

**SPRAWOZDANIE**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W KĘTRZYNIE**  
**z kontroli pn.: Kontrola realizacji umowy z dnia 01.09.2011 r na okres**  
**10 lat na dzierżawę od GMK nieruchomości przy ul. Moniuszki 3,**  
**a szczególności terminowej płatności za okres**  
**od 01.09.2011 do 31.08.2020**

W toku wykonywania kontroli Komisja odbyła posiedzenia w dniach: 29 marca 2021r., 9 kwietnia 2021r., 15 kwietnia 2021r. oraz 11 czerwca 2021r. podczas których wyjaśnień udzielili:

Skarbnik Miasta – Kamila Wybraniec

Naczelnik Wydziału Zarządzania Majątkiem, Architektury i Urbanistyki – Katarzyna Jezierska

Przedmiotem zawartej umowy, jak wyżej, była dzierżawa nieruchomości położonej w Kętrzynie przy ul. Moniuszki 3 w Kętrzynie - budynku o funkcji przedszkola niepublicznego - z Panią A. P.-H. jako Dzierżawcą.

Dzierżawca w § 4 umowy zobowiązał się do realizacji koncepcji prowadzenia przedszkola, w tym celów edukacyjnych i opiekuńczo-wychowawczych przedstawionych w postępowaniu przetargowym.

Czynsz dzierżawny zgodnie z § 6 został ustalony w kwocie 27.000 zł. brutto w stosunku miesięcznym i podlegał corocznej waloryzacji o wskaźnik rewaloryzacji określony przez GUS.

**Załącznik nr 1** zawiera szczegółowy spis miesięcznych należności do zapłaty wraz z odsetkami i wpłat dokonywanych przez dzierżawcę za lata 2014-2020. (za okres 2011-2013 brak elektronicznych danych).

**Załącznik nr 2.** Zawiera zestawienie wpłat należności głównej i dokonanych wpłat za lata 2014-2020 w stosunku rocznym.

Z dokumentów powyżej wynika:

Stan zadłużenia dzierżawcy na rzecz GMK na dzień 01.01.2014 wynosi 162.361,28 zł.

Zaległość na koniec 2014 roku wynosi 96.192,62 zł

Zaległość na koniec 2015 roku wynosi 171.712,10 zł

Zaległość na koniec 2016 roku wynosi 269.339,92 zł

Zaległość na koniec 2017 roku wynosi 308.395,00 zł

Zaległość na koniec 2018 roku wynosi 26.189,76 zł

Zaległość na koniec 2019 roku nie występuje (nadpłata 32.996,68 zł)

Zaległość na koniec 2020 roku nie występuje (należność jest równa wpłacie)

Analiza zaległości wykazała, że w okresie 2014-2018 pozostawały nieopłacone czynsze dzierżawne, które były spłacane w roku następnym.

Z informacji udzielonej przez Panią Skarbnik Miasta wynika, że wpłaty dokonywane w każdym roku, niezależnie od tego, czy dotyczyły wpłat własnych, czy potrąceń na podstawie zawartego porozumienia, były kwalifikowane na najstarszą zaległość i rozksięgowywane proporcjonalnie do należności dotyczące dzierżawy i odsetek.

Zaległości najstarsze były spłacane w pierwszej kolejności. Po upływie terminu płatności dzierżawy, niezapłacony czynsz miesięczny powiększał kwotę zadłużenia.

Okresy 3 miesięczne i dłuższe opóźnienia w opłatach wystąpiły 50 razy, najdłuższy okres opóźnienia wynosił 12 m-cy.

