

Gorzyce , dnia 05.05.2021 r.

PROTOKÓŁ nr 4/2021

z posiedzenia

Komisji Rewizyjnej

Rady Gminy Gorzyce

Skład komisji Rewizyjnej:

1. Stanisław Zbroja – przewodniczący Komisji
2. Katarzyna Koczwara – zastępca przewodniczącego Komisji
3. Alicja Lenczyk – członek Komisji
4. Piotr Zimny - członek Komisji

Gościem posiedzenia była Pani Renata Seman – Skarbnik Gminy Gorzyce.

Data posiedzenia 05 maja 2021 rok

Miejsce: Urząd Gminy Gorzyce

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia
2. Przyjęcie porządku obrad
3. Analiza budżetu Gminy Gorzyce za 2020 r.
4. Wolne wnioski i zapytania.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Ad 1. Przewodniczący przywitał zebranych i stwierdził, że Komisja posiada kworum

Ad 2. Porządek posiedzenia został przyjęty.

Ad 3. Komisja Rewizyjna zapoznała się z przedłożonym Radzie Gminy Gorzyce sprawozdaniu

rocznym z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2020 rok, informacji o stanie mienia komunalnego

za okres 31.12.2019 do 31.12.2020 roku oraz sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych

gminnych instytucji kultury za 2020 rok.

Członkowie Komisji przeanalizowali wykonanie budżetu i skierowali pytania do Skarbnika Gminy

Gorzyce w celu uściślenia i wyjaśnienia wątpliwości.

Treść pytań w załączniku nr 1.

Pani Skarbnik przedstawiła odpowiedzi na piśmie. Załącznik nr 2.

Ad 4. Brak wniosków i zapytań.

Ad 5. Po wyczerpaniu porządku obrad posiedzenie zostało zakończone.

Przewodniczący

Komisji Rewizyjnej RG Gorzyce

Stanisław Zbroja

Załącznik nr 1

Pytania w sprawie budżetu za 2020 r. .

1. Przedstawione kwoty zaległości (str 4,5,6) - czy te kwoty maleją rok do roku?
2. Dochody planowane a rzeczywiste związane z gospodarką mienia komunalnego (str 8 pkt 4) - plan 843,076 PLN, zrealizowano wpływy 883,850 PLN - z jakich składników powstała nadwyżka?
3. Rozdział 60078 (str 20) kwota 12.400 (dezynfekcja przystanków) - kto jest wykonawcą i w jakim zakresie?
4. Rozdział 70078 (str 21) - usuwanie skutków Covid-19 - 7360 PLN (dezynfekcja w budynkach mieszkalnych) - kto jest wykonawcą i w jakim zakresie?
5. Rozdział 85504 (str 35) - Świetlica Profilaktyczno Wychowawcza Gorzyczki - podróże służbowe 2325 PLN?
6. Fundusze Sołeckie - wydatki związane z organizacją korowodu dożynkowego 500 PLN (wykazane przez 7 sołectw) - na jaki cel zostały wydane?
7. Rozdział 63003 str. 20 które tereny są ogólnodostępne i które ścieżki rowerowe naprawiono.
8. Str. 26 Oświata i wychowanie: plan 38 267 267,52 zł. zrealizowano o ponad 3,4 mln zł. mniej.
Na jakich zadaniach zaoszczędzono?
9. Str. 27 i 28 rozdział 80103 a), 80104 a) i 80106 a) refundacja. Jaki jest koszt refundacji jednego dziecka
z Gminy Gorzyce uczęszczającego do oddziału przedszkolnego lub przedszkola w innej Gminie.

10. Str. 29 rozdział 80150 – dla ilu uczniów te wydatki są realizowane. Plan zakładał 2 358 652,- zł.,

a wydatkowano tylko 51% . Dlaczego tak mało wydatkowano.

11. Załącznik nr 4 (Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych...) Dział 700, rozdział 70005-

§ 6050/ 6 i 7 – „Nabycie gruntów ...” i „Odszkodowanie za grunty...”. Prosimy o uszczegółowienie

o jakie grunty chodzi?

12. Informacja o stanie mienia komunalnego str. 12: Drogi (dr) – 040 – nabycie 0,4254 ha, wartość

72.248,98 zł. Prosimy o uszczegółowienie.

str.4-6 pkt 2.2 - 2.8

13. Czy wykonanie dochodów ponad plan oraz występowanie zaległości spowodowane jest zmniejszeniem planowanych wielkości przychodów czy też zaniżeniem planu albo faktycznym jego wykonaniem.

