

PROTOKÓŁ Nr 67/13
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 09 maja 2013 r.

W posiedzeniu odbyтым w Urzędzie Miejskim w Iłowej przy ul. Żeromskiego 27 uczestniczyło 3 osoby.

W posiedzeniu uczestniczyły następujące osoby:

- 1) Jerzy Rodak – Przewodniczący Komisji
- 2) Goc Robert – Wiceprzewodniczący Komisji
- 3) Janczyk Paweł – Sekretarz Komisji
- 4) Marek Sawicki – Członek Komisji

W związku z wymaganą liczbą osób, obrady są prawomocne.

Ponadto w posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

- 1) Ewa Pasternak-Jerz – Skarbnik Gminy

W głosowaniu jawnym przyjęto następujący **porządek obrad:**

- 1) **sprawozdanie finansowe Gminy Iłowa za 2012 r.,**
- 2) **informacja o stanie mienia Gminy Iłowa za 2012 r.,**
- 3) **sprawozdanie rocznie z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej za 2012 r.**

Przebieg obrad

Sprawozdanie i informację przedstawiła pani Skarbnik Gminy.

Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Gminy Iłowa za 2012 rok.

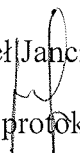
Rozpatrzeniu przez komisję podlegały również informacja o stanie mienia Gminy Iłowa przedłożona zarządzeniem Nr 260/13 Burmistrza Iłowej z dnia 28 marca 2013 r. oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury za 2012 r. (Miejska Biblioteka Publiczna w Iłowej).

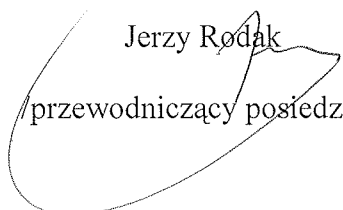
Komisja Rewizyjna po dokonaniu analizy wykonania budżetu za 2012 r. i sprawozdań finansowych postanowiła pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu.

W głosowaniu jawnym 3 członków komisji opowiedziało się za wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Iłowej, 1 osoba wstrzymała się od głosu (wniosek w załączeniu).

Na tym protokół zakończono.

Posiedzenie trwało nieprzerwanie od godz. 16⁰⁰ do godz. 18¹⁵

Paweł Janczyk

/osoba protokołująca/

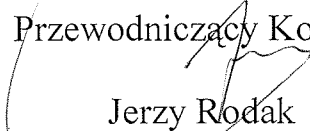
Jerzy Rodak

/przewodniczący posiedzenia/

Iłowa, dnia 2013-05-09

OR-II.0012.1.10.2013

**Rada Miejska
w Iłowej**

W związku z art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia z 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), Komisja Rewizyjna w załączeniu przedstawia Radzie Miejskiej w Iłowej wniosek z dnia 09 maja 2013r. w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Iłowej.

Przewodniczący Komisji

Jerzy Rodak

Iłowa, dnia 2013-05-09

W N I O S E K **KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W IŁOWEJ**

w sprawie: udzielenia absolutorium Burmistrzowi Iłowej.

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Iłowa wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze przedłożoną w Uchwale Nr 208/2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 12 kwietnia 2013 r. w sprawie: wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Iłowa za rok 2012 wraz z informacją o stanie mienia oraz po rozpatrzeniu informacji o stanie mienia Gminy Iłowa, Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Iłowej w składzie:

- Jerzy Rodak – Przewodniczący Komisji
- Robert Goc – Wiceprzewodniczący Komisji
- Paweł Janczyk – Sekretarz Komisji
- Marek Sawicki – Członek Komisji

na posiedzeniu w dniu 09 maja 2013 r. **opiniuje pozytywnie wykonanie Budżetu Gminy Iłowa za 2012 r. i wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Iłowej za 2012 rok.**

Uzasadnienie

Po dokonaniu rozpatrzenia sprawozdania rocznego z wykonania Budżetu Gminy Iłowa za 2012 rok przedstawionego Radzie Miejskiej w Iłowej Zarządzenie Nr 261/13 Burmistrza Iłowej z dnia 29 marca 2013 r. składającego się z części:

I. Tabelarycznej obejmującej:

- wykonanie planowanych dochodów za 2012 r. – załącznik Nr 1,
- wykonanie wydatków budżetu za 2012 r. – załącznik Nr 2,
- wykonanie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zleconych Gminie za 2012 r. – załącznik Nr 3,
- wykonanie dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2012 r. – załącznik Nr 4,
- plan i wykonanie dotacji udzielanych w 2012 roku z budżetu, podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych – załącznik Nr 5,
- plan i wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego za 2012 r. – załącznik Nr 6.

