

Protokół nr 30/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle
odbytego w dniach 18 maja oraz 6 czerwca 2022 r.

Posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle odbyły się w sali obrad (pok. 229) Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle przy ul. Grzegorza Piramowicza 32.

W posiedzeniu uczestniczyli:

- 1) Artur Maruszczak - zastępca prezydenta ds. gospodarki przestrzennej i inwestycyjno-remontowej;
- 2) Wojciech Jagiełło – zastępca prezydenta ds. oświatowych i społeczno-gospodarczych;
- 3) Monika Orpel-Śmigielska - radca prawny;
- 4) Joanna Mazurkiewicz – radca prawny;
- 5) Beata Wilpert – kierownik Referatu Budżetu;
- 6) Tomasz Starowicz – pracownik Kędzierzyńsko-Kozielskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o.
- 7) Klaudiusz Widera – radca prawny.

Obecność członków komisji - według załączonych list obecności, które stanowią załącznik do niniejszego protokołu.

Ad 1.

Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.

Otwarcia posiedzenia o godz. 16:02, stwierdzenia prawomocności obrad i powitania dokonała przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz.

W chwili rozpoczęcia obrad nieobecny był radny Andrzej Kopeć.

Radny dołączył do posiedzenia.

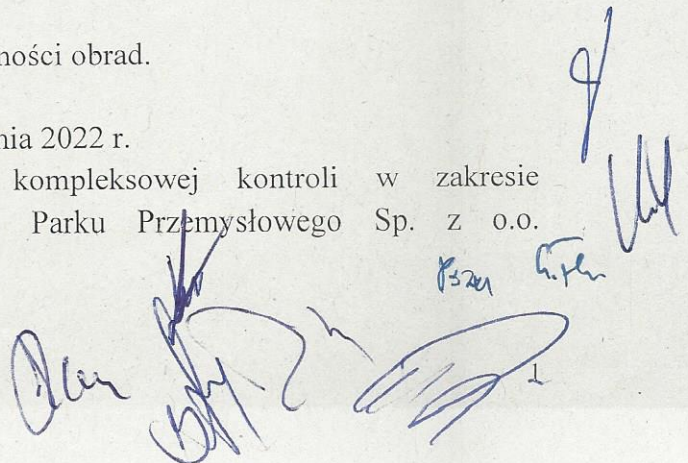
Przewodnicząca komisji stwierdziła, że zostało osiągnięte kworum oraz, że obrady Komisji Rewizyjnej są prawomocne.

Ad 2.

Wnioski do porządku obrad.

Proponowany porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Wnioski do porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu nr 29/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 r.
4. Omówienie protokołu pokontrolnego z kompleksowej kontroli w zakresie funkcjonowania Kędzierzyńsko-Kozielskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o. w Kędzierzynie-Koźlu latach 2018-2021.



5. Powołanie zespołu kontrolnego do kontroli sprawdzającej w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym sp. z o.o. za lata 2019-2021.
6. Wystąpienia pokontrolne członków komisji prowadzących kontrolę w ramach zespołów ds. kontroli w zakresie realizacji budżetu miasta za 2021 r. w obszarze prawidłowości realizacji wydatków bieżących i wydatków inwestycyjnych, uzyskiwania dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych w roku 2021 r. przez gminę Kędzierzyn-Koźle.
7. Rozpatrzenie: sprawozdania finansowego za rok 2021, sprawozdania z wykonania budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacji o stanie mienia komunalnego.
8. Wypracowanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021.
9. Podjęcie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021.
10. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
11. Zakończenie obrad.

W związku z brakiem uwag do ww. porządku obrad, przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz przeszła do kolejnego pkt porządku.

Ad 3.

Przyjęcie protokołu nr 29/2022 z dnia 13 kwietnia 2022 r.

Przewodnicząca komisji powiedziała, iż żadne uwagi nie zostały zgłoszone w związku z tym, poddaje pod głosowanie ww. protokół:

Wyniki głosowania

ZA: 8, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

Wyniki imienne:

ZA (8)

Katarzyna Dysarz, Grażyna Filipowicz, Jacek Król, Katarzyna Kukolka-Bogocz, Małgorzata Lipczyńska, Fabian Pszon, Ewa Stogniew, Dominik Szustakiewicz

