

1.06.2020

1/ ORM - proszę opublikować na stronie RP
2/ ehe jrg

PROTOKÓŁ POSIEDZIENIA KOMISJI REWIZYJNEJ

Komisja Rewizyjna w dniach 27 i 29 kwietnia 2020 roku oraz 13 maja 2020 roku, w składzie:

Przewodniczący Komisji: Dariusz Czapiewski

Członkowie:

Radna	Maria Sitko
Radny	Stanisław Jurecki
Radny	Walenty Bobla

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 713) oraz art. 270 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach - Uchwała nr 4200/I/66/2020 z dnia 14 kwietnia 2020 roku, komisja dokonała analizy i oceny:

I. SPRAWOZDANIE BURMISTRZA MIASTA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2019 ROK.

II. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO ZA 2019 ROK.

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO.

I. SPRAWOZDANIE BURMISTRZA MIASTA Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA ZA 2019 ROK.

Budżet miasta Bierunia na 2019 r. został przyjęty uchwałą nr XVIII/2/2018 Rady Miejskiej w Bieruniu w dniu 20 grudnia 2018 r., zgodnie z obowiązującym stanem prawnym.

Planowane dochody i wydatki budżetu miasta, jak również planowane przychody i rozchody przedstawiały się w następujący sposób:

Plan dochodów z uchwały budżetowej 111.254.343,63 zł

w tym:

- dochody bieżące 94.206.871,74 zł
- dochody majątkowe 17.047.471,89 zł

Plan przychodów z uchwały budżetowej 1.599.724,62 zł

z tego:

- środki wolne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 1.599.724,62 zł

Plan wydatków z uchwały budżetowej 109.172.075,25 zł

- wydatki bieżące 89.487.727,25 zł

w tym:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 69.114.695,25 zł

z czego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 38.322.670,00 zł

b) wydatki statutowe 30.792.025,25 zł

2. dotacje na zadania bieżące 4.086.000,00 zł

3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 15.350.162,00 zł

4. wydatki na obsługę długu 670 000,00 zł

5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących 266.870,00 zł

z budżetu UE

- wydatki majątkowe 19.684.348,00 zł

Plan rozchodów z uchwały budżetowej 3.681.993,00 zł

w tym:

- na spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, kredytów długoterminowych oraz wykup obligacji 3.681.993,00 zł

Ostatecznie po dokonanych zmianach, plan budżetu gminy Bieruń na dzień 31.12.2019 r. przedstawiał się następująco:

Plan dochodów po zmianach 118.243.829,40 zł

w tym:

- dochody bieżące 100.416.002,73 zł

- dochody majątkowe 17.827.826,67 zł

Plan przychodów po zmianach 8.231.099,00 zł

z tego:

- pożyczki z WFOŚiGW 810.000,00 zł

- środki wolne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 7.421.099,00 zł

Plan wydatków po zmianach 122.792.935,40 zł

w tym:

- wydatki bieżące **98.226.075,44 zł**

w tym:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 67.085.420,36 zł

z czego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 38.441.613,64 zł

b) wydatki statutowe 28.643.806,72 zł

2. dotacje na zadania bieżące 7.269.786,00 zł

3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 22.933.999,08 zł

4. wydatki na obsługę długu 670 000,00 zł

5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE 266.870,00 zł

- wydatki majątkowe **24.566.859,96 zł**

Plan rozchodów po zmianach **3.681.993,00 zł**

w tym:

- na spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach 677.993,00 zł

- na spłatę kredytu długoterminowego 2.004.000,00 zł

- wykup obligacji komunalnych 1.000.000,00 zł

Wykonanie budżetu gminy Bieruń na dzień 31.12.2019 r.:

Wykonanie dochodów **123.701.444,46 zł**

w tym:

- dochody bieżące 105.683.589,85 zł

- dochody majątkowe 18.017.854,61 zł

Wykonanie przychodów **10.232.088,28 zł**

z tego:

- pożyczki z WFOŚiGW 810.000,00 zł

- środki wolne jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżet

gminy, wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 9.422.088,28 zł

Wykonanie wydatków **113.659.770,92 zł**

w tym:

- wydatki bieżące **92.052.284,82 zł**

w tym:

1. wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie 61.684.510,34 zł

z czego:

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 36.548.295,59 zł

b) wydatki statutowe 25.136.214,75 zł

2. dotacje na zadania bieżące 7.108.443,18 zł

3. świadczenia na rzecz osób fizycznych 22.470.240,54 zł

4. wydatki na obsługę długu 639.366,02 zł

5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE 149.724,74 zł

- wydatki majątkowe **21.607.486,10 zł**

Wykonanie rozchodów **3.681.993,00 zł**

w tym:

- na spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach	677.993,00 zł
- na spłatę kredytu długoterminowego	2.004.000,00 zł
- wykup obligacji komunalnych	1.000.000,00 zł

Porównując wykonanie budżetu miasta na dzień 31 grudnia 2019 roku, do kwot budżetu po zmianach, przedstawiają się ono następująco:

zaplanowane dochody w kwocie 118.243.829,40 zł wykonano 123.701.444,46 zł, co stanowi 104,62 % z czego:

- dochody bieżące planowano na 100.416.002,73 zł, wykonano 105.683.589,85 zł, co stanowi 105,25 %,
- dochody majątkowe planowano na 17.827.826,67 zł, wykonano 18.017.854,61 zł, co stanowi 101,07 %.

Przeliczając wykonany dochód na 1 mieszkańca, za 2019 rok przy liczbie 18 874 osób na dzień 31.12.2019 r., wynosi on 6.554,07 zł.

