

S P R A W O Z D A N I E

KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W KĘTRZYNIE

z kontroli wykonania budżetu za rok 2015

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej oraz pozostali członkowie Komisji Rewizyjnej otrzymali sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015 r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z wykonania budżetu Miasta za rok 2015. W toku kontroli wykonania budżetu za rok 2015 Komisja odbyła posiedzenia w dniach: 10.05.2016r. ; 17.05.2016r. podczas których wysłuchano wyjaśnień:

- Skarbnika Miasta – Władysława Litwinowicza
- Głównej Księgowej jednostek kultury – Wioletty Stasiuk
- Podinspektor Gospodarki Nieruchomościami – Katarzyny Jezierskiej
- Inspektora ds. gospodarki lokalami komunalnymi - Dariusza Popławskiego

Budżet Miasta na rok 2015 został uchwalony przez Radę Miejską dnia 30 grudnia 2014r. – uchwałą Nr IV/37/14.

Zarządzeniem Nr 73/2016 z dnia 30 marca 2016r. przyjęto sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Kętrzyn za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej oraz pozostali członkowie Komisji otrzymali Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta za 2015r wraz z informacją o stanie mienia komunalnego w dniu **7 kwietnia 2016r.**

Ogółem dochody budżetu:

Plan na 2015r.	75.737.128,00zł
Wykonanie za 2015r.	77.658.201,78zł
% wykonania planu	102,54%

w tym:

Dochody własne:

Plan na 2015r.	65.552.915,00 zł
Wykonanie za 2015r.	67.595.951,11 zł
% wykonania planu	103,12%

Zadania zlecone:

Plan na 2015r.	10.184.213,00 zł.
Wykonanie za 2015r.	10.062.250,67zł
% wykonania planu	98,80

Ogółem wydatki budżetu:

Plan na 2015r.	82.167.117,00 zł
Wykonanie za 2015r.	73.250.531.91 zł
% wykonania planu	89,15%

w tym:

Zadania własne:

Plan na 2015r.	71.982.904,00 zł
Wykonanie za 2015r.	63 188.281,24 zł
% wykonania planu	87,78%

Zadania zlecone:

Plan na 2015r.	10.184.213,00 zł.
Wykonanie za 2015r.	10.062.250,67 zł
% wykonania planu	98.80%

Komisja Rewizyjna objęła szczegółową analizą następujące pozycje :

- **wykonanie planu finansowego Kętrzyńskiego Centrum Kultury za 2015r.**
- **gospodarka komunalna w zakresie utrzymania budynków socjalnych przy ul. Chopina 15B i 15C.**
- **sprzedaż lokali mieszkaniowych na rzecz najemców.**

Komisja odbyła posiedzenie w dniu **10 maja 2016r.** na którym przanalizowała wykonanie planu finansowego Kętrzyńskiego Centrum Kultury za rok 2015 oraz zapoznano się z dokumentacją źródłową, wybraną do kontroli.

W roku 2015 - plan finansowy Kętrzyńskiego Centrum Kultury był następujący :

Przychody :

- **plan - 2 751 500,00 zł**
- **wykonanie - 2.733.346,24 zł stanowi - 99,34%**

Wyszczególnienie przychodów :

- **dotacja z Gminy Miejskiej Kętrzyn 1 695 000,00 zł**
- **sprzedaż biletów do kina 604 080,11 zł**
- **Przychody pozostałe w tym : 434 266,13 zł**

współorganizator imprez	32 821,14
wynajem pomieszczeń (sali) czynsz	29 439,19
umieszczanie reklam w amfiteatrze, kampanie reklamowe	23 362,45
darowizny	2 200,00
akredytacje	13 185,00
refaktury mediów /amfiteatr	75 294,20
sprzedaż towarów	102 450,30
sprzedaż biletów – imprezy	128 646,44
przychody z reklam w gazecie	15 402,38
pozostałe , odsetki bankowe, zaokrąglenia VAT	9 469,03

Koszty : - plan - 2 751 500,00 zł - wykonanie - 2 737 515, 32 zł stanowi 99,49%

Wyszczególnienie kosztów:

Zużycie materiałów i energii	426.123,01
Usługi obce	1.153.302,68
Podatki i opłaty	58.661,05
Wynagrodzenia	919.231,75
Świadczenia na rzecz pracowników	164.193,76
Pozostałe koszty	11.522,78
Amortyzacja	4.480,29

Komisja Rewizyjna do celowości wydatków nie wniosła zastrzeżeń .

Następnie Komisja Rewizyjna zapoznała się ze Strukturą organizacyjną w Kętrzyńskim, Centrum Kultury . Ogółem zatrudnienie - stan na dzień 31 grudnia 2015r. - 20 etatów.

Ponadto Komisja zapoznała się z realizacją dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2015 roku. Stwierdziła, że ściągalność podatków przedstawia się następująco:

- podatek od nieruchomości (osoby fizyczne i prawne) – 94,90 %,
- podatek od środków transportu (osoby fizyczne i prawne) – 87,60 %,

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 99,50 %.

W 2015 roku obowiązywały stawki podatków lokalnych uchwalonych w 2014 roku. Podjęte w tym zakresie uchwały na 2015 rok opublikowane były w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego w dniu 17 grudnia 2014 roku. Spóźniona data publikacji uchwał spowodowała wykluczenie tych uchwał z obrotu prawnego. Planowane wpływy do budżetu w roku 2015 z tego tytułu zmniejszyły się o kwotę około 400 tys. zł.

