

PROTOKÓŁ NR 44/2017
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIASTA RYBNIKA

URZĄD MIASTA RYBNIKA (6)	
KANCELARIA	
WPEŁNIEO	
2017-05-11	
nr koresp.	2017/97044
ilość załączników	0121

I.

1. Posiedzenie komisji odbyło się 20.04.2017 roku o godz. 17.30 w sali 109 Urzędu Miasta w Rybniku – prowadził przewodniczący – pan Łukasz Kłosek.
2. Obecnych 5 członków komisji, lista obecności w załączniku do niniejszego protokołu.
3. Członkowie komisji przyjęli następujący porządek posiedzenia:
 - 3.1 Omówienie wyników audytów wewnętrznych i kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przez Wydział Audytu i Kontroli Wewnętrznej.
 - 3.2 Omówienie wykazu kontroli zewnętrznych Urzędu Miasta Rybnika.
 - 3.3 Wykonanie planów finansowych samorządowych instytucji kultury w 2016 roku.
 - 3.4 Analiza wykonania zadań społeczno-gospodarczych w 2016 roku (szczegółowe wydatki majątkowe na inwestycje miejskie i zakupy inwestycyjne).
 - 3.5 Omówienie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Rybnika za 2016 rok.
 - 3.6 Informacja o ratingu Miasta Rybnika.
 - 3.7 Analiza wykonania budżetu Miasta Rybnika w 2016 roku.
 - 3.8 Informacja o opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie przedłożonego przez Prezydenta Miasta Rybnika sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.
 - 3.9 Informacja o stanie mienia komunalnego jednostek samorządu terytorialnego.
 - 3.10 Łączne sprawozdanie finansowe.
 - 3.11 Informacja o opiniach komisji branżowych Rady Miasta.
4. Wolne wnioski i sprawy bieżące.

II.

- 3.1-2. Przewodniczący powitał zaproszonych gości. Stwierdzono, że uwag co do protokołu z ostatniego posiedzenia nie ma. Rozpoczęto relacjonowanie sprawozdań poszczególnych wydziałów UM:

Omówienie wyników audytów wewnętrznych i kontroli przeprowadzonych w 2016 r. przez Wydział Audytu i Kontroli Wewnętrznej przedstawiła pani Naczelnik Anna Starnawska.

Często wykrywane nieprawidłowości dotyczą spraw księgowania, nieprawidłowo prowadzonej dokumentacji. Audyt w MOSIR- stwierdzono drobne nieprawidłowości. W MZOPO trudności z wyliczaniem Vat, źle naliczane należności wynikające z odsetek, nieprawidłowa dokumentacja dotycząca zamówień publicznych, często powodem zły tryb postępowania. W instytucjach bywa niewłaściwie dokonywana inwentaryzacja np. dotycząca żywności. Odbył się audyt bezpieczeństwa informacji np. strony internetowe, ich kompatybilność, sprawdzano ułatwienia dla osób niedowidzących, kwestie zabezpieczeń stron internetowych.

W 2016 roku samoocena Wydziału Audytów i Kontroli Wewnętrznej. Badano czy działa zgodnie z standardami. Dokonuje się tego na zasadzie porozumienia z 16 gminami.

Radny Wojaczek zapytał, czy kontrola w RSK wykazała coś rażącego? W Odpowiedzi Pani Naczelnik stwierdziła, że RSK rządzi się innymi prawami, tam kontrole wewnętrzne są na bieżąco.

Radny M. Węglorz zainteresował się aneksami do umów przetargowych, w jaki sposób są sprawdzane? Są sprawdzane, bo jest to kompetencją nadzoru. W zaleceniach wskazano, aby zwiększyć rzetelność w planowaniu finansowym. Najlepiej jeśli kosztorys inwestycji zrobiony jest raz, a dobrze.

3.3. Relacja Kierownik Biura Kultury p. Iwony Wolny- Luks z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury w roku 2016.

