

**Protokół nr 19/2016
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej,
odbytego w dniu 25 maja 2016 r.**

Obecni:

Członkowie Komisji oraz osoby zaproszone obecni według załączonych list obecności.

Temat posiedzenia

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Zatwierdzenie protokołu nr 18/2016 z posiedzenia Komisji w dniu 11 maja 2016 r.
4. Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2015 r. - ciąg dalszy.
Sprawozdanie finansowe budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 r.
5. Wypracowanie ostatecznej opinii do sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2015 rok i opracowanie wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta.
6. Kontrola zlecona przez Radę Miasta w dniu 28 stycznia 2016 r. dot. realizacji umów zawartych z firma „Landeco” - podsumowanie i sporządzenie sprawozdania z przeprowadzonej kontroli.
7. Opracowanie planu pracy Komisji na II półrocze 2016 r.
8. Sprawy bieżące.

Ad. 1

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Henryk Pesel otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej. Następnie przywitał obecnych i przedstawił porządek posiedzenia.

Ad. 2

Komisja przyjęła porządek obrad:
za – 3, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 3

Komisja zatwierdziła protokół nr 18/2016 r. z posiedzenia Komisji w dniu 11 maja 2016 r.
Głosowanie: za – 3, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 4

Komisja na kolejnym posiedzeniu na temat sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2014⁵ r. *ad*
wysłuchała zaproszonego na posiedzenie Komisji Skarbnika Miasta Pana Henryka Falkusa.
Komisja zapoznała się Zarządzeniem Nr 1356/2016 Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie z dnia 11 maja 2016 roku w sprawie: przedłożenia sprawozdania finansowego Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 rok, po czym Skarbnik Miasta Pan Henryk Falkus udzielił obszernych wyjaśnień w ww. temacie.

Ad. 5

Komisja sformułowała opinię do sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2015 rok i opracowała wniosek o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta za 2015 rok.

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 20 kwietnia br., 11 maja br. i 25 maja br. sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowic Śląskich z wykonania budżetu miasta za 2015 rok wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja zapoznała się ponadto z wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów, kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta w okresie sprawozdawczym oraz sprawozdaniem z realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta za 2015 rok i sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2015 rok.

Komisja wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta upoważnionego przez Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok.

Komisja stwierdziła, co następuje:

Budżet Miasta na 2015 rok uchwalony został 29 stycznia 2015 roku uchwałą Nr 15/2015 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.

Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 284.604.260,55 zł. Dochody wykonano w kwocie 250.259.081,09 zł, co stanowi 87,9% planu, w tym zaplanowano dochody własne na kwotę 153.837.458,34 zł, wykonano w kwocie 156.248.379,54 zł, co stanowi 101,6% planu. Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 50.383.928,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 39.480.015,21 zł wykonano w kwocie 38.630.501,88 zł tj. 97,8% planu, zaplanowane dotacje i środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) w kwocie 33.039.059,00 zł wykonano w wysokości 2.355.998,57 zł tj. 7,1% planu, środki z funduszy celowych na plan 593.800,00 zł wykonano w kwocie 567.400,00 zł tj. w 95,6%.

Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 7.270.000,00 zł wyniosły 2.072.873,10 zł tj. 28,5%.

Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 300.289.754,55 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 252.267.689,56 zł, co stanowi 84,0% ogółu planu.

Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 43.866.402,04 zł, zaś wydatkowano 11.640.503,83 zł, co stanowi 26,5% planu.

Na plan wydatków bieżących w wysokości 256.423.352,51 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 240.627.185,73 zł, co stanowi 93,8% planu. Z powyższej kwoty 73,3% stanowiły wydatki jednostek budżetowych, 14,2% świadczenia społeczne, 5,9% dotacje, 1,3% wydatki na realizację programów unijnych, 0,7% na obsługę długu.

Rok 2015 zamknął się deficytem w kwocie 2.008.608,47 zł.

Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniosła 7.521.646,79 zł.

W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego w BGK w kwocie 1.000.000 zł oraz w PKO BP w kwocie 8.250.000,00 zł.

Zadłużenie Miasta na koniec 2015 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów w latach poprzednich wyniosło 58.090.000,00 zł
Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 23,21%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 4,39%.

Prezydent Miasta realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

U z a s a d n i e

Komisja Rewizyjna przystępując do pracy nad oceną wykonania budżetu za rok 2015 i sformułowaniem swej opinii w tej sprawie, zapoznała się z dostarczonymi w trybie ustawy o finansach publicznych następującymi materiałami:

- a) sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta za 2015 rok wraz z załącznikami oraz informacją o stanie mienia komunalnego,
- b) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2015 rok: Siemianowickiego Centrum Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Muzeum Miejskiego
- c) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2015 rok: Zespołu Lecznictwa Psychiatrycznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego, Zakładu Terapii Uzależnień i Współzależnienia,
- d) sprawozdaniem finansowym Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 rok,
- e) uchwałą Nr 4200/III/78/2015 z dnia 18 kwietnia br. III Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
- f) wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów, kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta w 2015 roku,
- g) sprawozdaniem z realizacji zarządzeń Prezydenta Miasta za 2015 rok

h) sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2015 rok.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z wyjaśnieniami dotyczącymi realizacji budżetu, których udzielił z upoważnienia Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok - Skarbnik Miasta.

