

Protokół Nr 9/19
z posiedzenia Komisji Budżetu odbytego w dniu 11 kwietnia 2019 r.
w Urzędzie Miasta Biłgoraj od godz. 16⁰⁰ do godz. 18³⁰.

W początkowej części posiedzenia wzięło udział trzech członków Komisji, Marek Łoński oraz Krystyna Różaniecka przybyli na posiedzenie po zrealizowaniu punktów 1,2 i 3 porządku obrad. Adam Skakuj i Krystyna Różaniecka opuścili posiedzenie Komisji po zrealizowaniu punktu 5 porządku obrad – w załączeniu lista obecności.

Ponadto w posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

1. Janusz Roslan – Burmistrz Miasta Biłgoraj,
2. Roman Żuk – Skarbnik Miasta Biłgoraj,
3. Andrzej Furmanek – Prezes Zarządu PGK Sp. z o. o. w Biłgoraju,
4. Grzegorz Dubiel – Z-ca Prezesa Zarządu PGK Sp. z o. o. w Biłgoraju,
5. Mariusz Wołoszyn – Członek Zarządu PGK Sp. z o. o. w Biłgoraju.

Posiedzenie Komisji Budżetu Rady Miasta Biłgoraj otworzył Przewodniczący Komisji Pan Jan Skrok. Po przywitaniu wszystkich zebranych i stwierdzeniu prawomocności posiedzenia, Przewodniczący Komisji zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia, powitanie uczestników.
2. Przedstawienie i przyjęcie proponowanego porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu Nr 8/19 z ostatniego posiedzenia Komisji.
4. Informacja Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej o stanie Spółki na koniec 2018 r. oraz planach na bieżący rok.
5. Przedstawienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok.
6. Zaopiniowanie wniosków dotyczących nabycia i zbycia nieruchomości.
7. Sprawy różne.
8. Zamknięcie posiedzenia.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag, porządek w zaproponowanej wersji przyjęto jednomyślnie (głosowanie: za – 3 radnych).

Ad. 3.

Przewodniczący Jan Skrok zapytał, czy członkowie Komisji mają uwagi do Protokołu Nr 8/19 z posiedzenia Komisji odbytego w dniu 14 marca 2019 r. Nikt uwag nie zgłosił, Protokół został przyjęty jednomyślnie (głosowanie: za – 3 radnych).

Ad. 4.

Przewodniczący Komisji – Pan Jan Skrok poprosił Prezesa Zarządu PGK Sp. z o. o. o przedstawienie sytuacji w spółce oraz planów na bieżący rok.

Pan Andrzej Furmanek – Prezes Zarządu poinformował zebranych, że sytuację finansową przedstawi Pan Mariusz Wołoszyn jako główny księgowy i członek Zarządu Spółki.

Mariusz Wołoszyn przedstawił sprawozdanie finansowe za 2018 r. Spółka sporządziła sprawozdanie zgodnie z obowiązującymi zasadami, w chwili obecnej trwa badanie sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta, wyłonionego w przetargu. Po zbadaniu przez biegłego rewidenta sprawozdanie będzie przedstawione i zatwierdzone przez Radę Nadzorczą i Walne Zgromadzenie i ogłoszone. Według sprawozdania za rok 2018 Spółka osiągnęła stratę w wysokości – 256 256,88 zł, jest to strata netto, natomiast poszczególne kategorie przedstawiają się następująco:

- Uzyskane przychody – 22 159 628,88 zł, wzrost przychodów o około 800 000 zł w stosunku do roku 2017, jest to w granicach ok. 5%.
- Koszty działalności operacyjnej – 23 330 891 zł.

