

**UCHWAŁA NR XXIII/158/2016
RADY MIEJSKIEJ W SIERADZU**

z dnia 20 maja 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego miasta Sieradza za 2015 rok, wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Sieradz za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646; z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877; z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 845 i 1890; oraz z 2016 r. poz. 195) uchwala się co następuje:


§ 1. Zatwierdza się, po rozpoznaniu:

- 1) sprawozdanie finansowe miasta Sieradza za 2015 rok;
- 2) sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Sieradza za 2015 rok.

§ 2. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Sieradza i zamieszczeniu jej treści na stronie internetowej Urzędu Miasta Sieradza.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Sieradzu


Mirosław Antoni Owczarek

z dnia 20 maja 2016 r.

w sprawie udzielenia Prezydentowi Miasta Sieradza absolutorium za 2015 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4; art. 18a ust. 3 oraz art. 28 a ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646; z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1845 i 1890; oraz z 2016 r. poz. 195) uchwała się co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się i rozpatrzeniu:

- 1) sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sieradza za 2015 r. ;
- 2) opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Sieradza za 2015 r.;
- 3) informacji o stanie mienia miasta Sieradza według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.;
- 4) sprawozdania finansowego miasta Sieradza za 2015 r.;
- 5) wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza;
- 6) opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w sprawie wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu odnośnie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza za 2015 r.;

udziela się Prezydentowi Miasta Sieradza absolutorium z tytułu wykonania budżetu miasta Sieradza za 2015 rok.

§ 2. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Sieradza i zamieszczeniu jej treści na stronie internetowej Urzędu Miasta Sieradza.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Sieradzu

Mirosław Antoni Owczarek

(34)

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Zespół Zamiejscowy w Sieradzu
ul. 460 Sieradz, Pl. Wolności 1
41-725 10 33 008, Regon P-170426078


Sieradz, dnia 11.05.2016 roku

**Komisja Rewizyjna
Rady Miejskiej w Sieradzu**

WA 0031-1 / 114 / Si / 2016

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Sieradzu w załączeniu przesyła Uchwałę Nr IV / 114 / 2016 z dnia 11 maja 2016 roku w sprawie wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza za 2015 rok.

zał. Uchwała

Zgł. Prezesa
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w ŁODZI

mgr Grażyna Kos

Uchwała Nr IV / 114 / 2016

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

z dnia 11 maja 2016 roku

w sprawie wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza za 2015 rok.

Działając na podstawie art. 13 pkt 8 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2012 roku, poz. 1113 ze zmianami), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w składzie:

1. Paweł Dobrzyński - przewodniczący
2. Grażyna Kos - członek
3. Barbara Polowczyk - członek

uchwala, co następuje:

opiniuje się **pozytywnie** wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza za 2015 rok.

Uzasadnienie

W dniu 4 maja 2016 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi, Zespołu Zamiejscowego w Sieradzu wpłynął wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 2 maja 2016 roku w sprawie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Sieradza za 2015 rok wraz z opinią Komisji z dnia 2 maja 2016 roku w sprawie wykonania budżetu Miasta Sieradza za 2015 rok.

Na podstawie ww. dokumentów ustalono, że Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Sieradzu na posiedzeniu w dniu 2 maja 2016 roku rozpatrzyła sprawozdanie finansowe, sprawozdanie Prezydenta Miasta z wykonania budżetu za 2015 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu (uchwała Nr IV/71/2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 15 kwietnia 2016 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Sieradza za 2015 rok) oraz informację o stanie mienia komunalnego Miasta, co jest zgodne z wymogiem art. 270 ust. 2 ustawy

Na podstawie analizy przedłożonych dokumentów, Skład Orzekający ustalił, że sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami wynikającymi z powyższych Rozporządzeń Ministra Finansów. Dane w nich zawarte, w zakresie kwot planowanych, korelują z danymi wynikającymi z uchwały budżetowej po zmianach. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu zawiera dane liczbowe zgodne z przedłożonymi sprawozdaniami statystycznymi.

Dochody budżetu ogółem zrealizowano w wysokości 132.154.494,51 zł (100,75% planu), natomiast wydatki ogółem budżetu w kwocie 122.966.315,09 zł (92,12% planu). Dochody bieżące budżetu wykonano w wysokości 116.628.237,78 zł (100,13% planu), a wydatki bieżące w kwocie 103.248.985,73 zł (92,70% planu). Z powyższego wynika, że na koniec roku budżetowego 2015 została zachowana zasada, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, bowiem wykonane dochody bieżące są wyższe, aniżeli wykonane wydatki bieżące.

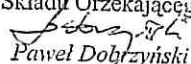
Dochody majątkowe budżetu zrealizowano w kwocie 15.526.256,73 zł, co stanowi 105,71% planu, a wydatki majątkowe ukształtowały się na poziomie 19.717.329,36 zł, tj. 89,18% założonego planu. Sprawozdanie opisowe zawiera informacje odnośnie realizacji inwestycji zaplanowanych w 2015 roku.