II. Opisowej do wykonania Budżetu Gminy Iłowa za 2012 rok (załącznik Nr 7) obejmującej:

- realizację budżetu w 2012 r.,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
- opis rzeczowy wykonania wydatków Gminy Iłowa za 2012 r.

III. Opisowej dotyczącej wykonania budżetu w samorządowym zakładzie budżetowym, w przypadku Gminy Iłowa w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Iłowej i informacji z wykonania planu dochodów i wydatków w zakresie zgromadzonych dochodów na wydzielonym rachunku przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) tj.: Przedszkole Miejskie w Iłowej, Szkołę Podstawową w Iłowej, Szkołę Podstawową w Szczepanowie, Gimnazjum w Iłowej (załącznik Nr 8)

oraz po dokonaniu analizy z wykonania budżetu Gminy Iłowa za 2012 rok stwierdzono, że w zakresie realizacji dochodów organ wykonawczy wykonał prognozowane dochody w 99,18% uzyskując kwotę 22.191.623,81 złotych, przy planie 22.374.907,62 złotych, w tym dochody majątkowe zostały wykonane w 96,87% osiągając kwotę 2.168.088,18 złotych przy planie 2.238.102,36 złotych, natomiast dochody bieżące przy planie 20.136.805,26 złotych zostały zrealizowane w kwocie 20.023.535,63 złotych, co daje wykonanie 99,44%.

Analiza przyczyn odchylenia od planów jest uzasadniona w załączonej części opisowej – Realizacja budżetu w 2012 r. Zarządzenia Nr 261/13 Burmistrza Iłowej z dnia 29 marca 2013 r.

Wykonanie wydatków wyniosło 21.266.953,70 złotych, co stanowi 96,90% ich planu w wysokości 21.946.915,62 złotych.

Na realizację zadań majątkowych zaplanowano w budżecie gminy kwotę 3.538.919,00 złotych, co stanowi 16,12% ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 3.458.383,35 złotych, co stanowi 97,72% planowanych wydatków majątkowych.

Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 18.407.996,62 złotych, zrealizowano wydatki w kwocie 17.808.570,35 złotych, co stanowi 96,74% ich planu.

Również analiza przyczyn odchylenia od planów jest uzasadniona w załączonej części opisowej – Realizacja budżetu w 2012 r. Zarządzenia Nr 261/13 Burmistrza Iłowej z dnia 29 marca 2013 r.

W 2012 roku spłacono raty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów na łączną kwotę 1.576.966,25 złotych, na które składały się spłata pożyczki do Banku Gospodarstwa Krajowego w Zielonej Górze w kwocie 156.966,25 złotych zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W przypadku naszej Gminy na wyprzedzające finansowanie działań związanych z realizacją operacji pn. „Budowa placów zabaw w miejscowości Borowe, Czerna, Klików, Czyżówek, Iłowa, Jankowa Żagańska, Szczepanów, Konin Żagański, Wilkowisko”, spłata pożyczki w kwocie 163.500,00 złotych zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze zaciągniętej na dofinansowanie budowy przepompowni ścieków przy ulicy Surzyna oraz spłata w kwocie 1.256.500,00 złotych pozostałych kredytów komercyjnych, w tym spłata w kwocie 551.000,00 złotych przypada na spłatę kredytu zaciągniętego na pokrycie części do sfinansowania środkami Lubuskiego Regionalnego Programu Operacyjnego 2007 – 2013 na zadaniu inwestycyjnym pn. „Uzbrojenie Strefy Aktywności Gospodarczej przy autostradzie A-18 w Gminie Iłowa – drogi wewnętrzne, kanalizacja, wodociągi”. W 2012 roku łączna kwota spłaty kredytów i

pożyczek wraz z odsetkami wynosiła 1.913.572,77 złotych, co stanowi 8,62 % wykonanych dochodów ogółem i nie przekracza wskaźnika ustawowego 15 % określonego w art. 169 ust. 1 obowiązującej do końca 2013 roku ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami).