Generalnie należy zauważyć, że rosną przychody ale jednocześnie rosną koszty funkcjonowania. Przez cały 2018 rok Spółka prowadziła inwestycję związaną z budową RIPOK na składowisku w Korczowie, a od lipca 2018 r. składowisko w Korczowie nie jest już instalacją zastępczą i wszystkie odpady, które są gromadzone w wyniku umów, wywożone są do składowiska w Łaskowie gm. Mircza. Taka sytuacja wpłynęła na wynik finansowy za ubiegły rok. Bardzo łatwo można to zaobserwować na wynikach miesięcznych, gdzie do połowy roku osiągane były pułapy dodatnie, natomiast po wejściu w życie regulacji prawnych od 1 lipca ubiegłego roku wynik finansowy zaczął spadać, aż osiągnięta została strata. Wynik ogółem na Zakładzie Wodociągowo - Kanalizacyjnym był dodatni – 252 415 zł. Wynik na Zakładzie Ochrony Środowiska był ujemny – 1 484 068 zł, wynik na Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej był dodatni i wyniósł 111 717 zł i wynik na działalności operacyjnej również był dodatni i wyniósł 853 411 zł, co dało ogólny wynik na poziomie minus 256 256,88 zł. Należy zauważyć, że w wyniku realizowanych inwestycji na składowisku w Korczowie w bardzo dużym tempie rosną aktywa Spółki. W roku bieżącym z bilansu wynika, że aktywa osiągnęły wynik 72 781 914,73 zł, w roku 2017 wynik osiągnięty na tej pozycji to 53 032 306,18 zł, co powoduje wzrost w granicach 40%. Wartość inwestycji realizowanej w Korczowie sięga 30 mln zł.

Andrzej Furmanek poinformował, że w 2018 r. Spółka zachowała ciągłość w świadczeniu usług w zakresie dostawy wody, oczyszczania ścieków oraz odbioru odpadów. Wynagrodzenia dla pracowników wypłacane były terminowo, opłaty związane z korzystaniem ze środowiska zostały uregulowane. W 2018 r. Spółka wydatkowała na inwestycje kwotę 26 000 859 zł, źródłem finansowania były środki pochodzące z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, z RPO WL Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko oraz środki własne. Najważniejszą inwestycją aktualnie jest budowa instalacji regionalnej. Jednak pojawiły się informacje, że planowana jest nowelizacja Ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, która przewiduje likwidację regionów, co dla Spółki oznacza, że planowane dochody z przyjmowania odpadów wytwarzanych w regionie południowym nie zostaną osiągnięte. Z tym związane mogą być poważne problemy z RIPOK w Korczowie. W najbliższym czasie konieczna będzie modernizacja urządzeń znajdujących się w oczyszczalni ścieków. Opracowana została koncepcja modernizacji oraz uzyskana została decyzja środowiskowa. Oczyszczalnia w obecnej formie funkcjonuje już ponad 20 lat. Następuje zużycie eksploatacyjne, z trudnością osiągnąć są określone wskaźniki redukcji zanieczyszczeń, które chwilami są przekraczane. Sytuacja taka grozi naliczeniem opłat podwyższonych lub też kar. Aby wykonać program funkcjonalno – użytkowy i dokumentację techniczną należy mieć dużą pewność uzyskania sfinansowania inwestycji środkami z zewnątrz. Szacowany koszt modernizacji to 25 mln zł. Spółka w obecnej chwili nie może podjąć się realizacji tej inwestycji samodzielnie.

Mariusz Wołoszyn poinformował, że w chwili obecnej Spółka obsługuje dziesięć jednostek samorządowych. W zasadzie stan posiadania, liczony jednostka do jednostki, nie zmienił się w odniesieniu do roku 2018.

Grzegorz Dubiel zaznaczył, że Spółka w tym roku obsługuje większą ilość klientów, niż w roku 2018. Zaznaczył również, że Spółka w okolicznych gminach i na terenie gminy Biłgoraj konkuruje w sumie z około dziesięcioma firmami i należy pamiętać, że przy takiej konkurencji oraz przy gospodarce wolnorynkowej PGK nie może mieć gwarancji, że co roku będzie obsługiwało te same gminy. Ważne jednak, aby przyrost był in plus, ponieważ gdy koszty jednostkowe rozkładane są na większą liczbę klientów, to wychodzą one niższe. W porównaniu do okolicznych gmin stawka za odpady obowiązująca na terenie miasta Biłgoraj, czyli 12,50 zł od osoby, jest stawką najniższą.

