

Protokół Nr 17/19
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 16 września 2019 r.

Obecni:

- radni według listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu.

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołów z posiedzeń Komisji.
2. Analiza Informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2019 r. wraz z Informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich za I półrocze 2019 roku oraz Informacją o przebiegu wykonania planów finansowych Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego, Oświęcimskiego Centrum Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Muzeum Zamek w Oświęcimiu za I półrocze 2019 roku uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych – przyjęcie stanowiska.
3. Kontrola postępowania przetargowego w ramach realizacji inwestycji „Park Pojednania Narodów” – ciąg dalszy.

Przebieg posiedzenia:

Ad. 1

Komisja przez aklamację przyjęła protokół Nr 16/19 z posiedzenia odbytego w dniu 9 września 2019 r.

Ad. 2

Komisja w głosowaniu za – 2, przeciw – 0, wstrzym. – 1 przyjęła stanowisko dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu miasta Oświęcim za I półrocze 2019 r., które zostanie przedłożone na sesji Rady w dniu 25 września 2019 r. o treści jak niżej:

Na podstawie § 18 pkt 3 Statutu Miasta Oświęcim Komisja dokonała analizy przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2019 r.

W trakcie posiedzenia Komisja zapoznała się z pisemną informacją Prezydenta Miasta:

- o przebiegu wykonania budżetu miasta za I półrocze 2019 r.,
 - o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Miasta Oświęcim, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć wieloletnich,
 - o przebiegu wykonania planów finansowych Zakładu Lecznictwa Ambulatoryjnego, Oświęcimskiego Centrum Kultury, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Muzeum Zamek w Oświęcimiu za I półrocze 2018 uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych,
- oraz wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Naczelnika Wydziału Inwestycji Miejskich.

Budżet Miasta Oświęcim na 2019 rok został uchwalony przez Radę Miasta w dniu 30 stycznia 2019 roku. W budżecie ustalono dochody i wydatki budżetu na poziomie:

- dochody	205.426.226,59 zł
- wydatki	214.526.226,59 zł
- w tym na zadania zlecone	26.438.022,00 zł
- dochody majątkowe	19.097.858,25 zł
- dochody bieżące	186.328.368,34 zł
- wydatki majątkowe	36.981.722,89 zł
- wydatki bieżące	177.544.503,70 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu **9.100.000,00 zł**

W trakcie wykonywania budżetu w I półroczu 2019 roku następowały zmiany dokonywane zgodnie z kompetencjami i upoważnieniami, przez Radę Miasta i Prezydenta Miasta, w wyniku których ostateczne kwoty dochodów i wydatków po stronie **planu budżetu miasta** uległy zmianie i na dzień 30.06.2019 r. wyniosły:

- po stronie dochodów	205.837.575,70 zł
- po stronie wydatków	211.557.535,23 zł
- w tym na zadania zlecone	26.601.687,18 zł
<i>z tego na:</i>	
- dochody majątkowe	18.302.516,06 zł
- dochody bieżące	187.535.059,64 zł
- wydatki majątkowe	34.033.656,81 zł
- wydatki bieżące	177.523.878,42 zł

planowany wynik wykonania budżetu:

➤ deficyt budżetu **5.719.959,53 zł**

Wykonanie budżetu miasta na dzień 30.06.2019 r. zamknęło się kwotą:

- po stronie dochodów **105.638.280,49 zł**, co stanowi **51,32 %** planu,

- po stronie wydatków **99.620.999,84 zł**, co stanowi **47,09 %** planu,
- nadwyżka budżetu **6.017.280,65 zł**.

Na realizację dochodów budżetu w kwocie: 105.638.280,49 zł składają się wykonane:

- dochody majątkowe - kwota **8.503.089,40 zł**, co stanowi **46,46 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 0,00 zł, co stanowi 0 % planu,
z tego dotacje i środki na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa
w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - kwota 6.861.775,66 zł, co stanowi 60,99 % planu,
- dochody bieżące - kwota **97.135.191,09 zł**, co stanowi **51,80 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 15.759.689,98 zł, co stanowi 59,24 % planu,
z tego dotacje i środki na finansowanie zadań z udziałem środków, o których mowa w art.
5 ust.1 pkt 2 i 3 - kwota 204.171.881,42 zł, co stanowi 51,56 % planu.

Na takie wykonanie dochodów w I półroczu wpłynęło osiągnięcie korzystnego wskaźnika wykonania dochodów, w szczególności na:

- subwencji ogólnej z budżetu państwa - kwota 14.659.952 zł, tj. 61,17 % planu,
- wpływach z podatku od nieruchomości od osób fizycznych - kwota 3.441.019,71 zł, tj. 57,15 % planu,
- wpływach z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - kwota 933.323,58 zł, tj. 84,46 % planu,
- wpływach z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - kwota 1.107.441,91 zł, tj. 100,77 % planu,
- wpływach z dywidend – kwota 666.877 zł, tj. 99,53 % planu,
- wpływach z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – kwota 601.152,82 zł, tj. 130,40 % planu,
- dotacjach celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) – kwota 6.790.457,98 zł, tj. 55,46 % planu,
- dotacjach celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - kwota 2.380.392,03 zł, tj. 62,12 % planu,
- dotacjach celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci - kwota 8.969.232 zł, tj. 62,47 % planu,

oraz ze źródeł dochodów majątkowych tj.:

- dotacjach celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst – kwota 6.970.113,62 zł, tj. 61,36 % planu.

