

Protokół nr 19/2020
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta odbytego
w dniu 3 czerwca 2020 r.

Obecni:

Członkowie Komisji oraz osoby zaproszone zgodnie z załączonymi listami obecności.

Temat posiedzenia

1. Przyjęcie porządku obrad.
2. Zatwierdzenie protokołu nr 18/2020 z dnia 20 maja 2020 r.
3. Sprawozdanie finansowe Miasta za 2019 r.
4. Informacja na temat realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta Siemianowic Śląskich za 2019 rok.
5. Informacja na temat realizacji Uchwał Rady Miasta Siemianowic Śląskich za 2019 r.
6. Wykaz dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta za rok 2019 rok.
7. Wypracowanie ostatecznej opinii do sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2019 rok i opracowanie wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta.
8. Opracowanie i zatwierdzenie Sprawozdania z kontroli wydatkowanych środków na remonty budynków będących w zarządzie przymusowym oraz odzyskanych budynków mieszkalnych z przymusowego zarządu i ilość budynków mieszkalnych przywróconych prywatnym właścicielom.
9. Sprawy bieżące.

Ad. 1

Komisja przyjęła porządek posiedzenia.

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

Ad. 2

Komisja przyjęła protokół nr 18/2020 z dnia 20 maja 2020 r.

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

Ad. 3

Komisja zapoznała się z Zarządzeniem Nr 1203 Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie z dnia 28 maja 2020 roku w sprawie sprawozdania finansowego Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok i wysłuchała zaproszonego do wyżej wymienionego sprawozdania Skarbnika Miasta Pana Henryka Falkusa.

Następnie Komisja podjęła dyskusję i przeprowadziła głosowanie nad powyższym sprawozdaniem.

Głosowanie: za – 2, przeciw – 0, wstrzym. - 1.

Ad. 4 i 5

Komisja zapoznała się z przygotowanym materiałem na temat realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok oraz Informacją na temat realizacji Uchwał Rady Miasta Siemianowic Śląskich za 2019 rok .

Komisja zaprosiła do ww. materiałów Sekretarza Miasta Pana Adama Skowronka.

Po zapytaniach członków komisji oraz udzielonych wyjaśnieniach Komisja przeprowadziła głosowania:

- nad informacją na temat realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 r

za – 3, przeciw – 0, wstrzym. - 0

- nad informacją na temat realizacji Uchwał Rady Miasta Siemianowic Śląskich za 2019 r.

za – 3, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 6

Komisja zapoznała się z przygotowanym materiałem dot. Wykazu dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta za rok 2019 r.

Do powyższego tematu Komisja zaprosiła Panią Jolantę Mańkę Kierownika Biura Kontroli i Nadzoru Właścicielskiego / w zastępstwie przybył Pan Jacek Dudek/ oraz Pana Krzysztofa Chmurkowskiego Audytora Wewnętrznego.

Komisja po wysłuchaniu zaproszonych osób przeprowadziła głosowanie:

za – 2, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

1 Radny nie wziął udziału w głosowaniu.

Ad. 7

Komisja opracowała ostateczną opinię do sprawozdania w wykonania budżetu miasta za 2019 rok wraz z uzasadnieniem oraz opracowała wnioski o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta za 2019 r.

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 6 maja br., 20 maja br., i 3 czerwca br., sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie z wykonania budżetu miasta za 2019 r. wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja zapoznała się z wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta za rok 2019 oraz

sprawozdaniem z realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta za 2019 r. i sprawozdaniem z realizacji Uchwał Rady Miasta za 2019 rok.

Komisja ponadto w trakcie roku budżetowego przeprowadziła kontrolę z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych.