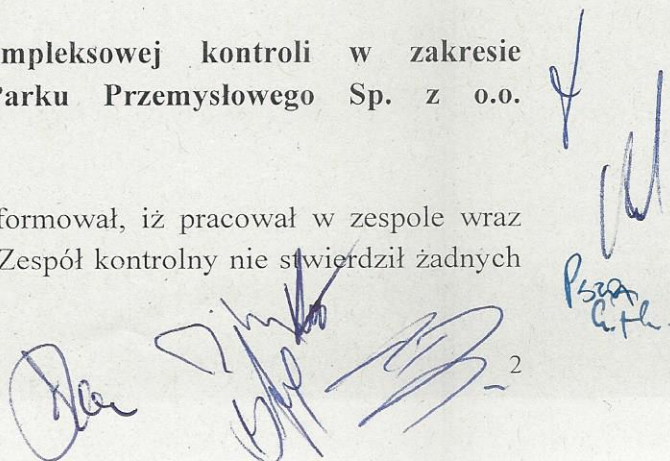
NIEOBECNI (1)

Andrzej Kopec

Ad 4.

Omówienie protokołu pokontrolnego z kompleksowej kontroli w zakresie funkcjonowania Kędzierzyńsko-Kozielskiego Parku Przemysłowego Sp. z o.o. w Kędzierzynie-Koźlu latach 2018-2021.

Kierownik zespołu kontrolnego Fabian Pszon poinformował, iż pracował w zespole wraz z radną Grażyną Filipowicz oraz Katarzyną Dysarz. Zespół kontrolny nie stwierdził żadnych



Handwritten signatures and initials in blue ink at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right, some with the number '2' next to them.

uchybień w funkcjonowaniu Kędzierzyńsko-Kozielskiego Parku Przemysłowego. Natomiast radny poinformował, iż nie jest do końca przekonany, czy spółkę warto jest utrzymywać. Pracownicy KKPP przy zachęceniu inwestora firmy Foosung pełnili tylko rolę pomocniczą. Podał pod dyskusję sugestię, aby zastanowić się, czy spółki nie zlikwidować i np. utworzyć tylko wydział zajmujący się zadaniami Kędzierzyńsko-Kozielskiego Parku Przemysłowego.

Artur Maruszczak, zastępca prezydenta ds. gospodarki przestrzennej i inwestycyjno-remontowej poinformował, że zgadza się z radnym, iż role pomocnicze, które ostatnio realizuje spółka można byłoby realizować w innej formie. Jednakże zwrócił uwagę, że właścicielami spółki są trzy podmioty, więc gmina sama nie może podjąć takiej decyzji. Dodał, iż o takich rozwiązaniach podmioty już od jakiegoś czasu rozmawiają, natomiast jeszcze nie podjęli decyzji w tej sprawie.

Radny Andrzej Kopeć dołączył do posiedzenia o godz. 16:20.

Przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz poinformowała, iż dyskusja została wyczerpana, więc komisja omówiła i przyjęła ww. protokół.

Ad 5.

Powołanie zespołu kontrolnego do kontroli sprawdzającej w Miejskim Zakładzie Komunikacyjnym sp. z o.o. za lata 2019-2021.

Członkowie komisji wybrali skład osobowy zespołu kontrolnego wzmiankowanej wyżej kontroli:

1. Jacek Król - kierownik zespołu;
2. Dominik Szustakiewicz - członek zespołu.

Termin kontroli od 20 maja 2022 r. do 30 września 2022 r.

Przewodnicząca komisji poddała pod głosowanie skład osobowy oraz termin kontroli:

Wyniki głosowania

ZA: 9, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (9)

Katarzyna Dysarz, Grażyna Filipowicz, Andrzej Kopeć, Jacek Król, Katarzyna Kukolka-Bogocz, Małgorzata Lipczyńska, Fabian Pszon, Ewa Stogniew, Dominik Szustakiewicz

Komisja jednogłośnie pozytywnie (9 głosów „za”) zaakceptowała skład osobowy oraz termin kontroli.

Ad 6.

Wystąpienia pokontrolne członków komisji prowadzących kontrolę w ramach zespołów ds. kontroli w zakresie realizacji budżetu miasta za 2021 r. w obszarze prawidłowości

Handwritten signatures of the commission members, including names like 'Dysarz', 'Filipowicz', 'Kopeć', 'Król', 'Kukolka-Bogocz', 'Lipczyńska', 'Pszon', 'Stogniew', and 'Szustakiewicz'. There are also some initials and a small number '3' at the bottom right.

realizacji wydatków bieżących i wydatków inwestycyjnych, uzyskiwania dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych w roku 2021 r. przez gminę Kędzierzyn-Koźle.