## **Wnioski:**

1. Kontrola dotyczy okresu od 2014r., a nie jak było w zleceniu od 01.09.2011r., gdyż jak poinformowała Pani Skarbnik Miasta raporty z rozliczenia wpłat za czynsz dzierżawny za lata 2011, 2012, 2013, zostały zniszczone.
2. Warunki umowy dzierżawy podpisanej 1.09.2011r. przez Dzierżawcę (A. P.-H.) nie zostały dotrzymane, a dotyczy to szczególnie §7 Umowy, w którym Dzierżawca zobowiązany był uiszczać czynsz dzierżawny w terminie, do ostatniego dnia każdego miesiąca, za dany miesiąc, bez uprzedniego wezwania na konto Banku PeKaO lub bezpośrednio w kasie Urzędu Miasta w Kętrzynie.
3. Dzierżawca budynku Przedszkola Nr 3 z siedzibą przy ul. St. Moniuszki 3 w Kętrzynie, przez okres ponad 6 lat, czyli od 2013r. do maja 2019r., nie płacił ustalonego zgodnie z podpisaną Umową należnego czynszu za dzierżawę w obowiązującym go terminie i ustalonej wysokości.
4. Zaleganie z płatnościami za dzierżawę trwało latami i generowało ogromne długi. Na podstawie przedstawionej dokumentacji i bilansu otwarcia roku 2014 widnieje dług z lat ubiegłych w wysokości 162 261,28 zł. Rok 2014 kończy się kwotą długu w wysokości 96 192,62 zł. W roku 2015 dług rośnie i wynosi 171 712,10 zł. Rok 2016 dług zwiększa się do sumy 269 339,92 zł. Rok 2017 zadłużenie do 10.04.2017r. rośnie do sumy 324 577,58 zł. 10.04.2017r. zostaje podpisane Porozumienie pomiędzy Panią A. P.- H., a Gminą Miejską Kętrzyn, w którym w §1 ust. 2 Dzierżawca zobowiązuje się do comiesięcznego uiszczania czynszu na rzecz Gminy Miejskiej Kętrzyn w terminie i określonej wysokości. W §1 ust 2 tego Porozumienia Pani A. P.-H. wyraża zgodę na przekazywanie części swojej dotacji w kwocie 10 000 zł, którą Gmina Miejska Kętrzyn zgodnie z art. 90 Ustawy o systemie oświaty wypłaca na każde dziecko uczęszczające do przedszkola niepublicznego na poczet spłaty swoich długów.
5. Warunki tego Porozumienia nie są również przez Panią A. P.-H. dotrzymywane, bo do końca roku 2017 nie wpływa żadna suma za czynsz dzierżawny do budżetu miasta Kętrzyn. Rok 2017 kończy się zaległością na sumę 308 395,00 zł.
6. W roku 2018 (wyborczym) zmienia się władza w Samorządzie i 30.11.2018r. Dzierżawca częściowo spłaca dług (na ten dzień zaksięgowana jest wpłata 166 353,11 zł.). Dług na koniec 2018r. wynosi 26 189,76 zł. Ostatnie wezwanie do zapłaty wysłane przez G.M. Kętrzyn datuje się na dzień 10.05.2019r. i dotyczy należności głównej na sumę 12 604,19 zł.
7. 30.06.2019r. pierwszy raz wpływa na konto G.M. Kętrzyn czynsz dzierżawny w pełnej kwocie i zgodnie z terminem. W tym samym czasie Pani A. P.-H. otrzymuje dodatkowo dzierżawę na 3 lata budynków, w których znajdowały się dwa przedszkola niepubliczne „Krasnal”, „Słoneczko” i zobowiązuje się do prowadzenia działalności pod firmą Niepubliczne przedszkola.
8. Do końca 30.08.2020r. tzn. terminu zleconej kontroli Dzierżawca nie zalega już z płatnościami za czynsz dzierżawny.
9. W trakcie trwania umowy Dzierżawnej okresy 3 – miesięczne i dłuższe opóźnienia w opłatach powtarzały się 50 razy. Dawało to wówczas Wydzierżawiającemu czyli Gminie Miejskiej Kętrzyn podstawę do odstąpienia od zawartej Umowy (zapis §21 ust 5 Umowy) z czego jednak ówczesny Burmistrz reprezentujący Gminę Miejską Kętrzyn nie skorzystał.
10. Najdłuższy okres opóźnienia w opłatach wynosił 12 miesięcy.
11. Od roku 2015 Gmina Miejska Kętrzyn wysyłała Dzierżawcy pisemne wezwania do zapłaty, w których wyznaczony był 7 dniowy termin uregulowania zaległości

i ostrzeżenie, że w przypadku nie dostosowania się do wezwania sprawa skierowana będzie na drogę sądową. Odbiory wezwań są potwierdzane podpisem. Były to jednak wezwania bezskuteczne, bo Dzierżawca nie reagował na nie. Dostarczono Dzierżawcy 4 takie wezwania.

