

Protokół Nr 2/2013
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie
odbytego w dniach 27 i 28 maja 2013 roku.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie otworzył i prowadził Przewodniczący Komisji Pan Ryszard Piórecki. Podał, że przy ustawowym składzie Komisji pięciu członków w posiedzeniu udział bierze 4 członków – jeden nieobecny Pan Sylwester Łucki - co stanowi o prawomocności obrad i podejmowanych uchwał.

Spoza Komisji udział w posiedzeniu wzięli – Burmistrz Otmuchowa Pan mgr inż. Jan Woźniak, Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki, Przewodniczący Rady Miejskiej w Otmuchowie Pan Stanisław Zaczyk.

Przewodniczący przedstawił projekt porządku posiedzenia, do którego nie wniesiono uwag i wniosków. W wyniku głosowania 4 za, 0 przeciw, 0 wstrzymało się Komisja jednogłośnie przyjęła następujący porządek obrad posiedzenia :

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie obrad.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przedstawienie porządku obrad.
4. Rozpatrzenie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy za rok 2012 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdania finansowego Gminy za rok 2012.
 - wypracowanie opinii dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2012 oraz wniosku w sprawie absolutorium.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie obrad.

Ad. 4

Przewodniczący poinformował, że zgodnie z ustawą o finansach publicznych Komisja Rewizyjna otrzymała sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2012 i opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2012 r. zawartą w Uchwale Nr 151/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 roku Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu .

Przewodniczący poinformował, że na podstawie art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Komisja Rewizyjna do 15 czerwca rozpatruje sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za rok 2012 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2012 i przedstawia Radzie Miejskiej wniosek w sprawie absolutorium dla Burmistrza.

Przewodniczący poinformował, że na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym Komisja Rewizyjna opiniuje wykonanie budżetu gminy i występuje z wnioskiem do Rady Miejskiej w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium Burmistrzowi. Wniosek w sprawie absolutorium podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Komisja ustaliła, że w dniu dzisiejszym przeprowadzi kontrole obejmujące na wybranych przykładach wykonanie dochodów i wydatków ujętych w sprawozdaniu z wykonania budżetu, przeprowadzonych w 2012 r. postępowań prowadzonych w trybie ustawy prawo zamówień publicznych, udzielonych dotacji oraz ich rozliczenie a w dniu 28 maja br. rozpatrzy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za rok 2012 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2012 i wypracuje opinię dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2012 oraz wniosku w sprawie absolutorium.

Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki udzielał szczegółowych wyjaśnień i odpowiedzi związanych z zapytaniami członków Komisji dotyczącymi przeprowadzonych kontroli wymienionych poniżej.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Otmuchowie przeprowadziła kontrolę na wybranych przykładach wykonanych dochodów i wydatków ujętych w sprawozdaniu z wykonania budżetu tj.:

dochody:

Dział 700, rozdział 70005 § 0770

Sprzedaż mienia:

Lp.	Nr aktu notarialnego	Data zawarcia umowy	Przedmiot sprzedaży	Wartość szacunkowa wg. rzeczoznawcy	Cena nabycia (brutto)	Cena nabycia (netto)	Forma zbycia
1.	484/2012	27.02. 2012 r.	Lokal mieszkalny nr 5 wraz z udziałem 817/10 000 części w działce nr 701/5 poł. w Otmuchowie przy ul. Krakowskiej 17	81 000,00	Bonifikata 85% 12 150,00	12 150,00	Własność – bezprzetargowo na rzecz najemcy
2.	1171/2012	30.04. 2012 r.	Lokal mieszkalny nr 1o pow.45,30m2 - udział Działka nr 827/1 poł. w Otmuchowie ul. Mickiewicza 11	60 000,00	65 650,00	65 535,00	Lokal własność Grunt użytkowanie wieczyste - przetarg

