

**RADA MIEJSKA
w Kłodzku**

BR.I.0005.406.2016.VI



Kłodzko, dnia 1 czerwca 2016 roku.

SZ. P. Tomasz Żabski

Przewodniczący Rady Miejskiej w Kłodzku

Zgodnie z § 80 ust. 2 Statutu Gminy Miasta Kłodzka (Dz. Urz. Woj. Doln. z 2008r. Nr 326, poz. 4316) w załączeniu przesyłam opinię Komisji rewizyjnej Rady Miejskiej w Kłodzku w sprawie wykonania budżetu Gminy Miejskiej Kłodzko za 2015 rok oraz wniosek o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Miasta Kłodzka.

Otrzymują;

1. Pan **Michał Piszko**
Burmistrz Miasta Kłodzka.
2. a/a

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Adam Kwiat

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 01. czerwca 2016 r.
o udzielenie absolutorium
dla Burmistrza Miasta Kłodzka za rok 2015

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Kłodzko pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy Miejskiej Kłodzko za rok 2015 i wnosi do Rady Miejskiej o udzielenie Burmistrzowi Miasta Kłodzka absolutorium za 2015 rok.

UZASADNIENIE

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z rocznego wykonania budżetu miasta Kłodzka i sprawozdaniem finansowym gminy miejskiej Kłodzko za rok 2015, informacją o stanie mienia tejże gminy, oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym sprawozdaniu Burmistrza Kłodzka z wykonania budżetu miasta Kłodzka, a także po wysłuchaniu wyjaśnień Burmistrza Miasta Kłodzko n/t przedłożonych dokumentów, komisja rewizyjna wnosi o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Kłodzka za rok 2015.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

Za udzieleniem absolutorium: 5

Przeciwko udzieleniu absolutorium: 0

Wstrzymujących się: 2

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Adam Kwas

Komisja w składzie:

Aneta Łosiewicz

Wojciech Łyszkiewicz

Jacek Banecki

Tomasz Karolczak

Anna Karolczak

Elżbieta Śledź

Jacek Łosiewicz
Wojciech Łyszkiewicz
Jacek Banecki
Tomasz Karolczak
Anna Karolczak
Elżbieta Śledź

**Opinia Komisji rewizyjnej Rady Miejskiej w Kłodzku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta
Kłodzko w przedmiocie udzielenia absolutorium z wykonania budżetu za rok 2015
z dnia 1 czerwca 2016 roku**

Komisja rewizyjna Rady Miejskiej w Kłodzku w składzie:

1. Adam Kwas – przewodniczący
2. Aneta Łosiewicz – zastępca przewodniczącego
3. Anna Karolczak – członek komisji
4. Elżbieta Śledź – członek komisji
5. Jacek Banecki – członek komisji
6. Wojciech Łyszkiewicz – członek komisji
7. Tomasz Karolczak – członek komisji

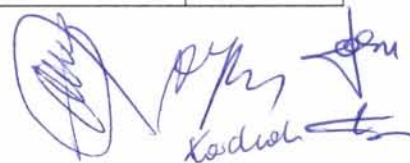
rozpatrzyła:

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2015 r. składające się z:
 - bilansu z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Kłodzko zamykającego się sumą bilansową 5 955 134,27 zł, wykazującego nadwyżkę budżetową w kwocie 1 367 877,40 zł,
 - łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się sumą bilansową 259 328 646,20 zł,
 - łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, wykazującego zysk netto w kwocie 3 177 012,54 zł,
 - łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Kłodzko za rok 2015,
3. Informację o stanie mienia Gminy Miejskiej Kłodzko.

Po rozpatrzeniu sprawozdań, zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z wykonania budżetu gminy za rok 2015 oraz ustnych wyjaśnieniach, komisja rewizyjna stwierdza:

Budżet Gminy Miejskiej Kłodzko na 2015 rok został uchwalony Uchwałą Rady Miejskiej w Kłodzku Nr IV/15/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku. Ostatecznie po wprowadzeniu zmian w planie budżetu na 2015 rok, dane przedstawiały się następująco:

Lp	Pozycja budżetu	Plan 2015	Wykonanie 2015	3/4	Wykonanie 2014	2015/2014 4/6
1	2	3	4	5	6	7
1	dochody	84 403 418,32	81 828 496,63	96,9%	86 155 151,51	95,0%
2	wydatki	84 348 489,85	80 460 619,23	95,4%	78 587 313,62	102,4%
3	dochody bieżące	79 794 418,32	80 340 151,33	100,7%	76 301 186,56	105,3%
4	dochody majątkowe	4 609 000,00	1 488 345,30	32,3%	9 853 964,95	15,1%
5	wydatki majątkowe	7 445 964,52	6 643 123,11	89,2%	3 691 204,52	180,0%



