

P R O T O K Ó Ł 3/2023
posiedzenia Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się w dniu **17 kwietnia 2023** roku o godz. **16³⁰**

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Analiza i omówienie: sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za rok 2022, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pruszczu Gdańskim, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Centrum Kultury i Sportu w Pruszczu Gdańskim oraz informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na dzień 31 grudnia 2022 r.
4. Uchwała Nr 055/g122/R/II/23 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 11 kwietnia 2023 r. w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.
5. Wolne wnioski/Sprawy bieżące.
6. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Ad. 1 - Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.

Przewodnicząca Komisji Danuta Olech otworzyła posiedzenie, powitała zebranych, stwierdziła quorum i przedstawiła porządek posiedzenia. W posiedzeniu uczestniczyło 5 członków Komisji, Burmistrz Pruszcza Gdańskiego Janusz Wróbel oraz Skarbnik Miasta Maria Niderla.

Lista uczestników posiedzenia stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu.

Ad. 2 - Przyjęcie porządku posiedzenia.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie (za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0) przyjęła proponowany porządek posiedzenia.

Ad. 3. - Analiza wykonania budżetu za 2022 rok.

Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się ze Sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za 2022 rok, które było w posiadaniu każdego radnego. Obecna na posiedzeniu Komisji Skarbnik Miasta Maria Niderla szczegółowo przedstawiła jego treść.

Na wstępie przypomniała, że budżet Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na rok 2022 został uchwalony przez Radę Miasta w dniu 15 grudnia 2021 roku uchwałą Nr XXXVII/393/2021. Prognozowane dochody stanowiły kwotę 218.335.775 zł, natomiast wydatki kwotę 239.659.699 zł. Ponadto zaplanowano przychody w kwocie 23.289.580 zł, rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w kwocie 1.965.656 zł. W budżecie ustalono również rezerwy w łącznej kwocie 1.800.000 zł. W trakcie 2022 roku Rada Miasta podjęła 11 uchwał dotyczących zmian budżetu, natomiast Burmistrz wydał 34 zarządzenia.

Dalej omówiono:

DOCHODY

I. Dochody własne

1. Podatki i opłaty lokalne realizowane przez Urząd Miasta
2. Udziały w podatkach, w tym:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych
 - podatek dochodowy od osób prawnych
3. Podatki i opłaty realizowane przez urzędy skarbowe.
4. Dochody z mienia komunalnego w tym wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych
5. Pozostałe dochody, w tym:
 - dochody od jednostek
 - dotacje z budżetu innych jednostek samorządu terytorialnego
 - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących i inwestycyjnych gmin
 - inne dochody Urzędu Miasta, w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

II. Dotacje celowe ze środków Unii Europejskiej.

III. Dotacje celowe z budżetu państwa.

6. Dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej.
7. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne.

IV. Subwencja ogólna.

8. Część oświatowa.
9. Część równoważąca.

Szczegółowe dane z wartościami zawiera Tabela Nr 1 Struktura planowanych dochodów Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na rok 2022 według ważniejszych źródeł oraz ich zmiany, strona 10.

WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wykonane w ramach budżetu roku 2022 wydatki ściśle związane z realizacją zadań Gminy, wynikających z obowiązujących przepisów oraz możliwością ich sfinansowania. Istotne znaczenie dla wykonania budżetu ma nadzór nad wydatkami bieżącymi, które w trakcie roku podlegają systematycznej kontroli w zakresie gospodarności, celowości i efektywności.

W roku 2022 z budżetu miasta poniesiono wydatki w kwocie 243.854.119, 34 zł, co stanowi 87,12% planowanej wielkości. Z wymienionej kwoty przeznaczono na:

- wydatki bieżące – 189.676.256,19 zł, tj. 90,42% planu,
- wydatki majątkowe – 54.177.863,15 zł, tj. 22,22% planu.

Zrealizowane wydatki majątkowe stanowią 22,22% wydatków ogółem.

W porównaniu do roku 2021 kwota wydatków ogółem wzrosła o 23.469.314,34 zł, tj. o 10,65%. Wydatki bieżące wzrosły o 7.076.464,72 zł, tj. o 3,88%, natomiast wydatki majątkowe wzrosły o 16.392.849,62 zł, tj. 43,38%.

Szczegółowe dane zawiera Tabela Nr 10 Wykonanie wydatków budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański, ich struktura oraz porównanie z wykonaniem roku 2021 - strona 45.