Niekorzystnie ukształtowało się wykonanie dochodów z tytułu:

- wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - kwota 2.087.938,21 zł, tj. 25,90 % planu,
- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów

- o podobnym charakterze - kwota 5.921.215,88 zł, tj. 47,36 % planu,
- wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości - kwota 412.104,07 zł, tj. 9,92 % planu,
- wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych PIT - udział gminy kwota 19.264.785 zł, tj. 46,79 % planu,
- wpływów z podatku dochodowym od osób prawnych CIT - udział gminy kwota 1.398.783,31 zł, tj. 38,39 % planu.

Na wykonanie wydatków budżetowych w kwocie 99.620.999,84 zł składają się wykonane:

- wydatki na realizację zadań bieżących - kwota **89.025.150,86 zł**, co stanowi **50,15 %** planu,
w tym na zadania zlecone – kwota 15.373.390,80 zł, co stanowi 57,79 % planu,
z tego na:
 - wydatki jednostek budżetowych – kwota 60.015.173,78 zł, co stanowi 47,53 % planu:
wynagrodzenia i składki od nich naliczane – kwota 33.392.558,38 zł, co stanowi 50,48 % planu,
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – kwota 26.622.615,40 zł, co stanowi 44,29 % planu,
 - dotacje na zadania bieżące – kwota 11.099.023,39 zł, co stanowi 57,85 % planu,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 16.699.920,97 zł, co stanowi 57,64 % planu,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 209.831,19 zł, co stanowi 22,14 % planu,
 - obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego – kwota 1.001.201,53 zł, co stanowi 46,48 % planu,
- wydatki majątkowe - kwota **10.595.848,98 zł**, co stanowi **31,13 %** planu,
z tego na:
 - inwestycje i zakupy inwestycyjne – kwota 10.451.848,98 zł, co stanowi 32,47 % planu, w tym programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – kwota 5.469.008,85 zł, co stanowi 40,50 % planu,
 - wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego – kwota 144.000,00 zł, tj. 7,81 % planu.

Stan zadłużenia Miasta Oświęcim na koniec czerwca 2019 roku wyniósł – 81.020.000 zł, w tym:

- z tytułu emisji obligacji komunalnych – 79.020.000,00 zł,
- z tytułu kredytów długoterminowych – 2.000.000,00 zł.

W stosunku do 31 grudnia 2018 roku zadłużenie miasta z tytułu kredytów długoterminowych zmniejszyło się o kwotę 2.800.000 zł, natomiast wzrosło z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych o 9.500.000 zł – łącznie zadłużenie wzrosło o kwotę 6.700.000 zł.

Wykonana „nadwyżka operacyjna” rozumiana jako, różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, wyniosła 8.110.040,23 zł.

Komisja stwierdza, iż budżet Miasta w podstawowych wielkościach planu dochodów i wydatków realizowany jest poprawnie.

Ad. 3

Komisja w głosowaniu za – 3, przeciw – 0, wstrzym. – 0 przyjęła protokół z „Kontroli postępowania przetargowego w ramach realizacji inwestycji „Park Pojednania Narodów””, który zostanie przedłożony Radzie na najbliższej sesji o treści, jak niżej:

Na podstawie uchwały Nr IX/180/19 z dnia 26 czerwca 2019 r. w sprawie uchwalenia planu kontroli Rady Miasta Oświęcim Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodniczący: Jacek Stoch
Członkowie: Andrzej Jakubowski
Elżbieta Kos
Krzysztof Kuczek
Mariola Madej

przeprowadziła kontrolę postępowania przetargowego w ramach realizacji inwestycji „Park Pojednania Narodów”.

Komisja zapoznała się z dokumentacją przetargową. Zamówienie podzielone zostało na dwie części. Przedmiotem części nr 1 była „Przebudowa linii średniego napięcia”. Przedmiotem części nr 2 było „Zagospodarowanie i elementy parku”. Komisja dokonała wnikliwej analizy dokumentów obejmujących m. in: ogłoszenie o przetargu , specyfikację istotnych warunków zamówienia, kosztorys inwestorski, protokół z postępowania, umowę z wykonawcą.

Komisja wysłuchiwała wyjaśnień Pani Haliny Filipowicz - Naczelnika Wydziału Zamówień Publicznych, która udzieliła wyczerpujących odpowiedzi na zadane pytania.

Po wnikliwej analizie dokumentacji i wysłuchaniu w/w wyjaśnień komisja stwierdza:

1. Postępowanie przetargowe dotyczące realizacji zadania pn. „Oświęcimska Przestrzeń Spotkań- zagospodarowanie terenu parku Pojednania Narodów w Oświęcimiu, zostało przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy „Prawo zamówień publicznych”
2. Dokumentacja dotycząca zamówienia została sporządzona prawidłowo.
3. Wybór wykonawców zadania został dokonany w sposób właściwy zgodnie odpowiednimi kryteriami.
4. Umowy na wykonanie zadania zostały sporządzone prawidłowo zgodnie z obowiązującymi przepisami.

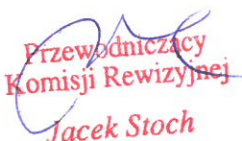
Komisja stwierdza iż w toku postępowania kontrolnego nie wykazano żadnych nieprawidłowości związanych z postępowaniem przetargowym w ramach realizacji inwestycji „Park Pojednania Narodów”.

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie Komisji trwało od godz. 15³⁰ – 15⁴⁵.

Protokołowała:

M. Kowal


Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Jacek Stoch