14. Czy zaległości uległy zmniejszeniu czy też zwiększeniu lub są stabilne w stosunku do roku poprzedniego.

Załącznik nr 2

Odpowiedzi w sprawie budżetu za 2020 r. .

1. Przedstawione kwoty zaległości (str 4,5,6) - czy te kwoty maleją rok do roku?

Odpowiedź:

Kwoty wykazane w sprawozdaniu jako zaległości podatkowe obejmują zawsze zaległości bieżące z danego roku oraz zaległości z lat ubiegłych.

Dokonując porównania zaległości w roku 2020 i 2019 należy stwierdzić, że kształtują się mniej więcej na takim samym poziomie:

1) Zaległości w opłacie podatku od nieruchomości:

2019r. wynoszą 1.753.533,79 zł,

2020r. wynoszą 1.718.467,47 zł,

2) Zaległości w opłacie podatku rolnego:

2019r. wynoszą 103.137,62 zł,

2020r. wynoszą 100.312,29 zł,

3) Zaległości w opłacie podatku leśnym:

2019r. wynoszą 1.161,38 zł

2020r. wynoszą 1.221,51 zł,

4) Zaległości w opłacie podatku od środków transportowych:

2019r. wynoszą 1.001.080,04 zł,

2020r. wynoszą 1.033.244,00 zł,

2. Dochody planowane a rzeczywiste związane z gospodarką mienia komunalnego (str 8 pkt 4) - plan 843,076 PLN, zrealizowano wpływy 883,850 PLN - z jakich składników powstała nadwyżka?

Odpowiedź:

Wykonanie dochodów związane z gospodarowaniem składnikami mienia komunalnego w kwocie większej niż zakładał plan, zostało szczegółowo opisane w punkcie 4 podpunkt 1 -7, tj.:

1) najem lokali mieszkalnych – plan 414.300,00 zł, wykonanie 432.258,18 zł (+17.958,18 zł),

2) najmu lokali użytkowych – plan 81.200,00 zł, wykonanie 79.422,28 zł (-1.777,72 zł),

3) dzierżawy gruntów na ogólnodostępnych terenach wypoczynkowych – plan 235.000,00 zł, wykonanie 266.075,40 zł (+ 31.075,40 zł)

4) dzierżawy gruntów pozostałych – plan 57.800,00 zł, wykonanie 51.744,27 zł (-6.055,73 zł),

- 5) opłaty za trwały zarząd – plan 2.000,00 zł, wykonanie 2.022,91 zł (+22,91 zł)
- 6) opłaty za wieczyste użytkowanie nieruchomości – plan 12.700,00 zł, wykonanie 12.693,31 zł (-6,69 zł),
- 7) dzierżawy gruntu i najmu lokali w placówkach oświatowych – plan 40.076,00 zł, wykonanie 39.634,02 zł (- 4.419,98 zł).

3. Rozdział 60078 (str 20) kwota 12.400 (dezynfekcja przystanków) – kto jest wykonawcą i w jakim zakresie?

Odpowiedź:

Wykonawca: „TOXIN 2 BIS” Krystyna Broda Chmiel, Pogwizdów.

Do dezynfekcji użyto preparat: Dezynfekol B nr pozwolenia 4795/12.

Wykonano na podstawie ustawy z 2.03.2020r., o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Dezynfekcja 31 przystanków w miesiącach: marzec – 3 razy co tydzień; kwiecień -2 razy; maj – 3 razy.

4. Rozdział 70078 (str 21) - usuwanie skutków Covid-19 - 7360 PLN (dezynfekcja w budynkach mieszkalnych) - kto jest wykonawcą i w jakim zakresie?

Odpowiedź:

Wykonawca: „TOXIN 2 BIS” Krystyna Broda Chmiel, Pogwizdów.

Do dezynfekcji użyto preparat: Dezynfekol B nr pozwolenia 4795/12.

Wykonano na podstawie ustawy z 2.03.2020r., o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Dezynfekcję wykonano na mokro w miesiącach: marzec – 3 razy; kwiecień – 2 razy; maj – 3 razy.