Drugie posiedzenie Komisja odbyła w dniu **17 maja 2016r.**, dokonując kontroli w zakresie gospodarki lokalami komunalnymi, ze szczególnym uwzględnieniem kosztów utrzymania budynków socjalnych przy ul. Chopina 15 B i 15 C oraz sprzedaż lokali komunalnych na rzecz ich najemców.

Na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Kętrzynie nr X/74/15 z 18 czerwca 2016r o zmianie uchwały nr VLV/438/98 z dnia w sprawie określenia zasad gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy Miejskiej Kętrzyn – zostało sprzedanych 10 lokali mieszkalnych z bonifikatą 99% na rzecz najemców na ogólną kwotę 7 782,18 zł.

Ponadto Komisja przeanalizowała koszty utrzymania budynków socjalnych przy ul. Chopina 15 B i 15C. W budynku przy ul. Chopina 15B - jest 8 lokali, w okresie od stycznia 2015r do grudnia 2015r koszty wyniosły 1 218,86 zł zaś dochody 4 353,15 zł.

W budynku przy ul. Chopina 15C – jest 12 lokali, koszty wyniosły 2 403,96, zaś dochody 5 908,08 zł. Wysokość czynszu w lokalu socjalnym wynosi 1,05 zł/ m²

Miasto nie zalega z należnościami wobec Wspólnot Mieszkaniowych. Dodatki mieszkaniowe pokrywają zobowiązania wobec gminy.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że budżet miasta za rok 2015 został wykonany w 102,54% po stronie dochodów i w 89,15 % po stronie wydatków.

Korekty budżetu miasta za rok 2015 dokonano na podstawie 11 uchwał Rady Miejskiej i 13 zarządzeń Burmistrza Miasta Kętrzyn.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła naruszenia uprawnień Rady Miejskiej i Burmistrza Miasta do dokonywania korekt w budżecie miasta.

Ponadto Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń, co do wydatków budżetu objętych kontrolą i oceniła pozytywnie sposób ich realizacji.

Na tym sprawozdanie zakończono i podpisano:

Przewodniczący Komisji	Andrzej Niedźwiecki	
Zastępca Przewodniczącego	Edward Mitros	
Członkowie Komisji	Tadeusz Kot	
	Marek Mielniczek	
	Rafał Rypina	

Uchwała Komisji Rewizyjnej

Rady Miejskiej w Kętrzynie

z dnia 25 maja 2015 r.

w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Kętrzyn za 2015 rok.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w składzie:

Przewodniczący Komisji -	Andrzej Niedźwiecki
Zastępca Przewodniczącego-	Edward Mitros
Członkowie Komisji -	Tadeusz Kot
	Marek Mielniczek
	Rafał Rypina

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art.270 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1240 z późn.zm.) Komisja Rewizyjna uchwała, co następuje:

§ 1.

po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2015r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, Komisja Rewizyjna - pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Miasta Kętrzyn za 2015 rok oraz wnosi do Rady Miejskiej w Kętrzynie o udzielenie Burmistrzowi Miasta Kętrzyn absolutorium z tytułu wykonania budżetu Miasta za 2015 rok.

§ 2.

Opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

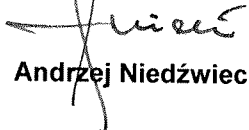
§ 3.

Niezwłoczne przekazanie niniejszej uchwały Przewodniczącemu Rady Miejskiej, Burmistrzowi Miasta Kętrzyn oraz Radnym Rady Miejskiej w Kętrzynie powierza się Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Kętrzynie


Andrzej Niedźwiecki

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

- za udzieleniem absolutorium - 5 głosów,
- przeciwko udzieleniu absolutorium - 0 głosów,
- wstrzymujących się - 0 głosów.

OPINIA

KOMISJI REWIZYJNEJ Rady Miejskiej w Kętrzynie w sprawie wykonania budżetu miasta Kętrzyn za 2015 rok.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Kętrzynie, działając w oparciu o art.18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz.446), art. 270 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz o Statut Miasta Kętrzyn przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Kętrzynie z dnia 23.01.2003 r. Nr V/50/03 w sprawie uchwalenia Statutu Miasta Kętrzyna (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego Nr 32 z 2003 r., poz.458 z późn.zm.) dokonała analizy sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2015r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta za rok 2015.

Zrealizowane dochody budżetu wynoszą ogółem: **77.658.201,78 zł**

Zrealizowane wydatki budżetu wynoszą ogółem: **73.250.531,91zł**

Budżet miasta na koniec 2015 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie: **4 407 669,87 zł**

Komisja Rewizyjna badała wykonanie budżetu miasta za 2015r. kierując się kryteriami celowości, rzetelności, legalności i gospodarności. Po dokonanych badaniach Komisja Rewizyjna stwierdziła, że wykonanie budżetu za 2015r. odpowiada uchwalonemu przez Radę Miejską budżetowi wraz z wprowadzonymi zmianami .

Komisja Rewizyjna uznała działania Burmistrza Miasta za zgodne z prawem w zakresie wykonania budżetu i pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu miasta za 2015r.

Przewodniczący Komisji - **Andrzej Niedźwiecki**

Zastępca Przewodniczącego - **Edward Mitros**

Członkowie Komisji - **Marek Mielniczek**

Tadeusz Kot

Rafał Rypina

