

Protokół nr 9/2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta odbytego
w dniu 18 września 2019 r.

Obecni:

Członkowie Komisji oraz osoby zaproszone zgodnie z załączonymi listami obecności.

Temat posiedzenia

1. Przyjęcie porządku obrad.
2. Zatwierdzenie protokołu nr 8/2019 z dnia 28 sierpnia 2019 r.
3. Informacja o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r.
4. Kontrola z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych.
5. Opiniowanie wybranych materiałów sesyjnych.
6. Sprawy bieżące.

Ad. 1.

Komisja przyjęła porządek obrad (w załączeniu).

Głosowanie: za – 3, przeciw – 0, wstrzymało się - 0.

Ad.2

Komisja przyjęła protokół nr 8/2019 z dnia 28 sierpnia 2019 r.

Głosowanie: za – 3, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 3 i 4

Komisja zgodnie z Planem Pracy i Kontroli na II półrocze 2019 r. przeprowadziła kontrolę z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych

W posiedzeniu wzięła udział w zastępstwie Skarbnika Miasta Pani Joanna Grzesiok Kierownik Referatu Budżetu i obszernie omówiła przedstawiony materiał.

Ponadto Przewodniczący Komisji poinformował o wydaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach pozytywnej opinii o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.

Z powyższej kontroli zostało sporządzone sprawozdanie stanowiące załącznik niniejszego protokołu.

Ad. 5

Komisja zaopiniowała następujące projekty uchwał:

1/XI/2019 – częściowej zmiany Uchwały nr 419/2013 Rady Miasta Siemianowic Śląskich z dnia 29 sierpnia 2013 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych w roku 2013

Głosowanie: za - 0, przeciw -0, wstrzym. -3.

5/XI/2019 – wyrażenia zgody na udzielenie publicznym szkołom podstawowym, w których realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, prowadzonych przez osoby prawne niebędące jednostkami samorządu terytorialnego oraz osoby fizyczne dotacji w wysokości wyższej niż określona w art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych

Głosowanie indywidualne na sesji RM.

Ad. 6

Spraw bieżących nie wniesiono

Następne posiedzenie Komisji odbędzie się w dniu 16 października 2019 r.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**

Marcin Janota

Komisja Rewizyjna
18.09.2019 r. godz. 13.00

Porządek posiedzenia:

Godz. 13.00 - mała sala posiedzeń

1. Przyjęcie porządku obrad.
2. Zatwierdzenie protokołu nr 8/2019 z dnia 28 sierpnia 2019 r.
3. Informacja o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r.
4. Kontrola z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych
5. Opiniowanie wybranych materiałów sesyjnych.
6. Sprawy bieżące.

Zaproszeni:

Godz. 13.05.-14.15

Pani Joanna Grzesiok – Kierownik Referatu Budżetu Miasta

- Informacja o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r.
- Kontrola z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych

Godz 14.15

Pani Anna Sobieraj – Naczelnik Wydziału Edukacji

- projekt uchwały nr 5/XI/2019

Siemianowice Śl. 18.09.2019 r.

Komisja Rewizyjna

Sprawozdanie

z przeprowadzonej kontroli wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych.

1. Stosowanie do paragrafu 97 punkt 4 Statutu Miasta Przewodniczący Rady Miasta pismem z dnia 9 września 2019 r. (pismo w załączeniu) powiadomił Prezydenta Miasta Pana Rafała Piecha, że:

- Komisja przeprowadzi kontrolę z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych

2. Kontrolę przeprowadziła komisja w składzie trzyosobowym tj.:

Marcin Janota – przewodniczący

Marek Urbańczyk – zastępca przewodniczącego

Andrzej Gościński – członek

3. Kontrola została przeprowadzona w dniu 18 września 2019 r.

4. Kontrolę przeprowadzono zgodnie z planem pracy i kontroli na II półrocze 2019 r. zatwierdzonym przez Radę Miasta w dniu 29 sierpnia 2019 r.

5. Komisja zapoznała się z informacją o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 roku i wysłuchała Kierownika Referatu Budżetu Miasta Pani Joanny Grzesiok.

Budżet gminy Siemianowice Śląskie na 2019 został przyjęty uchwałą Nr 16/2018 Rady Miasta z dnia 20 grudnia 2018 roku, który po stronie dochodów wyniósł kwotę 358.645.417,00 zł, a po stronie wydatków kwotę 368.145.417,00 zł.

Dochody budżetowe

W analizowanym okresie planowane dochody gminy wzrosły o kwotę 10.757.640,32 zł i po zmianach wynoszą 369.403.057,32 zł.