3	1774/2012	30.04. 2012 r.	Działki poł. w Grądach dz. 65/1, 65/2, 65/3, 226, 227, 228	8 100,00	11.808,00	9.600,00	Własność - przetarg
4.	2408/2012	10.08. 2012 r.	Bud. gosp wraz z działką nr 9/2 poł. w Kijowie	11 000,00	11 800,00	11 800,00	Własność - przetarg
5.	3037/2012	28.09. 2012 r.	Działka 100/11 poł. w Maciejowicach Grunt rolny	10 000,00	14 200,00	14 200,00	Własność - przetarg
6.	3031/2012	28.09. 2012 r.	Lokal użytkowy nr 1U wraz z udziałem 319/10000 części w użyt. wiecz. dz. nr 204/2 poł. w Otmuchowie przy ul. Wł.Jagiełły10- 12	19 000,00 w tym wartość gruntu 1 300,00 zł oddanego w użytkowanie wieczyste	17 700,00 I opłata za użyt.wiecz. – 399,80	17 774,76	Lokal własność Grunt użytkowanie wieczyste – bezprzetargowo na rzecz najemcy
7.	3122/2012	15.10. 2012 r.	Lokal mieszkalny nr 2 i udział w gruncie 1 1056/10000 części działki 701/5 poł. w Otmuchowie ul. Krakowska 17	109 000,00	Bonifikata 85% 16 350,00	16 350,00	Własność – bezprzetargowo na rzecz najemcy

Podatki:

Dział 756, rozdział 75616 § 0340

Podatek od środków transportowych:

- Konto podatnika nr 400024

przypisy 6 607,00 zł, odpisy 0,00 zł, wpłata 6 607,00 zł, saldo końcowe 0,00.

- Konto podatnika nr 400003

przypisy 4 991,00 zł, odpisy 1 081,00 zł, przypis dodatkowy 312,00 zł, wpłata 4 222,00 zł, saldo końcowe 0,00.

- Konto podatnika nr 400019

przypisy 4 974,00 zł, odpisy 1 075,00 zł, przypis dodatkowy 1 322,00 zł, wpłata 5 221,00 zł, saldo końcowe 0,00.

Dział 756, rozdział 75616 § 0310

Podatek od nieruchomości:

- Konto podatnika nr 1500126

przypisy 19 756,00 zł, odpisy 0,00, przypis dodatkowy 2 304,00 zł, umorzenie: 300,00 zł, wpłata 14 817,00 zł, saldo końcowe 6 943,00 zł- odroczenie do 30.04.2013 r..

- Konto podatnika nr 1500078

przypisy 16 156,00 zł, odpisy 0,00, dodatkowy przypis 37,00 zł, wpłata 16 193,00 zł, saldo końcowe 0,00.

- Konto podatnika nr 270067

przypisy 192,00 zł, odpisy 0,00, wpłata 192,00 zł, saldo końcowe 0,00.

wydatki:

- Dział 900 rozdział 90019

Remont mostka na cieku wodnym w miejscowości Rysiówice, Gm. Otmuchów – 45 134,07 zł;

- Dział 921 rozdział 92109

Zakup systemu „Pure Energy” z 10-cioma stanowiskami do kina „Podzamcze” w Otmuchowie – 99 850,00 zł;

- Dział 921 rozdział 92120

Renowacja wraz z częściową wymianą stolarki okiennej i drzwiowej na zamku w Otmuchowie – 42 347,24 zł

- Dział 801 rozdział 80195

Zakup autobusu – „Program wyrównywania różnic między regionami II” (PEFRON) – 119 798,00 zł.

Udzielone dotacje oraz ich rozliczenie

Dział 600 rozdział 60095 § 2320

dotacja dla Powiatu Nyskiego - dopłata do publicznego transportu zbiorowego – 20 000,000

Dział 750 rozdz. 75020 § 2710

dotacja dla Starostwa Powiatowego w Nysie Oddział Zamiejscowy Wydział Komunikacji – dotacja przekazana przez Gminę Otmuchów 10 000,00 zł, kwota wydatkowana przez Starostwo Powiatowe w Nysie 8 671,50 zł, niewykorzystaną dotację w wysokości 1 328.50 zł zwrócono do budżetu Gminy.

Dział 754 rozdz. 75495 § 3000

dotacja dla Komendy Powiatowej w Nysie z przeznaczeniem na zorganizowanie dodatkowych służb prewencyjnych w czasie ponadnormatywnym na terenie Gminy Otmuchów dotacja przekazana i wydatkowana 10 000,00 zł.

Dział 852 rozdział 85295 § 2360

dotacja dla Caritas Diecezji Opolskiej z siedzibą w Opolu z przeznaczeniem na pomoc społeczną dot. m.in. opieki nad chorymi i niepełnosprawnymi w domu, rehabilitacji i t.p.