12. O rosnącym zadłużeniu wobec GMK Dzierżawca był każdego roku informowany i zgodnie z Ustawą o rachunkowości otrzymywał z GMK roczne salda, których odbiór potwierdzał podpisem. Druki były wysyłane za potwierdzeniem odbioru. Zawsze też zawierały dopisek: „Jednocześnie prosimy o niezwłoczne uregulowanie naszych należności”
13. Dzierżawca nie reagował na te monity, nie stosował się do zapisów Umowy Dzierżawy, czy zawartego Porozumienia. Podchodził nonszalancko do tych zapisów, a zapłatę czynszu realizował na swoich warunkach.
14. Przez okres 6 lat z 10-letniego okresu dzierżawy prowadząca Niepubliczne Przedszkole „Miś Uszatek” działała na szkodę Gminy Miejskiej Kętrzyn pomniejszając roczne wpływy do budżetu o znaczące sumy.
15. Wątpliwym i moralnie nieetycznym należy uznać działanie Burmistrza Miasta Pana Ryszarda Niedziółki, który od 12.2018r. do 5.2019r. miał możliwość zapoznania się z historią dłużnika Dzierżawcy, który nie realizował zapisów zawartych w Umowie, działał na szkodę Gminy Miejskiej Kętrzyn, a mimo to podjął decyzję i powierzył na okres 3 lat Pani A.P.–H. Dzierżawcy Przedszkola ”Miś Uszatek” prowadzenie kolejnych dwóch przedszkoli niepublicznych, osobie jak wynika z dokumentów, mającej problemy z prowadzeniem jednego przedszkola, a teraz prowadzi trzy niepubliczne przedszkola.

Na tym sprawozdanie zakończono i podpisano:

Przewodniczący Komisji	<b>Jerzy Baranowski</b>	
Zastępca Przewodniczącego	<b>Zofia Waszkiewicz</b>	
Członkowie Komisji	<b>Helena Szymkiewicz</b>	
	<b>Czesław Ćwik</b>	
	<b>Edward Mitros</b>	



Odmycie!

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Rady Miejskiej w Kętrzynie

Z uwagi na brak możliwości wzięcia udziału w głosowaniu nad wnioskami końcowymi w dniu 11 czerwca 2021 podczas posiedzenia Komisji Rewizyjnej w spr. realizacji umowy na dzierżawę nieruchomości przy ul. Moniuszki 3 i płatności za okres tej dzierżawy,

**zgłaszam swoje zdanie odrębne o treści jak w załączeniu i wnoszę o dołączenie do sprawozdania Komisji Rewizyjnej w temacie objętym kontrolą.**

Z poważaniem,

Zofia Waszkiewicz

Rada Rady Miasta

Członek Komisji Rewizyjnej



Kętrzyn dnia 11.08.2021



**Zdanie odrębne do wniosków Komisji Rewizyjnej dot. kontroli realizacji umowy na dzierżawę nieruchomości przy ul. Moniuszki 3 i płatności za okres od 01.09.2011 do 31.08.2020.**

**Wnioski:**

- 1. Zaległości w opłacie czynszu dzierżawnego, nieterminowe regulowanie należności w latach 2014-2018 były niezgodne z zawartą umową dzierżawy, i stanowiły podstawę do wypowiedzenia zawartej umowy dzierżawy. Nie znane są przyczyny tego stanu rzeczy (dotyczy kadencji poprzedniej władzy samorządowej).**
- 2. Zawarcie nowej umowy dzierżawy na prowadzenie przedszkola niepublicznego z tym samym dzierżawcą pozwolił GMK na uniknięcie długich procedur w dochodzeniu swoich należnych zaległości finansowych w przypadku wyboru innego dzierżawcy.**
- 3. Na moment zawarcia obecnie obowiązującej umowy dzierżawy zadłużenie zostało spłacone w całości, a regulowanie należności z tytułu czynszu w 2019 i 2020 roku odbywało się na bieżąco.**
- 4. Przykład powyższy dowodzi, że zawieranie umów dzierżawy na prowadzenie przedszkola na okres 3 lat jest bardziej bezpieczny i mniej ryzykowny na GMK.**