Na przychody w kwocie 788.453,24 złotych składają się wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 250.528,05 złotych, kredyt i pożyczki w kwocie 537.925,19 złotych w tym pożyczki zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Zielonej Górze na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na realizację operacji pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w Gminie Iłowa poprzez budowę wodociągu w Sołectwie Żaganiec (II etap) i kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Sportowej w miejscowości Iłowa” w kwocie 127.001,96 złotych oraz pn. „Remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Klikowie oraz zagospodarowanie przyległego do niej terenu” w kwocie 360.923,23 złotych oraz kredytu komercyjnego w kwocie 50.000,00 złotych.

W wyniku zaciągniętych w roku budżetowym pożyczek i kredytu oraz spłat kredytów i pożyczek z lat wcześniejszych stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2012 r. z tytułu kredytów i pożyczek stanowi 23,94 % wykonanych dochodów ogółem i równa się kwocie 5.311.925,19 złotych.

Organ wykonawczy wykorzystując otrzymane od Rady Miejskiej w Iłowej upoważnienie do przenoszenia wydatków (§ 10 pkt 1 Uchwały Rady Miejskiej w Iłowej Nr 110/6/XI/11 z dnia 29 grudnia 2011 r. z późn.zm.) dokonywał stosownych przesunięć, a także występował do Rady Miejskiej w Iłowej o dokonanie odpowiednich zmian w planie dochodów i wydatków w tym na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych w związku z brakiem naboru wniosków na dofinansowanie unijne, zmian poprzetargowych oraz rozdziału zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Iłowa poprzez budowę wodociągu w Sołectwie Czerna, wodociągu w Sołectwie Żaganiec (II etap) i kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Sportowej w miejscowości Iłowa” na dwa odrębne.

Ponadto komisja stwierdziła fakt, że środki z budżetu Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań majątkowych zasilły budżet gminy w przeważającej części tj. w kwocie 1.192.522, 20 złotych dopiero w miesiącu grudniu 2012 roku, gdzie ich realizacja za rok 2012 równa się kwocie 1.869.755,91 złotych, jak również brak oferentów na kupno działek przy autostradzie wpłynęły na trudności w realizacji budżetu w trakcie roku 2012.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że w roku 2012 wykonano zaplanowane zadania w ramach posiadanych środków finansowych budżetu i prawidłowo nimi gospodarowano.

Komisja stwierdza, że przedłożone wykonanie za 2012 rok jest zgodne ze stanem faktycznym i nie budzi zastrzeżeń, czemu dała wyraz w wyżej zamieszczonej opinii.

Komisja rozpatrzyła również sprawozdanie finansowe obejmujące:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Iłowa,
- łączny bilans obejmujący dane z bilansów jednostek budżetowych Gminy Iłowa i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Iłowa, uwzględniający wzajemne rozliczenia między jednostkami,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Iłowa i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Iłowa, uwzględniający wzajemne rozliczenia między jednostkami,

- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Iłowa i samorządowego zakładu budżetowego Gminy Iłowa, które uwzględnia wzajemne rozliczenia między jednostkami,

i nie wnosi zastrzeżeń.

Rozpatrzeniu przez komisję podlegała również informacja o stanie mienia Gminy Iłowa przedłożona Zarządzeniem Nr 260/13 Burmistrza Iłowej z dnia 28 marca 2013r. składająca się z trzech załączników w formie tabelarycznej tj.:

- załącznika Nr 1 – środki trwałe stanowiące własność Gminy Iłowa w kwotach netto,
- załącznika Nr 2 – dochody uzyskane z majątku Gminy Iłowa od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,
- załącznika Nr 3 – wartość mienia komunalnego będącego własnością Gminy Iłowa przyjętego na podstawie ustawy z dnia 10 maja 1990 roku – przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych oraz mienia przyjętego na wniosek.

Ostatnią informacją złożoną Radzie Miejskiej w Iłowej była informacja sporządzona na dzień 31.12. 2011 r. przedłożona Zarządzeniem Nr 166/12 Burmistrza Iłowej z dnia 27 marca 2012 r. w sprawie przedstawienia informacji o stanie mienia Gminy Iłowa.

W związku z powyższym zmiany w stanie mienia zostały określone jako różnica pomiędzy stanem na dzień 31.12.2011 r. i 31.12.2012 r.

Do wyżej wymienionej informacji o stanie mienia komisja nie wnosi zastrzeżeń.

Wobec powyższego niniejszy wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Iłowej za 2012 rok znajduje swoje uzasadnienie.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za wnioskiem o udzielenie absolutorium – 3 głosy

przeciw – 0

wstrzymujących się – 1

Przewodniczący Komisji

Jerzy Rodak