

## **Protokół nr 10/2023 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 05.06.2023 r.**

Posiedzenie odbyło się w sali kominkowej Urzędu Miejskiego w Świętochłowicach.

Otwarcia i stwierdzenia prawomocności posiedzenia komisji dokonał Przewodniczący Komisji – Pan Dawid Malcherek.

Obecni według listy obecności.

W posiedzeniu Komisji wzięli udział:

- **p. Daniel Beger** – Prezydent Miasta
- **p. Sławomir Pośpiech** – Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta
- **p. Monika Tetla** – Skarbnik Miasta

Omówiono następujące tematy:

### **1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świętochłowice za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.**

**Przewodniczący Komisji - Pan Dawid Malcherek** przywitał zgromadzonych oraz poinformował, iż obecnych na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej jest pięciu Członków, co stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

**Skarbnik Miasta - Pani Monika Tetla** przekazała, że postara się przedstawić najważniejsze informacje dotyczące roku 2022, ponieważ sprawozdania opisowe z wykonania budżetu zawiera wszystkie szczegółowe dane. Realizacja dochodów była na bardzo wysokim poziomie – 99,5% w stosunku do założeń planu. Największe wykonanie dochodów zanotowano w subwencjach z budżetu państwa, które stanowiły ok. 77 000 000 zł, a także środki i dotacje celowe w kwocie 91 000 000 zł, 53 000 000 zł stanowiły podatki i opłaty lokalne, a dochody jednostek budżetowych wyniosły 35 000 000 zł. Wydatki zrealizowano w 93,3% w stosunku do założeń planu, w tym wydatki majątkowe w wysokości 86,2%, a wydatki bieżące 95,8%. Przy wydatkach majątkowych, bardzo duża część środków finansowych pochodzących z źródeł zewnętrznych została przesunięta na kolejna lata w przypadku zadań wieloletnich. Największe wykonanie wydatków zanotowano w oświacie, w pomocy społecznej oraz w wydatkach Urzędu Miejskiego. Biorąc pod uwagę

strukturę wydatków budżetowych, to zarówno w placówkach oświatowych, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Urzędzie Miejskim, największe wykonanie zanotowano w przypadku wynagrodzeń i składników od nich naliczanych, jak również w wydatkach inwestycyjnych. Kwota rozchodów została wykonana w 100%, to znaczy te środki, które zostały przeznaczone na spłatę długoterminowego zadłużenia wynikającego z kredytów, pożyczek, obligacji, zostały w 100% zrealizowane. Nie zanotowano żadnego przesunięcia, żadnej prolongaty, jeżeli chodzi o terminy spłat. Kwota rozchodów wyniosła 3 176 632,00 zł. Jeżeli chodzi o kwotę przychodów, to również udało się zrealizować zamiary, to znaczy wyemitowano 12 000 000 zł papierów wartościowych, z przeznaczeniem zarówno na pokrycie deficytu budżetowego, jak również na sfinansowanie zadań inwestycyjnych i spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z tytułu kredytów i pożyczek. Przychody dotyczyły również niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, a chodziło tu przede wszystkim o dochody wynikające z środków zewnętrznych pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (30 319 000,00 zł), i rozliczenia środków wynikających z art. 5 ust. 1 pkt 2 Ustawy o finansach publicznych, czyli programów i projektów, zadań finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz wolne środki, które zostały jako niewykorzystane z roku 2021. Te środki zostały w całości wtłoczone w budżet miasta. Jest w części opisowej również informacja, że nie wpłynęła planowana pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Te środki z pożyczki zostały przesunięte na rok 2023. Jeżeli chodzi o wynik finansowy, to został zanotowany deficyt budżetowy w wysokości 22 407 000,00 zł, natomiast jeśli chodzi o wynik operacyjny, to zanotowano nadwyżkę operacyjną w wysokości 3 040 830,52 zł. W temacie zobowiązań finansowych, Skarbnik Miasta - Pani Monika Tetla, podkreśliła, że takie zobowiązania występują co roku. Założenia dotyczące zobowiązań finansowych zostały uregulowane w 100%, wynikały one ze spłaty emisji obligacji jednostek samorządu terytorialnego, uzyskanej pożyczki Jessica i kredytu inwestycyjnego z Banku Ochrony Środowiska, gdzie dokonano terminowo wszelkich spłat, wynikających z harmonogramu. Zobowiązania niewymagalne, a więc te wynikające z faktur, dla których termin płatności jeszcze nie minął, a upływał w styczniu 2023 r., zostały w całości uregulowane. Końcem roku 2022 wynosiły 22 316 000,00 zł. W roku 2022 nie wystąpiły żadne zobowiązania wymagalne, a także nie podjęto żadnych nowych umów i prolongat dotyczących terminów płatności. Pozostały jedynie środki, które były uregulowane w roku 2022, a dotyczyły prolongowanych wcześniej spłat. Była to opłata dotycząca GZM i transportu zbiorowego. Zgodnie z zawartymi umowami, które podpisano w roku 2018