Andrzej Furmanek poinformował, że w roku ubiegłym wykonana została częściowa modernizacja oczyszczalni, poprzez wymianę systemu napowietrzania za kwotę ok. 1 mln zł. Wykonana została

również modernizacja urządzeń wodno – kanalizacyjnych w osiedlu „Ogrody” oraz modernizacja kanalizacji sanitarnej w ulicach Krzeszowska i Armii Kraków metodą bezwykopową – koszt tej inwestycji wyniósł ponad 4 mln zł netto i w 85% sfinansowany został ze środków zewnętrznych.

Należy przyzwyczajać się do tego, że niestety stawka za odbiór odpadów będzie musiała wzrosnąć, ponieważ będzie się to wiązało z rosnącymi kosztami zagospodarowania odpadów zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Grzegorz Dubiel przedstawił obowiązujące na terenie województwa lubelskiego stawki za odbiór odpadów w przeliczeniu na osobę: Puławy – 14 zł, Janów Lubelski – 18 zł, teren wiejski Janów Lubelski – 14,5 zł, Tarnobrzeg – 18 zł, Tomaszów Lubelski – 16 zł, Hrubieszów – 11 zł, po zmianie od połowy następnego roku – pomiędzy 16 zł a 18 zł, Świdnik – 17 zł, Mielec – 16,5 zł, Lublin – w zabudowie jednorodzinnej ok. 45 zł, wg prognoz dziennikarskich w Zamościu może być stawka ok. 21 zł. Spółka przy konieczności spłacania zaciągniętych zobowiązań finansowych nie będzie w stanie utrzymać stawki 12,5 zł od osoby. Jeżeli chodzi o budowę RIPOK w Korczowie, część budowlana inwestycji została zakończona, część technologiczna jest zawansowana na poziomie 80% i w części jest już uruchomiona. Początek funkcjonowania tego zakładu będzie trudnym okresem. Konieczne będzie pozyskiwanie klientów oraz nauka funkcjonowania takiego zakładu, jak przy każdej nowej działalności. To wszystko może spowodować, że Spółka początkowo będzie miała małą finansową zadyszkę.

Andrzej Furmanek zaznaczył, że Spółka odczuwa swojego rodzaju społeczną presję, że ceny za zagospodarowanie odpadów są duże, co tak naprawdę w porównaniu z innymi gminami nie jest prawdą. Stawka 12,50 zł nie zabezpiecza pokrycia kosztów w Spółce. Poinformował również, że Spółka planuje zakup pojazdu do mycia pojemników, który zostanie sfinansowany z dofinansowania zewnętrznego.

Janusz Wójcik zapytał, w jakiej wysokości planowane są stawki dla miasta Biłgoraj po podwyżkach oraz czy umowy z firmami są monitorowane.

Grzegorz Dubiel odpowiedział, że stawki kształtować się będą pomiędzy 15 zł a 16 zł. Jeżeli natomiast chodzi o monitorowanie umów na odbiór odpadów od przedsiębiorców na terenie miasta, to są one monitorowane. Kilkanaście firm rozwiązało umowy z PGK, jednak jest kilka takich, które po skorzystaniu z usług prosperującej na lokalnym rynku firmy konkurencyjnej dla PGK, powróciło do Spółki, ze względu na za duże koszty oraz jakość oferowanych usług przed tę konkurencyjną firmę.

Przewodniczący Komisji podziękował Zarządowi Spółki za przybycie i przedstawienie informacji.

Ad. 5.

Roman Żuk – Skarbnik Miasta przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Biłgoraj za 2018 rok, sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2018 rok oraz informacji o stanie mienia Miasta Biłgoraj.

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jest dokumentem stanowiącym podstawę do podjęcia decyzji w przedmiocie absolutorium. Radzie Miasta przedłożone zostanie również sprawozdanie finansowe, czyli bilans, zestawienie zmian w funduszu i rachunek zysków i strat. Są to wymogi formalne.