Dotacje przekazano i rozliczono zgodnie z zawartymi umowami i planem finansowym.

Komisja Rewizyjna dokonała kontroli przeprowadzonych w 2012 r. niżej wymienionych postępowań prowadzonych w trybie ustawy prawo zamówień publicznych:

1. Dostawa autobusu przeznaczonego do przewozu osób niepełnosprawnych.
2. Przebudowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Kałków.
3. Rewitalizacja terenu rekreacyjno – wypoczynkowego Solarium wraz z monitoringiem i remontem kina „Podzamcze” w Otmuchowie – roboty budowlano – montażowe, mała architektura, nasadzenia – etap II.

Podsumowując, Komisja Rewizyjna stwierdziła, że postępowania przetargowe zostały przeprowadzone prawidłowo, zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych. Odwołań w tym zakresie nie stwierdzono.

Po przeprowadzeniu powyższych kontroli na tym zakończono posiedzenie w dniu 27 maja 2013 roku.

Przerwa w posiedzeniu do dnia 28 maja 2013r.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie w dniu 28 maja br. prowadził Przewodniczący Komisji Pan Ryszard Piórecki. Podał, że przy ustawowym składzie Komisji pięciu członków w posiedzeniu udział bierze 5 członków – wszyscy obecni - co stanowi o prawomocności obrad i podejmowanych uchwał.

Spoza Komisji udział w posiedzeniu wzięli Burmistrz Otmuchowa Pan mgr inż. Jan Woźniak, Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki.

Przewodniczący poinformował, że zgodnie z przyjętym porządkiem w dniu 27 maja br. Komisja w dniu dzisiejszym rozpatrzy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za rok 2012 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2012 i wypracuje opinię dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2012 oraz wniosku w sprawie absolutorium.

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok przedłożone przez Burmistrza Otmuchowa wraz z opinią o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu zawartą w Uchwale Nr 151/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 r.

Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok i opinię RIO o sprawozdaniu oraz udzielał szczegółowych odpowiedzi związanych z zapytaniem członków Komisji dotyczącymi przedłożonego sprawozdania i opinii.

Komisja stwierdziła, że Skład Orzekający RIO zaopiniował pozytywnie sprawozdanie Burmistrza Otmuchowa z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok.

Komisja po rozpatrzeniu Uchwały Nr 151/2013 z dnia 26 kwietnia 2013 roku Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w sprawie opinii o sprawozdaniu Burmistrza Otmuchowa z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok uznała za zadowalające pozytywne zaopiniowanie sprawozdania Burmistrza Otmuchowa z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu.

Komisja przystąpiła do szczegółowej analizy wykonania budżetu. Komisja stwierdziła, że budżet na rok 2012 przyjęty był przez Radę Miejską Otmuchowie w dniu 29 grudnia 2011 roku Uchwałą Nr XVII/90/2011, który przedstawiał się następująco:
Po stronie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów uchwalono budżet w następującej wysokości:

Dochody:	40 224 966,00
w tym:	
dochody bieżące	31 527 966,00
dochody majątkowe	8 697 000,00
dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	3 817 299,00
dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	215 000,00
Przychody:	1 309 800,00
w tym: wolne środki	1 309 800,00
Wydatki:	40 625 766,00
w tym:	
wydatki bieżące	31 972 460,00
wydatki majątkowe	8 653 306,00
Rozchody:	909 000,00
w tym: spłata rat i pożyczek	909 000,00

Przyjęty budżet w ciągu 2012 roku był 26-krotnie zmieniany w tym 6-cio krotnie przez Radę Miejską oraz 20-to krotnie Zarządzeniami Burmistrza Otmuchowa.