i 2019, spłaty następują w terminach tam wskazanych. Na dzień posiedzenia komisji pozostało jeszcze do spłaty w tym roku 544 352,00 zł prolongaty do GZM z ostatniego zawartego porozumienia, to jest 68 044,00 zł każdego miesiąca. I ostatnia rata, to będzie rata w styczniu 2024 roku i wraz z nią zakończony zostanie temat spłaty zaległości dla GZM. Żadne nowe porozumienia wobec GZM, czy też ZUS, nie zostały zawarte. Prolongaty i przesunięcia terminów płatności były też przedmiotem kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej, która odbyła się w ubiegłym roku, gdzie również wskazano, że nowe porozumienia i prolongaty nie zostały zawarte. W przypadku środków pozostałych na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2022 roku, była to kwota w wysokości 35 993 427,00 zł. Były to środki zgromadzone na odrębnym rachunku bankowym, pochodzące z RFIL, jak również środki niewykorzystanych dotacji, które podlegały zwrotowi do poszczególnych dysponentów w terminie do 15 stycznia 2023 roku, oraz środki dotacji i subwencji przekazanych w grudniu, ze wskazaniem do korzystania z nich dopiero w styczniu. W odniesieniu do wykonania budżetu za rok 2022 została wydana pozytywna opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej, która nie wskazała żadnych zagrożeń wynikających z niespłacania w terminie bieżących zobowiązań albo też problemów w spłacie tych zobowiązań prolongowanych jeszcze z poprzednich lat.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, czy Członkowie Komisji mają jakieś uwagi do sprawozdania.

Wobec braku zgłoszeń przystąpiono do głosowania nad opinią Komisji Rewizyjnej.

**Przewodniczący Komisji** poinformował, że Członkowie Komisji otrzymali treść opinii i zapytał, kto jest za.

**Komisja Rewizyjna wyraziła negatywną opinię** do sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Świętochłowice za 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego (stosunkiem głosów 3 „za”, 2 „przeciwny”, 0 „wstrzymujących się” przy 5 obecnych członkach Komisji).

Powyższa opinia stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

## **2. Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Świętochłowice za 2022 rok.**

**Przewodniczący Komisji** odczytał treść uchwały Nr 1/23 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Świętochłowicach w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi

Miasta Świętochłowice za 2022 rok, a następnie poddał pod głosowanie **wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Świętochłowice za 2022 rok:**

- „za” udzieleniem absolutorium głosowało - 2 radnych,
- „przeciw” udzieleniu absolutorium głosowało - 2 radnych,
- wstrzymał się - 1 radny,

przy 5 obecnych członkach komisji.

W związku z brakiem rozstrzygnięcia Komisja Rewizyjna nie sformułowała wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta za 2022 rok, co wiąże się z niewypełnieniem obowiązku wynikającego z art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

Wobec powyższego **Przewodniczący Komisji** ponownie poddał pod głosowanie **wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Świętochłowice za 2022 rok:**

- „za” udzieleniem absolutorium głosowało - 2 radnych,
- „przeciw” udzieleniu absolutorium głosowało - 3 radnych,
- wstrzymał się - 0 radnych,

przy 5 obecnych członkach komisji.