W **Tabeli Nr 1** wykazane zostały w kolumnie drugiej plan wg. uchwały pierwotnej, w kolumnie trzeciej zmiany +/-, zaś w kolumnie czwartej plan po zmianach na dzień 31 grudnia 2018 r.

Planowany deficyt przy uchwale pierwotnej wynosił 6 775 000 zł, deficyt planowany na dzień 31 grudnia ubiegłego roku – 4 315 747,30 zł.

W **Tabeli Nr 2** zaprezentowano wykonanie dochodów i przychodów na 31 grudnia 2018 r. Ogółem dochody wykonane zostały w 96,43%. W szczególności:

- Dochody związane z realizacją zadań zleconych – 98,10%. Są to dochody otrzymywane od Wojewody na realizację zadań zleconych.
- Środki otrzymane w związku z realizacją projektów współfinansowanych z EFRR oraz EFS – 34,19%. Plan wynosił 6 554 000 zł, wykonanie na poziomie 2 240 516,35 zł. Dwa zadania zostały zrealizowane w roku ubiegłym, jednak nie zostały rozliczone w roku 2018. Wybudowane zostało Targowisko, wydatki zostały pokryte ze środków własnych. Wniosek o płatność nie został rozpatrzony w roku ubiegłym i nie jest rozpatrzony do dnia dzisiejszego. Drugi tożsamy przypadek dotyczy braku rozliczenia realizacji projektu dotyczącego montażu instalacji solarnych.
- Subwencje – 101 %. Po ostatnich zmianach budżetowych 20 grudnia 2018 r. do budżetu miasta wpłynęła subwencja wyrównawcza w wysokości 200 000 zł.
- Dotacje i inne środki na zadania realizowane na podstawie porozumień z jst – 98,41%. Są to porozumienia głównie z Powiatem Biłgorajskim i Województwem Lubelskim.
- Dotacje z budżetu państwa na zadania własne – 98,88% - głównie środki związane z pomocą społeczną.
- Pozostałe dochody – 101,72%, są to dochody podatkowe.

Przychody zrealizowane zostały w 100%. Zaciągnięty został kredyt w wysokości 7 900 000 zł, wolne środki wyniosły 640 747,30 zł.

Tabela Nr 3 prezentuje wykonanie dochodów podatkowych:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych – 105,20%.
- Podatek dochodowy od osób prawnych – 101,40%.
- Podatek od nieruchomości – 99,41% - najwyższe w historii wykonanie tej pozycji, związane z dokładną i permanentną inwentaryzacją gruntów i nieruchomości na terenie miasta. Jest to jedyny tak wydolny podatek, na który jest wpływ i należy zastanowić się nad zmianą stawek podatkowych w kontekście rosnących wydatków i konieczności uzyskania dochodów na ich pokrycie.
- Podatek od środków transportowych – 100,24%. W tej pozycji skompensowany został dług o wartości kilkudziesięciu tysięcy zł. Największy dłużnik wykonał pewne prace zlecone i wynagrodzenie za zrealizowane roboty budowlane zaliczono na poczet długu podatkowego.
- Mandaty – 48,31%.

Przewodniczący Komisji zauważył, że wykonanie tej pozycji z roku na rok jest na takim samym poziomie. Straż Miejska w bardzo swobodny sposób podchodzi do wydatków, jednak nie poczuwa się do realizowania dochodów w ramach swojej działalności.

Skarbnik zaznaczył, że omawianie tego tematu należy podzielić na dwie kwestie. Po pierwsze Przewodniczący Komisji mógłby zaprosić Komendanta SM na posiedzenie Komisji i zapytać o politykę karania, czy pilnowania porządku, czy wykorzystuje posiadane instrumenty prawne i w jaki sposób. Sprawą drugą jest to, co jest ewidencjonowane w budżecie należności z tytułu wystawionych mandatów bez oceny zasadności ich wystawienia. Ściągalność mandatów jest niewielka, w szczególności w odniesieniu do młodzieży i osób z biedniejszej tkanki społecznej przesiadującej między innymi w parku przy Urzędzie Miasta pijącej alkohol, niebędącej ściągalną.