Dezynfekcja klatek schodowych w budynkach mieszkalnych należących do zasobów komunalnych Gminy Gorzyce:

ul. Leśna 1 – 2 klatki,

ul. Leśna 3 – 2 klatki,

ul. Leśna 5 – 2 klatki,

ul. Leśna 7 – 2 klatki,

ul. Leśna 39 – 1 klatka,

ul. Leśna 40 – 2 klatki,

ul. Leśna 41 – 1 klatka,

ul. Leśna 42 – 2 klatki,

ul. Leśna 44 – 1 klatka,

ul. Kopalniana 5 – 1 klatka,

ul. Kopalniana 57 – 2 klatki,

ul. Kopalniana 59 – 2 klatki,

ul. Kopalniana 61 – 2 klatki.

5. Rozdział 85504 (str 35) - Świetlica Profilaktyczno Wychowawcza Gorzyczki - podróże służbowe 2325 PLN?

Odpowiedź:

Koszt podróży służbowych w Świetlicy Profilaktyczno-Wychowawczej w rozdziale 85504 tj.

„wspieranie rodziny” wynosił 2.360,31 zł.

Środki wydatkowane w tym rozdziale przeznaczone są m. in. na odpłatność za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych, wynagrodzenie i koszty działalności asystenta rodziny.

Asystenci rodzin – kontakt z rodzinami odbywał się głównie drogą telefoniczną, zgodnie z wytycznymi zawartymi w Instrukcji Wojewody Śląskiego dla asystentów rodziny w sytuacji rozpowszechniania się choroby COVID -19. Kontakt osobisty- w okresie od 12.03. do 31.05.2020 r dopuszczalny był tylko i wyłącznie w wyjątkowych sytuacjach z zachowaniem wszelkich środków bezpieczeństwa- załącznik nr 1 do Zarządzenia Kierownika Świetlica Profilaktyczno – Wychowawczej w Gorzyczkach nr 022.7.2020 r. Asystenci pełnili również dyżury w Świetlicy w Gorzyczkach.

Od czerwca do grudnia asystenci rodziny starali odwiedzać regularnie rodziny z zachowaniem wszelkich środków bezpieczeństwa i obowiązujących procedur.

6. Fundusze Sołeckie - wydatki związane z organizacją korowodu dożynkowego 500 PLN (wykazane przez 7 sołectw) - na jaki cel zostały wydane?

Odpowiedź:

FS Bełsznica – 496,67 zł (Produkty potrzebne do budowy korony dożynkowej m.in. kleje, wstążki, susze, farby, pędzle).

FS Bluszczów – 500,00 zł (Materiały przeznaczone do wykonania korony dożynkowej m.in. wstążki, susze, pistolet klejowy, kleje do pistoletów).

FS Gorzyczki – 499,50 zł (Materiały do wykonania korony oraz organizacji lokalnych dożynek m.in. farby, pędzle, bukiety, girlandy).

FS Odra – - 499,27 zł (Materiały do odnowienia korony dożynkowej i organizacji lokalnych dożynek m.in. kleje, sznurki, pistolet do kleju, sekator, sznurki, druty, tabliczka, zszywacz).

FS Osiny – 299,37 zł (Materiały do dekoracji korony dożynkowej m.in. kwiaty, tkanina).

FS Rogów – 500,00 zł (Materiały na koronę dożynkową: pistolet do kleju, kleje, kwiaty, wstążki).

FS Turza Śl. - 290,85 zł (Materiały do wykonania korony dożynkowej m.in. wstążki, nici, kleje, kwiaty, art. dekoracyjne).

7. Rozdział 63003 str. 20 które tereny są ogólnodostępne i które ścieżki rowerowe naprawiono.

Odpowiedź:

Grunty ogólnodostępne tak określone są grunty przy ul. Kolejowej z których korzystają bezpośrednio lub pośrednio dzierżawcy i użytkownicy na podstawie zawartych z Gminą Gorzyce umów (ok. 133 dzierżawców i 25 użytkowników). Grunty te to infrastruktura techniczna (tj. drogi dojazdowe, parkingi, sektory sanitarne), tereny spacerowe, boisko sportowe itp.