**Uchwała Nr 1/23 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Świętochłowicach z dnia 5 czerwca 2023 r.** w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Świętochłowice za 2022 rok **została** przez członków komisji **podjęta**. Uchwała stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

### **3. Omówienie wystąpienia pokontrolnego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.**

**Przewodniczący Komisji** poinformował, iż każdy z Członków Komisji otrzymał treść wystąpienia pokontrolnego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

**Skarbnik Miasta** przedstawiła i szczegółowo omówiła realizację wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z przeprowadzonej w dniach od 19 września 2022 roku do 18 listopada 2022 roku kompleksowej kontroli gospodarki finansowej Miasta Świętochłowice za okres od 1 stycznia 2018 roku do 18 listopada 2022 roku.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, czy **Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta** - Pan Sławomir Pośpiech chce zabrać głos.

**Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta - Pan Sławomir Pośpiech** poinformował, że jeżeli są jakieś pytania to udzieli na nie odpowiedzi.

**Radny - Pan Mariusz Kubas** zapytał, czy Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach ustosunkowała się do złożonych wyjaśnień.

**Skarbnik Miasta** odpowiedziała, że po złożeniu wyjaśnień Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach zwracała się z kolejnymi pismami, które dotyczyły dosłania dokumentów oraz zapytania na jakim etapie realizowane są rozstrzygnięcia. W związku z faktem, iż część terminów nadal trwa, po dacie 30 czerwca oraz 30 września zostaną złożone następne odpowiedzi. Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wystosowała również pismo z zapytaniem, jakie skutki finansowe spowodowały korekty deklaracji podatkowych. Odpowiedź została udzielona w dniu 2 czerwca 2023 roku, ale w sprawie dwóch spółek sprawa nie została zakończona. Dwie spółki musiały zlecić wykonanie operatu szacunkowego i wycenę swoich nieruchomości. Gmina jest w stałym kontakcie ze spółkami oraz z Regionalną Izbą Obrachunkową, która otrzyma stosowną odpowiedź, gdy dokumenty zostaną dostarczone.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, w jaki sposób został wzmocniony nadzór nad pracownikami.

**Skarbnik Miasta** poinformowała, że każdy pracownik otrzymał pisemne zobowiązanie do stosowania się do przepisów ustawowych i te dokumenty znajdują się w aktach pracowniczych osób odpowiedzialnych za realizację zadań.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, czy **Pierwszy Zastępca Prezydenta Miasta** również został pisemnie zobowiązany do stosowania się do przepisów ustawowych.

**Skarbnik Miasta** odpowiedziała, że taki wniosek nie został zawarty w wystąpieniu pokontrolnym.

#### **4. Sprawy bieżące.**

**Przewodniczący Komisji** przypomniał **Przewodniczącym Zespołów Kontrolnych** o konieczności sporządzenia protokołów z przeprowadzonych kontroli oraz poinformował, że planowane jest następne spotkanie poświęcone zakresowi zadań realizowanych przez Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych w zakresie przygotowania i realizacji zadania pt.: Remediacja stawu Kalina wraz z wizją lokalną.

Przewodniczący Komisji podziękował zgromadzonym za spotkanie, po czym posiedzenie zamknięto.

Na tym protokół zakończono.

**Przewodniczący Komisji**

**Dawid Malcherek**

.....


**Radny**

**Marcin Bawej**

.....

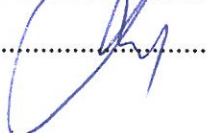
**Radny**

**Gerard Glombik**

.....

**Radny**

**Mariusz Kubas**

.....

**Radny**

**Rafał Łataś**

.....

Protokołowali:

**Katarzyna Bednarek**



oraz

**Daniel Powierza**