Przewodnicząca komisji poprosiła radnych o przedstawienie wypracowań pokontrolnych.

Dominik Szustakiewicz poinformował, iż nie zakończył czynności absolutoryjnych.

W związku z powyższym przewodnicząca komisji zapytała mecenasa, do kiedy należy podjąć uchwałę Komisji Rewizyjnej w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021.

Mecenas Monika Orpel-Śmigielska poinformowała, iż zgodnie z ustawą o finansach publicznych do 15. czerwca br.

Przewodnicząca komisji przypomniała, iż sesję budżetową planuje się na 28 czerwca, a Regionalna Izba Obrachunkowa ma dwa tygodnie na zaopiniowanie wniosku Komisji Rewizyjnej. Tak więc, aby opinia RIO nie wpłynęła po posiedzeniu sesyjnym, należy podjąć uchwałę wcześniej, najlepiej do 6 czerwca.

Ewa Stogniew poinformowała, iż zakończyła czynności absolutoryjne, więc wnioski pokontrolne prześle przewodniczącej komisji mailem.

Grażyna Filipowicz również poinformowała, że zakończyła kontrolę wraz z radną Małgorzatą Lipczyńską dotyczącą dochodów i przychodów za 2021 r. tj. sprawozdania Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z wykonania budżetu gminy za 2021 r., sprawozdania finansowego gminy Kędzierzyn-Koźle za 2021 r., informacji o stanie mienia komunalnego w 2021 r., pisma Fn.I.3037.14.2022 dotyczącego szczegółowego zestawienia źródeł dochodów (wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych na kwotę 92.882,38 zł, wpływów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów na kwotę 427.865,28 zł, wpływów z opłat za koncesje i licencje na kwotę 1.423,50 zł, wpływów z różnych dochodów na kwotę 423.198,21 zł, wpływów z różnych rozliczeń na kwotę 112.518,44 zł) oraz uchwały nr 83/2022 z dnia 29 kwietnia 2022 r. Składu Orzekającego RIO w Opolu w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za 2021 r. Radna poinformowała, że nie ma żadnych uwag i zastrzeżeń.

Małgorzata Lipczyńska również powiedziała, że nie ma żadnych uwag i zastrzeżeń do realizacji dochodów i przychodów w 2021 r.

Przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz poinformowała, iż zakończyła czynności kontrolne dotyczące wydatków inwestycyjnych i nie ma żadnych zastrzeżeń.

Katarzyna Kukulka-Bogocz, Fabian Pszon, Jacek Król, Andrzej Kopeć poinformowali, iż nie zakończyli czynności absolutoryjnych.

Fabian Pszon poprosił o dokumentację inwestycyjną dotyczącą modernizacji Rynku oraz ul. Dworcowej.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the left, a signature with 'Kob' above it, a signature with 'Pszon' above it, and a signature with 'K. K.' above it. There is also a small number '4' written at the bottom right.

Przewodnicząca komisji poinformowała, iż nikt się nie zgłasza do dyskusji, więc przeszła do kolejnego punktu porządku obrad.

Ad 7.

Rozpatrzenie: sprawozdania finansowego za rok 2021, sprawozdania z wykonania budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacji o stanie mienia komunalnego.

Przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz przypomniała, iż dnia 2 maja radni otrzymali uchwałę Regionalnej Izby Obrachunkowej, która pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle z wykonania budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za 2021 r.

Ad 8.

Wypracowanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021.

Komisja ustaliła drugą część posiedzenia na 6 czerwca br. o godz. 16:00, ponieważ nie wszyscy członkowie komisji zakończyli czynności absolutoryjne. Na drugiej części posiedzenia zostanie zrealizowany punkt z porządku obrad pn. „Wypracowanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021” oraz pkt. „Podjęcie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021”.

Przewodnicząca komisji przeszła do pkt. „Sprawy bieżące i wolne wnioski”.

Ad 9.

Sprawy bieżące i wolne wnioski.

Małgorzata Lipczyńska złożyła wniosek w sprawie rezygnacji z kierowania zespołem kontrolnym w zakresie działania spółki gminnej - Miejski Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Kędzierzynie-Koźlu w latach 2018-2021.

Radny Andrzej Kopeć wyraził chęć przejęcia funkcji kierownika w zespole kontrolnym i poprosił o przedłużenie terminu kontroli do 31 października br.:

Wyniki głosowania

ZA: 8, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 1, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (8)

Katarzyna Dysarz, Grażyna Filipowicz, Andrzej Kopeć, Jacek Król, Katarzyna Kukolka-

Handwritten signatures of council members, including a signature that appears to be 'Pszczynski' and another that appears to be 'G. R.'.

