

**UCHWAŁA Nr XXIII.219.2017  
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój**

**z dnia 19 grudnia 2017 roku**

**w sprawie: wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku oraz ustalenia planu finansowego tych wydatków**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 1875 ze zmianami) oraz art. 263 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (jednolity tekst Dz.U. z 2017 roku poz. 2077)

**Rada Miasta Jastrzębie-Zdrój**

**u c h w a ł a :**

**§ 1**

Ustalić wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku oraz plan finansowy tych wydatków, zgodnie z Załącznikiem.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta Jastrzębie-Zdrój.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady

Ryszard Piechoczek

## UZASADNIENIE

### **1. Zadanie 000-000-340-000 – Remont budynków mieszkalnych (MZN)**

W ramach podpisanej umowy w zakresie remontów ogólnobudowlanych i instalacyjnych w budynkach mieszkalnych, rozpoczęto remont dwóch pustostanów. Mając na uwadze stopień zaawansowania prac istnieje realne zagrożenie, że Wykonawca nie wykona prac w zakładanym terminie. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 43 000 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

### **2. Zadanie 000-000-342-000 – Remont lokali użytkowych (MZN)**

W ramach podpisanej umowy na roboty ogólnobudowlane w budynkach użytkowych rozpoczęto prace, które ze względu na warunki pogodowe nie mogą być realizowane zgodnie z założeniami. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 166 900 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

### **3. Zadanie 000-000-050-000 – Sprzęt kserograficzny i komputerowy oraz oprogramowanie dla jednostek organizacyjnych Miasta (UM/It),**

### **4. Zadanie SGO-000-050-000 – System Gospodarowania Odpadami - Sprzęt kserograficzny i komputerowy oraz oprogramowanie dla jednostek organizacyjnych Miasta (UM/It)**

W związku z przedłużoną procedurą przetargową umowa z Wykonawcą na dostawę sprzętu i oprogramowania komputerowego dla Urzędu Miasta podpisana została 22 listopada br. W celu zabezpieczenia interesu Zamawiającego, poprawnego sprawdzenia jakościowego i ilościowego dostarczonego sprzętu proponuje się, aby płatność nastąpiła w 2018 roku. Dlatego proponuje się zabezpieczenie kwoty 206 481 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

### **5. Zadanie SGO-000-119-300 – System Gospodarowania Odpadami-Budowa Gminnego Punktu Zbierania Odpadów Niebezpiecznych - PW związane z realizacją programów i zadań majątkowych (JZK)**

W ramach zadania zaplanowano środki na kontynuację drogi dojazdowej do GPZON (fragment odcinka od budynku GPZON do najazdowej wagi samochodowej wraz z poszerzeniem miejsca na kontenery na odpady zielone) oraz na wykonanie pomostu magazynowego w budynku GPZON w celu wygospodarowania dodatkowego miejsca do składowania stale rosnącej liczby zbieranych odpadów. Na etapie wstępnych rozmów z firmą wykonawczą opracowane zostały wszystkie szczegóły dotyczące parametrów technicznych, wyposażenia oraz warunki dostawy i budowy pomostu magazynowego w budynku GPZON mieszczącego się przy ul. Dworcowej 17 d

w Jastrzębiu-Zdroju. Ustawienie pomostu pozwoli na zwiększenie powierzchni magazynowej budynku GPZON, co z kolei jest konieczne z uwagi na ciągle rosnącą ilość przyjmowanych od mieszkańców odpadów. Opracowany został szczegółowy wzór umowy przewidującej wykonanie projektu technicznego konstrukcji, dostawę i montaż pomostu na miejscu. Zaparafowana przez Jastrzębski Zakład Komunalny umowa dostawy nr 45/2017 z dnia 01.12.2017 r. została przesłana do firmy wykonawczej. Termin budowy i zakończenia umowy ustalono na dzień 22 grudnia 2017 r. Aktualnie budowa pomostu wewnątrz budynku GPZON niestety nie jest możliwa z uwagi na składowane w nim odpady wielkogabarytowe i elektroniczne (ze względów bezpieczeństwa hala, w której będzie budowana konstrukcja pomostu musi być pusta). Rozpoczęcie budowy konstrukcji nastąpi po wywiezieniu zmagazynowanych w GPZON odpadów. Uzgodniono, iż z uwagi na powyższe termin budowy pomostu należy wydłużyć, co skutkować będzie płatnością z tytułu wykonania zadania w roku 2018. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 43 788 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

