika, że Gospodarstwo Komunalne na dzień 30.09.2019 r. odnotowuje stratę w wysokości 1 078 911,18 zł. ze swojej działalności. Biorąc pod uwagę wynik ze zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków, który jest dodatni i wynosi 499 099,77 zł, pozostała działalność Gospodarstwa Komunalnego zamyka się stratą 1 528 010,95 zł.

W trzech kwartałach 201 9r. Gospodarstwo Komunalne zaopatrzyło odbiorców w gminie w 343 566,50 m³ wody. W tym samym okresie odprowadziło 172 315 m³ ścieków.

Z danych przedłożonych Komisji trudno wykazać jaka jest rentowność obecnie obowiązujących taryf zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odbiór ścieków. Brak informacji nt. wpływu dodatkowych obciążeń z tyt. kar za przekroczenie jakości ścieków.

Wynik z działalności branżowej wodociągów i kanalizacji w kwocie 449 099,77 zł. rokuje optymistycznie wynik na koniec 2019 roku, pod warunkiem, iż na dzień 30.09.2019 r. jest wykazany prawidłowo.

Oplaty za ponadnormatywny zrzut ścieków w 2019r. – 81 750,40 zł. (w 2018r. – 206 566,79 zł.)

Przepływ środków pieniężnych z łącznej działalności Gospodarstwa Komunalnego wskazuje na ich ubytek o 1 658 687,74 zł. Znacznie wzrosły należności z kwoty 392 715,08 zł. do 642 194,17 zł., co wpłynęło na ubytek środków o 249 479,09 zł., zmniejszenie zobowiązań powiększyło ten ubytek o dalsze 330 297,47 zł.

Gospodarstwo Komunalne Przychód i koszty bez działalności wodno-kanalizacyjnej

Wyszczególnienie	Wartość	Struktura
Przychód	128 700,91 zł	
Koszty działalności oper.	1 656 711,86 zł	100,00%
amortyzacja	0,00 zł	0,00%
zużycie mat.i energii	250 836,43 zł	15,14%
usługi obce	213 604,83 zł	12,89%
podatki i opłaty	2 710,22 zł	0,16%
wynagrodzenia	977 881,26 zł	59,03%
ubezpieczenia społeczne	205 773,60 zł	12,42%
pozostałe koszty rodzaj.	5 905,52 zł	0,36%
inne świadczenia finans. z budżetu		0,00%
Wynik	-1 528 010,95 zł	

Gospodarstwo Komunalne Przychód i koszty tylko z działalności wodno-kanalizacyjnej

Wyszczególnienie	Wartość	Struktura
Przychód	2 444 334,22 zł	
Koszty działalności oper.	1 995 234,45 zł	100,00%
amortyzacja	0,00 zł	0,00%
zużycie mat.i energii	499 585,46 zł	25,04%
usługi obce	822 419,36 zł	41,22%
podatki i opłaty	66 597,67 zł	3,34%
wynagrodzenia	486 122,02 zł	24,36%
ubezpieczenia społeczne	113 844,28 zł	5,71%
pozostałe koszty rodzaj.	6 665,66 zł	0,33%
inne świadczenia finans. z budżetu		0,00%
Wynik	449 099,77 zł	

Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej we Wrocławiu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie, decyzją WR.RET.070.40.2019.JW z dnia 28 maja 2019r. zatwierdził na okres 3 lat taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, na terenie gminy Otmuchów. Obowiązują od 27.06.2019r. do 26.06.2022r.

Z materiału przedstawionego Komisji nie wynika, ile kosztuje 1 m³ dostarczonej wody oraz ile kosztuje 1 m³ odebranych ścieków.

Przeliczając wprost ilość dostarczonej odbiorcom wody oraz odebranych ścieków przychód z tego tytułu wyniósł 2 234 479,44 zł netto (1 257 453,39 – woda, 977 026,05 – ścieki).