Tabela Nr 4 prezentuje skutki obniżenia górnych stawek podatków, skutki udzielonych ulg i zwolnień podatkowych. Stawki podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego oraz od środków transportowych ustala Rada Miasta w formie uchwały. Podatek rolny i leśny w przypadku miasta są mało istotne dla budżetu i podatnicy traktowani są bardzo ulgowo. W przypadku podatku od nieruchomości, wskutek

obniżenia stawek podatkowych w budżecie miasta byłoby o 3 496 431,09 zł więcej, gdyby wprowadzone zostały stawki maksymalne, dopuszczone prawem. Tożsama sytuacja jest w przypadku podatku od środków transportowych, gdzie do budżetu wpłynęłoby o 810 056,84 zł więcej.

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że mechanizm nie jest taki sam w przypadku tych dwóch podatków. Od podatku od nieruchomości nikt nie „ucieknie”, natomiast w przypadku podatków od środków transportowych podatnik ma możliwość przeniesienia działalności do innej gminy. Tam będzie odprowadzał podatek, może być dla niego korzystniejszy. W podatku od środków transportowych znaczenie ma miejsce zamieszkania właściciela lub siedziba.

Janusz Wójcik zapytał, na jakich zasadach i stawkach opodatkowane są sklepy wielkopowierzchniowe. Czy gmina ma możliwość zróżnicowania stawek pod tym względem.

Roman Żuk zaznaczył, że w mieście Biłgoraj stawki podatku od nieruchomości są zróżnicowane. Obowiązują dwie stawki podatku od nieruchomości od działalności gospodarczej. Maksymalną stawką w wysokości 22,50 zł obciążone zostały powierzchnie handlowe powyżej 400 m². Trafiło to rykoszetem w kilku lokalnych przedsiębiorców posiadających sklepy meblowe lub z dywanami oraz inną działalność na tak dużych powierzchniach. Stawka zasadnicza w mieście Biłgoraj wynosi 17,50 zł.

Tabela Nr 5 przedstawia informacje o stanie należności i zaległości budżetu Miasta Biłgoraj na 31 grudnia 2018 r.

- Podatek od nieruchomości od osób prawnych – procentowe wykonanie wyniosło 94%. Zaległość na koniec 2018 r. wyniosła 528 126,38 zł. w tej kwocie ponad 280 000 zł związanych jest z upadłościami. Jeden z dłużników uregulował swoją zaległość w styczniu w wysokości ponad 100 000 zł. Natomiast pozostała kwota są to trudne w egzekucji zaległości.
- Podatek od nieruchomości od osób fizycznych – zaległości są na historycznie niskim poziomie – 170 722,51 zł.
- Podatek od środków transportowych – zaległość na początku roku wynosiła 101 507,76 zł, natomiast na 31 grudnia ubiegłego roku saldo zaległości wyniosło 40 896,57 zł. Zmiana ta wynika głównie z porozumienia z dłużnikiem, który wykonał ulicę za dług.
- Lokale użytkowe – zaległość na poziomie 122 471,14 zł. W tej pozycji ujętych jest między innymi dwóch dużych dłużników, jeden zupełnie nieściągalny, zaś z drugim udało się dojść do porozumienia i spłaca on dług w ratach.
- Czynsze mieszkaniowe – zaległość 229 814,56 zł. Jest to temat praktycznie nierozwiązywalny. Jest grupa ludzi, którzy nie mają pieniędzy na zapłatę czynszu, jednak duża grupa najemców z pełną świadomością nie regulują swoich zobowiązań czynszowych i przeznaczają posiadane środki finansowe na inne cele.
- Wieczyste użytkowanie – zaległość na koniec roku wyniosła 28 765,45 zł, w tym przypadku również na bieżąco podejmowane są czynności egzekucyjne.
- Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – zaległość na 31 grudnia 2018 r. wyniosła 53 588,73 zł. Wszystkie kwoty również w tym przypadku są egzekwowane.

Stale podejmowane są czynności egzekucyjne w każdym przypadku zaległości.

Jan Skrok zauważył, że kwota ogółem zaległości względem roku poprzedzającego niewiele się zmieniła.