W I półroczu dochody ogółem budżetu miasta zostały wykonane w 48,6% w wysokości 179.614.414,85 zł, z tego dochody bieżące to kwota 172.486.936,51 zł (co stanowi 52,1% planu), dochody majątkowe to 7.127.473,34 zł (18,7% planu).

Realizacja dochodów w okresie sprawozdawczym w poszczególnych działach wynosi:

010 – Rolnictwo i łowiectwo plan 22.772,44 zł, wykonanie 19.950,44 zł tj. 87,6%

020 – Leśnictwo plan 1.366,00 zł, wykonanie 736,00 zł tj. 53,9%

100 – Górnictwo i kopalnictwo plan 5.434,00 zł, wykonanie 2.926,00 zł, tj. 53,8 %

150 - Przetwórstwo przemysłowe plan 1.278.375,00 zł, wykonanie 475188,88 zł tj. 37,2%

- 600 - Transport i łączność plan 761.089,00 zł, wykonanie 828.030,72 zł. tj. 108,8 %
- 700 - Gospodarka Mieszkaniowa plan 35.817.375,00 zł, wykonanie 14.937.690,90 zł. tj.41,7%)
- 710 - Działalność Usługowa plan 875.843,00 zł, wykonanie 447.253,96 zł. tj. 51,1%
- 750 - Administracja Publiczna plan 1.426.800,00 zł, wykonanie 1.685.145,80 zł, tj. 118,1%
- 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 217.735,00 zł, wykonanie 211.435,00 zł tj. 97,1%
- 752 - Obrona narodowa plan 34.900,00 zł, wykonanie 0,00 tj.0,0 %, ,tj. 0,0%
- 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa plan 4.957.348,00 zł wykonanie 3.173.364,47 zł tj. 64,0%
- 755 - Wymiar sprawiedliwości plan 198.000,00 zł, wykonanie 99.000,00 zł tj. 50,0%
- 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem plan 147.824.647,00 zł, wykonanie 71.373.401,48 zł tj. 48,3 %
- 758 Różne Rozliczenia plan 62.588.485,00 zł, wykonanie 37.511.035,81 zł tj. 59,9 %
- 801 - Oświata i Wychowanie plan 7.827.928,00 zł, wykonanie 2.462.968,51 zł tj. 31,5 %
- 851 - Ochrona zdrowia plan 1.085.420,00 zł, wykonanie 454.928,88 zł tj. 41,9%
- 852 - Pomoc społeczna plan 10.618.633,38 zł, wykonanie 6.151.116,28 zł., tj. 57,9%
- 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej plan 433.310,50 zł, wykonanie 230.724,56 zł tj. 53,2%
- 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 768.503,00 zł, wykonanie 717.433,94 zł tj. 93,4 %
- 855 - Rodzina plan 55.201.320,00 zł, wykonanie 29.587.071,60 zł tj. 53,6%
- 900 - Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska plan 30.529.023,00 zł, wykonanie 7.638.276,86 zł., tj. 25,0 %
- 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego plan 3.200.000,00 zł, wykonanie 847.485,53 tj. 26,5%
- 926 - Kultura fizyczna plan 3.728.750,00 zł, wykonanie 759.249,23 zł tj. 20,4%

Wydatki budżetowe.

Plan wydatków zwiększono o kwotę 27.248.609, 32 zł i po zmianach wyniósł 395.394.026,32 zł
 Wydatki zostały wykonane w wysokości 168.646.268,77 zł, z tego wydatki bieżące to 163.019.143,63 zł (48,5% planu), wydatki majątkowe 5.627.125,14 zł (9,5% planu).

Realizacja wydatków w okresie sprawozdawczym w poszczególnych działach wynosi:

- 010 - Rolnictwo i łowiectwo plan 24.462,44 zł, wykonanie 21.061,27 zł tj. 86,1%
- 020 - Leśnictwo plan 1.366,00 zł, wykonanie 736,00 zł tj. 53,9%
- 100 - Górnictwo i kopalnictwo 5.434,00 zł, wykonanie 2.926,00 zł, tj. 53,8%
- 150 - Przetwórstwo przemysłowe plan 1.678.742,00 zł, wykonanie 772.623,14 zł tj. 46,0%
- 600 - Transport i łączność plan 20.981.443,00 wydatkowano 6.576.805,63 zł., tj. 31,3 %
- 710 - Działalność usługowa plan 1.228.943,00 00 zł wykonanie 236.936,82 zł., tj. 19,3%
- 750 - Administracja publiczna plan 35.287.894,00 zł., wykonanie 17.364.813,83 zł, tj. 49,2%
- 751 - Urzędy Naczelných Organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa plan 217.735,00 zł, wykonanie 206.780,92 tj. 95,0%
- 752 - Obrona Narodowa - plan 34.900,00 zł, wykonanie 0,00 tj. 0,0%
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa plan 8.388.393,00 zł, wykonanie 3.689.209,23 zł tj. 44,0 %
- 755 - Wymiar Sprawiedliwości plan 198.000,00 wykonanie 69.869,80 zł tj. 35,3 %
- 757 - Obsługa długu publicznego plan 2.340.250,00 wydatkowano 926.291,17 zł tj. 39,6%
- 758 - Różne rozliczenia plan 4.562.480,00 zł wykonanie 79.883,60 zł tj. 1,8%
- 801 - Oświata i wychowanie plan 99.857.456,00 zł, wykonanie 50.169.870,45 zł. tj. 50,2%
- 851 - Ochrona zdrowia plan 7.061.320,00 zł, wykonanie 5.122.320,01 tj. 72,5%