#### **6. Zadanie 000-409-000-000 – Utrzymanie Parku Zdrojowego im. M. Witeczaka (JZK)**

W dniu 06.12.2017 r. podpisana została umowa nr ST.275.11.2017 dotycząca przeprowadzenia prac związanych z wycinką drzew rosnących na terenie Parku Zdrojowego im. Witeczaka oraz dokonanie cięć korekcyjnych drzew z terminem wykonania do dnia 22.12.2017 r. Wycinka drzew na terenie obiektu zabytkowego wymaga uzyskania zgody konserwatora zabytków. Jastrzębski Zakład Komunalny posiada ważną decyzję w tym zakresie, jednakże w trakcie wizji w terenie z wykonawcą robót, pojawiło się szereg wątpliwości związanych z określeniem zakresu koniecznych do wykonania prac, co wymaga dodatkowych konsultacji z konserwatorem, ewentualnie uzyskania kolejnej decyzji zezwalającej na wycinkę w parku. Powyższe skutkować będzie koniecznością przedłużenia terminu zaplanowanych robót na rok 2018. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 40 000 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

#### **7. Zadanie 000-104-000-000 – Modernizacja obiektów schroniska przy ul. Norwida (JZK)**

W ramach zadania zaplanowano środki na wykonanie modernizacji budynku kwarantanny (budynek D) na schronisku dla bezdomnych zwierząt w zakresie:

- a) adaptacji części obiektu budowlanego na pomieszczenia na cele związane z działalnością schroniska - izolotka i kwarantanna dla kotów, wybieg i kojec dla kotów,
- b) zmiany sposobu użytkowania części budynku na pomieszczenia socjalne oraz magazyn.

Ad. a)

W roku 2017 opracowany został projekt techniczny adaptacji fragmentu istniejącego na terenie schroniska budynku, na potrzeby związane z przetrzymywaniem kotów. Projekt przewiduje wykonanie kojca wewnętrznego wraz z wybiegiem dla zwierząt zdrowych oraz kwarantanny

i izolatki dla kotów chorych. Na podstawie dokumentacji technicznej w miesiącu listopadzie br. przygotowano i ogłoszono zamówienie publiczne na wykonanie zadania. Postępowanie zostało anulowane z uwagi na zabezpieczenie zbyt niskiej kwoty na realizację całości przedsięwzięcia. Po zwiększeniu wysokości środków finansowych na zadaniu ogłoszono kolejne postępowanie, które zakończyło się podpisaniem umowy nr SC.275.17.2017 w dniu 11.12.2017 r. Początkowy termin ustalono na 22.12.2017 r. Z uwagi na fakt, iż część robót odbywa się w pomieszczeniach, w których przebywają psy, rozpoczęcie prac możliwe będzie po ich przeprowadzeniu do innych pomieszczeń. Dodatkowo rygory technologiczne wymagają prowadzenia robót w dodatnich temperaturach, co skutkuje powstawaniu opóźnień. Z uwagi na powyższe termin wykonania zadania będzie musiał być wydłużony, co skutkować będzie płatnością z tytułu wykonania zadania w roku 2018.

Ad. b)

W roku 2017 opracowany został projekt techniczny zmiany sposobu użytkowania części budynku na pomieszczenia socjalne na terenie schroniska dla bezdomnych zwierząt przy ul. Norwida w Jastrzębiu-Zdroju. Pomieszczenia te zostaną przeznaczone dla osób kierowanych do schroniska przez Sąd Rejonowy celem odpracowywania wyroków oraz osób pracujących w ramach prac społecznie użytecznych. Z uwagi na fakt, iż pozostały nam niewykorzystane środki finansowe z zadania dotyczącego adaptacji części obiektu budowlanego znajdującego się na terenie schroniska dla bezdomnych zwierząt na pomieszczenia, kwarantannę i kojce dla kotów, pojawiła się możliwość wykonania dodatkowo robót związanych z dostosowaniem pomieszczeń do celów socjalnych. W dniu 12.12.2017 r. zawarto umowę nr SC.275.18.2017. Jednakże wykonanie całości zadania w roku bieżącym z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe nie będzie możliwe, co wiązać się będzie z koniecznością podpisania aneksu do powyższej umowy i wydłużeniu terminu wykonania tych prac. Powyższe skutkować będzie płatnościami z tego tytułu w roku 2018. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 190 374 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

**8. Zadanie 000-000-000-000 – Analiza rozliczenia podatku od towarów i usług VAT za okres od 01.01.2012. do 31.08.2016. (JZK)**

W dniu 21.10.2016 r. zawarto umowę z terminem wykonania do 31.12.2017 r. na przeprowadzenie w Jastrzębskim Zakładzie Komunalnym analizy rozliczeń podatku od towarów i usług (VAT) za okres od 1 stycznia 2012r. do 31 sierpnia 2016r. w celu zidentyfikowania obszarów oszczędności w zakresie podatku VAT (możliwości odzyskania podatku VAT).

