

OR.0012.2.2019

**Protokół Nr 2/19**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 15 maja 2019 r.,  
które odbyło się w Urzędzie Miasta i Gminy w Młynarach.**

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 15<sup>30</sup>, a zakończyło o godz. 16<sup>30</sup>.

**Ad. pkt. 1.**

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Agnieszka Kościelska stwierdziła prawomocność obrad. Na ogólną liczbę 3 członków komisji w posiedzeniu wzięło udział 3 członków.

1. Pani Agnieszka Kościelska - Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Pan Andrzej Florczyk - Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej
3. Pani Beata Kmito - członek Komisji Rewizyjnej

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Pani Renata Wioletta Bednarczyk- Burmistrz Miasta i Gminy Młynary
2. Pani Lilla Kiljańska - Skarbnik Urzędu Miasta i Gminy w Młynarach
3. Pan Karol Józwiak – Przewodniczący Rady

**Ad. pkt. 2**

Przewodnicząca Komisji odczytała porządek obrad, który został przyjęty przez członków komisji jednogłośnie.

Porządek obrad:

1. Otwarcie i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z I posiedzenia Komisji, które odbyło się 27 marca 2019 r.
4. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2018 rok oraz sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informację o stanie mienia komunalnego.

5. Sporządzenie wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok.
6. Kontrola wydatków Miasta i Gminy Młynary na fundusze sołeckie oraz sposób ich wykorzystania za 2018 rok.
7. Sprawy różne.
8. Zakończenie obrad.

### **Ad. pkt. 3**

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Agnieszka Kościelska poddała pod głosowanie protokół z I posiedzenia Komisji, które odbyło się 27 marca 2019 r.

Za przyjęciem protokołu głosowało 3 radnych.

Przeciw głosowało 0 radnych.

Wstrzymało się od głosu 0 radnych.

Protokół został przyjęty.

### **Ad. pkt. 4.**

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna Agnieszka Kościelska poinformowała, że dnia 29 kwietnia 2019 r. Burmistrz Miasta i Gminy Młynary przedstawił radnym Rady Miejskiej w Młynarach sprawozdanie finansowe za 2018 rok zgodne z art. 270 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysku i strat,
3. zestawienia zmian funduszu

Pani Lilla Kiljańską Skarbnik Miasta i Gminy Młynary przedstawiła informacje dot. sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok oraz informacje w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Młynary sprawozdaniu

z wykonania Budżetu Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok przekazanego do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie.

**Komisja Rewizyjna stwierdziła, co następuje:**

1. Sprawozdanie finansowe za 2018 rok zostało przedłożone Radzie Miejskiej w Młynarach w ustawowym terminie. Sprawozdanie finansowe z wykonania budżetu gminy oraz łączne sprawozdania finansowe zostały sporządzone na podstawie danych wynikających z jednostkowych bilansów, rachunków zysków i strat oraz zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. Dane wykazane w poszczególnych pozycjach aktywów i pasywów są zgodne z saldami kont bilansowych.

W bilansie łącznym jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego wartość rzeczowych aktywów trwałych gminy Młynary na koniec 2018 r. wynosiła 20 279 486,32 zł (wzrost o 23,54% w porównaniu do 2017 r.), w tym m.in.: środki trwałe w wysokości 18 904 205,11 zł; środki trwałe w budowie (inwestycje) -wniesione przez Gminę Młynary udziały na pokrycie kapitału zakładowego spółki z o.o. w likwidacji Wodociągi Młynarskie.

W bilansie z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego- zobowiązania długoterminowe Gminy (kredyty, pożyczki, obligacje komunalne) na koniec 2018 r. wyniosły 8 558 234,00 zł i były zgodne z kwotą zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu Rb- Z za 2018 r.

2. W zakresie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok:

1) wydatki budżetowe poniesione w 2018 roku, po przeanalizowaniu sprawozdań budżetowych, dokonywane były w granicach kwot określonych w planach finansowych;

2) Burmistrz nie przekroczył zakresu upoważnienia ujętego w uchwale budżetowej do zmian budżetu w ciągu roku oraz do zaciągania zobowiązań obciążających budżet;

3) wydatki ponoszone były w sposób celowy i oszczędny z zastosowaniem procedur określonych w ustawie - Prawo zamówień publicznych;

4) dotacje celowe z budżetu państwa zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone w terminie;

5) nie nastąpiło naruszenie zasad udzielania dotacji z budżetu Gminy.

Ponadto Komisja stwierdziła, że:

Zrealizowano dochody budżetowe ogółem w wysokości 22 237 164,29 zł, tj. 94,84 % uchwalonego planu dochodów po zmianach, z tego:

- dochody bieżące wykonano w wysokości 20 580 078,87 zł, tj. 99,13 % planu,

- dochody majątkowe wykonano w wysokości 1 657 085,42 zł, tj. 61,72 % planu.

Wydatki wykonano w wysokości 25 017 084,16 zł, co stanowi 91,98 % planu po zmianach, z tego:

- wydatki bieżące wykonano w kwocie 19 949 131,05 zł, tj. 96,85 % planu,

- wydatki majątkowe wykonano w wysokości 5 067 953,11 zł, tj. 76,80 % planu.

Budżet Miasta i Gminy Młynary na koniec 2018 roku zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 2 779 919,87 zł.

Różnica między wykonanymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi na koniec 2018 roku wynosiła 630 947,82 zł oraz wolne środki w wysokości 730 786,63 zł, tym samym został spełniony art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Łączna kwota długu na koniec 2018 roku wynosiła 8 558 234,00 zł.

6) Przedłożona informacja o stanie mienia komunalnego spełniała wymogi ustawy o finansach publicznych.

Po dokładnej analizie wszystkich dokumentów przedstawionych przez Burmistrza Miasta i Gminy Młynary oraz po zapoznaniu się z Uchwałą RIO.IV-0120-106/19 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 10 kwietnia 2019 r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Młynary sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Młynary za rok 2018, a także wysłuchaniu wyjaśnień, Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok, **co daje podstawę wystąpienia do Rady Miejskiej w Młynarach o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Młynary – Pani Renacie Bednarczyk - absolutorium za 2018 rok.**

#### **Ad. pkt. 5.**

Po rozpatrzeniu przedłożonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Młynary sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz po zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu i wysłuchaniu wyjaśnień,

Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie powyższych sprawozdań.

Uchwała Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Młynarach z dnia 15 maja 2019 roku w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok wraz z Opinią Komisji Rewizyjnej z wykonania Budżetu Miasta i Gminy Młynary za 2018 rok stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

**Wobec powyższego Komisja wnioskuje o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Młynary – Pani Renacie Wioletcie Bednarczyk – absolutorium za 2018 rok.**

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

Za udzieleniem absolutorium – 3 głosy,

Przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów,

Wstrzymujących się – 0 głosów.

**Ad. pkt. 6.**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Młynarach zapoznała się z materiałami dotyczącymi realizacji funduszu sołectkiego za 2018 r. celem przeprowadzenia czynności kontrolnych zgodnych z rocznym planem kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Młynarach i nie stwierdziła żadnych uchybień.

**Ad. pkt. 5.**

Żadnych spraw różnych nie poruszono.

**Ad. pkt. 6**

Po wyczerpaniu porządku obrad Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zamknęła posiedzenie komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała: Alicja Jagiełło-Mularczyk

PRZEWODNICZĄCA  
Komisji Rewizyjnej  
*Agnieszka Kościelna*  
Agnieszka Kościelna