Bogocz, Fabian Pszon, Ewa Stogniew, Dominik Szustakiewicz
WSTRZYMUJĘ SIĘ (1)
Małgorzata Lipczyńska

Komisja stosunkiem głosów: „za” - 8, „przeciw” - 0, „wstrzymujących się” - 1, przyjęła wniosek radnej i zmieniła skład osobowy zespołu oraz termin czynności kontrolnych.

Przewodnicząca komisji poinformowała, iż nie ma osób zgłaszających się do dyskusji, w związku z tym ogłosiła przerwę do 6 czerwca do godz. 16:00.

Ad 10.

Wypracowanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 – ciąg dalszy, część druga 06.06.2022 r. godz. 16:00.

Przewodnicząca komisji zwróciła się do członków komisji o przedstawienie wyników przeprowadzonych kontroli.

Poszczególni członkowie komisji zabrali głos i zadawali pytania, na które odpowiedzi na bieżąco udzielili:

- 1) Zastępca Prezydenta Miasta Artur Maruszczak,
- 2) Zastępca Prezydenta Miasta Wojciech Jagiello,
- 3) Kierownik Wydziału Inwestycji i Remontów Kamila Bieńkowska,
- 4) W imieniu Skarbnika Miasta Beata Wilpert.

Omówiono wyniki kontroli wydatków bieżących w ramach działów:

- 60022 Funkcjonowanie systemu rowerów miejskich
- 63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki
- 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego
- 75095 Administracja publiczna: Pozostała działalność
- 75416 Straż gminna (miejska)
- 85153 Zwalczanie narkomanii
- 90003 Oczyszczanie miast i wsi

W ramach tej kontroli skonstruowano następujące wnioski pokontrolne:

Dział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatkując środki w ramach tego działu należałoby zastanowić się nad celowością konkretnych wydatków, a także mierzalnością skutków promocji. Możliwość sprawdzenia skuteczności promocji jest ściśle powiązana z kryterium gospodarności środkami budżetowymi, gdyż tylko wtedy możemy stwierdzić czy wydatkowane na ten cel pieniądze z budżetu miasta zostały wydane dobrze czy źle. Sytuacja, która dotyczy kontrolowanego okresu roku 2021, nie pozwala stwierdzić czy miasto było promowane skutecznie, a biorąc pod uwagę bardzo wysokie koszty w kwocie 266.117.88zł, poniesione na promocję i obsługę medialną miasta w lokalnych mediach, fakt ten powinien być oczywisty.

Several handwritten signatures and initials in blue ink are present at the bottom right of the page. One signature is clearly legible as 'Pszon G. R.' with a date '6.6.2022' written below it. Other signatures are more stylized and less legible.

W zakresie wydatków inwestycyjnych dokonano m.in. kontroli realizacji zadania pn. Budowa przystani kajakowej w Sławięcicach

Uwaga 1.

Błędnie wykonana dokumentacja projektowa, która nie uwzględniła stanu rzeczywistego, co w konsekwencji zwiększenia zadania o 69.000 tys. zł i wydłużenie okresu realizacji inwestycji o 96 dni.

Aneks 1 – Wycinka drzew 10.000 zł.

Aneks 2 – Odwodnienie wykopu, wykonanie narzutu kamiennego i nowej ławy fundamentowej 59.000 zł.

Uwaga 2.

Aneks nr 1 – Zbyt długi okres aneksowania (96 dni) względem okresu otrzymania prawomocnej decyzji 81 dni.

Uwaga 3.

Argumentacja zawarta w uzasadnieniu:

Przyczyny konieczności wykonania robót dodatkowych – „Po zawarciu umowy nr 1/2021 z dnia 13.01.2021 r. o roboty budowlane z Wykonawcą przekazaniu placu budowy w dniu 19.04.2021 r. i rozpoczęciu robót **zaszła istotna zmiana okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy**”.

Stwierdzenie wydaje się wyjątkowo oderwane od rzeczywistości, gdyż stwierdza fakt, iż sugerowało by, że takie drzewa nie rosły tam w dniu przekazania budowy.

Uwaga 4.