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

W wyniku głosowania materiały zostały przyjęte w następujący sposób:
za – 4 , przeciw – 0 , wstrzymało się - 0.

W konkluzji prac Komisji Rewizyjnej nad przedłożonym przez Prezydenta Miasta sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta za rok 2015 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 2015 rok i postanawia wystąpić do Rady Miasta z wnioskiem o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 rok.

Głosowanie: za – 4 , przeciw –0 , wstrzymało się –0 .

**WNIOSEK
O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA ZA 2015 ROK
przyjęty na posiedzeniu w dniu 25 maja 2016 r.**

Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu:

sprawozdania finansowego,
sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2015 rok wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu
- informacji o stanie mienia komunalnego

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 2015 rok.

**Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym następującym stosunkiem głosów:
za – 4 , przeciw –0 , wstrzymało się – 0 .**

Komisja Rewizyjna upoważniła 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 2015 rok wraz z uzasadnieniem oraz wnioskiem Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta przyjętym na posiedzeniu w dniu 25 maja 2016 r.

Wyniki głosowania: za – 4 , przeciw–0 , wstrzymało się – 0 .

Ad. 6

Komisja na kolejnym posiedzeniu opracowała Sprawozdanie z przeprowadzonej kontroli zleconej przez Radę Miasta decyzją z dnia 28 stycznia 2016 r. przez Komisję Rewizyjną na temat Prawdopodobności rozliczenia umowy zawartej pomiędzy Miastem, a Firmą „Landeco”.

Głosowanie: za – 4, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 7

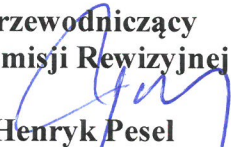
Komisja realizując następny punkt posiedzenia opracowała Plan Pracy Komisji na II półrocze 2016 r.

Głosowanie: za – 4, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 8

Spraw bieżących nie wniesiono.

Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**

Henryk Pesel

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2015 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 20 kwietnia br., 11 maja br. i 25 maja br. sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowic Śląskich z wykonania budżetu miasta za 2015 rok wraz z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja zapoznała się ponadto z wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów, kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta w okresie sprawozdawczym oraz sprawozdaniem z realizacji Zarządzeń Prezydenta Miasta za 2015 rok i sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2015 rok.

Komisja wysłuchiwała wyjaśnień Skarbnika Miasta upoważnionego przez Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok.

Komisja stwierdziła, co następuje:

1. Budżet Miasta na 2015 rok uchwalony został 29 stycznia 2015 roku uchwałą Nr 15/2015 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.
2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 284.604.260,55 zł. Dochody wykonano w kwocie 250.259.081,09 zł, co stanowi 87,9% planu, w tym zaplanowano dochody własne na kwotę 153.837.458,34 zł, wykonano w kwocie 156.248.379,54 zł, co stanowi 101,6% planu. Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 50.383.928,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 39.480.015,21 zł wykonano w kwocie 38.630.501,88 zł tj. 97,8% planu, zaplanowane dotacje i środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) w kwocie 33.039.059,00 zł wykonano w wysokości 2.355.998,57 zł tj. 7,1% planu, środki z funduszy celowych na plan 593.800,00 zł wykonano w kwocie 567.400,00 zł tj. w 95,6%.
3. Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 7.270.000,00 zł wyniosły 2.072.873,10 zł tj. 28,5%.
4. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 300.289.754,55 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 252.267.689,56 zł, co stanowi 84,0% ogółu planu.
5. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 43.866.402,04 zł, zaś wydatkowano 11.640.503,83 zł, co stanowi 26,5% planu.
6. Na plan wydatków bieżących w wysokości 256.423.352,51 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 240.627.185,73 zł, co stanowi 93,8% planu. Z powyższej kwoty 73,3% stanowiły wydatki jednostek budżetowych, 14,2% świadczenia społeczne, 5,9% dotacje, 1,3% wydatki na realizację programów unijnych, 0,7% na obsługę długu.
7. Rok 2015 zamknął się deficytem w kwocie 2.008.608,47 zł.

8. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniosła 7.521.646,79 zł.
9. W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego w BGK w kwocie 1.000.000 zł oraz w PKO BP w kwocie 8.250.000,00 zł.
10. Zadłużenie Miasta na koniec 2015 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów w latach poprzednich wyniosło 58.090.000,00 zł
11. Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 23,21%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 4,39%.
12. Prezydent Miasta realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**

Henryk Pesel

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

Marcin Janota


.....

Małgorzata Borecka

nieobecna
.....

Jacek Guzy


.....

Marek Urbańczyk


.....

Siemianowice Śląskie, 25 maja 2016 r.