

Uchwała nr 1/2020
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Rogoźnie
z dnia 04 maja 2020 roku

w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Rogoźna za rok 2019

Komisja w składzie:

1. Krzysztof Nikodem – Przewodniczący
2. Ewa Wysocka – Wiceprzewodnicząca
3. Katarzyna Erenc-Szpek –członek

Na podstawie art. 18a ust. 3 w związku z art. 18 ust. 2, pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 r. poz.509)

Komisja Rewizyjna uchwala, co następuje:

§1. Wnioskuje się o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Rogoźna za rok 2019.

§2. Uchwałę przedkłada się:

1. Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Rogoźnie,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Rogoźnie na posiedzeniach dokonała analizy prawidłowości wydatków, realizacji dochodów, zmian w budżecie w roku 2019. W ramach czynności kontrolnych dokonano analizy wydatków pod kątem gospodarności, terminowości, prawidłowości i legalności wpływów do budżetu wg harmonogramu opisanego w załączniku do niniejszej uchwały.

Burmistrz, Skarbnik Gminy oraz Kierownicy jednostek organizacyjnych na posiedzeniu komisji wyjaśnili różnice w realizacji wykonania budżetu po stronie wydatków. Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o stanie mienia Gminy Rogoźno, a także ze sprawozdaniami finansowymi sporządzonymi na zakończenie roku budżetowego tj. 31 grudnia 2019 roku. Opinia komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały. Wszystkie przedstawione dokumenty Komisja zaopiniowała pozytywnie. Biorąc pod uwagę pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 27 kwietnia 2020 roku oraz złożone wyjaśnienia Burmistrza Rogoźna i Skarbnika Gminy wystąpienie z wnioskiem do Rady Miejskiej o udzielenie absolutorium z wykonania budżetu za rok 2019 Burmistrzowi jest zasadne.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym w następującym stosunku głosów:

- za udzieleniem absolutorium oddano 3 głosy,
- przeciw 0 głosy,
- wstrzymujących 0 głosów.

**PRZEWODNICZĄCY KOMISJI
REWIZYJNEJ**

Krzysztof Nikodem

OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Rogoźnie w sprawie wykonania budżetu Gminy Rogoźno za rok 2019

Działając na podstawie art. 18 ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Rogoźnie przedstawia następującą opinię dotyczącą oceny wykonania budżetu gminy w 2019 roku.

Budżet Gminy Rogoźno na 2019 rok został przyjęty uchwałą nr XXIII/221/2019 Rady Miejskiej na posiedzeniu w dniu 18 grudnia 2018 roku. W 2019 roku dokonano zmian w budżecie 15 uchwałami Rady Miejskiej i 9 zarządzeniami Burmistrza Rogoźna, co spowodowało następujące planowane wartości i wykonanie budżetu:

1. Dochody zaplanowano na kwotę **89.459.099,47 zł**, wykonano **89.897.267,81 zł**, co stanowi **100,49%**, w tym:
 - dochody bieżące wg planu 84.758.890,26 zł - wykonanie 83.850.256,21 zł
 - dochody majątkowe wg planu 4.700.209,21 zł – wykonanie 6.047.011,60 zł
2. Wydatki zaplanowano na kwotę **91.626.752,15 zł** – wykonanie **86.275.997,01 zł**, co stanowi **94,16 %** w tym:
 - wydatki bieżące wg planu 84.750.744,62 zł – wykonanie 82.221.763,77 zł
 - wydatki majątkowe 6.876.007,53 zł – wykonanie 4.054.233,24 zł
3. Deficyt budżetowy zaplanowano w kwocie **2.167.652,68 zł**
4. Przychody ogólne zaplanowano na kwotę **4.788.804,57 zł** a wykonano **2.188.804,57 zł**.
5. Rozchody ogółem zaplanowane i wykonane wyniosły **2.621.151,89 zł**.

Z powyższej analizy wynika, że budżet gminy Rogoźno na koniec 2019 roku po stronie dochodów zamknął się w kwocie 89.459.099,47 zł i był wyższy od pierwotnie planowanego o 13.430.984,16 zł, natomiast plan wydatków po zmianach na koniec 2019 roku zamknął się w kwocie 91.626.752,15 zł i był wyższy od uchwalonego na sesji Rady Miejskiej w Rogoźnie w dniu 28 grudnia 2018 roku o kwotę 15.619.788,73 zł.

Przychody w kwocie **4.788.804,57 zł** wynikały z tytułu:

- Przychodów ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 2.600.000,00 zł;
- wolnych środków jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych z przeznaczeniem na pokrycie wydatków w kwocie 2.621.151,89 zł z tego zaangażowano tj. wprowadzono do budżetu kwotę 2.188.804,57 zł.