Zofia Waszkiewicz

Sporządzono dnia 11.08.2021







Załącznik 1

## PRZEDSZKOLE NIEPUBLICZNE "MIŚ USZATEK" ul. Żwirki i Wigury 10A, 01-651 Warszawa

## Wpłaty za lata 2014-2020

Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2014</b>			<b>162 361,28</b>		
31.05.2013	0,00	02.01.2014	1 117,47		1 117,47
30.06.2013	14 143,52	02.01.2014	15 891,13	14 143,52	1 747,61
31.07.2013	29 202,96	02.01.2014	12 320,13	12 320,13	
		07.01.2014	9 467,24	9 467,24	
		13.01.2014	9 055,41	7 415,59	1 639,82
31.08.2013	29 202,96	13.01.2014	30 575,90	29 202,96	1 372,94
30.09.2013	2 202,96	13.01.2014	1 516,55	1 516,55	
		05.02.2014	788,58	686,41	102,17
31.10.2013	29 202,96	05.02.2014	28 267,59	27 361,29	906,30
		28.02.2014	1 917,10	1 841,67	75,43
30.11.2013	29 202,96	28.02.2014	8 082,90	7 839,97	242,93
		31.03.2014	22 260,82	21 362,99	897,83
31.12.2013	29 202,96	21.05.2014	30 638,31	29 202,96	1 435,35
31.01.2014	29 202,96	31.03.2014	7 239,18	7 021,61	217,57
		21.05.2014	9 520,02	9 361,69	158,33
		11.06.2014	13 513,68	12 819,66	694,02
28.02.2014	29 202,96	11.06.2014	16 327,99	15 750,19	577,80
		08.07.2014	14 074,85	13 452,77	622,08
31.03.2014	29 202,96	08.07.2014	14 474,87	13 820,21	654,66
		11.08.2014	15 925,15	15 382,75	542,40
30.04.2014	29 465,78	11.08.2014	15 525,13	14 461,27	1 063,86
		10.09.2014	15 149,98	15 004,51	145,47
31.05.2014	29 465,78	10.09.2014	14 850,02	14 339,31	510,71
		16.10.2014	15 869,95	15 126,47	743,48
30.06.2014	29 465,78	16.10.2014	14 130,05	13 606,66	523,39
		14.11.2014	16 632,96	15 859,12	773,84
31.07.2014	29 465,78	14.11.2014	13 367,04	12 876,33	490,71
		04.12.2014	17 333,93	16 589,45	744,48
31.08.2014	29 465,78	04.12.2014	22 666,07	21 931,81	734,26
		08.12.2014	7 796,94	7 533,97	262,97
30.09.2014	29 465,78	08.12.2014	22 203,06	21 670,50	532,56
31.10.2014	29 465,78		0,00		
30.11.2014	29 465,78		0,00		
31.12.2014	29 465,78		0,00		
<b>RAZEM WPŁATY W 2014 R.</b>			<b>438 500,00</b>	<b>418 969,56</b>	<b>19 530,44</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2014</b>	<b>96 192,62</b>				

ANNOUNCEMENT

1

Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2015</b>			<b>96 192,62</b>		
30.09.2014	7 795,28	14.01.2015	8 065,02	7 795,28	269,74
31.10.2014	29 465,78	<b>Bilans otwarcia roku 2015+B43:G7+D472</b>	21 934,98	21 430,05	504,93
		17.02.2015	8 288,47	8 035,73	252,74
30.11.2014	29 465,78	17.02.2015	21 711,53	21 277,24	434,29
		25.03.2015	8 416,70	8 188,54	228,16
31.12.2014	29 465,78	25.03.2015	8 671,96	8 277,22	394,74
		21.04.2015	21 389,93	21 188,56	201,37
31.01.2015	29 465,78	21.04.2015	21 521,41	21 150,55	370,86
		25.05.2015	8 523,00	8 315,23	207,77
28.02.2015	29 465,78		21 477,00	21 079,66	397,34
		01.07.2015	8 612,20	8 386,12	226,08
31.03.2015	29 465,78		16 387,80	16 063,88	323,92
		01.09.2015	13 854,26	13 401,90	452,36
30.04.2015	29 465,78		6 145,74	5 983,13	162,61
		05.10.2015	24 295,86	23 482,65	813,21
31.05.2015	29 465,78		5 704,14	5 550,85	153,29
		08.12.2015	20 000,00	19 200,42	799,58
		10.12.2015	4 912,91	4 714,51	198,40
30.06.2015	29 465,78		10 087,09	9 739,15	347,94
		28.12.2015	5 000,00	4 809,21	190,79
31.07.2015	29 465,78				
31.08.2015	29 465,78				
30.09.2015	29 465,78				
31.10.2015	29 465,78				
30.11.2015	29 465,78				
31.12.2015	29 465,78				
<b>RAZEM WPLATY W 2015 R.</b>			<b>265 000,00</b>	<b>258 069,88</b>	<b>6 930,12</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2015</b>	<b>171 712,10</b>				



Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2016</b>			<b>171 712,10</b>		
30.06.2015	14 917,42	19.01.2016	5 000,00	4 789,40	210,60
31.07.2015	29 465,78	22.01.2016	10 579,20	10 128,02	451,18
			19 420,80	18 714,27	706,53
31.08.2015	29 465,78	29.02.2016	11 235,77	10 751,51	484,26
			8 764,23	8 441,37	322,86
		09.03.2016	10 000,00	9 615,64	384,36
		24.03.2016	5 000,00	4 794,56	205,44
30.09.2015	29 465,78	20.04.2016	5 000,00	4 770,87	229,13
		21.04.2016	1 932,22	1 843,34	88,88
31.10.2015	29 465,78		30 067,78	28 865,70	1 202,08
		08.06.2016	630,59	600,08	30,51
30.11.2015	29 465,78		9 369,41	8 974,06	395,35
		10.06.2016	5 000,00	4 787,26	212,74
31.12.2015	29 465,78	21.06.2016	16 435,47	15 704,46	731,01
			15 564,53	14 966,29	598,24
31.01.2016	29 465,78	10.06.2016	5 000,00	4 763,89	236,11
		01.09.2016	10 259,19	9 735,60	523,59
29.02.2016	29 465,78		19 740,81	18 854,89	885,92
		20.09.2016	10 000,00	9 518,10	481,90
31.03.2016	29 465,78	21.11.2016	1 161,11	1 092,79	68,32
			28 838,89	27 299,64	1 539,25
		22.11.2016	2 288,69	2 166,14	122,55
			2 711,31	2 579,24	132,07
30.04.2016	29 465,78	24.11.2016	5 000,00	4 754,71	245,29
		29.11.2016	10 000,00	9 500,76	499,24
31.05.2016	29 465,78	27.12.2016	13 362,63	12 631,07	731,56
			6 637,37	6 309,45	327,92
30.06.2016	29 465,78	28.12.2016	20 000,00	19 008,43	991,57
31.07.2016	29 465,78				
31.08.2016	29 465,78				
30.09.2016	29 465,78				
31.10.2016	29 465,78				
30.11.2016	29 465,78				
31.12.2016	29 465,78				
<b>RAZEM WPLĄTY W 2015 R.</b>			<b>289 000,00</b>	<b>275 961,54</b>	<b>13 038,46</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2016</b>	<b>269 339,92</b>				



Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2017</b>			<b>269 339,92</b>		
31.03.2016	29 465,78	02.02.2017	4 392,91	4 147,90	245,01
30.04.2016	29 465,78		18 607,09	17 665,27	941,82
		16.02.2017	7 000,00	6 628,79	371,21
		08.03.2017	5 000,00	4 717,72	282,28
30.05.2016	29 465,78	14.04.2017	484,39	454,00	30,39
			9 515,61	8 968,65	546,96
30.06.2016	29 465,78	25.05.2017	21 908,34	20 497,13	1 411,21
31.07.2016	29 465,78		31 324,95	29 465,78	1 859,17
			31 144,12	29 465,78	1 678,34
31.08.2016	29 465,78		11 564,44	11 001,12	563,32
		13.06.2017	10 000,00	9 480,03	519,97
30.09.2016	29 465,78	11.07.2017	9 525,68	8 984,63	541,05
			12 506,06	11 860,09	645,97
		11.08.2017	10 000,00	9 430,30	569,70
31.10.2016	29 465,78	18.09.2017	8 728,85	8 175,39	553,46
			1 271,15	1 197,22	73,93
30.11.2016	29 465,78	20.10.2017	10 000,00	9 364,26	635,74
		21.11.2017	20 303,74	18 904,30	1 399,44
31.12.2016	29 465,78		11 696,26	10 948,74	747,52
		22.11.2017	19 784,82	18 517,04	1 267,78
31.12.2016	29 465,78	14.11.2017	10 000,00	9 425,19	574,81
		22.11.2017	12 215,18	11 496,42	718,76
		28.11.2017	5 000,00	4 700,70	299,30
		07.12.2017	3 000,00	2 815,85	184,15
31.01.2017	29 465,78	18.12.2017	1 096,99	1 027,62	69,37
			11 903,01	11 212,74	690,27
28.02.2017	29 465,78	19.12.2017	19 380,23	18 253,04	1 127,19
			13 619,77	12 892,82	726,95
		27.12.2017	3 000,00	2 835,76	164,24
31.03.2017	29 465,78				
30.04.2017	29 465,78				
31.05.2017	29 465,78				
30.06.2017	29 465,78				
31.07.2017	29 465,78				
31.08.2017	29 465,78				
30.09.2017	29 465,78				
31.10.2017	29 465,78				
30.11.2017	29 465,78				
31.12.2017	29 465,78				
<b>RAZEM WPLATY W 2017 R.</b>			<b>333 973,59</b>	<b>314 534,28</b>	<b>19 439,31</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2017</b>	<b>308 395,00</b>				





Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2018</b>			<b>308 395,00</b>		
28.02.2017	13 737,20	11.01.2018	3 000,00	2 828,07	171,93
		17.01.2018	4 000,00	3 766,67	233,33
31.03.2017	29 465,78	18.01.2018	7 586,27	7 142,46	443,81
			2 413,73	2 285,31	128,42
30.04.2017	29 465,78	22.01.2018	28 728,64	27 180,47	1 548,17
			4 271,36	4 064,78	206,58
31.05.2017	29 465,78	20.02.2018	4 000,00	3 786,50	213,50
		28.02.2018	22 866,36	21 614,50	1 251,86
31.05.2017	29 465,78	19.02.2018	10 000,00	9 518,10	481,90
		28.02.2018	7 133,64	6 778,73	354,91
		12.03.2018	3 000,00	2 844,53	155,47
		26.03.2018	3 000,00	2 837,30	162,70
		29.03.2018	7 920,76	7 487,12	433,64
30.06.2017	29 465,78	20.03.2018	10 000,00	9 519,83	480,17
		29.03.2018	20 986,42	19 945,95	1 040,47
31.07.2017	29 465,78		1 092,82	1 044,54	48,28
		16.04.2018	10 000,00	9 526,79	473,21
		27.04.2018	4 000,00	3 803,07	196,93
		02.05.2018	15 887,30	15 091,38	795,92
31.08.2017	29 465,78	17.11.2017	17 112,70	16 347,71	764,99
		15.05.2018	10 000,00	9 530,27	469,73
30.09.2017	29 465,78	29.05.2018	3 774,27	3 587,80	186,47
			29 225,73	27 944,86	1 280,87
31.10.2017	29 465,78	21.06.2018	1 597,34	1 520,92	76,42
			8 402,66	8 043,25	359,41
30.11.2017	29 465,78	02.07.2018	22 424,99	21 422,53	1 002,46
			13 575,01	13 039,84	535,17
31.12.2017	29 465,78	16.07.2018	10 000,00	9 581,06	418,94
		01.08.2018	7 165,18	6 844,88	320,30
31.01.2018	29 465,78		27 834,82	26 752,27	1 082,55
		17.08.2018	2 831,64	2 713,51	118,13
28.02.2018	29 465,78		7 168,36	6 906,12	262,24
		05.09.2018	20 000,00	19 200,93	799,07
		06.09.2018	2 000,00	1 919,74	80,26
		13.09.2018	1 501,08	1 438,99	62,09
			498,92	480,76	18,16
31.03.2018	29 465,78	20.09.2018	10 000,00	9 623,50	376,50
		25.09.2018	3 000,00	2 884,39	115,61
30.04.2018	30 055,10	02.10.2018	17 159,69	16 477,13	682,56
			12 840,31	12 407,25	433,06
31.05.2018	30 055,10	18.10.2018	2 767,02	2 665,79	101,23
		09.11.2018	15 000,00	14 392,74	607,26
30.06.2018	30 055,10	18.10.2018	7 232,98	7 003,31	229,67
		26.11.2018	10 000,00	9 612,85	387,15
31.07.2018	30 055,10		13 990,49	13 438,94	551,55
			31 104,15	30 055,10	1 049,05
31.08.2018	30 055,10	30.11.2018	30 925,46	30 055,10	870,36
			30 758,31	30 055,10	703,21
30.09.2018	30 055,10		30 579,62	30 055,10	524,52
			28 995,08	28 665,23	329,85
31.10.2018	30 055,10		1 406,93	1 389,87	17,06
		04.12.2018	30 251,08	30 055,10	195,98
			1 341,99	1 340,96	1,03