Aneks nr 1

Wystąpienie robót dodatkowych związanych z wycinką, karczowaniem i utylizacją drzewostanu będącego w kolizji z realizowaną inwestycją przyjętych do realizacji przez Wykonawcę skutkuje koniecznością zwiększenia kosztów realizacji inwestycji o koszty dodatkowe.

W tej przedmiotowej wycenie budzi wątpliwość poniesienia kosztu utylizacji drewna, w oparciu o Zarządzenie Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 304/OSR/2013 z dnia 06.03.2013 ustalającego cenę drewna opałowego w wysokości 40 zł/ m³, przy obecnych cenach kształtujących się na poziomie ok. 120 zł/ m³.

Wątpliwość budzi zbyt niska kwota w wysokości 329 zł za sprzedaż wyciętych drzew:

- wiąz szypułkowy, o obw. pni na wys. 130 cm = 33cm + 54 cm
- lipa drobnolistna, o obw. pni na wys. 130 cm = 38 cm + 45cm + 30cm + 25cm
- dąb szypułkowy, o obw. pnia na wys. 130 cm = 86 cm
- wierzba krucha, o obw. pnia na wys. 130 cm = 288 cm
- wiąz szypułkowy o obw. pnia na wys. 130 cm = 190 cm.

Uwaga nr 5

Aneks nr 2

Konieczność podpisania Aneksu nr 2, który spowodował wzrost kwoty o 59.000 zł i wydłużenie terminu zadania do 286 dni (czyli o 70 dni więcej), stawia pod dużym znakiem zapytania jakość wykonania dokumentacji projektowej.

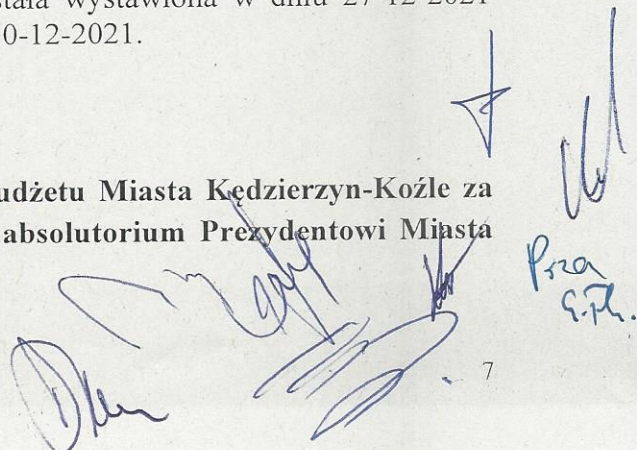
Uwaga nr 6

Faktura nr 4/12/2021/SP na kwotę 127.660,87 zł została wystawiona w dniu 27-12-2021 z terminem zapłaty 21 dni, a płatność nastąpiła w dniu 30-12-2021.

Brak skonta.

Ad 11.

Podjęcie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021.



Przewodnicząca komisji poddała pod głosowanie projekt uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021 i wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle za rok 2021:

Wyniki głosowania

ZA: 4, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 5, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (4)

Katarzyna Dysarz, Andrzej Kopec, Małgorzata Lipczyńska, Ewa Stogniew

WSTRZYMUJĘ SIĘ (5)

Grażyna Filipowicz, Jacek Król, Katarzyna Kukolka-Bogocz, Fabian Pszon, Dominik Szustakiewicz

Komisja stosunkiem głosów: „za” - 4, „przeciw” - 0, „wstrzymujących się” - 5, podjęła ww. uchwałę.

Ad 12.

Zakończenie obrad.

Przewodnicząca komisji Katarzyna Dysarz podziękowała za uczestnictwo w posiedzeniu, po czym o godz. 18:30 zamknęła obrady Komisji Rewizyjnej.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej Rady Miasta:

- | | |
|--|-------------------------------|
| 1. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej | Katarzyna Dysarz |
| 2. Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej | Andrzej Kopec |
| 3. Członek Komisji Rewizyjnej | Grażyna Filipowicz..... |
| 4. Członek Komisji Rewizyjnej | Jacek Król..... |
| 5. Członek Komisji Rewizyjnej | Katarzyna Kukolka-Bogocz..... |
| 6. Członek Komisji Rewizyjnej | Małgorzata Lipczyńska |
| 7. Członek Komisji Rewizyjnej | Fabian Pszon..... |
| 8. Członek Komisji Rewizyjnej | Ewa Stogniew..... |
| 9. Członek Komisji Rewizyjnej | Dominik Szustakiewicz..... |

Protokolowała Joanna Motyl

Joanna Motyl