Ilość dostarczonej wody zdecydowanie przewyższa ilość odebranych ścieków (344 tys m³ wody, 173 tys m³ ścieków) stąd ważną staje się informacja, które z miejscowości nie są wyposażone w kanalizację sanitarną odprowadzającą ścieki do oczyszczalni, ile jest już działających przydomowych oczyszczalni i jak są one kontrolowane, ile jeszcze w gminie szamb i jak jest kontrolowane ich opróżnianie.

Wniosek

Z uwagi na to, iż Gospodarstwo Komunalne prowadzi działalność w kilku działach Komisja Rewizyjna wnioskuje do Burmistrza Miasta i Gminy Otmuchów o spowodowanie, aby wyniki działalności po PW i K Sp. z o.o. w Otmuchowie, notowane były w sposób określony m.in. w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Dotyczy to zapisów w art.23 ust.1 i ust.2 tej ustawy.

Wniosek przyjęty jednogłośnie

Ad 5.

Planowane dochody 78 093 538,53 zł.

w skład planowanych dochodów wchodzi:

dochody własne

31 695 132,00 zł. – 40,59% dochodów ogółem

dotacje i dofinansowania	25 449 182,53 zł. – 32,59% dochodów ogółem
subwencje	20 949 224,00 zł. – 26,82% dochodów ogółem
z tego:	
dochody bieżące	67 139 164,00 zł.,
w skład których wchodzi:	
dochody własne	24 985 132,00 zł. – 37,22% dochodów bieżących
dotacje i dofinansowania	21 204 808,00 zł. – 31,58% dochodów bieżących
subwencje	20 949 224,00 zł. – 31,20% dochodów bieżących
dochody majątkowe	10 954 374,53 zł.
w skład których wchodzi:	
dochody własne	6 710 000,00 zł. – 61,25% dochodów majątkowych
dotacje i dofinansowania	4 244 374,53 zł. – 38,75% dochodów majątkowych
Planowane wydatki 78 373 041,58 zł.	
w skład planowanych wydatków wchodzi:	
wydatki własne	31 974 635,05 zł. – 40,80% wydatków ogółem
z dotacji i dofinansowania	25 449 182,53 zł. – 32,47% wydatków ogółem
z subwencji	20 949 224,00 zł. – 26,73% wydatków ogółem
z tego:	
wydatki bieżące	64 081 530,67 zł.,
w skład których wchodzi:	
wydatki własne	21 927 498,67 zł. – 34,22% wydatków bieżących
z dotacji i dofinansowania	21 204 808,00 zł. – 33,09% wydatków bieżących
z subwencji	20 949 224,00 zł. – 32,69% wydatków bieżących
wydatki majątkowe	14 291 510,91 zł.
w skład których wchodzi:	
wydatki własne	10 047 136,38 zł. – 70,30% wydatków majątkowych
z dotacji i dofinansowania	4 244 374,53 zł. – 29,70% wydatków majątkowych
Planowany deficyt	-279 503,05 zł.
Wynik bieżący – nadwyżka	3 057 633,33 zł.
Wynik majątkowy – niedobór	-3 337 136,38 zł.

Planowane Przychody – 1 539 503,05 zł.

Planowane Rozchody – 1 260 000,00 zł.

Wynik – nadwyżka 279 503,05 zł. na pokrycie deficytu

Przewidywane zadłużenie

BO – 31.12.2019r. 25 175 833,15 zł.

Przychody – kredyty, pożyczki 0,00 zł.

Rozchody – spłaty kredytów, pożyczek 1 260 000,00 zł.

BZ – 31.12.2020r. **23 915 833,15 zł.**

Zadłużenie w takiej wysokości odpowiada 95,72% dochodom bieżącym własnym, a 75,46% łącznym dochodom własnym (bieżącym i majątkowym).

Spłata rat kredytów i pożyczek 1 260 000,00zł. wraz z odsetkami 725 000,00 zł. stanowi kwotę 1 985 000,00 zł., co odpowiada 7,94% dochodom bieżącym własnym.

