

Załącznik
do Uchwały nr 1/2020
Komisji Rewizyjnej Rady
Miejskiej w Pleszewie
z dnia 20 maja 2020 r.

OPINIA
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Pleszewie
z dnia 20 maja 2020 r. dotycząca
wykonania budżetu Miasta i Gminy Pleszew za rok 2019

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Pleszewie na posiedzeniach odbytych w dniach: 18.05.2020 r. i 20.05.2020 r. dokonała analizy następujących dokumentów:

- a) dla inwestycji: Przebudowa drogi Pleszew – Tomaszew - Korzkwy, budowa boiska w Grodzisku, Utworzenie nowej siedziby Domu Kultury na terenie dworca PKP – w części wydatków związanych z zakupem wyposażenia, protokoły z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, specyfikacje istotnych warunków zamówienia, złożone oferty, rozstrzygnięcia przetargów oraz zawarte umowy z wykonawcami, wydruki konta 080, 130,
- b) kopii sprawozdań finansowych – bilans organu oraz wydruki kont 901,902 i 961,
- c) zestawienie wykonanych wydatków funduszu sołeckiego i porównanie z Rb – 28S,
- d) informacji o zaległościach w podatkach lokalnych od osób fizycznych i prawnych.

Na podstawie przedłożonych dokumentów, informacji oraz ustnych wyjaśnień Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew, Skarbnika Miasta i Gminy Pleszew, kierownika Wydziału Inwestycji, Komisja Rewizyjna stwierdza co następuje:

- 1. Budżet Miasta i Gminy Pleszew na 2019 rok został przyjęty przez Radę Miejską uchwałą Nr III/25/2018 z dnia 21 grudnia 2018 roku i w ciągu roku był zmieniany uchwałami Rady Miejskiej, a także zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy.
- 2. Z przedłożonego sprawozdania opisowego realizacja budżetu przedstawia się następująco:
 - 2.1 dochody ogółem wykonano w kwocie 157.779.993,16 zł, co stanowi 99,97% planu,**
w tym:
 - dochody bieżące na plan 140.775.256,82 zł wykonano w kwocie 141.365.591,40 zł, tj. 100,42% planu,
 - dochody majątkowe na plan 17.059.487,47 zł wykonano w kwocie 16.414.401,76 zł, tj. 96,22% planu.
 - 2.2 wydatki ogółem wykonano w kwocie 156.296.102,18 zł, co stanowi 97,53% planu,**
w tym:
 - wydatki majątkowe na plan 37.548.570,79 zł wykonano w kwocie 37.324.818,19zł, tj. 99,40% planu,
 - wydatki bieżące na plan 122.714.428,09 zł wykonano w kwocie 118.971.283,99 zł, tj. 96,95% planu.
 - 2.3. wynik budżetu: nadwyżka w wysokości 1.483.890,98 zł.**
 - 2.4. ze sprawozdań wynika, iż plan wydatków w żadnym paragrafie nie został przekroczony.**
- 3. Ze środków budżetu Gminy w 2019 roku:

- spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 10.508.000 zł,
 - udzielono pożyczki dla Stowarzyszeń realizujących zadania majątkowe z udziałem środków pomocowych wysokości 66.564,50 zł.
4. Gmina zaciągnęła w Banku Gospodarstwa Krajowego nowe zobowiązanie w wysokości 10.000.000 zł, na finansowanie deficytu.
 5. **Zadłużenie Gminy na koniec 2019 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 36.969.000 zł, co stanowi 23,42% planowanych dochodów.**
 6. Gmina na 31 grudnia 2019 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych co oznacza, iż płatności regulowane były terminowo. Zobowiązania bieżące wynoszą **3.996.547,77 zł** i w większości dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi - kwota 3.374.544,51zł oraz zakupu energii, naliczonego oprocentowania kredytów i pożyczek, świadczeń na rzecz osób fizycznych. Zaciągnięte zobowiązania znajdują uzasadnienie w upoważnieniu udzielonym przez Radę Miejską.
 7. Komisja dokonała kontroli dokumentacji związanej z realizacją 3 zadań majątkowych (zamówienia publiczne, faktury wraz z protokołami odbioru robót) i nie wniosła uwag co do realizacji inwestycji. Uznała iż wykonanie robót jest zgodne z projektem i umową z wykonawcą, a inwestycje zostały zrealizowane. Na podstawie kontrolowanych dokumentów nie stwierdzono uchybień w zakresie stosowania przepisów prawa zamówień publicznych, realizacji wydatków w poszczególnych inwestycjach oraz rozliczeń inwestycji i przyjęcie ich na stan mienia gminy. Poniżej informacja dotycząca kontrolowanego zadania:
 - 7.1 „Przebudowa drogi Pleszew – Tomaszew – Korzkwy” – wykonano 6.480.339,34 zł, tj. **100 % planu**. Zadanie realizowane w latach 2017-2019.
W roku 2019 na plan 5.300.363 zł wykonano 6.480.340 zł. Inwestycja współfinansowana przez Wojewodę Wielkopolskiego w ramach programu wieloletniego pod nazwą Program Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019 w wysokości 3.149.837 zł. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone.
 - 7.2 „Budowa boiska w Grodzisku” – wykonano 17.220 zł, tj. **100 %**. Zadanie realizowane w latach 2019-2020. W roku 2019 na plan 17.220 zł wykonano 17.220 zł, co stanowi 100 % planu. Zadanie obejmujące opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej zostało zrealizowane, a dokumentacja została przekazana do gminy. Dalsza realizacja tego zadania przy koszcie szacunkowym w wysokości 520.000 zł została przewidziana do realizacji w roku 2020.
 - 7.3 „Utworzenie nowej siedziby Domu Kultury na terenie dworca PKP Pleszew” – wykonano 7.290.198,99 zł, tj. **99,93 % planu, w tym wydatki na zakup wyposażenia wykonano w wysokości 1.102.991,43 zł**. W ramach tej kwoty zakupiono i przyjęto do ewidencji mienia w grupie 8 następujące środki trwałe :
 - instrumenty muzyczne o wartości 68.511 zł,
 - wyposażenie (krzesła, meble, sejf, itp.) o wartości 1.034.480,43 zł.
 Zadanie realizowane w latach 2018-2019. Inwestycja współfinansowana przez Urząd Marszałkowski w ramach programu WRPO w wysokości 4.343.037,53 zł. Zadanie zostało zrealizowane i rozliczone a dotacja przekazana.
 8. Wydatki w ramach funduszu sołeckiego zostały zrealizowane w wysokości **654.869,72 zł**, co stanowi 98,85% planu. Wydatki są realizowane na podstawie wniosków

poszczególnych sołectw, a kwota poniesionych wydatków jest zgodna z kwotą wydatków wykazanej w kolumnie 11 sprawozdania Rb-28S. Gmina terminowo przekazała do Wojewody Wielkopolskiego informację o wysokości środków przypadające na dane sołectwa oraz wysokość kwoty bazowej .

9. Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do przedstawionych informacji dotyczących zagadnień z punktu „ b, c, d „, a także dokonując kontroli zgodności wydruków z kont księgowych 080, 130, potwierdza zgodność danych ujętych w sprawozdaniach z wykonania budżetu Rb-28S, ponadto stwierdza iż zastosowano prawidłową procedurę wyboru wykonawców wynikających z prawa Zamówień Publicznych dla kontrolowanych zadań opisanych w pkt. 7.
10. Komisja Rewizyjna dokonując analizy bilansu z wykonania budżetu za rok 2019 z wydrukami kont księgowych: 901, 902 i 961 stwierdza prawidłowość wykazanych danych w bilansie, w sprawozdaniu NDS na 31.12.2019, sprawozdaniu Rb-27S i Rb -28S, a także w sprawozdaniu z przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Pleszew.

Mając powyższe na uwadze Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta i Gminy Pleszew za 2019 rok.

Powyższa opinia została przyjęta w wyniku głosowania:

głosy "za" - 4

głos "wstrzymujący się" - 0

głosów "przeciw" - 0

i stanowi uzasadnienie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew za rok 2019.

- | | |
|--------------------|-----------------------|
| 1. Jolanta Molska | - Przewodniczący |
| 2. Wiesława Gil | - W-ce Przewodniczący |
| 3. Renata Garsztko | - członek |
| 4. Piotr Hartleb | - członek |



