

**Protokół Nr 2/2014**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie**  
**odbytego w dniach 13 i 14 maja 2014 r.**

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 5 członków - 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 przedstawił projekt porządku posiedzenia, do którego nie wniesiono uwag i wniosków. W wyniku głosowania 5 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 2013 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdania finansowego Gminy za rok 2013.
  - wypracowanie opinii dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2013 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 2013 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2013 i opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2013 r. zawartą w Uchwale Nr 132/2014 z dnia 25 kwietnia 2014 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 2013 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2013 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 2013 r. postępowań prowadzonych w trybie ustawy prawo zamówień publicznych, udzielonych dotacji oraz ich rozliczenie a w dniu 14*

*maja br. rozpatrzy sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za rok 2013 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2013 i wypracuje opinię dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2013 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:**

**Sprzedż § 0770**

**Sprzedż mienia:**

LP.	NUMER AKTU	DATA ZAWARCIA UMOWY	PRZEDMIOT SPRZEDAŻY	WARTOŚĆ SZACUNKOWA Wg rzeczoznawcy	CENA NABYCIA (brutto)	CENA NABYCIA (netto)	FORMA ZBYCIA
1	225/2013	28 stycznia 2013 r.	Działka nr 12 i 13/1 poł. w Kijowie Obszaru 2,0023 ha / łąki trwałe, grunty orne/	49 000,00	65 000,00	65 000,00	własność
2	228/2013	28 stycznia 2013 r.	Działka nr 741/1 poł. w Otmuchowie przy ul. Orkana obszaru 0,0119 ha / zurbanizowane tereny niezabudowane/	12 000,00	14 760,00	12 000,00	własność
3	231/2013	28 stycznia 2013 r.	Działka nr 176 poł. w Ratnowicach obszaru 1,64 ha / grunty orne/	47 000,00	48 500,00	48 500,00	własność
4	861/2013	25 marca 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 6 poł. w Otmuchowie przy ul. Nyskiej 14 + uż.wiecz. w dz. 814/1	87 000,00	12 750,00 Lokal 615,00 Uż.wieczyste	12 750,00 Lokal 500,00 Uż.wieczyste	Lokal własność Grunt użytk. wieczyste
5	864/2013	25 marca 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 4 poł. w Otmuchowie przy ul. Rynek 14 + uż. wieczyste w cz. dz. 801/2, 802 i 803/2	117 000,00	17 295,00 Lokal 522,75 Uż.wieczyste	17 295,00 Lokal 425,00 Uż.wieczyste	Lokal własność Grunt użytkowanie wieczyste
6	1163/2013	29 kwietnia 2013 r.	Lokal mieszkalny poł. w Otmuchowie ul. Nyska 3 + użytk. wiecz. w cz. dz. 335	56 000,00	59 247,00 Lokal 1 353,00 Uż. wiecz. = 60 600,00	59 247,00 Lokal 1 100,00 uż. wiecz.	Lokal własność Grunt użytkowanie wieczyste
7	1179/2013	30 kwietnia 2013 r.	Lokal użytkowy 2U + udział w gruncie w 4.005/10 000 cz. dz. 701/5 poł. w Otmuchowie przy Ul. Krakowskiej 17 o pow. użytkowej 281,28 m <sup>2</sup>	413 000,00	Lokal użytk.. 353 000,00 Udział w gruncie 60 000,00	353 000,00 lokal użytkowy 60 000,000 udział w gr.	353 000,00 lokal użytkowy 60 000,000 udział w gr.
8	1944/2013	15 lipca 2013 r.	Działka nr 1066/2 obszaru 0,0089 ha poł. w Otmuchowie na poprawę warunków zagospodarowania działki nr 1065	6 000,00	7.380,00	6 000,00	Poprawa warunków - własność
9	1957/2013	15 lipca 2013 r.	Działka nr 813/4 obszaru 0,1092 ha poł. w Wójcicach	28 000,00	36 039,00	29 300,00	własność
10	2279/2013	05 sierpnia 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 2 poł. w Kijowie 4 i udział w działce nr 61/1	25 000,00	1 250,00	1 250,00	własność