Na podstawie planowanych dochodów i wydatków w poszczególnych działach Przewodniczący opracował materiał i dołączył go do materiałów na posiedzenie Komisji.

Wynika z niego, że:

Dział. 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Dochód – 5 980 000,00 zł.

- własny – 5 980 000,00 zł. (sprzedaż gruntów na cele rolnicze)

Wydatki – 207 000,00 zł.

- własne – 207 000,00 zł.

Wynik – nadwyżka 5 773 000,00 zł. – 96,54% sprzedaży gruntów

Dział. 020 – Leśnictwo

Dochód – 10 000,00 zł.

- własny – 10 000,00 zł. (z działalności)

Wydatki – 15 000,00 zł.

- własne – 15 000,00 zł.

Wynik – niedobór 5 000,00 zł.

Dział. 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Dochód – 3 311 500,00 zł.

- własny – 3 311 000,00 zł. (z dostarczania wody)

Wydatki – 2 800 000,00 zł.

- własne – 2 800 000,00 zł.

Wynik – nadwyżka 511 500,00 zł. – 15,45% dochodów z dostarczania wody

Dział. 600 – Transport i łączność

Dochód – 1 646 000,00 zł.

- własny – 0,00 zł.
- dofinansowanie zadań – 1 646 000,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 3 723 672,19 zł.

- własne – 2 077 672,19 zł.
- dofinansowanie zadań 1 646 000,00 zł.

Wynik – niedobór 2 077 672,19 zł. (odpowiada w całości wydatkom własnym)

Dział. 630 – Turystyka

Dochód – 0,00 zł.

- własny – 0,00 zł.

Wydatki – 100 000,00 zł.

- własne – 100 000,00 zł.

Wynik – niedobór 100 000,00 zł. (odpowiada w całości wydatkom własnym)

Dział. 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Dochód – 1 035 000,00 zł.

- własny – 1 035 000,00 zł.

Wydatki – 708 000,00 zł.

- własne – 708 000,00 zł.

Wynik – nadwyżka 327 000,00 zł.

Dział. 710 – Działalność usługowa

Dochód – 0,00 zł.

- własny – 0,00 zł.

Wydatki – 31 500,00 zł.

- własne – 31 500,00 zł.

Wynik – niedobór 31 500,00 zł.

Dział. 750 – Administracja publiczna

Dochód – 105 864,00 zł.

- własny – 300,00 zł.
- dotacja – 105 564,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 4 894 964,00 zł.

- własne – 4 789 400,00 zł.
- dotacja – 105 564,00 zł.

Wynik – niedobór 4 789 100,00 zł. (odpowiada wydatkom własnym)

Dział. 751 – Urzędy naczel. org. władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Dochód – 2 844,00 zł.

- własny – 0,00 zł.
- dotacja – 2 844,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 2 844,00 zł.

- własne – 0,00 zł.
- dotacja – 2 844,00 zł.

Wynik – zrównoważony 0,00 zł.

Dział. 752 – Obrona narodowa

Dochód – 800,00 zł.

- własny – 0,00 zł.
- dotacja – 800,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 800,00 zł.

- własne – 0,00 zł.
- dotacja – 800,00 zł.

Wynik – zrównoważony 0,00 zł.

Dział. 754 – Obrona cywilna (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż)

Dochód – 7 600,00 zł.

- własny – 0,00 zł.
- dotacja – 7 600,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 447 600,00 zł.

- własne – 440 000,00 zł.
- dotacja – 7 600,00 zł.

Wynik – niedobór 440 000,00 zł (odpowiada wydatkom własnym)

Dział. 756 – Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jedn.nie posiad.osobowości prawnej

Dochód – 17 771 822,00 zł.

- własny – 17 771 822,00 zł.

Wydatki – 0,00 zł.

- własne – 0,00 zł.