Biuro kultury obejmuje siedem instytucji kultury, wydatki są rzędu 17, 457, 990 zł. W ośrodkach kultury zwiększyła się ilość wydarzeń, kół zainteresowań. Wszystkie ośrodki miały różne dochody, tylko Muzeum w Rybniku wykazało saldo na 199, 857, 95 zł. Wyniknęło to z faktu, że muzeum musiało zamortyzować sprzęt sprzed 2000 roku. Omawiano dotacje z budżetu, ale kultura wypracowuje również własne środki i zyski. Przedstawiono nowe wydarzenia, koła zainteresowań i zyski w poszczególnych domach kultury. Padły pytania dotyczące wydatków bezosobowych. Pani Kierownik wyjaśniła, że dotyczy to zawieranych umów, zaś przychody z poza kalendarza imprez to np. wynajmowanie sal. Radny A. Wojaczek dopytywał, czy w związku z modernizacją szatni w DK Chwałowice, umowa z 23 marca 2017 r., musiał być dokonany projekt? Pani Kierownik stwierdziła, że to pytanie do pana Prezydenta. Radny Ł. Kłosek zainteresował się, dlaczego w DK Niewiadom jest o połowę wyższy rachunek za energię elektryczną, w porównaniu do innych, o podobnej wielkości, ośrodkach kultury. W odpowiedzi pani Kierownik stwierdziła, że nie ma pojęcia, to pytanie do dostawcy energii. Została jednak poproszona o przedstawienie konkretnych rozliczeń.

3.4 Wydział Inwestycji- relacjonował Naczelnik p. Krzysztof Soiński.

Trzy duże inwestycje 2016 roku to:

a. Budowa Przedszkola nr 50 w dzielnicy Boguszowice Stare, otrzymano 56% kosztów kwalifikowanych. Inwestycja dobrze zrealizowana, jeszcze dobudowano 60 miejsc parkingowych. Koszt planowany wynosił 9 mln. 200 tys, a ostatecznie wyniósł 8 mln. 942 tys zł. Całość poniesionych kosztów na ten cel w latach 2014- 2016 wyniósł 9 mln. 250 tys zł. Jednakże nie otrzymano funduszy na dofinansowanie zagospodarowania terenu typu plac zabaw, skwery i to nie zostało zrealizowane.

b. Harcówka- początkowo na sprzedaż, z czasem zmiana decyzji ze względu na duże znaczenie społeczno-kulturalne dla dzielnicy Ligota- Ligocka Kuźnia. Zaplanowano inwestycję na 1 mln. 950 tys. zł, jednak w trakcie realizacji np. słabe fundamenty, koszty wzrosły o 7 %. Całość remontu wyniosła 2 mln. 27 tys. zł. Parter został zmodernizowany z piękną sceną, jedynym mankamentem jest brak parkingu.

c. Pluskadełko- inwestycja ogólnomiejaska Budżetu Obywatelskiego w dzielnicy Kamień. Koszt wyniósł 931 tys. Wysoki koszt, bo dużo infrastruktury pod ziemią: maszynownia, filtry, wszystko w obiegu zamkniętym- woda uzdatniona do picia, kosztowne układy elektryczne, kanalizacja, teren oświetlony. Radny A. Wojacek zapytał o możliwość doprojektowania do planowanego amfiteatru w DK Chwałowicach sceny, która został w ostatnim czasie zburzona. Prezydent Kuczera jeszcze nic nie wybudował, a już zrujnował. Pan Naczelnik, że zawsze istnieje taka możliwość . Obecnie zaprojektowany jest amfiteatr, toalety. Scenę też można zrealizować z jakimś małym zapleczem. Dla Niewiadomia będzie realizowany taki projekt- scena za ok. 150 tys. Koszt idzie za wymiarami 8x8m, z zadaszeniem.

Radny M. Węglorz zapytał, czy firmy budowlane realizujące zlecenia muszą działać tak niedbale? Czy muszą wygrywać firmy najtańsze? Zaś Pan Przewodniczący pytał, czy są podsumowane koszty poprawek po firmach realizujących inwestycje?

Pan Naczelnik stwierdził, że skala zjawiska to 10 % . W dużych inwestycjach się to nie zdarza, bo tam biorą udział tylko poważne firmy, gorzej z mniejszymi inwestycjami. Mniejsze roboty np. do 40 tys. zł., w tych przypadkach nie można nakładać wysokich kar finansowych, często kończy się to w sądach, ale miasto z tego tytułu nie ponosi kosztów.

Radny Ł. Kłosek zapytał o ilość inspektorów. W odpowiedzi: Budowlanych jest 3, instalator 1, elektryczny 1, od niskich napięć 1 i będzie jeden nowy. Przez Wydział Inwestycji przechodzi około 30 mln. zł. Radny K. Szafraniec zapytał o kwestię regulaminu do 30 tys. euro, aby go zmienić tak, by mieć większą swobodę, bo mamy wybierać firmę korzystną, a nie najtańszą. Pan Naczelnik stwierdził, że ważna jest furtka dla Prezydenta, aby mógł w wyjątkowych przypadkach coś zmienić.