Tabela Nr 6 prezentuje przychody budżetu Miasta Biłgoraj, które wykonane zostały w 100%. Zaciągnięty został kredyt w wysokości 7 900 000 zł. Wolne środki z roku 2017 zostały potraktowane jako przychody roku 2018 i zostały zaplanowane, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, jako źródło pokrycia deficytu, który faktycznie wyniósł 4 252 677,37 zł.

Omawiając przychody budżetu Miasta należy również wskazać, że w celu zachowania płynności finansowej budżet w 2018 r. korzystał z kredytu odnawialnego z limitem 5 000 000 zł w rachunku bieżącym. Kredyt ten zaciągany jest i spłacany jest w trakcie roku budżetowego.

Tabela Nr 7 przedstawia zestawienie wydatków wg. jednostek budżetowych realizujących budżet Miasta Biłgoraj. Zobowiązania wykazywane to przede wszystkim zobowiązania płacone, czyli te składki, które są płacone w styczniu, zobowiązania z tyt. trzynastek ewentualnie zobowiązania za dostarczane media.

- Urząd Miasta Biłgoraj (bez referatu CUW, dotacji dla publicznych i niepublicznych przedszkoli oraz rezerwy oświatowej). W zasadzie wszystkie wydatki majątkowe ponoszone z budżetu Urzędu Miasta realizowane są głównie przez pracowników Urzędu. Wydatki majątkowe w pozostałych jednostkach dotyczyły głównie niewielkich zakupów lub modernizacji i remontów, w przypadku szkół również doposażenie kuchni lub drobnych zakupów. Zrealizowane łącznie wydatki w Urzędzie Miasta na koniec 2018 r. kwotowo wyniosły 40 131 521,04 zł, wykonanie procentowo wyniosło 94,71%.
- Miejska Służba Drogowa – budżet 1 267 579,33 zł.
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 29 076 378,14 zł.
- Środowiskowy Dom Samopomocy – 443 494,10 zł. wydatki związane z funkcjonowaniem tej jednostki w 2018 r. wyniosły łącznie 437 006,62 zł, z czego z budżetu państwa zostały sfinansowane w kwocie 385 269,10 zł, czyli ok. 50 000 zł zostało dołożone z własnych środków.
- Samorządowy Żłobek – 692 374 zł, ok. 130 000 zł w dochodach.
- Ośrodek Sportu i Rekreacji – 1 944 081,44 zł.

Zadania statutowe przez jednostki były w pełni realizowane. W zasadzie środki wydatkowane były w miarę racjonalnie i potrzeby zostały zabezpieczone.

- Jednostki oświatowe – wykonanie w szkołach niemal 100%. Zasadniczą część wydatków stanowią wynagrodzenia i pochodne. Budżet Centrum Usług Wspólnych – 727 653,83 zł.
- Dotacje dla przedszkoli publicznych i niepublicznych prowadzonych przez inne osoby niż jst – 5 979 901,73 zł. Jest to budżet większy niż łączny budżet przedszkoli samorządowych. W tej kwocie ok. 2 mln zł stanowią środki z subwencji na dzieci niepełnosprawne. Około 1 mln zł do budżetu wpływa z refundacji za dzieci z innych gmin.
- Rezerwa oświatowa w wysokości 414 510 zł nie została rozdysponowana.

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że do wydatków związanych z gospodarką odpadami dołożonych zostało 200 000 zł.

Skarbnik wyjaśnił, że wydatki faktycznie poniesione w 2018 r. związane z gospodarowaniem odpadami, a w szczególności z ich odbiorem i zagospodarowaniem, prowadzeniem punktu selektywnej zbiórki oraz kosztami administracyjnymi wyniosły łącznie 2 926 425,12 zł. Natomiast wykonane dochody w 2018 r. z tytułu opłaty za zagospodarowanie odpadami wyniosły 2 724 994,09 zł. Kwota ta wyliczona została w ten sposób, że wzięte zostały pod uwagę faktycznie kasowo wykonane dochody bez uwzględnienia faktu, iż rata za grudzień 2018 r. płatna była do 15 stycznia 2019 r. i jednocześnie w styczniu 2018 r. wpłynęła do budżetu opłata formalnie dotycząca grudnia 2017 r. Tym samym, budżet w 2018 r. „dofinansował” system gospodarowania odpadami z innych dochodów niż opłata ponoszona w zamian za odbiór tych odpadów kwotą 201 431,03 zł.