Z drogi dojazdowej korzystają również osoby przyjeżdżające na teren ośrodka wypoczynkowego Olza przy ul. Kolejowej 7

Na kwotę 112.608,92 zł brutto nie tylko składają się koszty utrzymania ścieżek rowerowych i koszty utrzymania terenów rekreacyjno-wypoczynkowych w Olzie przy ul. Kolejowej (np. paliwo do kosi spalinowej, kruszywo na drogę, usługi elektroinstalacyjne, usuwanie awarii na wewnętrznej sieci wodociągowej, naprawa progów zwalniających, energia elektryczna stróżówki i oświetlenia drogi) ale także koszty zakupu wody, wywozu śmieci i ścieków (85.779,51 zł brutto). Koszty zakupu wody, wywozu śmieci i ścieków Gmina rozlicza po upływie 31 grudnia danego roku kalendarzowego. Koszty te są pokrywane przez dzierżawców i użytkowników terenów rekreacyjnych w Olzie przy ul. Kolejowej.

Gmina Gorzyce zajmuje się utrzymaniem ścieżki rowerowej (szlaku rowerowego) nr 316 Y. Na terenie Gminy Gorzyce znajdują się około 32 km trasy, pozostała część znajduje się w Gminie Lubomia oraz mieście Pszów i Wodzisław Śl.

W 2020 r. przeznaczono środki finansowe na naprawę nawierzchni fragmentu szlaku rowerowego (zakup kruszywa, wynajem sprzętu) w sołectwie Czyżowice i sołectwie Rogów oraz wykoszenie szlaku rowerowego w Czyżowicach

8. Str. 26 Oświata i wychowanie: plan 38 267 267,52 zł. zrealizowano o ponad 3,4 mln zł. mniej.

Na jakich zadaniach zaoszczędzono?

Odpowiedź:

Na zadaniach oświatowych nie oszczędzamy, stwierdzić należy że Gmina nie zaangażowała (dopłaciła) dodatkowo własnych środków aby zrealizować plan w 100 % tj. 3.477.699,47 zł (plan – wykonanie).

Subwencja w 2020 roku wyniosła 24.726.535,00 zł wpływy z opłat za wychowanie przedszkolne oraz za wyżywienie wyniosła 617.221,70 zł, pozostałe dochody związane z oświatą 2.184.914,02zł. Dochody w dziale Oświata i wychowanie w 2020 roku wyniosły 27.528.670,72 zł, natomiast wydatki aż 34.789.568,05 zł. Oznacza to, że Gmina zaangażowała dodatkowo **7.260.897,33 zł**.

W związku z mniejszymi wpływami szczegółowo określonymi na stronie 7 sprawozdania, musiały zostać skorygowane wydatki bieżące z tym związane (dla przykładu wpływy z opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolach – pierwotnie zaplanowano w wysokości 828.750,00 zł, po skorygowaniu w trakcie roku plan wynosił 535.336,00 zł. W okresie sprawozdawczym wpływy wyniosły 398.779,70zł). Ponadto nie były wypłacane nadgodziny, godziny doraźnych zastępstw oraz wynagrodzenia za niezrealizowane zajęcia np. ze specjalnej organizacji nauki oraz pomocy psychologiczno-pedagogicznej, co miało wpływ na wysokość dodatku uzupełniającego o którym mowa w art. 30 a Karty Nauczyciela.

Ponadto w związku z ogłoszeniem stanu epidemii i zamknięciem szkół oraz częściowo przedszkoli, zostały ograniczone pozostałe wydatki bieżące które nie były niezbędne do zrealizowania w okresie epidemii (nie ograniczaliśmy wydatków przeznaczonych na dezynfekcję i środki czystości).

W 2020 roku zgodnie z zaleceniami Regionalnej Izby Obrachunkowej plany dochodów i wydatków były na bieżąco kontrolowane i dostosowywane do panującej sytuacji w Polsce oraz gminie.

9. Str. 27 i 28 rozdział 80103 a), 80104 a) i 80106 a) refundacja. Jaki jest koszt refundacji jednego dziecka z Gminy Gorzyce uczęszczającego do oddziału przedszkolnego lub przedszkola w innej Gminie.

Odpowiedź:

Miesięczna kwota refundacji kosztów wychowania przedszkolnego w 2020 roku przypadający na 1 dziecko będące mieszkańcem Gminy Gorzyce a uczęszczające do placówki w innej gminie		
Typ placówki	Gmina	Miesięczna kwota refundacji za 2020 rok
oddział przedszkolny	Godów	604,80
niepubliczna inna forma wychowania przedszkolnego (punkt przedszkolny)	Wodzisław Śląski	269,50
przedszkole niepubliczne	Rydułtowy	519,29
	Jastrzębie-Zdrój	570,62
przedszkole publiczne	Krzanowice	714,71
	Godów	979,62
	Marklowice	853,82
	Racibórz	740,74
	Jastrzębie-Zdrój	800,68
	Wodzisław Śląski	663,45

10. Str. 29 rozdział 80150 – dla ilu uczniów te wydatki są realizowane. Plan zakładał 2 358 652,- zł., a wydatkowano tylko 51% . Dlaczego tak mało wydatkowano.