30.11.2018	30 055,10	17.12.2018	10 000,00	9 967,50	32,50
		31.12.2018	18 858,09	18 746,64	111,45
31.12.2018	30 055,10		3 865,34	3 865,34	0,00
<b>RAZEM WPŁATY W 2017 R.</b>			<b>665 076,54</b>	<b>641 098,48</b>	<b>23 978,06</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2018</b>	<b>26 189,76</b>				

Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2019</b>			<b>26 189,76</b>		
31.12.2018	26 189,76	07.01.2019	26 224,92	26 189,76	35,16
31.01.2019	30 055,10	31.03.2019	6 775,08	6 775,08	0,00
			-6 775,08	-6 775,08	0,00
28.02.2019	30 055,10	05.02.2019	30 083,92	30 055,10	28,82
			2 916,08	2 916,08	0,00
31.03.2019	30 055,10	05.03.2019	27 165,04	27 139,02	26,02
			5 834,96	5 834,96	0,00
31.03.2019	30 055,10	31.03.2019	6 775,08	6 775,08	0,00
		03.04.2019	17 451,75	17 445,06	6,69
30.04.2019	30 535,98		15 548,25	15 548,25	0,00
		08.05.2019	15 112,54	14 987,73	124,81
31.05.2019	30 535,98		17 931,79	17 931,79	0,00
		29.05.2019	7 970,95	7 970,95	0,00
		30.05.2019	3 984,72	3 984,72	0,00
30.06.2019	30 535,98		651,63	648,52	3,11
		04.06.2019	30 535,98	30 535,98	0,00
31.07.2019	30 535,98		1 812,39	1 812,39	0,00
		02.07.2019	28 723,59	28 723,59	0,00
31.08.2019	30 535,98		4 276,41	4 276,41	0,00
		05.08.2019	26 259,57	26 259,57	0,00
30.09.2019	30 535,98		6 740,43	6 740,43	0,00
		05.09.2019	23 795,55	23 795,55	0,00
31.10.2019	30 535,98		9 204,45	9 204,45	0,00
		08.10.2019	21 331,53	21 331,53	0,00
			11 668,47	11 668,47	0,00
30.11.2019	30 535,98	13.11.2019	18 871,13	18 867,51	3,62
		16.12.2019	18 918,17	18 867,51	50,66
		13.11.2019	14 128,87	14 128,87	0,00
31.12.2019	30 535,98	16.12.2019	14 081,83	14 081,83	0,00
		31.12.2019	33 000,00	33 000,00	0,00
<b>RAZEM WPLĄTY W 2019 R.</b>			<b>441 000,00</b>	<b>440 721,11</b>	<b>278,89</b>
<b>Zaległość na koniec roku 2019</b>	<b>nie występuje</b>	<b>Nadpłata na koniec roku 2019</b>		<b>32 996,68</b>	