Realizacja przedmiotu umowy miała być zrealizowana w dwóch etapach. W pierwszym etapie zgodnie z umową do 30.11.2016 r. Wykonawca opracował Raport podsumowujący możliwości optymalizacji (odzyskania) podatku VAT za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 sierpnia 2016 r. W wyniku dokonanej ekspertyzy stwierdzono możliwość odzyskania podatku VAT naliczonego

z wydatków poniesionych na zadania inwestycyjne i bieżące, przy czym niektóre wydatki są obciążone ryzykiem podatkowym zakwestionowania korekt przez organy podatkowe. Natomiast w II etapie zgodnie z zawartą umową na usługi doradztwa podatkowego do 31.12.2017 r. miały zostać przygotowane projekty deklaracji korygujących wnioski o stwierdzenie nadpłaty za poszczególne okresy rozliczeniowe od 1 stycznia 2012 r. do 31 sierpnia 2016 r.

Jednakże z uwagi na bardzo szeroki i czasochłonny zakres prac związanych z przygotowaniem korekt Wykonawca zgłosił, że do końca 2017 r. będzie w stanie przygotować korekty przynajmniej za 2013 r. i uzupełnić dokumentację do korekt za 2014 r. Jednocześnie przesłał projekt aneksu do umowy przedłużający termin wykonania drugiego etapu do 30.04.2018 r. Większość zadań w jednostce Jastrzębski Zakład Komunalny jest związana na gruncie podatku VAT z działalnością mieszaną, gdzie jednostka ma prawo do odliczenia części podatku naliczonego. W związku z powyższym konieczne jest aneksowanie w/w umowy i uruchomienie wydatków niewygasających w tym zakresie. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 53 500 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

**9. Zadanie 000-000-505-300 – Przebudowa i rozbudowa zaplecza JZK przy ul. Dworcowej 17D - PW związane z realizacją programów i zadań majątkowych (JZK)**

W ramach zadania zaplanowano środki na budowę placu dolnego, w tym: wykonanie podbudowy i nawierzchni z kostki betonowej, budowę odcinka drogi dojazdowej do bramy (plac górny), w tym: odcinka kanalizacji deszczowej oraz nawierzchni z kostki brukowej, budowę placu składowego (magazyn drewna), w tym: drenaż terenu, wykonanie drogi wewnętrznej z kamienia, utwardzenie miejsc składowania drewna, zagospodarowanie terenów zielonych placu oraz przebudowę pomieszczeń w budynku przy ul. Dworcowej 17D.

Do tej pory opracowany został projekt techniczny zmiany układu pomieszczeń biurowych oraz remont pomieszczeń biurowych w budynku Jastrzębskiego Zakładu Komunalnego. Zlecenie wykonania powyższego projektu podyktowane było koniecznością dostosowania pomieszczeń do przepisów o ochronie danych osobowych oraz koniecznością utworzenia nowego stanowiska pracy w związku z uruchomieniem dodatkowego etatu w Dziale Księgowości.

W dniu 11.12.2017 r. podpisana została umowa nr SG.275.28.2017 na wykonanie prac budowlanych w tym zakresie z terminem wykonania do dnia 22.12.2017 r. Z uwagi jednak na komplikacje związane z koniecznością prowadzenia robót równoległe z pracą Jastrzębskiego Zakładu Komunalnego zachodzi duże prawdopodobieństwo opóźnienia się zaplanowanych prac bez winy Wykonawcy w tym zakresie. W związku z powyższym termin wykonania zadania będzie musiał być wydłużony, co skutkować będzie płatnością z tego tytułu w roku 2018. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 33 876 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.

**10. Zadanie 000-000-000-000 – Rozbiórka tunelu żelbetonowego oraz skarpy ziemnej na boisku przy ul. Kościelnej (MOSiR)**

W dniu 12.12.17. zakończona została procedura zapytania ofertowego i wyłoniony został Wykonawca. Z uwagi na zbyt krótki czas na wykonanie prac istnieje zagrożenie, że zadanie nie zostanie zrealizowane do końca 2017 roku. Dlatego też zasadne jest zabezpieczenie kwoty 134 990 zł w ramach planu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 roku.