Odpowiedź:

Liczba dzieci/ uczniów w 2020 roku do rozdziału 80149 oraz 80150:

- okresie od stycznia do sierpnia 2020 r. - 63 dzieci/uczniów
- okresie od września do grudnia 2020 r. - 58 dzieci/uczniów

Wydatkowanie środków zostało przedstawione w tabeli która stanowi załącznik nr 3 do niniejszej odpowiedzi.

11. Załącznik nr 4 (Informacja o wykonaniu wydatków majątkowych...) Dział 700, rozdział 70005-§ 6050/ 6 i 7 – „Nabycie gruntów ...” i „Odszkodowanie za grunty...”.
Prosimy o uszczegółowienie o jakie grunty chodzi?

Odpowiedź:

Dział 700-7005-6050-2 (Odszkodowania za grunty przejęte pod drogi publiczne na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami)

- odszkodowanie za działkę nr 599/88 k.m. 10 obręb Rogów o pow. 0,0580 ha (poszerzenie ul. Dębowej) - kwota 14 500 zł
- odszkodowanie za działkę nr 730/57 k.m. 12 obręb Gorzyce (Osiny) o pow. 0,0540 ha (przedłużenie odnogi ul. Kolejowej) – kwota 14 380 zł
- 600 zł opłaty za założenie KW dla działek nabytych na podstawie art. 98 ustawy o gospodarce nieruchomościami

Dział 700-70005-6050-1 (Nabycie gruntów zajętych pod infrastrukturę komunalną oraz inne wykupy)

Ponoszono różne wydatki dotyczące nabywania gruntów. Z uwagi na to, że sprawy tego typu toczą się nawet kilka lat różne wydatki dotyczące danej sprawy także

ponoszone są w kilkuletnim okresie, zatem nie zawsze w tym samym roku budżetowym można powiązać poniesienie danego wydatku z nabyciem gruntu. Do każdej sprawy prowadzona jest jej dokumentacja. Dużą część wydatków stanowią koszty podziałów geodezyjnych gruntów, które w dalszej przeszłości zostały zajęte przez infrastrukturę gminną (głównie drogi) oraz w ostatnich czasach w związku z przebudowami i remontami dróg gminnych.

Wyszczególnienie wydatków:

- 150 zł – wypis i wyrys z ewidencji gruntów dla działki nr 792/66,
- 817,83 zł zapłata za akt notarialny zakupu działki nr 1619/254 k.m. 5 obręb Turza,
- 3 000 zł zapłata za działkę nr 1619/254 k.m. 5 obręb Turza,
- 1 500 zł podział działki nr 1522/300 k.5 obręb Turza,
- 150 zł wypis i wyrys z mapy ewidencyjnej dla działki nr 656/219 k.m. 5 obręb Turza,
- 150 zł wypis i wyrys z mapy ewidencyjnej dla działki nr 782/16 k.m. 3 obręb Turza,
- 600 zł opracowanie graficzne przebiegu drogi – odnogi ul. Dworcowej w Czyżowicach,
- 928,53 zł zawarcie aktu notarialnego kupna działki nr 656/219 i działki nr 1637/218 k.m.5 obręb Turza,
- 5 040,00 zł zapłata za działkę nr 656/219 i działkę nr 1637/218 k.m.5 obręb Turza,
- 816,60 zł zawarcie umowy darowizny działki nr 782/16 k.3 obręb Rogów,
- 2 039,16 zł zawarcie umowy darowizny działki nr 764/223 i nr 767/73 k.2 obręb Odra,
- 492,00 zł operat szacunkowy dla działki nr 1643/300 k.m. 5 Turza