11	2415/2013	19 sierpnia 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 1 poł. w Kijowie 4 i udział w działce nr 61/1	28 000,00	1 400,00	1 400,00	własność
12	2851/2013	02 października 2013 r.	Lokal użytkowy nr 2 o pow. 49,30m <sup>2</sup> + udział 10/100 w prawie uż.wiecz. w cz. dz. 703/2 poł. w Otmuchowie przy ul. Krakowskiej 15	Lokal+ udział 96 000,00	76 868,27 Lokal 931,73 Uż. wiecz. = 77 800,00	76 868,27 Lokal 757,50 Uż. wiecz. = 77 625,77	Lokal własność – udział uż. wiecz.
13	2857/2013	02 października 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 2 o pow 29,50m <sup>2</sup> poł. w Otmuchowie ul. Nyska 3 + użytk. wiecz. w cz. dz. 335	35 000,00	69 077,50 Lokal 922,50 Uż. wiecz. = 70 000,00	69 077,50 Lokal 750,00 uż. wiecz. = 69 827,50	Lokal własność Grunt użytkowanie wieczyste
14	3050/2013	14 października 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 1a poł. w Kijowie nr 28 na działce nr 20 oraz udział w 3138/10000 częściach.	Lokal + udział 61 000,00	Lokal wraz z udziałem 3 050,00	3 050,00	Lokal mieszkalny wraz z udziałem własność
15	3056/2013	14 października 2013 r.	Działka nr 699 obszaru 0,0034 ha poł. w Otmuchowie ul. Krakowska	1600,00	1 600,00	1 600,00	Działka własność
16	3419/2013	08 listopada 2013 r.	Działka nr 28/1 obszaru 0,0597 poł. w Otmuchowie	3 000,00	3 000,00	3 000,00	własność
17	3474/2013	18 listopada 2013 r.	Lokal mieszkalny nr 2a poł. w Otmuchowie ul. 1 Maja 9 wraz z udziałem 13/100 w cz. dz. 848 obszaru 0,0208 ha.	41 000,00	6 150,00	6 150,00	własność
18	3619/2013	09 grudnia 2013 r.	Działka nr 1358/9 poł. w Otmuchowie ul. 1 Maja obszaru 0,0496 ha	33 000,00	45 965,10	37 370,00	własność

### Podatki:

Dział 756, rozdział 75616, paragraf 0310

#### Podatek od nieruchomości:

- konto podatnika nr 1500183

przypisy 2077,00 złotych, odroczenie I i II raty 2013 r. w kwocie 1038,00 zł , wpłata 207,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 1070029

przypis 2800,00 złotych, wpłata 2800,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 170040

przypis 2204,00 zł, dodatkowy przypis 630,00 zł, wpłata 2834,00 zł, saldo 0,00 zł;

-konto podatnika nr 130147

przypis 1830,00 zł, dodatkowy przypis 1660,00 zł, wpłata 3490,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 240112

przypis 132,00 zł, odpis 78,00 zł, wpłaty 54,00 zł, saldo końcowe 0,00 zł.

Dział 756, rozdział 756616, paragraf 0320

#### Podatek rolny

- konto podatnika nr 150083  
przypis 4082,00 zł, odroczenie II raty 2013 r. w kwocie 1020,00 zł, przypis dodatkowy 66,00 zł, wpłata 4148,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 220089  
przypis 1531,00 zł, odroczenie II raty 2013 r. w kwocie 383,00 zł, wpłata 1531,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 310171  
przypis 10997,00 zł, dodatkowy przypis 21,00 zł, odpis 62,00 zł, wpłaty 10956,00 zł, saldo 9,00 zł;

- konto podatnika nr 10001  
przypis 103,00 zł, ulga w podatku rolnym 102,96 zł, wpłata 0,00 zł, saldo 0,00 zł;

- konto podatnika nr 50015  
przypis 810,00 zł, dodatkowy przypis 282,00 zł, ulga w podatku rolnym 281,68 zł, wpłaty 810,00 zł, saldo 0,00 zł.