Tabela Nr 8 przedstawia wydatki budżetu Miasta Biłgoraj oraz ich wykonanie na 31 grudnia 2018 r. według ważniejszych rodzajów.

- Wynagrodzenia i pochodne – wykonanie kwotowe wyniosło 37 438 478,57 zł, procentowo – 98,40%.
- Zakup usług remontowych – wykonanie kwotowe wyniosło 474 868,88 zł, procentowo – 87,32%.

- Zakup usług pozostałych – wykonanie kwotowe wyniosło 6 576 760,64 zł, procentowo – 93,33%, są to zadania zlecone na zewnątrz, w tym m.in. utrzymanie czystości w mieście, miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego.
- Zakup energii – wykonanie kwotowe wyniosło 2 367 275,05 zł, procentowo – 92,79%.
- Zakup materiałów i wyposażenia – wykonanie kwotowe wyniosło 1 365 388,66 zł, procentowo – 86,63%.
- Dotacje z budżetu – wykonanie kwotowe wyniosło 10 486 133,52 zł, procentowo – 98,99%. W tej pozycji zostały ujęte Biłgorajskie Centrum Kultury, Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna, przedszkola, organizacje i stowarzyszenia sportowe i kulturalne.
- Obsługa długu publicznego – wykonanie kwotowe wyniosło 486 482,34 zł, procentowo – 97,30%. Stawki referencyjne są na bardzo dobrym poziomie.
- Rezerwy – pozostało 540 489 zł.
- Świadczenie społeczne – wykonanie kwotowe wyniosło 11 346 997,95 zł, procentowo – 98,29%, są to głównie świadczenia udzielane przez MOPS.
- Świadczenia wychowawcze 500+ – wykonanie kwotowe wyniosło 15 548 417,77 zł, procentowo – 98,03%.
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – wykonanie kwotowe wyniosło 1 500 864,29 zł, procentowo – 98,44%, można powiedzieć, że jest to również pochodna wynagrodzeń.
- Pozostałe wydatki bieżące – wykonanie kwotowe wyniosło 2 954 142,38 zł, procentowo – 92,94%.
- Wydatki majątkowe – wykonanie kwotowe wyniosło 18 730 313,12 zł, procentowo – 98,40%, wydatki majątkowe stanowią 17,41% wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe po zmianach zostały niemal wszystkie zrealizowane. Te, które nie zostały zrealizowane w roku 2018 są kontynuowane w roku bieżącym, jak np. modernizacja ul. Księdza Samoleja, wykonanie dokumentacji ulic Parkowa, Sokołowskiego i Korczaka. Wydatki majątkowe ogółem wyniosły **18 730 313,12 zł**.

Rozchody zostały wykonane zgodnie z planem. Pod koniec roku Rada Miasta umożliwiła Burmistrzowi zrolowanie zadłużenia poprzez zaciągnięcie korzystniejszego kredytu w wysokości 1 mln zł.

Jeżeli chodzi o realizację inwestycji współfinansowanych ze środków UE są one realizowane na bieżąco i żadne z nich nie zostało zaniechane. Realizacja programów wieloletnich jest w trakcie realizacji lub oczekują na dofinansowanie, dotyczy to zadań: „Wykorzystanie energii przyjaznej środowisku poprzez montaż systemów fotowoltaicznych w Biłgoraju” oraz „Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Miasta Biłgoraj”. Miasto oczekuje na informacje, czy wymienione zadania otrzymają dofinansowanie ze środków UE. Na decyzję o dofinansowaniu ze środków krajowych oczekuje projekt dotyczący modernizacji ulic Kolberga, 11 – Listopada i Księdza Chmielewskiego.