Lp	Pozycja budżetu	Plan 2015	Wykonanie 2015	3/4	Wykonanie 2014	2015/2014 4/6
1	2	3	4	5	6	7
6	wydatki bieżące	76 902 525,33	73 817 496,12	96,0%	74 896 109,10	98,6%
7	zadłużenie	--	38 688 061,65	--	44 520 938,63	86,9%

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 84 403 418,32 zł. Dochody wykonano w kwocie 81 828 496,63 zł, co stanowiło 96,95 % planu, w tym planowane dochody własne w kwocie 53 766 085,52 zł, wykonanie w kwocie 51 179 454,75 zł, co stanowi 95,2 % planu. **Dochody bieżące w porównaniu do roku 2014 wzrosły o 5,3 %.** Przypomnieć należy iż większość wpływów w roku 2014 w pozycji dochody ze sprzedaży mienia uzyskana była z wpływów z tytułu leasingu zwrotnego (tj. 81,5 %). W roku sprawozdawczym realizacja dochodów ze sprzedaży majątku wyniosła 25,24 % planu, co wynika z niezrealizowania planowanej na rok 2015 sprzedaży istotnego składnika mienia gminnego, która to sprzedaż ma odzwierciedlenie w wykonaniu dochodów majątkowych w roku 2016.

2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 84 348 489,85 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 80 460 619,23 zł, co stanowi 95,39 % ogółu planu.

3. Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 7 445 964,52 zł, co stanowiło 8,83 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 6 643 123,11 zł, co stanowi 89,22 % planowanych wydatków majątkowych.

4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 76 902 525,33 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 73 817 496,12 zł, co stanowi 96 % ogółu planu. W roku 2015 podjęto działania mające na celu ograniczenie wydatków bieżących. W stosunku do roku 2014 wydatki bieżące były niższe o kwotę **1 078 612,98 zł.**

5. Wykonana nadwyżka budżetowa była wyższa niż zaplanowano i wyniosła 1 367 877,40 zł.

6. Ze środków budżetu Gminy w 2015 roku spłacono raty zaciągniętych kredytów w kwocie 5 251 200,11 zł, na plan 5 251 200,11 zł.

7. Zadłużenie Gminy na koniec 2015 roku z tytułu zaciągniętych kredytów wyniosło kwotę 31 879 738,52 zł, z tytułu umowy leasingu kwotę 6 808 323,23 zł. Łącznie zadłużenie gminy na koniec 2015 roku wyniosło 38 688 061,75 zł, co stanowi 47,28 % wykonanych dochodów.

Spadek zadłużenia w stosunku do roku 2014 wystąpił wskutek odstąpienia gminy od zaciągania zaplanowanego kredytu, wprowadzając do budżetu wolne środki w wysokości 5 196 271,64 zł.

8. Gmina na 31 grudnia 2015 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2015 roku z tytułu np.: dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.

9. Burmistrz, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Rozpatrując wykonanie budżetu gminy miejskiej Kłodzko za rok 2015 za pozytywne zjawisko uznać należy zmniejszenie wydatków bieżących o ponad 1,0 mln złotych. Wysoki wskaźnik udziału dochodów własnych gminy w dochodach ogółem, świadczy o wysokim stopniu samodzielności gminy. Zdaniem komisji, przy malejących wpływach ze sprzedaży mienia, należy w dalszym ciągu zmierzać do redukcji kosztów bieżącego utrzymania naszego miasta w celu realizacji pilnych zadań majątkowych oraz spodziewanych dodatkowych obciążeń, przy przewidywanym zmniejszeniu należnych gminie wpływów podatkowych z PIT. Zaplanowane wydatki i dochody wykonane są w przeważającej większości w granicach 100%, spada zadłużenie gminy, oszczędności w wydatkach bieżących zwiększają możliwości inwestycyjne gminy, a sytuacja i wiarygodność finansowa gminy miejskiej Kłodzko uległa znacznej poprawie w stosunku do lat 2013 – 2014. Gmina na bieżąco uzyskuje trwałą płynność finansową, z możliwością lokowania środków na lokatach bieżących.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2015 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi.

Za komisję rewizyjną Rady Miejskiej w Kłodzku:

1. Adam Kwas – przewodniczący

Adam Kwas

2. Aneta Łosiewicz – zastępca przewodniczącego

Aneta Łosiewicz

3. Anna Karolczak – członek komisji

Anna Karolczak

4. Elżbieta Śledź – członek komisji

Elżbieta Śledź

5. Jacek Banecki – członek komisji

Jacek Banecki

6. Wojciech Łyszkiewicz – członek komisji

Wojciech Łyszkiewicz

7. Tomasz Karolczak – członek komisji

Tomasz Karolczak

[Signature]