*Szczegółowe dane dotyczące sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za rok 2022 zawiera **Załącznik Nr 2 do protokołu**.*

Komisja Rewizyjna, po szczegółowym zapoznaniu się i dokonaniu analizy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za rok 2022, jednogłośnie (za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0) pozytywnie zaopiniowała ww. dokument.

INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO GMINY MIEJSKIEJ PRUSZCZ GDAŃSKI NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU.

Informacja o stanie mienia komunalnego była w posiadaniu każdego radnego.

Szczegółowe informacje zawiera **Załącznik Nr 3 do protokołu**.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański obejmuje zestaw danych o majątku Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański ujętych w wartościach brutto według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Gmina Miejska Pruszcz Gdański jest właścicielem majątku zwanego mieniem komunalnym. Właściwe zarządzanie tym majątkiem stanowi jedno ze źródeł dochodów własnych gminy i związane jest ze skutecznym i efektywnym pobieraniem oraz gromadzeniem tych dochodów.

Podsumowując tegoroczną informację o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański stwierdzić należy, że:

1. Ogółem nastąpił przyrost wartości mienia komunalnego brutto Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański w stosunku do roku poprzedniego o **39 578 742,72 zł, tj. 4,72%**.

2. Ogółem wartość mienia Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosi **878 713 149,82 zł**.
3. W załączniku do informacji o stanie mienia komunalnego przedstawiono zestawienie zbiorcze (tabelaryczne) wartości brutto majątku Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r.
4. Dochody uzyskane z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych wynosiły w roku 2022 **716 747,96 zł**. Powyższe dochody uzyskane zostały przez jednostki organizacyjne z tytułu najmu i dzierżawy sal, basenów i sauny. Zestawienie dochodów stanowi Załącznik - strona 434.

Komisja Rewizyjna, po przeanalizowaniu informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na dzień 31.12.2022 roku, jednogłośnie (za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0) pozytywnie zaopiniowała ww. dokument.

Po omówieniu sprawozdania oraz informacji o stanie mienia komunalnego, członkowie Komisji Rewizyjnej kierowali pytania do Skarbnik Miasta i Burmistrza Pruszcza Gdańskiego. Zadano pytanie dot. niskiego wskaźnika wykonania planu dochodów przez MOPS oraz o zmniejszenie w pozycji boiska sportowe, w Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na dzień 31 grudnia 2022 roku, w kwocie 251.976,80 zł.

Udzielono następującej odpowiedzi:

Odp. pyt.1

Niski wskaźnik wykonania planu dochodów przez MOPS wynika przede wszystkim ze znacząco niższego wykonania planu w zakresie zwrotów przez świadczeniobiorców nienależnie pobranych świadczeń, które realizowane są po stronie dochodów w par. 2910 jako zwrot świadczenia i par. 0900 jako odsetki od pobranego świadczenia. Świadczenia te dotyczą różnych tytułów i klasyfikowane są odpowiednio w poszczególnych rozdziałach. Dane w tym zakresie przedstawiono w sprawozdaniu MOPS (załącznik 5), które stanowi załącznik Nr 17 do Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za rok 2022 (strona 213 materiałów).

Odp. pyt.2

Zmniejszenie w pozycji boiska sportowe, w Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański na dzień 31 grudnia 2022 roku, w kwocie 251.976,80 zł wynika z przeniesienia wartości placu zabaw w SP Nr 4 z grupy „boiska sportowe” do grupy „pozostałe budowle”.

Ad. 4.

Przewodnicząca Komisji odczytała Uchwałę Nr 055/g122/R/II/23 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 11 kwietnia 2023 r. w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami - ***Załącznik Nr 4 do protokołu.***

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku pozytywnie zaopiniował sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pruszcz Gdański za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i objaśnieniami.

Członkowie Komisji Rewizyjnej jednogłośnie przyjęli ww. uchwałę.

Ad. 5.

Wolnych wniosków nie zgłoszono.

Ad. 6.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Przewodnicząca Komisji podziękowała wszystkim za przybycie i zamknęła posiedzenie.

Podpisy członków Komisji:

1) Ireneusz Szweda

2) Marta Jankowska

3) Andrzej Ślusarczyk

4) Jan Sabała

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła: Alicja Dąbrowska

**Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej**

Danuta Olech