- 400,00 zł wstępny projekt podziału działki nr 3036/1 k.m.4 Wilchwy,
- 492,00 zł wycena 1m2 części działki nr 449/13 k.m. 5 obręb Gorzyce,
- 1 500, zł podział działki nr 209/47 k.m. 1 obręb Bełsznica,
- 2 500 zł podział działki nr 355/5 i nr 350/5 k.m. 3 obręb Gorzyczki,
- 1 100 zł podział działki nr 265/2 k.m. 11 obręb Czyżowice,
- 1 350 zł podział działki nr 159/2 k.m. 11 obręb Czyżowice,
- 2 700 zł podział działki nr 169, nr 500/70, nr 501/70 k.m. 6 obręb Turza,
- 760 zł podział działki nr 340/38 k.m 9 obręb Turza,
- 1 100 zł podział działki nr 227/2 k.m. 11 obręb Czyżowice,
- 1 100 podział działki nr 225/2 k.m. 11 obręb Czyżowice,
- 760 zł podział działki nr 500/38 k.m. 9 obręb Turza,
- 150 zł wypis i wyrys z ewidencji gruntów dla działki nr 787/164 I nr 788/164 k.m. 1 obręb

Uchylsko,

- 150 zł wypis i wyrys z ewidencji gruntów dla działki nr 231/35 k.m. 9 obręb Czyżowice,
- 760 zł podział działki nr 525/34 k.m. 9 obręb Turza,
- 150 zł wypis I wyrys z ewidencji gruntów dla działki nr 415/5 I nr 417/5 k.m. 3 obręb Gorzyczki,
- 1 500 zł ustalenie punktów granicznych dla działki nr 2470/130 k.m. 1 obręb Gorzyczki.

12. Informacja o stanie mienia komunalnego str. 12: Drogi (dr) – 040 – nabycie 0,4254 ha, wartość

72.248,98 zł. Prosimy o uszczegółowienie.

Odpowiedź:

ad. 12) Zestawienie gruntów oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków użytkowaniem: "dr" (drogi), nabytych przez Gminę Gorzyce w 2020r., o pow. 0,4254 ha i wartości 73.248,98 zł

Lp.	Nr działki karta mapy, obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość z dokumentu OT	Cena	Uwagi
1	1619/254 k.m. 5 obręb Turza	0,0053	5 267,83	3 000,00	zakup
2	656/219 k.m. 5 obręb Turza	0,0052	1 579,26	1 040,00	zakup
3	1637/218 k.m. 5 obręb Turza	0,0200	5 839,27	4 000,00	zakup
4	764/223 k.m. 2 obręb Odra	0,1752	42 921,70		darowizna
5	767/73 k.m. 2 obręb Odra	0,0364	10 753,46		darowizna
6	782/16 k.m. 2 obręb Rogów	0,0045	3 166,60		darowizna
7	1151/88 k.m. 1 obręb Czyżowice	0,0112	2 882,86		darowizna
8	2186/130 k.m. 1 obręb Gorzyczki	0,1011	505,50		nabycie z mocy prawa
9	188/25 k.m. 4 obręb Olza	0,0145	72,50		nabycie z mocy prawa

10	412 k.m. 2 obręb Olza	0,0520	260,00		nabycie z mocy prawa
	Razem	0,4254	73 248,98	8 040,00	

str.4-6 pkt 2.2 - 2.8

13. Czy wykonanie dochodów ponad plan oraz występowanie zaległości spowodowane jest zmniejszeniem planowanych wielkości przychodów czy też zaniżeniem planu albo faktycznym jego wykonaniem.

Odpowiedź:

Zarówno plan dochodów jak i plan przychodów nie został zaniżony, plany zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz w oparciu o przewidywane wykonanie a także z uwzględnieniem sytuacji epidemiologicznej w Polsce.

Wykonanie dochodów ponad plan nastąpiło przede wszystkim w dochodach majątkowych a wynika to z otrzymania dodatkowego „bonu” w miesiącu grudniu 2020 roku w kwocie 2.500.000,00 zł na Termomodernizację Szkoły Podstawowej w Olzie (str. 2, str. 12, załącznik nr 2- dział 758).

Natomiast zmniejszenie przychodów spowodowane było tylko i wyłącznie zaciągnięciem mniejszej kwoty pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach (załącznikiem 10).

14. Czy zaległości uległy zmniejszeniu czy też zwiększeniu lub są stabilne w stosunku do roku poprzedniego.

Odpowiedź:

Stan zaległości wykazany w sprawozdaniu obejmuje zarówno zaległości z lat ubiegłych jak i zaległości bieżące z roku 2020.