Komisja stwierdziła w oparciu o przedłożone sprawozdanie, że planowany budżet na dzień 31 grudnia 2012 roku po dokonanych zmianach przedstawiał się następująco:

Dochody:	37 358 398,67
w tym:	
dochody bieżące	33 383 258,51
dochody majątkowe	3 975 140,16
dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych	4 910 117,00

odrębnymi ustawami	
dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	223 000,00
Przychody:	3 019 915,91
w tym: wolne środki	1 304 915,91
Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	15 000,00
kredyty i pożyczki	1 700 000,00
Wydatki:	39 804 314,58
w tym:	
wydatki bieżące	33 972 316,62
wydatki majątkowe	5 831 997,96
Rozchody:	574 000,00
w tym: spłata rat i pożyczek	559 000,00
udzielone pożyczki i kredyty	15 000,00

Wykonanie budżetu po stronie dochodów wynosi 36 517 179,91 zł co stanowi 97,75 % planu rocznego. Dochody własne wykonano w 96,69 %, dotacje wykonano w 96,90 % i subwencję wykonano w 100 %. W strukturze dochodów własnych znaczącą pozycję stanowią dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 4 479 242,40 zł, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 4 381 146,00 zł, podatek rolny 2 306 785,29 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynikające z uchwał Rady Miejskiej ogółem 2 335 848,00 zł w tym :

- podatek od nieruchomości 1 461 290,00 zł,
- podatek rolny 583 438,00 zł,
- podatek od środków transportowych 291 120,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień / bez ulg i zwolnień ustawowych / ogółem 30 597,00 zł w tym :

- podatek od nieruchomości - osoby prawne 14 646,00 zł,
- podatek od środków transportowych 15 951,00 zł.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy

- umorzenie zaległości podatkowych 7 272,50 zł

w tym :

podatek rolny 1 275,00 zł / 1 osoba prawna/,

podatek rolny 692,50 zł / 3 osoby fizyczne/,

podatek od nieruchomości 5 305,00 zł / 10 osób fizycznych/,

- umorzenie odsetek 904,00 zł.

Komisja dokonała szczegółowej analizy realizacji dochodów w działach i rozdziałach budżetowych oraz przychodów i pozytywnie ocenia wykonanie planu dochodów i przychodów za 2012 rok.

Komisja dokonała analizy wykonania wydatków budżetowych według działów i rozdziałów oraz przeanalizowała wykonanie rozchodów za 2012 rok.

Komisja stwierdziła, że w zakresie wydatków obejmujących zadania własne gminy oraz zadania zlecone plan został wykonany w kwocie 37 444 962,20 zł co stanowi 94,07 % planu w tym wykonane wydatki majątkowe wynoszą 5 314 653,90 zł co stanowi 91,13% planowanych wydatków majątkowych.

Komisja stwierdziła, że zadania inwestycyjne i remontowe w roku 2012 były planowo pokrywane środkami finansowymi przeznaczonymi na ten cel.

Komisja stwierdziła, że prawidłowo gospodarowano środkami powierzonymi na realizację zadań zleconych.

Komisja stwierdziła, że Burmistrz szczegółowo przedstawił wykonanie wydatków w szczególności działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących w tym na wynagrodzenia i pochodne, dotacje, obsługę długu publicznego i wydatki majątkowe. Wykazane wielkości są zgodne z wielkościami ujętymi w sprawozdaniach o wydatkach budżetowych, dochodach budżetowych i sprawozdaniu Rb-50 o dotacjach i wydatkach budżetowych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom. Burmistrz Otmuchowa w części opisowej szczegółowo omówił zadania zrealizowane w roku 2012 w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej a także wielkości przychodów i rozchodów. Przedłożył również informację z wykonania planu finansowego instytucji kultury – Miejsko Gminnego Domu Kultury w Otmuchowie.

Komisja dokonała analizy danych zawartych w sprawozdaniu w zakresie zgodności :

1. z wielkościami ujętymi w sprawozdaniach statystycznych sporządzanych za okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku:
Rb-27S – z wykonania planu dochodów budżetowych,
Rb-28S – z wykonania planu wydatków budżetowych,
Rb-NDS – o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego,
Rb-Z – o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń,
Rb-N – o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
Rb-PDP – z wykonania dochodów podatkowych,
Rb ST – o stanie środków na rachunkach bankowych jednostek samorządu terytorialnego,
Rb-50 – o dotacjach i wydatkach budżetowych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom.
RbUZ – uzupełniające o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych,
RbUN – uzupełniające o stanie należności.
Rb27ZZ- z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami,
2. planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy Otmuchów wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku z uchwałami Rady Miejskiej w Otmuchowie w sprawie budżetu i jego zmian na przestrzeni 2012 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza Otmuchowa w sprawie zmian budżetu w 2012 roku,
3. wykazanych w dochodach budżetu kwoty subwencji ogólnej w tym części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej oraz wpływów podatku dochodowego od osób fizycznych z kwotami wskazanymi jako przekazane Gminie Otmuchów przez Ministerstwo Finansów,

4. wykorzystanie dotacji celowych na zadania zlecone zgodnie z ich przeznaczeniem w oparciu o sprawozdanie Rb-50 o wydatkach budżetowych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie Otmuchów

Komisja stwierdziła zgodność zapisów i wzajemne powiązanie danych ujętych w uchwałach i sprawozdawczości budżetowej.