Przy wszystkich wydatkach i problemach, które pojawiły się w ciągu roku nadwyżka operacyjna wyniosła 10 331 000 zł. Do budżetu z dochodów podatkowych wpłynęło o tę kwotę więcej, niż było wydanych na wydatki bieżące. Jest to wynik osiągnięty przy niezmiennych stawkach podatkowych podatku od nieruchomości. Dzięki tej nadwyżce operacyjnej wszystkie wskaźniki na przyszłość zostały zachowane.

Tabela Nr 11 prezentuje rozliczenie wykonania budżetu na dzień 31 grudnia 2018 r. Faktyczny osiągnięty deficyt na koniec 2018 r. wyniósł **4 252 677,37 zł**. Można powiedzieć, że jeżeli do budżetu wpłynęłyby dochody z budżetu UE za zadania wykonane w roku ubiegłym to rok 2018 zakończyłby się bez deficytu. Zadłużenie długoterminowe na koniec 2018 r. wyniosło **22 825 223 zł** i było wyższe w stosunku do 31 grudnia 2017 r. o **4 475 000 zł**. Na koniec roku kwota wolnych środków budżetu

Miasta Biłgoraj wyniosła **851 180,46 zł** i wyliczona została w oparciu o dane wynikające z kont, na których ewidencjonowane są operacje budżetowe. Zostały one wprowadzone do budżetu na 2019 r.

Komisja Budżetu pozytywnie, jednomyślnie zaopiniowała Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Biłgoraj za 2018 rok, sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2018 rok oraz informację o stanie mienia Miasta Biłgoraj.

(głosowanie: za – 5 radnych) – (Opinia Nr 63/2019 stanowi załącznik do protokołu).

Ad. 6.

Jan Skrok – Przewodniczący Komisji przedstawił wnioski przygotowane przez Referat PTR:

- dotyczący wydania opinii w sprawie sprzedaży nieruchomości oznaczonej działką nr 42/7 ark. 43 o powierzchni 447 m², położonej przy zbiegu ulic: Józefa Piłsudskiego i Alei 400 – lecia, w drodze bezprzetargowej w celu poprawienia warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej oznaczonej działką nr 42/4 ark. 43.
Komisja proponuje, aby dokonać podziału przedmiotowej nieruchomości i dokonać sprzedaży części działki przylegającej do działki prywatnej nr 42/4 ark. 43.

Komisja negatywnie, jednomyślnie zaopiniowała ww. wniosek.

(głosowanie: przeciw – 3 radnych) - (Opinia Nr 64/2019 stanowi załącznik do protokołu).

- dotyczący wydania opinii w przedmiocie nabycia nieruchomości gruntowej oznaczonej działką nr 42/1 ark. 67 o powierzchni 1142 m², położonej w rejonie rzeki Czarna Łada w Biłgoraju, do gminnego zasobu nieruchomości. Wnioskodawca proponuje cenę nabycia w wysokości 30 zł za 1 m² gruntu.

Komisja pozytywnie, jednomyślnie zaopiniowała ww. wniosek.

(głosowanie: za – 3 radnych) - (Opinia Nr 65/2019 stanowi załącznik do protokołu).

Ad. 7.

Janusz Wójcik zwrócił się do Burmistrza – Pana Janusza Rosłana z prośbą o posprzątanie i zagospodarowanie zieleni przy ul. Poniatowskiego na zakręcie przy dojeździe do skrzyżowania z ul. Zamojską.

Pan Burmistrz zapewnił, że przekaże tę sprawę do odpowiednich służb, które zajmą się uporządkowaniem tego terenu.

Przewodniczący Komisji zaproponował, by w momencie, kiedy wyjaśni się sytuacja szkół i naboru na terenie miasta, odbyć wspólne posiedzenie Komisji Budżetu z Komisją Oświaty i Kultury.

Ad. 8.

Po zrealizowaniu porządku obrad Przewodniczący Jan Skrok podziękował wszystkim obecnym za czynny udział i zamknął posiedzenie Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

Karolina Chmiel

Przewodniczący Komisji

Jan Skrok