Dokonując porównania zaległości w roku 2020 i 2019 należy stwierdzić, że kształtują się mniej więcej na takim samym poziomie:

1) Zaległości w opłacie podatku od nieruchomości:

2019r. wynoszą 1.753.533,79 zł,

2020r. wynoszą 1.718.467,47 zł,

2) Zaległości w opłacie podatku rolnego:

2019r. wynoszą 103.137,62 zł,

2020r. wynoszą 100.312,29 zł,

3) Zaległości w opłacie podatku leśnym:

2019r. wynoszą 1.161,38 zł

2020r. wynoszą 1.221,51 zł,

4) Zaległości w opłacie podatku od środków transportowych:

2019r. wynoszą 1.001.080,04 zł,

2020r. wynoszą 1.033.244,00 zł,

Załącznik nr 3**Uszczegółowienie wydatków poniesionych na specjalną organizację nauki w roku 2020 (rozdział 80149)****Uszczegółowienie wydatków poniesionych na specjalną organizację nauki w roku 2020 (rozdział 80149)**

Rodzaj	Plan	Wyko nanie	Plan	Wyko nanie	Plan	Wykona nie	Pl an	Wyko nanie	Rodzaj	Plan	Wyko nanie	Plan	Wyko nanie	Plan	Wykon anie
Placów ka	PP Czyżowice		PP Gorzyce		PP Gorzyczki		PP Olza		Placów ka	PP Rogów		PP Turza		sum a	suma
Rozdzi ał	80149		80149		80149		80149		Rozdzi ał	80149		80149		8014 9	80149
Płace (§ 4010)	97 85 5,00 zł	8 932, 92 zł	69 00 9,00 zł	13 97 9,53 zł	84 79 7,00 zł	9 586, 01 zł	- zł	- zł	Płace (§ 4010)	11 04 1,00 zł	949,2 6 zł	157 5 32,00 zł	157 5 31,64 zł	420 234, 00 zł	190 97 9,36 zł
ZUS pracod awcy (§ 4110)	16 96 8,00 zł	1 450, 05 zł	11 71 0,00 zł	2 346, 41 zł	14 65 3,00 zł	1 575, 78 zł	- zł	- zł	ZUS pracod awcy (§ 4110)	1 886 ,00 zł	137,8 6 zł	26 09 6,00 zł	26 09 5,94 zł	71 3 13,0 0 zł	31 606, 04 zł
FP (§	2 202,	130,4	1 668,	149,2	2 087,	37,20	-	- zł	FP (§	269,	19,75	1 988,	1 987,	8 21	2 324,6

4120)	00 zł	4 zł	00 zł	6 zł	00 zł	zł	zł		4120)	00 zł	zł	00 zł	97 zł	4,00 zł	2 zł
Materiały i wyposażenie (§ 4210), w tym:	12 988,00 zł	12 988,00 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	Materiały i wyposażenie (§ 4210), w tym:	15 600,00 zł	10 100,00 zł	363,00 zł	362,88 zł	28 951,00 zł	23 450,88 zł
<i>monitor interaktywny</i>	<i>- zł</i>	<i>9 790,00 zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>monitor interaktywny</i>	<i>- zł</i>	<i>8 740,00 zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	18 530,00 zł
<i>laptop</i>	<i>- zł</i>	<i>3 198,00 zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>laptop</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	3 198,00 zł
<i>statyw</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>statyw</i>	<i>- zł</i>	<i>1 360,00 zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	1 360,00 zł
<i>prenumerata - Strefa Logopedy</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>prenumerata - Strefa Logopedy</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>- zł</i>	<i>362,88 zł</i>	<i>- zł</i>	362,88 zł
Pomoc	2 884,	2 844,	19 15	19 14	- zł	- zł	-	- zł	Pomoc	- zł	- zł	4 045,	4 009,	26 0	26 003,

e dydaktyczne (§ 4240), w tym:	00 zł	61 zł	0,00 zł	9,89 zł			zł		e dydaktyczne (§ 4240), w tym:			00 zł	49 zł	79,0 0 zł	99 zł
<i>drobne pomoc dydakty czne</i>	- zł	2 844, 61 zł	- zł	6 095, 75 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	<i>drobne pomoc dydakty czne</i>	- zł	- zł	- zł	4 009, 49 zł	- zł	12 949, 85 zł
<i>magiczn y dywan z pakiete m FUN</i>	- zł	- zł	- zł	9 464, 30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	<i>magiczn y dywan z pakiete m FUN</i>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 464,3 0 zł
<i>robot Photon EDU+ta blet 10" - 2 szt.</i>	- zł	- zł	- zł	3 589, 84 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	<i>robot Photon EDU+ta blet 10" - 2 szt.</i>	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	3 589,8 4 zł
suma	132 8	26 34	101 5	35 62	101 5	11 19	-	- zł	suma	28 79	11 20	190 0	189 9	554	274 36