852 – Pomoc społeczna plan 29.120.606,38 zł wykonanie 13.646.796,84 zł tj. 46,9%
853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej plan 3.681.244,50 zł, wykonanie 1.817.702,39 zł tj. 49,4%
854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza plan 9.851.508,00 zł wykonanie 4.262.136,19 zł, tj. 43,3 %
855- Rodzina plan 65.259.581,00 zł, wykonanie 33.897.344,37 zł tj. 51,9%
900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona środowiska plan 47.337.689,00 zł, wykonanie 7.808.239,86 zł tj. 16,5 %
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego na plan 13.040.000,00 zł wydatki wynosiły 4.466.282,80 tj. 34,3%
926 – Kultura Fizyczna plan 12.475.358,00 zł wykonanie 5.730.917,46 zł. tj. 45,9%

Wydatki inwestycyjne

W uchwalonym budżecie miasta na 2019 rok na wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały środki w kwocie 49.868.477,00 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych w okresie sprawozdawczym wyniosło 5.627.125,14 zł.

Komisja w szczególny sposób zwróciła uwagę na tzw. „wolne środki.

W I półroczu rozdysponowano kwotę 16.490.969 zł., tzw. „wolnych środków”, z tego w miesiącu styczniu była to kwota 3,5 mln zł, z lutym 1,7 mln zł, w marcu 4,5 mln zł, w kwietniu 2,3 mln zł., w maju 1,5 mln zł., w czerwcu 2,7 mln zł. Ponadto w sierpniu było to około 1,4 mln zł.

Rozdysponowanie wolnych środków w 2019 roku stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 18 września 2019 r. przy dokonywaniu kontroli z informacji o przebiegu w wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2029 oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych za I półrocze 2019 roku samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i instytucji kultury kierowała się następującymi kryteriami:

- zgodności z prawem,
- celowości,
- rzetelności
- gospodarności

Komisja Rewizyjna nie zgłosiła uwag do przedstawionej przez Kierownik Referatu Budżetu Miasta Pani Joanny Grzesiok informacji z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. oraz nie wystosowała żadnych wniosków.

Komisja Rewizyjna w składzie:

Pan Marcin Janota	-	przewodniczący
Pan Marek Urbańczyk	-	zastępca przewodniczącego
Pan Andrzej Gościniak	-	członek



Sprawozdanie sporządzono w czterech egzemplarzach:

1. Komisja Rewizyjna
2. Kontrolowany
3. Prezydent Miasta Siemianowice Śląskie
4. Przewodniczący Rady Miasta

ROZDYSPONOWANIE WOLNYCH ŚRODKÓW W 2019 ROKU

(nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jest wynikająca z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, jako źródło pokrycia deficytu)

L.p.	Wyszczególnienie	Wolne środki ogółem
	STAN NA 31.12.2018 R.	24 205 250,39 zł
1.	Uchwała Nr 36/2019 z 24.01.2019 r.	3 569 352,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	20 635 898,39 zł
2.	Uchwała Nr 38/2019 z 07.02.2019 r.	1 709 700,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	18 926 198,39 zł
3.	Uchwała Nr 62/2019 z 14.03.2019 r.	4 554 036,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	14 372 162,39 zł
4.	Uchwała Nr 70/2019 z 25.04.2019 r.	2 362 221,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	12 009 941,39 zł
5.	Uchwała Nr 79/2019 z 23.05.2019 r.	1 553 346,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	10 456 595,39 zł
6.	Uchwała Nr 98/2019 z 13.06.2019 r.	2 742 314,00 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	7 714 281,39 zł
7.	Uchwała Nr 116 /2019 z 29.08.2019 r.	1 399 077,21 zł
	POZOSTAJE DO ROZDYSPONOWANIA	6 315 204,18 zł

Sporządził: Joanna Grzesiok
Siemianowice Śląskie 20.09.2019 r.