#### **Wydatki majątkowe:**

- Dział 900 rozdział 90095  
„Rewitalizacja terenu rekreacyjnego-wypoczynkowego „Solarium” wraz z monitoringiem i remontem kina „Podzamcze” w Otmuchowie – dofinansowanie z UE – 205 738,48 zł;

- Dział 900 rozdział 90095  
Zakup urządzeń zabawowych w celu stworzenia placu zabaw na terenie „Solarium” w Otmuchowie – 32 400,01 zł;

- Dział 801 rozdział 80195  
Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kałkowie o halę widowiskowo-sportową - 1 434 067,09 zł;

- Dział 900 rozdział 90001  
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałków – etap II gm. Otmuchów – 84 457,63 zł.

#### **Udzielone dotacje oraz ich rozliczenie**

- Dział 750 rozdz. 75020 § 2710  
dotacja Powiat Nyski na utrzymanie oddziału zamiejscowego wydziału komunikacji - dotacja przekazana przez Gminę Otmuchów 10 000,00 zł, kwota wydatkowana przez Starostwo Powiatowe w Nysie 4 451,37 zł, niewykorzystaną dotację w wysokości 5 548,63 zł zwrócono do budżetu Gminy.

- Dział 754 rozdz. 75412 § 2820  
dotacja na utrzymanie jednostek straży pożarnych w Gminie 360 000,00 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 itp. – 40 000,00 zł.

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

**Komisja Rewizyjna dokonała kontroli przeprowadzonych w 2013 r. niżej wymienionych postępowań prowadzonych w trybie ustawy prawo zamówień publicznych:**

Lp.	Określenie przedmiotu zamówienia	Wartość zamówienia wg umowy
1	Zakup i dostawa 20. przydomowych oczyszczalni ścieków wraz z orurowaniem dla m. Ligota Wielka Gm. Otmuchów	205 803,69 zł
2	Rewitalizacja terenu rekreacyjno-wypoczynkowego „Solarium” wraz z monitoringiem i remontem kina „Podzamecze” w Otmuchowie – etap III przebudowa ciągów pieszych	198 266,20 zł
3	Remont dróg gminnych, wewnętrznych w miejscowości Jarnołów	297 122,22 zł
4	Odbieranie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i nieruchomości niezamieszkałych z terenu Gminy Otmuchów	530 322,48 zł
5	Dostawa materiałów budowlanych na realizację zadania "Budowa mieszkań komunalnych w m. Maciejowice etap V - I piętro (ściany + strop)	109 379,62 zł
6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Kałków etap II gm. Otmuchów	1 599 621,29 zł

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 13 maja 2014 roku.

**Przerwa w posiedzeniu do dnia 14 maja 2014r.**

**Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Otmuchowie w dniu 14 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 13 maja br. Komisja w dniu dzisiejszym rozpatrzy sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za rok 2013 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informację o stanie mienia Gminy Otmuchów oraz sprawozdanie finansowe Gminy za rok 2013 i

wypracuje opinię dot. wykonania budżetu Gminy Otmuchów za rok 2013 oraz wniosku w sprawie absolutorium.

**Komisja rozpatrzyła sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2013 rok przedłożone przez Burmistrza Otmuchowa wraz z opinią o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2013 rok Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu zawartą w Uchwale Nr 132/2014 z dnia 25 kwietnia 2014 r.**

Skarbnik Miasta Pan mgr Sebastian Salecki omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2013 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 2013 rok.

Komisja po rozpatrzeniu Uchwały Nr 132/2014 z dnia 25 kwietnia 2014 roku Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w sprawie opinii o sprawozdaniu Burmistrza Otmuchowa z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2013 rok uznała za zadowalające pozytywne zaopiniowanie sprawozdania Burmistrza Otmuchowa z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2013 rok przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu.

Komisja przystąpiła do szczegółowej analizy wykonania budżetu. Komisja stwierdziła, że budżet na rok 2013 przyjęty był przez Radę Miejską Otmuchowie w dniu 28 grudnia 2012 roku Uchwałą Nr XXVII/197/2012, który przedstawiał się następująco: Po stronie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów uchwalono budżet w następującej wysokości:

<b>Dochody:</b>	<b>42 164 441,00</b>
w tym:	
dochody bieżące	36 163 361,00
dochody majątkowe	6 001 080,00
dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	3 856 960,00
dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	225 000,00
<b>Przychody:</b>	<b>7 920 619,00</b>
w tym: wolne środki	1 801 207,00
<b>Wydatki:</b>	<b>49 225 060,00</b>
w tym:	
wydatki bieżące	36 075 260,00
wydatki majątkowe	13 149 800,00
<b>Rozchody:</b>	<b>860 000,00</b>
w tym: spłata rat i pożyczek	860 000,00