Termin zapłaty	Kwota należności głównej	Data zapłaty	Wartość zapłaty	w tym:	
				należność główna	odsetki
<b>Bilans otwarcia roku 2019</b>			<b>nie występuje</b>		
31.12.2019	nadpłata	04.03.2020	-32 996,38	-32 996,38	0,00
31.01.2020	30 535,98	04.03.2020	30 535,98	30 535,98	0,00
29.02.2020	30 535,98	12.02.2020	30 535,98	30 535,98	0,00
31.03.2020	30 535,98	04.03.2020	2 460,40	2 460,40	0,00
		16.03.2020	28 075,58	28 075,58	0,00
30.04.2020	31 238,31	16.03.2020	6 194,31	6 194,31	0,00
		23.04.2020	25 044,00	25 044,00	0,00
31.05.2020	31 238,31	23.04.2020	7 956,00	7 956,00	0,00
		25.05.2020	23 282,31	23 282,31	0,00
30.06.2020	31 238,31	25.05.2020	9 717,69	9 717,69	0,00
		16.06.2020.	21 520,62	21 520,62	0,00
31.07.2020	31 238,31	16.06.2020.	11 479,38	11 479,38	0,00
31.08.2020	31 238,31	17.07.2020	13 435,20	13 435,20	
		11.08.2020	17 803,11	17 803,11	
30.09.2020	31 238,31	11.08.2020	15 196,89	15 196,89	
		11.09.2020	16 041,42	16 041,42	
31.10.2020	31 238,31	11.09.2020	16 958,58	16 958,58	
		13.10.2020	14 279,73	14 279,73	
30.11.2020	31 238,31	13.10.2020	18 720,27	18 720,27	
		12.11.2020.	12 518,04	12 518,04	
31.12.2020	31 238,31	12.11.2020	20 481,96	20 481,96	
		28.12.2020	10 756,35	10 756,35	
<b>RAZEM WPLĄTY W 2020 R.</b>			<b>339 756,35</b>	<b>339 756,35</b>	<b>0,00</b>



Okresy 3 miesięczne i dłuższe opóźnienia w opłatach	50
---	----

Najdłuższy okres opóźnienia	12 m-cy
-----------------------------	---------

Skarbnik Miasta  
*[Signature]*  
Kamila Wybraniec





205 Nr 2

Rok należności	Kwota należności głównej	kwota wpłaty	Kwota wpłaty należności głównej	kwota odsetek	Pozostało do zapłaty na koniec roku
<b>ROK 2014</b>					
2013	162 361,28	172 353,87	162 361,28	9 992,59	0,00
2014	352 800,90	266 146,13	256 608,28	9 537,85	96 192,62
<b>Razem</b>	<b>515 162,18</b>	<b>438 500,00</b>	<b>418 969,56</b>	<b>19 530,44</b>	<b>96 192,62</b>
<b>ROK 2015</b>					
2014	96 192,62	98 478,59	96 192,62	2 285,97	0,00
2015	360 519,48	166 521,41	161 877,26	4 644,15	191 712,10
<b>Razem</b>	<b>456 712,10</b>	<b>265 000,00</b>	<b>258 069,88</b>	<b>6 930,12</b>	<b>191 712,10</b>
<b>ROK 2016</b>					
2015	191 712,10	200 161,11	191 712,10	8 449,01	0,00
2016	353 589,36	88 838,89	84 249,44	4 589,45	269 339,92
<b>Razem</b>	<b>545 301,46</b>	<b>289 000,00</b>	<b>275 961,54</b>	<b>13 038,46</b>	<b>269 339,92</b>
<b>ROK 2017</b>					
2016	269 339,92	286 070,58	269 339,92	16 730,66	0,00
2017	353 589,36	47 903,01	45 194,36	2 708,65	308 395,00
<b>Razem</b>	<b>622 929,28</b>	<b>333 973,59</b>	<b>314 534,28</b>	<b>19 439,31</b>	<b>308 395,00</b>
<b>ROK 2018</b>					
2017	308 395,00	323 831,64	308 395,00	15 436,64	0,00
2018	358 893,24	341 244,90	332 703,48	8 541,42	26 189,76
<b>Razem</b>	<b>667 288,24</b>	<b>665 076,54</b>	<b>641 098,48</b>	<b>23 978,06</b>	<b>26 189,76</b>
<b>ROK 2019</b>					
2018	26 189,76	26 224,92	26 189,76	35,16	0,00
2019	381 582,01	414 775,08	414 578,39	196,69	-32 996,38
<b>Razem</b>	<b>407 771,77</b>	<b>441 000,00</b>	<b>440 768,15</b>	<b>231,85</b>	<b>-32 996,38</b>
<b>ROK 2020</b>					
2019	-32 996,38				
2019	372 752,73	339 756,35	339 756,35		
<b>Razem</b>	<b>339 756,35</b>	<b>339 756,35</b>	<b>339 756,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

zadłużenie na dzień 30.11.2018 - należność główna 31.444,97 zł

Skarbnik Miasta  
Kamila Wybraniec

