

PR.0012.2.5.2017

**Protokół nr 32/2017
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej,
odbytego w dniu 2 czerwca 2017 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 31/2017 z posiedzenia Komisji w dniu 17 maja 2017r.
4. Sprawozdanie finansowe Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 r.
5. Wypracowanie ostatecznej opinii do sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2016 r. i opracowanie wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta.
6. 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 – 5, przeciw – 0 wstrzym. - 0.

Ad. 3

Komisja zatwierdziła protokół nr 31/2017 r. z posiedzenia Komisji w dniu 17 maja 2017 r.
Głosowanie: za – 5, przeciw – 0, wstrzym. - 0.

Ad. 4

Komisja Rewizyjna zapoznała się z Zarządzeniem Nr 2272/2017 Prezydenta Miasta Siemianowice Śląskie z dnia 17 maja 2017 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 r., 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 2016 r. i opracowała wniosek o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta za 2016 r.

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 19 kwietnia br., 17 maja br. i 2 czerwca 2017 r. br. sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowic Śląskich z wykonania budżetu miasta za 2016 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 2016 rok i sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2016 rok.

Komisja wysłuchiwała wyjaśnień Skarbnika Miasta upoważnionego przez Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.

Komisja stwierdziła, co następuje:

1. Budżet Miasta na 2016 rok uchwalony został 17 grudnia 2015 roku uchwałą Nr 154/2015 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.

2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 290.446.381,59 zł. Dochody wykonano w kwocie 297.485.847,33 zł, co stanowi 102,4% planu, w tym zaplanowano dochody własne na kwotę 156.324.526,81 zł, wykonano w kwocie 163.541.139,49 zł, co stanowi 104,6% planu. Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 53.594.054,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 70.512.440,78 zł wykonano w kwocie 69.954.615,68 zł tj. 99,2% planu, zaplanowane dotacje środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) w kwocie 4.767.390,00 zł wykonano w wysokości 5.686.094,86 zł tj. 119,3% planu, środki z funduszy celowych (bieżące i majątkowe) na plan 667.220,00 zł wykonano w kwocie 632.700,00 zł tj. w 94,8%.

3. Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 4.580.750,00 zł wyniosły 4.077.243,30 zł tj. 89,0%.

4. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 301.895.011,19 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 287.609.433,09 zł, co stanowi 95,3% ogółu planu.

5. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 16.983.212,00 zł, zaś wydatkowano 14.492.634,71 zł, co stanowi 85,3% planu.

6. Na plan wydatków bieżących w wysokości 284.911.799,19 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 273.116.798,38 zł, co stanowi 95,9% planu. Z powyższej kwoty 69,0% stanowiły

wydatki jednostek budżetowych, 23,7% świadczenia społeczne, 6,2% dotacje, 0,6% wydatki na realizację programów unijnych, 0,5% na obsługę długu.

7. Rok 2016 zamknął się nadwyżką w kwocie 9.876.414,24 zł.

8. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniosła 16.765.144,45 zł.

9. W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego PKO BP w kwocie 3.250.000,00 zł oraz ostatnią ratę kredytu zaciągniętego w BGK w kwocie 2.690.000,00 zł.

10. W grudniu 2016 roku zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Będzinie kredyt bankowy długoterminowy w wysokości 5.000.000,00 zł.

11. Zadłużenie Miasta na koniec 2016 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów w latach poprzednich wyniosło 57.150.000,00 zł

12. Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 19,21%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 2,48%.

13. 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 2016 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 2016 rok wraz z załącznikami oraz informacją o stanie mienia komunalnego,
- c) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej za 2016 rok: Zakładu Terapii Uzależnień i Współzależnienia, Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego, Zespołu Lecznictwa Psychiatrycznego
- b) sprawozdaniem z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2016 rok: Muzeum Miejskiego, Miejskiej Biblioteki Publicznej oraz Siemianowickiego Centrum Kultury,
- d) sprawozdaniem finansowym Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 rok,
- e) uchwałą Nr 4200/III/64/2017 z dnia 21 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 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
- f) wykazem dokumentów pokontrolnych z przeprowadzonych audytów, kontroli zewnętrznych i wewnętrznych w Urzędzie Miasta w 2016 roku,
- g) sprawozdaniem z realizacji zarządzeń Prezydenta Miasta za 2016 rok

h) sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2016 rok.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z wyjaśnieniami dotyczącymi realizacji budżetu, których udzielił z upoważnienia Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 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 – 5 , przeciw –0 , wstrzymało się -0.

W konkluzji prac Komisji Rewizyjnej nad przedłożonym przez Prezydenta Miasta sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta za rok 2016 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 2016 rok i postanawia wystąpić do Rady Miasta z wnioskiem o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 rok.

