

PROTOKÓŁ NR 3/2017

***z dwudniowego posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Reszlu,
które odbyło się w dniu 19 kwietnia 2017 roku***

W posiedzeniu uczestniczyli **członkowie Komisji Rewizyjnej** (5 osób), zgodnie z *listą obecności stanowiącą załącznik do niniejszego protokołu*.

Posiedzeniu przewodniczył Radny **Grzegorz Jaruga – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**.

Proponowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia.
4. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.
6. Sprawy różne.
7. Zamknięcie posiedzenia.

Ad 1.

Otwarcie posiedzenia

Radny Grzegorz Jaruga – Przewodniczący posiedzenia – otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej, powitał wszystkich obecnych oraz przedstawił proponowany – uprzednio przesłany obecnym - porządek posiedzenia.

Następnie zapytał zebranych o propozycje zmian do zaproponowanego porządku obrad.

Nie zgłoszono zmian do proponowanego porządku posiedzenia, w związku z czym ***w głosowaniu: 5-za, 0-przeciw, 0-wstrzym. porządek posiedzenia przyjęto jednogłośnie.***

Ad. 2.

Przewodniczący posiedzenia – odczytał protokół Nr 2/2017 z poprzedniego posiedzenia. Komisji, które odbyło się w dniu 7 lutego 2017 roku.

W głosowaniu 5-za, 0-przeciw, 0-wstrzym. Członkowie Komisji przyjęli protokół Nr 2/2017.

Ad. 4.

Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Reszel za 2016 rok oraz sprawozdanie finansowe za 2016 rok stanowią załączniki do niniejszego protokołu.

- 1) Analiza sprawozdania finansowego oraz zgodności i poprawności wykazanych danych w sprawozdaniu opisowym z danymi zawartymi w sprawozdaniach statystycznych;

- 2) Analiza zgodności naniesionych w ciągu roku sprawozdawczego zmian w budżecie z uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Reszla.
- 3) Analiza sprawozdania dotyczącego gospodarki nieruchomościami stanowiącymi własność Gminy,
- 4) Kontrola zbywania mienia komunalnego.

W wyniku ogólnej dyskusji radni dokonali analizy sprawozdania finansowego oraz zgodności i poprawności wykazanych danych w sprawozdaniu opisowym z danymi zawartymi w sprawozdaniach statystycznych oraz analizy zgodności naniesionych w ciągu roku sprawozdawczego zmian w budżecie z uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Reszla. Nie wnosząc doń uwag.

Budżet gminy na 2016 rok, zatwierdzony Uchwałą Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Reszlu z dnia 17 grudnia 2015 roku wynosił:

- po stronie dochodów - 23 803 190,00 zł
- po stronie wydatków - 23 972 178,00 zł

Deficyt budżetu wynosił 168 988,00 zł.

W 2016 roku dochody budżetu zwiększono o kwotę 5 599 565,88 zł i na dzień 31 grudnia 2016 roku plan dochodów wynosił 29 402 755,88 zł.

Plan dochodów budżetowych zwiększono z tytułu:

- dochody bieżące* - 5 624 288,88 zł
- z tego:*
 - dotacji celowej na zadania własne - 1 702 670,48 zł
 - dotacji celowej na zadania zlecone - 3 716 317,60 zł
 - dotacje w ramach umów i porozumień pomiędzy j.s.t. - 19 925,00 zł
 - subwencje - 36 997,00 zł
- dochody majątkowe* - 148 378,80 zł.

Plan dochodów budżetowych zmniejszono z tytułu:

- Dochody bieżące* - 24 723,00 zł
- z tego:*
 - dochody własne - 24 723,00 zł.

Budżet gminy po stronie wydatków zwiększono o kwotę 6 470 059,44 zł. Po uwzględnieniu zmian plan wydatków budżetowych na 31 grudnia 2016 roku wynosił 30 442 237,44 zł.

Planowany deficyt budżetu wynosił 1 039 481,56 zł.

Planowane dochody budżetu zrealizowano w 99,8%, co stanowi kwotę wykonania w wysokości 29 343 010,14 zł, w tym dochody:

- bieżące w wysokości 29 026 134,30 zł (99,9%),
- majątkowe w wysokości 316 875,84 zł (90,7%).

Realizację dochodów w układzie działów i rozdziałów przedstawiono w Załączniku Nr 1.

Planowane wydatki budżetowe zrealizowano w 93,2%, co stanowi kwotę wykonania 28 386 020,33 zł, w tym zrealizowane wydatki:

- bieżące w wysokości 26 792 146,89 zł (95,0%),

- majątkowe w wysokości 1 593 873,44 zł (71,1%).

Realizację wydatków w układzie działów i rozdziałów przedstawia Załącznik Nr 2.

Budżet gminy za 2016 rok zamknął się wynikiem dodatnim (nadwyżką) w wysokości **(+) 956 989,81 zł.**

Spełnienie warunku finansowania wydatków bieżących zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn.zm.):

I.	Dochody bieżące	29 026 134,30
II.	Wolne środki	1 593 817,44
III.	Wydatki bieżące	26 792 146,89
IV.	Wynik (I+II-III)	(+) 3 827 804,85

Wolne środki wynikające z rozliczeń dochodów oraz kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12. 2016 roku wynoszą **1 996 471,37 zł.**

Wyliczenie wolnych środków na podstawie załącznika Nr 6 do sprawozdania „Informacja o stanie zobowiązań Gminy Reszel z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na dzień 31 grudnia 2016 rok” przedstawia się następująco:

1.zadłużenie gminy na 31.12.2016 roku

z tytułu kredytów i pożyczek 5 862 608,64 zł

2.minus niedobór 3 866 137,27 zł

Wolne środki 1 996 471,37 zł

Przewodniczący posiedzenia - odczytał uchwałę Nr RIO.VIII-0120-159/16 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 31 marca 2017r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Reszla sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy Reszel za 2016 rok. RIO pozytywnie opiniuje przedłożone sprawozdanie, opinia stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Członkowie Komisji skierowali do Burmistrza następujące zapytania dotyczące sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok

1. Jakie były powody udzielenia ulg i umorzeń podatków w 2016r. - komisja zwróciła uwagę, że poziom udzielonych ulg i umorzeń w 2016 roku był na tym samym poziomie jak w roku 2015.

2. Komisja prosi o szczegółowy wykaz remontów dróg gminnych przeprowadzonych w 2016 roku wraz z poniesionymi kosztami.

3. Jakie były przyczyny niewykonania planu wydatków w działach 400, 710, 757,851.

4. Komisja prosi o szczegółowy wykaz szkoleń pracowników Urzędu Gminy wraz z poniesionymi kosztami na te szkolenia w roku 2016.

5. Komisja prosi o podanie przyczyny niewykonania opracowania dokumentacji sieci teleinformatycznej w Urzędzie Gminy w 2016 roku.

6. Komisja prosi o wykaz szczegółowy poniesionych kosztów:

- w dziale: 801 rozdział 80195
- w dziale: 900 rozdział 90095

Komisja prosi o udzielenie odpowiedzi pisemnie do 05.05.2017r.

Ad. 5.

Sprawy różne.

Członkowie Komisji nie zabierali głosu.

Ad.6.

Przewodniczący posiedzenia – podziękował obecnym za udział i zamknął posiedzenie Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokolowała :

Danuta Prusinowska

Przewodniczący posiedzenia :

Grzegorz Jaruga