Wynik – nadwyżka 17 771 822,00 zł. (w całości z dochodów własnych)

Dział. 757 – Obsługa długu publicznego

Dochód – 0,00 zł.

- własny – 0,00 zł.

Wydatki – 725 000,00 zł.

- własne – 725 000,00 zł.

Wynik – niedobór 725 000,00 zł. (odpowiada wydatkom własnym)

Dział. 758 – Różne rozliczenia

Dochód – 21 049 224,00 zł.

- własny – 100 000,00 zł.
- subwencja ogólna – 12 580 312,00 zł. (obce środki)
- subwencja wyrównawcza 8 368 912,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 512 000,00 zł.

- własne – 512 000,00 zł.

Wynik – nadwyżka 20 537 224,00 zł.(odpowiada głównie obcym środkom)

Dział. 801 – Oświata i wychowanie

Dochód – 1 208 100,00 zł.

- własny – 454 100,00 zł.
- dotacja – 335 000,00 zł. (obce środki)
- dofinansowanie – 419 000,00 zł.

Wydatki – 19 619 000,00 zł.

- własne – 18 865 000,00 zł. (w tym subwencja oświatowa)
- dotacja – 335 000,00 zł.
- dofinansowanie – 419 000,00 zł.

Wynik – niedobór 18 410 900,00 zł. (współfinansowany przez subwencję oświatową)

Dział. 851 – Ochrona zdrowia

Dochód – 0,00 zł.

- własny – 0,00 zł.

Wydatki – 314 000,00 zł.

- własne – 314 000,00 zł.

Wynik – niedobór 314 000,00 zł. (odpowiada wydatkom własnym)

Dział. 852 – Pomoc społeczna

Dochód – 1 166 320,00 zł.

- własny – 174 320,00 zł.
- dotacja – 992 000,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 8 562 000,00 zł.

- własne – 7 570 000,00 zł.
- dotacja – 992 000,00 zł.

Wynik – niedobór 7 395 680,00 zł. (w tym wydatek majątkowy 4 500 000,00 zł. – „Skalnik”)

Dział. 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Dochód – 0,00 zł.

- własny – 0,00 zł.

Wydatki – 650 000,00 zł.

- własne – 650 000,00 zł.

Wynik – niedobór 650 000,00 zł. (odpowiada wydatkom własnym)

Dział. 855 – Rodzina

Dochód – 19 865 140,00 zł.

- własny – 104 140,00 zł.
- dotacja – 19 761 000,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 20 706 000,00 zł.

- własne – 945 000,00 zł.
- dotacja – 19 761 000,00 zł.

Wynik – niedobór 840 860,00 zł. (całość wydatki własne)

Dział. 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Dochód – 4 644 150,00 zł.

- własny – 2 754 150,00 zł.
- dofinansowania – 1 890 000,00 zł. (obce środki)

Wydatki – 11 422 079,61 zł.

- własne – 9 532 079,61 zł.
- dofinansowania – 1 890 000,00 zł.

Wynik – niedobór 6 777 929,61zł. (całość wydatki własne)

Dział. 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochód – 289 174,53 zł.

- własny – 0,00 zł.
- dofinansowania – 289 174,53 zł. (obce środki)

Wydatki – 2 851 581,78 zł.

- własne – 2 562 407,25 zł.
- dofinansowania – 289 174,53 zł.

Wynik – niedobór 2 562 407,25zł (wydatki własne w tym świetlice w Janowej i Maciejowicach)

Przewodniczący Komisji wyszczególnił, że:

- 1) Brak zestawienia sprzedaży gruntów na cele rolnicze 5 980 000,00 zł.
- 2) Brak zestawienia sprzedaży gruntów parceli i mieszkań 700 000,00 zł.
- 3) Brak wskazania innych, poza własnymi, źródeł finansowania Skalnika i brak wyszacowania robót do zakończenia tej inwestycji. Ponadto brak jest również informacji na temat wartości pełnego jej wyposażenia w celu uruchomienia do użytku.
- 4) Brak wyszacowania robót do zakończenia budynku w Maciejowicach
- 5) W budżecie na 2020r. ujęto miejscowości Janowa i Maciejowice, na które zaplanowano w wydatkach majątkowych dotyczących budowy, rozbudowy świetlic wiejskich 150 000 zł. – Janowa i 312 000 zł. – Maciejowice (całość zadania w Maciejowicach 533 362,97 zł. z czego w 2020r. - 200 000 zł.- zewnętrzna dotacja do zadania).