	97,00 zł	6,02 zł	37,00 zł	5,09 zł	37,00 zł	8,99 zł	zł			6,00 zł	6,87 zł	24,00 zł	87,92 zł	791, 00 zł	4,89 zł
--	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------	--------------------	-------------------	-----------	--	--	-------------------	-------------------	--------------------	--------------------	-----------------------------	----------------

Uszczegółowienie wydatków poniesionych na specjalną organizację nauki w roku 2020
(rozdział 80150)

Uszczegółowienie wydatków poniesionych na specjalną organizację nauki w roku 2020
(rozdział 80150)

<u>Rodzaj</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk onan ie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk onan ie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk onan ie</u>	<u>Pl a n</u>	<u>Wyk ona nie</u>	<u>Rodzaj</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk ona nie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk ona nie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk ona nie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyk onan ie</u>	<u>Plan</u>	<u>Wyko nanie</u>
<u>Placówka</u>	<u>SP Bluszczów</u>		<u>SP Czyżowice</u>		<u>SP Gorzyce 1</u>		<u>SP Gorzyc e 2</u>		<u>Placówka</u>	<u>SP Gorzyczki</u>		<u>SP Olza</u>		<u>SP Rogów</u>		<u>SP Turza</u>		<u>suma</u>	<u>suma</u>
<u>Rozdział</u>	<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>Rozdział</u>	<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>80150</u>		<u>8015</u>	<u>8015</u>
Płace (§ 4010)	232 461, 00 zł	144 291, 45 zł	433 642, 00 zł	222 027, 24 zł	374 798, 00 zł	249 638, 17 zł	- zł	- zł	Płace (§ 4010)	139 964, 00 zł	44 2 43,6 3 zł	85 0 49,0 0 zł	33 4 03,5 8 zł	154 406, 00 zł	44 9 12,5 3 zł	518 617, 00 zł	260 909, 55 zł	1 938 937, 00 zł	999 4 26,15 zł
ZUS praco dawc	41 7 43,0 0 zł	23 8 96,7 1 zł	77 5 05,0 0 zł	37 1 21,4 1 zł	65 2 77,0 0 zł	41 9 36,4 7 zł	- zł	- zł	ZUS praco dawc	23 9 18,0 0 zł	7 30 7,25 zł	14 4 27,0 0 zł	5 60 4,64 zł	26 9 89,0 0 zł	7 36 4,01 zł	89 4 51,0 0 zł	43 6 10,2 0 zł	339 3 10,00 zł	166 8 40,69 zł

biuro we na zajęci a									biuro we na zajęci a											
Pomo ce dyda ktycz ne (§ 4240) , w tym:	- zł	- zł	4 00 0,00 zł	3 46 7,73 zł	6 45 1,00 zł	6 44 2,86 zł	- zł	- zł	Pomo ce dyda ktycz ne (§ 4240) , w tym:	3 14 9,00 zł	- zł	- zł	- zł	2 00 0,00 zł	- zł	- zł	- zł	15 60 0,00 zł	9 910 ,59 zł	
drobn e pomo ce dydak tyczn e	- zł	- zł	- zł	3 46 7,73 zł	- zł	6 44 2,86 zł	- zł	- zł	drobn e pomo ce dydak tyczn e	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	9 910 ,59 zł
suma	283 304,	170 791,	525 994,	267 267,	455 585,	303 676,	- zł	- zł	suma	182 599,	60 4 11,2	101 537,	39 8 07,0	187 261,	53 2 54,2	622 372,	308 563,	2 358 652,	1 203 771,	

	00 zł	67 zł	00 zł	52 zł	00 zł	36 zł				00 zł	1 zł	00 zł	2 zł	00 zł	7 zł	00 zł	54 zł	00 zł	59 zł
--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--	--	--	-------	------	-------	------	-------	------	-------	-------	-------	-------