**Przyjęty budżet w ciągu 2013 roku był 17-to krotnie zmieniany w tym 8 – mio krotnie przez Radę Miejską oraz 9 -cio krotnie Zarządzeniami Burmistrza Otmuchowa.**

Komisja stwierdziła w oparciu o przedłożone sprawozdanie, że planowany budżet na dzień 31 grudnia 2013 roku po dokonanych zmianach przedstawiał się następująco:

<b>Dochody:</b>	<b>41 599 708,54</b>
w tym:	

dochody bieżące	38 499 516,24
dochody majątkowe	3 100 192,30
dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami	4 827 789,29
dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	210 000,00
<b>Przychody:</b>	<b>7 187 545,62</b>
w tym: wolne środki	1 518 133,62
<b>Wydatki:</b>	<b>47 927 254,16</b>
w tym:	
wydatki bieżące	39 700 490,47
wydatki majątkowe	8 226 763,69
<b>Rozchody:</b>	<b>860 000,00</b>
w tym: spłata rat i pożyczek	860 000,00

Wykonanie budżetu po stronie dochodów wynosi 40 097 776,64 zł co stanowi 96,39 % planu rocznego. Dochody własne wykonano w 93,71 %, dotacje wykonano w 98,57 % i subwencję wykonano w 100 %. W strukturze dochodów własnych znaczącą pozycję stanowią dochody z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości 4 693 967,24 zł, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 4 723 721,00 zł, podatek rolny 2 654 226,44 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wynikające z uchwał Rady Miejskiej ogółem 2 370 938,00 zł w tym :

- podatek od nieruchomości 1 599 495,00 zł,
- podatek rolny 445 602,00 zł,
- podatek od środków transportowych 325 841,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg i zwolnień / bez ulg i zwolnień ustawowych / ogółem 20 799,00 zł w tym :

- podatek od nieruchomości - osoby prawne 20 799,00 zł,

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy

- umorzenie zaległości podatkowych 3 041,67 zł

w tym :

- podatek rolny 1 025,00 zł / 4 osoby fizyczne/,  
podatek od nieruchomości 2 016,67 zł / 10 osób fizycznych/,  
- umorzenie odsetek 1 826,50 zł.

Komisja dokonała szczegółowej analizy realizacji dochodów w działach i rozdziałach budżetowych oraz przychodów i pozytywnie ocenia wykonanie planu dochodów i przychodów za 2013 rok.

Komisja dokonała analizy wykonania wydatków budżetowych według działów i rozdziałów oraz przeanalizowała wykonanie rozchodów za 2013 rok.

Komisja stwierdziła, że w zakresie wydatków obejmujących zadania własne gminy oraz zadania zlecone plan został wykonany w kwocie 41 461 047,42 zł co stanowi 86,51 % planu w tym wykonane wydatki majątkowe wynoszą 4 562 266,30 zł co stanowi 55,46 % planowanych wydatków majątkowych.

Komisja stwierdziła, że zadania inwestycyjne i remontowe w roku 2013 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 2013 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 2013 roku do 31 grudnia 2013 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-UN - uzupełniające o stanie należności,
  - Rb-UZ - uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych,
  - Rb-27ZZ - z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ,
  - Rb-50 - o dotacjach i wydatkach budżetowych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t.,
2. Planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Gminy Otmuchów wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku z uchwałami Rady Miejskiej w Otmuchowie w sprawie budżetu i jego zmian na przestrzeni 2013 roku oraz Zarządzeniami Burmistrza Otmuchowa w sprawie zmian budżetu w 2013 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 2013 roku zadłużenie gminy z tytułu pożyczek i kredytów wynosi

1. pożyczka ze Skarbu Państwa 2 615 000,00 zł;
2. kredyt długoterminowy 1 700 000,00 zł;



3. pożyczka WFOŚiGW w Opolu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Otmuchów etap I i II oraz m. Wójcice – etap II” 217 541,51 zł;
4. pożyczka WFOŚiGW w Opolu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałków i Wójcice – etap I, gm. Otmuchów” 622 578,84 zł;
5. pożyczka WFOŚiGW w Opolu „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałków – etap II gm. Otmuchów” 84 435,70 zł;
6. pożyczka w BGK w Opolu na wyprzedzające finansowanie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kałków – etap II gm. Otmuchów” 368 769,50 zł.

