

Protokół Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej z dnia 23.05.2019 oraz 29.05.2019r.

Komisja Rewizyjna zajęła się opracowaniem wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostróda oraz wydała opinię o wykonaniu budżetu za 2018r. Wniosek i opinia stanowią załącznik do protokołu.

W posiedzeniach Komisji wzięły udział Skarbnik Miasta Marta Bożęcka oraz Sekretarz Miasta Dorota Szczurowska które odpowiadały na pytania członków Komisji Rewizyjnej oraz przedstawiły całość materiałów dotyczących budżetu miasta za 2018r.

Wniosek oraz opinię przegłosowano jednogłośnie.

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ

Krzysztof Krzyżaniak

TKVI
30.05.2019

**WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ
W OSTRÓDZIE W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM
BURMISTRZOWI MIASTA ZA 2018 ROK Z TYTUŁU
WYKONANIA BUDŻETU**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w składzie:

- 1. Przewodniczący- Krzysztof Krzyżaniak**
- 2. Z-ca Przewodniczącego- Marcin Punpur**
- 3. Członek- Anna Monist**
- 4. Członek- Wojciech Legucki**
- 5. Członek- Dariusz Sągol**

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Z 2013 r poz 594 z późn. zm.) po pozytywnym zaopiniowaniu sprawozdania Burmistrza Miasta Ostródy z wykonania budżetu Miasta Ostródy za 2018 rok, sprawozdaniu finansowym, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, informacji o stanie mienia Gminy Miejskiej Ostródy wnioskuje do Rady Miejskiej w Ostródzie o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostródy za rok 2018 z tytułu wykonania budżetu Miasta Ostródy.

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 23.05.2019 oraz 29.05.2019 dokonała oceny przedłożonego przez Burmistrza Miasta Ostródy sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Ostródy za 2018 rok i sporządziła pisemną opinię która stanowi załącznik do niniejszego wniosku.

W następstwie wydania opinii o wykonaniu budżetu Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poddał pod głosowanie wniosek który został przyjęty głosami 5 głosy za przy 5 osobowym składzie Komisji.

W wyniku powyższego Komisja Rewizyjna postanowiła wystąpić do Rady Miejskiej w Ostródzie o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostródy z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Krzysztof Krzyżaniak

Z-ca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej- Marcin Punpur

Członek Komisji Rewizyjnej- Anna Monist

Członek Komisji Rewizyjnej- Wojciech Legucki

Członek Komisji Rewizyjnej- Dariusz Sągol

**OPINIA
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W OSTRÓDZIE
O WYKONANIU BUDŻETU MIASTA OSTRÓDA ZA ROK 2018
z dnia 29 maja 2019 roku**

Komisja Rewizyjna w składzie :

Przewodniczący	- Krzysztof Krzyżaniak
Z-ca Przewodniczącego	- Marcin Punpur
Członek	- Anna Monist
Członek	- Stanisław Bieliński
Członek	- Wojciech Legucki
Członek	- Dariusz Sągol

Komisja Rewizyjna dokonała analizy sprawozdania z wykonania budżetu miasta Ostróda za 2018 r. z części opisowej i tabelarycznej wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, sprawozdania finansowego oraz informacji o stanie mienia na posiedzeniu w dniu **23 oraz 29 maja 2019 roku** i stwierdza co następuje:

Budżet Miasta Ostróda na 2018 rok został uchwalony w następujących wielkościach:

dochody ogółem	140.515.147,11 zł
w tym:	
dochody bieżące	119.831.640,12 zł
dochody majątkowe	20.683.506,99 zł
- wydatki ogółem	164.211.086,35 zł
w tym	
wydatki bieżące	117.287.790,92 zł
wydatki majątkowe	46.923.295,43 zł
- deficyt	23.695.939,24 zł

Dla porównania planowane wielkości budżetu do 31.12.2018 roku wykazały:

- zmniejszenie dochodów o kwotę – 3.658.683,09 zł,
- wzrost wydatków o kwotę - 791.561,78 zł.

Budżet planowany po zmianach na 31 grudnia 2018 roku zamknął się następującymi kwotami:

dochody ogółem	136.856.464,02 zł.
w tym	
dochody bieżące	122.582.481,42 zł.
dochody majątkowe	14.273.982,60 zł.
- wydatki ogółem	165.002.648,13 zł.
w tym	
wydatki bieżące	121.975.050,65 zł.
wydatki majątkowe	43.027.597,48 zł.

do pozyskania z innych źródeł w stosunku do uchwały budżetowej uległ zwiększeniu o kwotę **15.000,00 zł**.

Wydatki budżetu

Plan wydatków budżetu na rok 2018 wynosi **165.002.648,13 zł**, zrealizowano do wysokości **158.092.495,91 zł – 95,81%**. Struktura procentowa zrealizowanych wydatków w 2018 r. jest następująca:

- wydatki bieżące **74,44%**,
- wydatki majątkowe **25,56%**.

Struktura zrealizowanych wydatków bieżących jest następująca:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – **34,95%**,
- dotacje – **12,18%**,
- obsługa długu gminy – **0,71%**,
- pozostałe wydatki – **52,16%**.

Pomimo wykonania planu rocznego dochodów własnych, niektóre ich źródła nie zostały wykonane w 100 %. Do tych dochodów należą:

1. Podatek rolny - plan **6.500,00 zł**, wykonanie **5.987,09 zł – 92,11%**,
2. Wpływy z opłaty skarbowej – plan **500.000,00 zł**, wykonanie **496.178,27 zł – 99,24%**,
3. Wpływy z opłaty targowej – plan **90.000,00 zł**, wykonanie **86.114,50 zł – 95,68%**,
4. Wpłat z opłaty miejscowej – plan **19.000,00 zł**, wykonanie **5.303,40 zł – 27,91%**,
5. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebność – plan **28.935,00 zł**, wykonanie **6.293,49 zł – 21,75%**,
6. Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – plan **865.400,00 zł**, wykonanie **845.292,61 zł – 97,68%**,
7. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – plan **191.884,00 zł**, wykonanie **187.712,00 zł – 97,83%**,
8. Wpływy za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego plan **467.848,00 zł**, wykonanie **421.767,00 zł – 90,15%**,
9. Wpływy z usług - plan **1.627.762,00 zł**, wykonanie **1.539.099,04 zł – 94,55%**,
10. Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – plan **90.540,00 zł**, wykonanie **78.291,30 zł – 86,47 %**,
11. Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – plan **99.727,07 zł**, wykonanie **84.657,71 zł – 84,89%**.

Ubytek dochodów w związku z umorzeniem zaległości podatkowych, rozłożeniem na raty i odroczeniem terminu płatności na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa na 31.12.2018r. wyniósł **36.012,94 zł**, z tego:

- umorzenia zaległości podatkowych – **19.486,00 zł**,
- rozłożenie na raty płatności – **16.526,94 zł**.

Nadpłaty we wszystkich należnościach miasta na dzień 31.12.2018 r. wynoszą **109.315,27 zł**.