Komisja bardzo szczegółowo przeanalizowała stan zobowiązań Gminy Otmuchów. W oparciu o przedłożone sprawozdanie i przeprowadzoną analizę Komisja stwierdziła, że na dzień 31 grudnia 2012 roku zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosi

- pożyczka ze Skarbu Państwa 3 475 000,00 zł;
- kredyt Bank Spółdzielczy w Otmuchowie 1 700 000,00 zł.

Komisja analizując sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok oraz mając na uwadze informację z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za pierwsze półrocze 2012 r. stwierdziła, że Burmistrz Otmuchowa realizując zaplanowany na 2012 r. budżet Gminy Otmuchów zrealizował prawie w pełni zaplanowane dochody, celowo i oszczędnie realizował wydatki osiągając zamierzone efekty możliwie przy najmniejszych kosztach, przestrzegając przy tym dyscypliny budżetowej.

Komisja rozpatrzyła informację o stanie mienia Gminy Otmuchów przedłożoną przez Burmistrza Otmuchowa.

Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki omówił informację o stanie mienia Gminy Otmuchów przedłożoną przez Burmistrza Otmuchowa oraz udzielał szczegółowych odpowiedzi związanych z zapytaniami członków Komisji dotyczącymi przedłożonej informacji.

Komisja ustaliła:

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Otmuchów obejmuje zestaw danych o majątku Gminy na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Informacja zawiera:

1. Dane dotyczące przysługujących Gminie Otmuchów praw własności;
2. Dane dotyczące:
 - a) innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
 - b) posiadania,
3. Dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w pkt 2a i 2b, w stosunku do danych wykazanych w informacji sporządzonej na dzień 31 grudnia 2011 roku;
4. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania;
5. Inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia Gminy Otmuchów.

Komisja stwierdziła, że przedłożona przez Burmistrza Otmuchowa Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Otmuchów obejmuje wszystkie dane i informacje określone w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych i wyczerpująco przedstawia zestaw danych o majątku Gminy Otmuchów na dzień 31 grudnia 2012 roku.

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie finansowe Gminy Otmuchów przedłożone przez Burmistrza Otmuchowa.

Komisja ustaliła, że Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu Gminy.
2. Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego.

3. Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
4. Zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Komisja stwierdziła na podstawie Bilansu z wykonania budżetu Gminy Otmuchów, że na dzień 31.12.2012 roku suma aktywów wyniosła 2 667 288,35 zł i suma pasywów wyniosła 2 667 288,35 zł.

Komisja stwierdziła na podstawie Bilansu jednostki budżetowej, że na dzień 31.12.2012 roku suma aktywów wyniosła 35 069 997,52 zł i suma pasywów wyniosła 35 069 997,52 zł.

Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki omówił sprawozdanie finansowe oraz udzielał szczegółowych odpowiedzi związanych z zapytaniami członków Komisji dotyczącymi przedłożonego sprawozdania.

Komisja dokonała wglądu do książki kontroli Urzędu Miejskiego w Otmuchowie na podstawie której stwierdziła, że w 2012 roku specjalista kontroli państwowej Najwyższej Izby Kontroli Delegatury w Opolu przeprowadził kontrolę Urzędu Miejskiego w Otmuchowie.

Komisja zapoznała się z protokołem kontroli, z którego wynika, że:

-kontrolę przeprowadzono w okresie od 11 maja 2012 r. do 18 maja 2012 r. ;

- kontrolą objęto rzetelność informacji o wykorzystaniu uwag i realizacji wniosków nadesłanych przez Burmistrza Otmuchowa po kontroli w 2010 r. „ Wykonywania przez właściwe organy administracji publicznej zadań w zakresie zarządzania kryzysowego” między innymi „Planowanie wydatków na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w budżecie Gminy zgodnie z zasadami klasyfikacji budżetowej”.