Komisja analizując sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za 2013 rok oraz mając na uwadze informację z wykonania budżetu Gminy Otmuchów za pierwsze półrocze 2013 r. stwierdziła, że Burmistrz Otmuchowa realizując zaplanowany na 2013 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 2013 roku.

Informacja zawiera:

1. Dane dotyczące przysługujących Gminie Otmuchów praw własności.
2. Dane dotyczące innych niż praw majątkowych.
3. Dane dotyczące posiadania.
4. 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 2012 roku.
5. Dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonania posiadania.
6. 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 2013 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 31.12.2013 roku suma aktywów wyniosła 1 852 629,33 zł i suma pasywów wyniosła 1 852 629,33 zł.

Komisja stwierdziła na podstawie Bilansu jednostki budżetowej, że na dzień 31.12.2013 roku suma aktywów wyniosła 38 335 632,23 zł i suma pasywów wyniosła 38 335 632,23 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 2013 roku Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu przeprowadziła w dniach od 16 maja 2013 r. do 26 lipca 2013 r. w Urzędzie Miejskim w Otmuchowie kontrolę kompleksową gospodarki finansowej za 2012 r. oraz wybranych zagadnień za lata 2009 – 2011 i 2013 r.**

Komisja zapoznała się z wystąpieniem pokontrolnym RIO w Opolu zawartym w piśmie nr NKO.401-20/2013 z dnia 24 września 2013 r.

**Komisja w 2013 roku zrealizowała następujące tematy z planu pracy Komisji na 2013 rok:**

- 1. Komisja dokonała analizy wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2013 roku.  
/ protokół z posiedzenia z dnia 24 września 2013 r./.**

Komisja stwierdziła prawidłową realizację budżetu Gminy Otmuchów w pierwszym półroczu 2013 r. i pozytywnie oceniła jego realizację.

- 2. Komisja dokonała analizy wykorzystania środków dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych w I półroczu 2013 roku.  
/ protokół z posiedzenia z dnia 30 grudnia 2013 r./.**

Komisja nie wniosła uwag do wykorzystania środków dla stowarzyszeń i organizacji pozarządowych w I półroczu 2013 roku.

- 3. Komisja dokonała analizy funkcjonowania Miejsko Gminnego Domu Kultury w Otmuchowie od 01 stycznia do 30 września 2013 roku.  
/ protokół z posiedzenia z dnia 30 grudnia 2013 r./.**

Komisja nie wniosła uwag do funkcjonowania Miejsko Gminnego Domu Kultury w Otmuchowie od 01 stycznia do 30 września 2013 roku.

- 4. Komisja dokonała kontroli ściagalności podatków i opłat lokalnych w I półroczu. 2013 r.  
/ protokół z posiedzenia z dnia 30 grudnia 2013 r./.**

Komisja nie wniosła uwag do ściagalności podatków i opłat lokalnych w I półroczu. 2013 r.

- 5. Komisja dokonała kontroli przyznawania dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków budżetu gminy w okresie od 01 stycznia do 30 września 2013 roku.  
/ protokół z posiedzenia z dnia 30 grudnia 2013 r./.**

Komisja nie wniosła uwag do przyznawania dodatków mieszkaniowych finansowanych ze środków budżetu gminy w okresie od 01 stycznia do 30 września 2013 roku.

**Komisja Rewizyjna w głosowaniu jawnym - 5 za, 0 przeciw, 0 wstrzymało się - pozytywnie zaopiniowała wykonanie przez Burmistrza Otmuchowa budżetu Gminy Otmuchów za 2013 rok.**

Komisja przystąpiła do przygotowania projektu uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Otmuchów i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Otmuchowa za 2013 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 1/2014 w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Otmuchów i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Otmuchowa za 2013 rok - uchwała stanowi załącznik do protokołu.**

Protokół i Uchwałę nr 1/2014 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 13 i 14 maja 2014 r.

**Podpisy Członków Komisji :**

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