3.5-10 Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Rybnika za rok 2016, przedstawił Zastępca Skarbnika p. Dariusz Skaba.

Budżet 2016 roku zamknął się nadwyżką 16 milionów, zaś nadwyżka operacyjna 71 mln zł. Procentowo udział spadł ze względu na 500+. Bezpieczna granica to 11%, a Rybnik zmieścił się w 10,5%. Nie trzeba było zaciągać długów, spłaty zgodnie z harmonogramem.

Pan Przewodniczący zapytał, czy nadwyżka jest optymalna? Jak to wygląda w stosunku do innych miast? Pan D. Skaba poinformował, że wyniki są na przyzwoitym poziomie od lat. O nadwyżce miasta decyduje jego stabilność finansowa, głównie zaś o tym decydują dochody bieżące. Jesteśmy pod górną granicą. Problemem może stać się zwrot podatku pobieranego od wyrobisk górniczych. Nadal nie ma w tej sprawie jednoznacznej decyzji, a gdyby była pozytywna to 45 milionów do zwrotu bardzo obciąży budżet Miasta Rybnika.

Radny K. Szafraniec zapytał, czy możemy na takie cele wykorzystać rezerwy? Odpowiedź padła, że nie, bo my nie jesteśmy firmą. Tutaj zwrot nie będzie niezapowiedzianym wydatkiem, trzeba będzie wstrzymać inne wydatki. Będzie to blokowało kredyty, zaciąganie zadłużeń w danym roku. Inne zagrożenia to udział w podatku od osób prawnych, którego płacenie jest na niskim poziomie, zaś udział w podatku dochodowym od osób fizycznych jest na stabilnym poziomie. W podatku od nieruchomości dokonywane są optymalizacje podatkowe, które generują koszty, zwroty do 5 lat wstecz.

Radny A. Wojacek zapytał, czy podniesienie podatków rozwiązałoby problem? Zastępca Skarbnika stwierdził, że nie, bo tam są widełki, mamy bardzo ograniczone możliwości.

Ustawa rządowa wymaga pozytywnej opinii RiO w zaciąganiu zadłużenia. Rating dla nas podniesiony pozytywnie, mamy niskie zadłużenie i dobrą płynność finansową. Rating krajowy Polski obniżony, więc na poziomie ogólnopolskim nam podniesiono. Biorą ocenę opierając się na wielu obszarach, nie tylko budżetowych. Opinia RiO jest pozytywna.

Radny K. Szafraniec zapytał, czy droga Pszczyna – Racibórz stanowi zagrożenie finansowe? Pan Skarbnik odpowiedział, że przetarg zamknięty kwotą jaką Miasto Rybnik sobie życzyło, ale należy mieć 120% i tych 20% już nie mamy na nieprzewidziane roboty. Firma wykonawcza oby była solidna i zrealizowała zadanie bez dodatkowych kosztów.

3.11 Pan Przewodniczący poinformował, że komisje branżowe Rady Miasta wydały pozytywną opinię dotyczącą realizacji budżetu w roku 2016.

3.12 Spraw bieżących nie było. Kolejne posiedzenie KR ustalono na 27. 04. 2017 na godz. 15.30. Podziękowano przedstawicielom wydziałów Urzędu Miasta oraz członkom komisji.

Protokołowała:

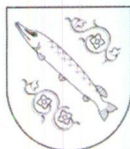


Mirela Szutka

Przewodniczący KR:



Łukasz Kłosek



RADA MIASTA RYBNIKA
ul. BOLESŁAWA CHROBREGO 2
44-200 RYBNIK

Rybnik, dnia 20 kwietnia 2017 r.

BR.0012.55.2017

2015-43707



**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU KOMISJI REWIZYJNEJ
W DNIU 20 KWIETNIA 2017 R.**

LP	NAZWISKO I IMIĘ	FUNKCJA	PODPIS
1.	Łukasz Kłosek	Przewodniczący Komisji	
2.	Mirela Szutka	Zastępca Przewodniczącego Komisji	
3.	Andrzej Wojacek	Członek Komisji	
4.	Krzysztof Szafraniec	Członek Komisji	
5.	Mariusz Węglorz	Członek Komisji	
	GOŚCIE:		
6.	Dana Stencel	Naczelnik AKS	
7.	Elieta Wolny-Leks	Kierownik Biura Kultury	
8.	Solanka Kuchcik	NACZELNIK M. S. K.	
9.	Stefan Dąbrowski	Z-ca Starosty	