Komisja zapoznała się z wystąpieniem pokontrolnym NIK Delegatura w Opolu zawartym w piśmie LOP-4111-02-02/2012K/12/002 z dnia 27 czerwca 2012 r.

Komisja w 2012 roku zrealizowała następujące tematy z planu pracy Komisji na 2012 rok:

1. Komisja dokonała analizy wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2012 roku / protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja stwierdziła prawidłową realizację budżetu Gminy Otmuchów w pierwszym półroczu 2012 r. i pozytywnie oceniła jego realizację.

2. Komisja dokonała analizy funkcjonowania Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Otmuchowie za 2011 r. i I - wsze półrocze 2012 r. / protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do funkcjonowania Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. w Otmuchowie w 2011 r. i I-wszym półroczu 2012 r..

3. Komisja dokonała analizy funkcjonowania Centrum Usług Hotelowo Turystycznych Zamek spółka z o.o. w Otmuchowie za 2011 r. i I - wsze półrocze 2012 r. / protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do funkcjonowania Centrum Usług Hotelowo Turystycznych Zamek spółka z o.o. w Otmuchowie w 2011 r. i I - wszym półroczu 2012 r. .

4. Komisja dokonała kontroli przetargów na sprzedaż mienia gminnego przeprowadzonych w 2011 r. i w pierwszym kwartale 2012 r.

/ protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do przetargów na sprzedaż mienia gminnego przeprowadzonych w 2011 r. i w pierwszym kwartale 2012 r.

- 5. Komisja dokonała kontroli** sposobu załatwiania skarg na pracowników Urzędu Miejskiego w Otmuchowie w roku 2011
/ protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do sposobu załatwiania skarg na pracowników Urzędu Miejskiego w Otmuchowie w roku 2011.

- 6. Komisja dokonała kontroli** wykorzystania dotacji przez Gminne Zrzeszenie LZS w pierwszym półroczu 2012r.

/ protokół z posiedzenia z dnia 17 października 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do wykorzystania dotacji przez Gminne Zrzeszenie LZS w pierwszym półroczu 2012r.

- 7. Komisja** dokonała analizy poniesionych nakładów finansowych na organizację imprezy Lato Kwiatów 2012.

/ protokół z posiedzenia z dnia 28 grudnia 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do poniesionych nakładów finansowych na organizację imprezy Lato Kwiatów 2012.

- 8. Komisja** dokonała analizy wydanych decyzji w zakresie umorzeń podatkowych za trzy kwartały 2012r.

/ protokół z posiedzenia z dnia 28 grudnia 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do wydanych decyzji w zakresie umorzeń podatkowych za trzy kwartały 2012r.

- 9. Komisja** dokonała kontroli wydatkowania środków finansowych przez OSP za trzy kwartały 2012 r.

/ protokół z posiedzenia z dnia 28 grudnia 2012 r./.

Komisja nie wniosła uwag do wydatkowania środków finansowych przez OSP za trzy kwartały 2012 r.

Komisja Rewizyjna w głosowaniu jawnym - 5 za, 0 przeciw, 0 wstrzymało się - pozytywnie zaopiniowała wykonanie przez Burmistrza Otmuchowa budżetu Gminy Otmuchów za 2012 rok.

Komisja przystąpiła do przygotowania projektu uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Otmuchów i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Otmuchowa za 2012 rok oraz jej uzasadnienia. Po przygotowaniu tych dokumentów nastąpiło ich odczytanie i głosowanie.

W głosowaniu jawnym - 5 za, 0 przeciw, 0 wstrzymało się - Komisja Rewizyjna podjęła uchwałę - Uchwała nr 1/2013 w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Otmuchów i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Otmuchowa za 2012 rok - uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Protokół i Uchwałę nr 1/2013 podpisano.

Ad. 5

W punkcie sprawy różne nie zgłoszono tematów.

Ad. 6

Przewodniczący zamknął drugie posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie, które odbyło się w dniach 27 i 28 maja 2013 roku.

Podpisy Członków Komisji :

1. Przewodniczący – Ryszard Piórecki - _____
2. Członek - Edward Koperniak - _____
3. Członek - Sylwester Łucki - _____
4. Członek - Teresa Nosal - _____
5. Członek - Teresa Pajestka - _____