Komisja stwierdziła, co następuje:

3. Budżet Miasta na 2019 rok uchwalony został 20 grudnia 2018 roku uchwałą Nr 16/2018 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.
4. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 381.595.957,60 zł. Dochody wykonano w kwocie 377.982.197,83 zł, co stanowi 99,1% planu, w tym zaplanowano dochody własne (bieżące i majątkowe) na kwotę 221.811.337,00 zł, wykonano w kwocie 220.398.567,85 zł, co stanowi 99,4% planu (w tym dotacje i środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) 16.231.001,63 zł, środki z funduszy celowych (Fundusz Pracy, Wojewódzki i Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Fundusz Dróg Samorządowych) 4.236.233,97 zł, dotacja z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii 1.654.004,28 zł, pozostałe dochody 198.277.327,97 zł). Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 64.645.707,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 95.138.913,60 zł wykonano w kwocie 92.937.922,98 zł tj. 97,7% planu.
5. Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 12.415.988,00 zł wyniosły 10.135.179,48 zł tj. 81,6%.
6. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 415.301.207,81 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 390.322.335,67 zł, co stanowi 94,0% ogółu planu.
7. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 37.057.832,00 zł, zaś wydatkowano 32.800.799,76 zł, co stanowi 88,5% planu.
8. Na plan wydatków bieżących w wysokości 378.243.375,81 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 357.521.535,91 zł, co stanowi 94,5% planu. Z powyższej kwoty 67,1% stanowiły wydatki jednostek budżetowych (239.926.163,22 zł), 24,2% świadczenia na rzecz osób fizycznych (86.395.134,50 zł), 6,4% dotacje (22.794.427,58 zł), 1,8% wydatki na realizację programów unijnych (6.513.066,10 zł), 0,5% na obsługę długu (1.892.744,51 zł).
9. Rok 2019 zamknął się deficytem w kwocie 12.340.137,84 zł.
10. Deficyt operacyjny (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniósł 5.363.553,02 zł.
11. W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego w PKO BP w kwocie 6.000.000,00 zł.

12. W dniu 30 października 2019 roku podpisano umowę na zaciągnięcie długoterminowego kredytu bankowego w wysokości 15.500.000,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego.
13. Zadłużenie Miasta na dzień 31 grudnia 2019 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów wyniosło 79.400.000,00 zł.
14. Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 21,00%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 2,09%.
15. Prezydent Miasta realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna przystępując do pracy nad oceną wykonania budżetu za rok 2019 i sformulowaniem swej opinii w tej sprawie, zapoznała się z dostarczonymi w trybie ustawy o finansach publicznych następującymi materiałami:

- a) sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta za 2019 rok wraz z załącznikami oraz informacją o stanie mienia komunalnego,
- b) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2019 rok: Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w likwidacji, Zespołu Lecznictwa Psychiatrycznego, Zakładu Terapii Uzależnień i Współuzależnienia,
- c) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2019 rok: Muzeum Miejskiego, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Siemianowickiego Centrum Kultury,
- d) sprawozdaniem finansowym Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok,
- e) uchwałą Nr 4200/IV/55/2020 IV Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2019 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
- f) wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta za rok 2019,
- g) sprawozdaniem z realizacji zarządzeń Prezydenta Miasta za 2019 rok,
- h) sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2019 rok.

Ponadto Komisja w trakcie roku budżetowego przeprowadziła kontrolę z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych. Komisja Rewizyjna zapoznała się z wyjaśnieniami dotyczącymi realizacji budżetu, których udzielił z upoważnienia Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok – Skarbnik Miasta.

Uwzględniając sprawozdanie oraz uzyskane w trakcie prac szczegółowe wyjaśnienia i informacje, Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poddał pod głosowanie tekst opinii wraz z uzasadnieniem.

W konkluzji prac Komisji Rewizyjnej nad przedłożonym przez Prezydenta Miasta sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta za rok 2019 wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdaniem finansowym, przeprowadzonej analizie wyżej wymienionych materiałów oraz złożonych wyjaśnień

Komisja Rewizyjna wyraża pozytywną opinię o wykonaniu budżetu Miasta za 2019 rok i postanawia wystąpić do Rady Miasta z wnioskiem o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok.

**WNIOSEK
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA SIEMIANOWIC ŚLĄSKICH
O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA ZA 2019 ROK,
przyjęty na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2020 r.**

Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Miasta za 2019 rok,
- sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2019 rok wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu,
- informacji o stanie mienia komunalnego

oraz przeprowadzonej kontroli w trakcie roku budżetowego z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych

Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu.

Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszego wniosku.

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie Prezydentowi Miasta Siemianowice Śląskie - Panu Rafałowi Piechowi - absolutorium za 2019 rok.

**Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym następującym stosunkiem głosów:
za -2 , przeciw – 0, wstrzymało się – 1 .**

Komisja Rewizyjna upoważnia Przewodniczącego do skierowania do Rady Miasta i Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach opinii Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich, dotyczącej wykonania budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok wraz z uzasadnieniem oraz wnioskiem Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta, przyjętym na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2020 r.

Wyniki głosowania: za –3 , przeciw – 0, wstrzymało się – 0 .

Ad. 8

Komisja opracowała i zatwierdziła sprawozdanie z kontroli wydatkowanych środków na remonty budynków będących w zarządzie przymusowym oraz odzyskanych budynków mieszkalnych z przymusowego zarządu i ilość budynków mieszkalnych przywróconych prywatnym właścicielom.

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

Ad. 9

Następnie Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie, które zakończyło się o godz.15.10.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**


Marcin Janota

Załącznik do wniosku
Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich
o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta za 2019 rok,
przyjęty na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2020 r.

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2019 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 6 maja br, 20 maja br., i 3 czerwca br., sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie z wykonania budżetu miasta za 2019 r. wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja zapoznała się z wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta za rok 2019 oraz sprawozdaniem z realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta za 2019 r. i sprawozdaniem z realizacji Uchwał Rady Miasta za 2019 rok.

Komisja ponadto w trakcie roku budżetowego przeprowadziła kontrolę z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r. ze szczególnym uwzględnieniem wolnych środków budżetowych.

Komisja stwierdziła, co następuje:

1. Budżet Miasta na 2019 rok uchwalony został 20 grudnia 2018 roku uchwałą Nr 16/2018 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.
2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 381.595.957,60 zł. Dochody wykonano w kwocie 377.982.197,83 zł, co stanowi 99,1% planu, w tym zaplanowano dochody własne (bieżące i majątkowe) na kwotę 221.811.337,00 zł, wykonano w kwocie 220.398.567,85 zł, co stanowi 99,4% planu (w tym dotacje i środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) 16.231.001,63 zł, środki z funduszy celowych (Fundusz Pracy, Wojewódzki i Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Fundusz Dróg Samorządowych) 4.236.233,97 zł, dotacja z Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii 1.654.004,28 zł, pozostałe dochody 198.277.327,97 zł). Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 64.645.707,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 95.138.913,60 zł wykonano w kwocie 92.937.922,98 zł tj. 97,7% planu.
3. Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 12.415.988,00 zł wyniosły 10.135.179,48 zł tj. 81,6%.
4. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 415.301.207,81 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 390.322.335,67 zł, co stanowi 94,0% ogółu planu.

5. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 37.057.832,00 zł, zaś wydatkowano 32.800.799,76 zł, co stanowi 88,5% planu.
6. Na plan wydatków bieżących w wysokości 378.243.375,81 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 357.521.535,91 zł, co stanowi 94,5% planu. Z powyższej kwoty 67,1% stanowiły wydatki jednostek budżetowych (239.926.163,22 zł), 24,2% świadczenia na rzecz osób fizycznych (86.395.134,50 zł), 6,4% dotacje (22.794.427,58 zł), 1,8% wydatki na realizację programów unijnych (6.513.066,10 zł), 0,5% na obsługę długu (1.892.744,51 zł).
7. Rok 2019 zamknął się deficytem w kwocie 12.340.137,84 zł.
8. Deficyt operacyjny (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniósł 5.363.553,02 zł.
9. W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego w PKO BP w kwocie 6.000.000,00 zł.
10. W dniu 30 października 2019 roku podpisano umowę na zaciągnięcie długoterminowego kredytu bankowego w wysokości 15.500.000,00 zł w Banku Gospodarstwa Krajowego.
11. Zadłużenie Miasta na dzień 31 grudnia 2019 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów wyniosło 79.400.000,00 zł.
12. Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 21,00%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 2,09%.
13. Prezydent Miasta realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.