Natomiast Rozchody zaplanowane na 2019 rok w kwocie **2.621.151,89 zł** przeznaczono na:

- spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2014 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na sfinansowanie spłaty rat kredytów w kwocie 125.000 zł, ostatnia rata spłaty przypada na 30 września 2024 roku;

- o spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2017 roku w Banku Spółdzielczym w Czarnkowie na sfinansowanie planowanego deficytu 2017 roku w kwocie 137.000 zł, ostatnia rata spłaty przypada na 30 września 2027 roku;
- o spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2009 roku w ING Bank Śląski Spółka Akcyjna w Katowicach na finansowanie planowanego deficytu 2009 roku w kwocie 732.000 zł, ostatnia rata została spłacona w dniu 26 września 2019 roku;
- o spłatę rat kredytu zaciągniętego w 2012 roku w Banku Pocztowym w Bydgoszczy na sfinansowanie planowanego deficytu w latach 2012-2013 w kwocie 419.800,00 zł, ostatnia rata spłaty przypada na 30 września 2023 roku;
- o spłatę rat pożyczki zaciągniętej w latach 2011-2013 z WFOŚ i GW w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej i oczyszczalni ścieków etap II oraz separatorów na wlotach do Jeziora Rogozińskiego i rzeki Wełny aglomeracji Rogoźno” w kwocie 400.000 zł, ostatnia rata spłaty przypada na 20 grudnia 2025 roku;
- o spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz” w kwocie 72.351,89 zł;
- o spłatę raty kredytu zaciągniętego w 2018 roku z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na realizację przedsięwzięcia pn.: „ na pokrycie wkładu własnego projektu Modernizacja wyposażenie Muzeum Regionalnego im. Wojciechy Dutkiewicz i zagospodarowanie otoczenia Pl. Karola Marcinkowskiego” w kwocie 735.000,00 zł, ostatnia rata spłaty przypada na 30 września 2020 roku.

Podczas oceny wykonania budżetu Gminy Rogoźno za rok 2019 Komisja Rewizyjna VIII kadencji Rady Miejskiej w Rogoźnie wzięła pod uwagę przeprowadzone planowe kontrole w tym:

na posiedzeniach komisje kontrolowały dokumenty źródłowe z zakresu:

- o kontrola działalności Centrum Integracji Społecznej w Rogoźnie za I półrocze 2019 roku na posiedzeniu w dniach 25 czerwiec 2019 r. oraz 20 sierpnia 2019 roku - protokół nr 7/2019;
- o kontrola działalności Rogozińskie Centrum Kultury za I półrocze 2019 rok oraz kontrola wydatków na promocje Gminy Rogoźno w 2019 roku na posiedzeniach w dniach:
 - ✓ 20 września 2019 roku, - protokół nr 8/2019
 - ✓ 23 października 2019 roku - protokół nr 9/2019
 - ✓ 22 listopada 2019 roku - protokół nr 10/2019
 - ✓ 10 styczeń 2020 rok - protokół nr 11/2020;
- o analiza wydatkowania środków na utrzymanie dróg gminnych w roku budżetowym w 2019 roku na posiedzeniu w dniu 21 stycznia 2020 roku - protokół 12/2020;
- o kontrola wydatkowania środków publicznych na realizację zadań własnych Gminy Rogoźno przez organizacje pozarządowe za 2019 rok (RKS Wełna, WOPR) w dniu 19 lutego 2020 roku - protokół 13/2019;
- o analiza wykorzystania funduszu sołeckiego w wybranych sołectwach, analiza przychodów z wynajmu pomieszczeń gminnych w wybranych sołectwach za 2019 rok oraz analiza wydatkowanych środków na organizacje wybranych imprez gminnych według kalendarza imprez za 2019 rok i kontrola wydatków na promocje gminy - zaplanowano posiedzenia

komisji w miesiącach marcu i kwietniu 2020 roku, które się nie odbyły w związku na pojawienie się zagrożenia COVID-19.

Przeprowadzona analiza i kontrola w poszczególnych miesiącach dochodów i wydatków gminy pod kątem prawidłowości, legalności i gospodarności nie wykazała rażących nieprawidłowości. Powyższe działania zostały przeprowadzone w oparciu o przedstawione dokumenty, sprawozdania finansowe, uzupełnione wyjaśnieniami pracowników Urzędu Miejskiego, Burmistrza, Skarbnika Gminy oraz Kierowników jednostek organizacyjnych jak również wnioski i spostrzeżenia Komisji.

W opinii Komisji Rewizyjnej przedstawione sprawozdania budżetowe oraz sprawozdania finansowe w pełni przedstawiają realne wykonanie budżetu i dają podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy Rogoźno za rok 2019.

Biorąc pod uwagę zebrane i przeanalizowane materiały oraz pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 27 kwietnia 2020 roku o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za rok 2019 Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Rogoźnie **wnioskuje o przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu, sprawozdań finansowych oraz udzielenie Burmistrzowi Rogoźna absolutorium za 2019 rok.**

Rogoźno dnia 04 maja 2020 roku

Podpisy członków komisji:

- Przewodniczący – Krzysztof Nikodem
- Wiceprzewodniczący – Ewa Wysocka
- Członek Komisji – Katarzyna Erenc-Szpek