Głosowanie: za – 5 , przeciw –0 , wstrzymało się – 0 .

**WNIOSEK
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA SIEMIANOWIC ŚLĄSKICH
O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA ZA 2016 ROK przyjęty
na posiedzeniu w dniu 2 czerwca 2017 r.**

Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu:

sprawozdania finansowego,
sprawozdania z wykonania budżetu miasta za 2016 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 2016 rok.

**Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym następującym stosunkiem głosów:
za – 5, 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 2016 rok wraz z uzasadnieniem oraz wnioskiem Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta przyjętym na posiedzeniu w dniu 2 czerwca 2017 r.

Wyniki głosowania: za -5, przeciw-0, wstrzymało się -0.

Ad. 6

Spraw bieżących nie wniesiono.

Następnie Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**


Henryk Pesel

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siemianowic Śląskich o wykonaniu budżetu Miasta Siemianowice Śląskie za 2016 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siemianowic Śląskich rozpatrywała na posiedzeniach w dniach 19 kwietnia br., 17 maja br. i 2 czerwca 2017 r. br. sprawozdanie Prezydenta Miasta Siemianowic Śląskich z wykonania budżetu miasta za 2016 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 2016 rok i sprawozdaniem z realizacji uchwał Rady Miasta za 2016 rok.

Komisja wysłuchiwała wyjaśnień Skarbnika Miasta upoważnionego przez Prezydenta Miasta w temacie sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.

Komisja stwierdziła, co następuje:

1. Budżet Miasta na 2016 rok uchwalony został 17 grudnia 2015 roku uchwałą Nr 154/2015 Rady Miasta Siemianowic Śląskich.
2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 290.446.381,59 zł. Dochody wykonano w kwocie 297.485.847,33 zł, co stanowi 102,4% planu, w tym zaplanowano dochody własne na kwotę 156.324.526,81 zł, wykonano w kwocie 163.541.139,49 zł, co stanowi 104,6% planu. Zaplanowane subwencje z budżetu państwa w wysokości 53.594.054,00 zł wykonano w 100,0%, dotacje celowe z budżetu państwa (bieżące i majątkowe) planowane w wysokości 70.512.440,78 zł wykonano w kwocie 69.954.615,68 zł tj. 99,2% planu, zaplanowane dotacje i środki z funduszy unijnych (bieżące i majątkowe) w kwocie 4.767.390,00 zł wykonano w wysokości 5.686.094,86 zł tj. 119,3% planu, środki z funduszy celowych (bieżące i majątkowe) na plan 667.220,00 zł wykonano w kwocie 632.700,00 zł tj. w 94,8%.
3. Dochody majątkowe pochodzące ze sprzedaży majątku gminy, zamiany prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na plan 4.580.750,00 zł wyniosły 4.077.243,30 zł tj. 89,0%.
4. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 301.895.011,19 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 287.609.433,09 zł, co stanowi 95,3% ogółu planu.
5. Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 16.983.212,00 zł, zaś wydatkowano 14.492.634,71 zł, co stanowi 85,3% planu.
6. Na plan wydatków bieżących w wysokości 284.911.799,19 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 273.116.798,38 zł, co stanowi 95,9% planu. Z powyższej kwoty 69,0% stanowiły wydatki jednostek budżetowych, 23,7% świadczenia społeczne, 6,2% dotacje, 0,6% wydatki na realizację programów unijnych, 0,5% na obsługę długu.

7. Rok 2016 zamknął się nadwyżką w kwocie 9.876.414,24 zł.
8. Nadwyżka operacyjna (dochody bieżące minus wydatki bieżące) wyniosła 16.765.144,45 zł.
9. W roku sprawozdawczym spłacono ratę kredytu zaciągniętego PKO BP w kwocie 3.250.000,00 zł oraz ostatnią ratę kredytu zaciągniętego w BGK w kwocie 2.690.000,00 zł.
10. W grudniu 2016 roku zaciągnięto w Banku Spółdzielczym w Będzinie kredyt bankowy długoterminowy w wysokości 5.000.000,00 zł.
11. Zadłużenie Miasta na koniec 2016 roku z tytułu wyemitowanych obligacji i zaciągniętych kredytów w latach poprzednich wyniosło 57.150.000,00 zł
12. Wskaźnik poziomu długu w okresie sprawozdawczym wyniósł 19,21%, wskaźnik obsługi długu w tym samym okresie ukształtował się na poziomie 2,48%.
13. 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

.....

Jacek Guzy

.....

Marek Urbańczyk

.....

Siemianowice Śląskie, 2 czerwca 2017 r.