Zaplanowano wydatki w kwocie 122.792.935,40 zł wykonano 113.659.770,92 zł, co stanowi 92,56 %, z czego:

- wydatki bieżące planowano na 98.226.075,44 zł, wykonano 92.052.284,82 zł, co stanowi 93,71 %,
- wydatki majątkowe planowano na 24.566.859,96 zł, wykonano 21.607.486,10 zł, co stanowi 87,95 %.

Na 2019 rok pierwotnie zaplanowano z nadwyżką w kwocie 4.549.106,00 zł. Po wykonaniu budżetu ostatecznie rok 2019 zamknięto nadwyżką w kwocie 10.041.673,54 zł.

W 2019 roku przychody budżetu to 10.232.088,28 zł z tytułu pożyczek z WFOŚiGW w kwocie 810.000,00 zł, oraz wolnych środków w kwocie 9.422.088,28 zł.

Rozchody budżetu to spłaty rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek łącznie na kwotę 3.681.993,00 zł, z czego :

Spłacono pożyczki w łącznej kwocie 677.993,00 zł w tym :

- spłaty rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach.

Spłacono kredyty w łącznej kwocie 2.004.000,00 zł w tym :

- zaciągnięte w latach 2010 do 2014 w ING Bank Śląski na pokrycie deficytu.

Dokonano wykupu papierów wartościowych, tj. obligacji w łącznej kwocie 1.000.000,00 zł

Na dzień 31 grudnia 2019 roku zadłużenie miasta z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji wyniosło 23.203.656,52 zł. Kwota zadłużenia liczona do wykonania dochodów ogółem na koniec 2019 roku to 18,76 %.

Na kwotę zadłużenia składają się:

- kredyty zaciągnięte w latach 2010-2014 w ING Banku Śląskim w łącznej kwocie 4.608.000,00 zł,
- pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w łącznej kwocie 2.195.656,52 zł,
- emisji obligacji dokonana z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w łącznej kwocie 16.400.000,00 zł.

Zgodnie z informacją Pana Burmistrza, w 2019 roku podstawowym założeniem było zabezpieczenie realizacji wydatków inwestycyjnych zwłaszcza objętych dofinansowaniem. Priorytetem stało się również racjonalizowanie wydatków bieżących, jest to proces długofalowy.

Do sprawozdania z wykonania budżetu dołączono wykonanie planów finansowych samorządowych instytucji kultury.

II. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO ZA 2019 ROK.

Przedstawiona Komisji rewizyjnej informacja o stanie mienia komunalnego obejmowała okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, i tak:

- stan na 01.01.2019 rok	405.560.414,37 zł
- zwiększenia stanu mienia	19.530.648,79 zł
- zmniejszenia stanu mienia	4.099.405,25 zł
- stan na 31.12.2019 roku	424.458.827,58 zł

Komisja rewizyjna stwierdza, że gospodarka mieniem komunalnym przebiegała prawidłowo i nie budzi zastrzeżeń.

III. SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO.

Komisja rewizyjna zapoznała się z następującymi dokumentami :

- łącznym bilansem jednostki budżetowej
- Zestawieniem zmian w funduszach
- Rachunkiem zysków i strat
- Bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Powyższe dokumenty zostały sporządzone na dzień 31.12.2019 roku.

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do przedstawionych sprawozdań finansowych.

IV. KONTROLE PRZEPROWADZONE PRZEZ KOMISJE REWIZYJNĄ.

Komisja Rewizyjna korzystając z ustawowych kompetencji wynikających z art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku ustawy o samorządzie gminnym od 1.01.2019 roku do 31.12.2019 roku przeprowadzała cykliczne, comiesięczne kontrole umów i zarządzeń wydawanych przez Burmistrza Miasta, jak również wykonanie uchwał Rady Miejskiej przez Burmistrza Miasta.

Ponadto komisja przeprowadziła kontrole w wydziałach, jednostkach organizacyjnych gminy oraz instytucji kultury. W 2019 roku komisja kontrolowała:

Straż Miejską w Bieruniu;

Bieruńskie Centrum Usług;

Wydział Zarządzania Kryzysowego;

Bieruński Ośrodek Kultury w zakresie sprawozdania finansowego za 2018 rok;

Bieruński Ośrodek Sportu i Rekreacji;

Wydział Inwestycji i Remontów.

V. WNIOSKI KOMISJI

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu sprawozdania Burmistrza Miasta z wykonania budżetu Miasta Bierunia za 2019 rok oraz informacji o stanie mienia komunalnego nie wnosi uwag.

W związku z powyższym na podstawie art. 270 ust. 3 ustawy o finansach publicznych:

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Bierunia z tytułu wykonania budżetu miasta za 2019 rok.

GŁOSOWANIE

Komisja Rewizyjna w dniu 13 maja 2020 roku, w pełnym składzie:

Przewodniczący Komisji: Dariusz Czapiewski,

Członkowie:

Radna Maria Sitko – obecna on-line

Radny Stanisław Jurecki,

Radny Walenty Bobla.

w głosowaniu jawnym, tj.:

„za” –⁴..... głosów, (w tym 1 (jeden) głos oddany on-line)

„przeciw” –⁰..... głosów,

„wstrzymujących się” –⁰..... głosów.

W związku z powyższym na podstawie art. 270 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Bierunia z tytułu wykonania budżetu miasta za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku.

Przewodniczący Komisji:

Dariusz Czapiewski

Członkowie:

Radna Maria Sitko obecna on-line

Radny Stanisław Jurecki

Radny Walenty Bobla