Przewodniczący Komisji zaproponował, aby:

- 1) Zmniejszyć dochody majątkowe o 5 500 000,00 zł. (w ostatnich latach sprzedaż mienia wynosiła: w 2017r. 751 609,37 zł., a w 2018r. 260 911,06 zł.)
- 2) Zmniejszyć wydatki majątkowe o co najmniej 5 500 000,00 zł., z zachowaniem, w pierwszej kolejności, inwestycji realizowanych w ramach podpisanych już umów na ich dofinansowanie, w drugiej kolejności inwestycji realizowanych w ramach funduszy sołeckich, następnie umów planowanych do podpisania ze znacznym dofinansowaniem.
- 3) Wstrzymać czasowo inwestycje o niskim stanie zaawansowania, co do których brak jest dodatkowego źródła finansowania, a które finansowane są tylko z własnych dochodów.

Uzasadniał to tym, że przy planowanych zobowiązaniach gminy na koniec 2020r. w granicach 24 mln zł., wyprzedaż majątku na wartość 6 mln w celu wydania ich na niekończące się inwestycje nie jest zasadne. Zważyć należy, że dochody własne (bieżące i majątkowe) w tym te 6 mln zł. z wyprzedaży majątku to wartość 31 695 132 zł., a coroczne spłaty rat kapitałowych zaciągniętych już pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji to średnio na rok do 2034 roku ok.1,7 mln zł. plus do tego należne odsetki dają kwotę ponad 2 mln.

Wniosek

Komisja Rewizyjna wnioskuje do Burmistrza Miasta i Gminy Otmuchów o dokonanie zmian w planie wydatków majątkowych na 2020 rok dotyczących inwestycji finansowanych wyłącznie ze środków własnych gminy. Komisja ma na uwadze:

- 1) Adaptację ośrodka szkoleniowo-wypoczynkowego „Skalnik” w Sarnowicach na Dom Pomocy Społecznej
- 2) Budowę mieszkań komunalnych w Maciejowicach
- 3) Remont i przebudowę obiektu wypoczynkowo-szkoleniowego „Sandacz” w Otmuchowie przy ul. Plażowej 2 – Szkoła pod Żaglami

Wielkość tych zmian wynikać powinna z aktualizacji kosztorysów robót pozostających do wykonania i zakończenia tych inwestycji wraz z ich wyposażeniem. Jednocześnie Komisja wnioskuje o poszukiwanie możliwości pozyskania dodatkowego zewnętrznego źródła finansowania tych inwestycji.

Do czasu pełnej inwentaryzacji robót pozostałych do wykonania wraz z ich wyszacowaniem i uwzględnieniem wyposażenia oraz zapewnieniem dodatkowego zewnętrznego źródła dofinansowania, inwestycje te w budżecie przyjąć w wartościach ograniczających się do ich zabezpieczenia przed szkodliwym działaniem czynników atmosferycznych jak i przed wandalizmem.

Wniosek przyjęty jednogłośnie

Ad 6.

Nie było.

Ad 7.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie w dniu 17 grudnia 2019 r.

Na tym zakończono protokół.

Protokołowała J. Wiktorowska

1. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej -
Napora Tadeusz
2. Zastępca Przewodniczącego -
nieobecna
.....
Ludwa Anna
3. Członek -
Górski Zbigniew
4. Członek -
Łucki Sylwester
5. Członek -
Golonka Dawid