Dług Miasta na koniec 2015 roku, ustalony na podstawie sprawozdania Rb- Z (o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wg stanu na koniec IV kwartału 2015 roku) wyniósł 32.562.658,88 zł. Na kwotę długu składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Na koniec 2015 roku w jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez jednostkę dokumentów i dotyczy jedynie formalno - prawnych aspektów wykonania budżetu. Zatem nie może być uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości całokształtu gospodarki finansowej Miasta Sieradz.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości wydatkowania środków budżetu badanej jednostki w zakresie zadań własnych ani gospodarności wykonujących budżet. Ocena w tym zakresie, stosownie do obowiązujących przepisów, należy do właściwości Rady.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale, na podstawie art. 20 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych, służy odwołanie do pełnego Składu Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Paweł Dobrzyński

Opinia Nr 18/5/2016
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sieradzu z dnia 2 maja 2016 r.

w sprawie: **wykonania budżetu miasta Sieradza za rok 2015.**

Przyjęty uchwałą Rady Miejskiej w Sieradzu Nr IV/11/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. budżet miasta Sieradz na 2015 rok zakładał:

- dochody 117 572 152,53 zł,
- wydatki 115 753 902,41 zł.

Różnica między dochodami i wydatkami wynikała z:

- przychody w kwocie 3 500 000,00 zł – planowana emisja obligacji
- rozchody w kwocie 5 318 250,12 zł – planowana spłata pożyczek i kredytów

Po uwzględnieniu zmian w ciągu roku budżetowego 2015 plan kształtował się następująco

- dochody - 131 164 451,21 zł plus przychody w wysokości 7 638 045,69 zł
 - wydatki - 133 487 389,91 zł plus rozchody w wysokości 5 315 106,99 zł
- łącznie dochody i przychody wyniosły – 143 835 023,93 zł

Dochody wykonano w wysokości 132 154 494,51 zł, co w stosunku do planu 131 164 451,21 zł, stanowi 100,75 % wykonania planu rocznego.

Dochody bieżące wykonano w wysokości 116 476 603,37 zł, co w stosunku do planu 116 628 237,78 zł, stanowi 100,13 % wykonania planu rocznego.

Dochody majątkowe wykonano w wysokości 15 526 256,73 zł, co w stosunku do planu 14 687 847,84 zł, stanowi 105,71 % wykonania planu rocznego.

Mniej, niż 80 % planowanych dochodów uzyskano w pozycjach:

- opłata skarbową 56,23 %
- opłata od posiadania psów 47,25 %
- koncesja taxi 25,19 %
- użytkowanie wieczyste 78,68 %
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego 77,21 %
- oprocentowanie kont bankowych 63,80 %
- mandaty 74,36 %
- dotacje celowe z budżetu państwa 76,57 %

Z ogólnej kwoty dochodów tylko około 34,68 % realizowana jest bezpośrednio przez Urząd Miasta Sieradza. Około 2,18 dochodów wykonywana jest przez Urzędy Skarbowe. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencja, która przekazywana jest bezpośrednio przez Ministerstwo Finansów stanowią około 42,18 % . Natomiast około 20,96 % stanowią dotacje i środki zewnętrzne.

W ogólnym ujęciu realizacja budżetu po stronie dochodów została wykonana prawidłowo.

Wydatki zrealizowano w wysokości 122 966 315,09 zł, co stanowi 92,12 % wykonania planu.

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 103 248 985,73 zł, na plan 111 378 241,91 zł tj. 92,70 % wykonania planu rocznego.

Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie kwotę 22 109 148,00 zł, wydatkowano kwotę 19 717 329,36 tj. 91,64 % wykonania.

Ważniejsze zrealizowane zadania inwestycyjne:

1. Budowa ul. Ludowej - dokumentacja

Plan – 70 000,00 zł, wykonanie – 29 673,75 zł, co stanowi 42,39 % planu, w tym kwota 29 673,75 zł to wydatki niewygasające.

Prowadzono prace w zakresie przygotowania dokumentacji projektowej budowy ulicy Ludowej na odcinku o długości ok. 900 m, od skrzyżowania z ul. Szlachecką do posesji nr 26. Umowny termin wykonania prac – 30.06.2016r.

2. Modernizacja dróg miejskich

Plan – 2 000 000,00 zł, wykonanie – 1 946 320,17 zł, co stanowi 97,32 % planu, w tym kwota 1 150 000,00 zł to wydatki niewygasające.

Wykonano przebudowę nieutwardzonego odcinka ul. Wierzbowej.

Prowadzono realizację zamówienia na zaprojektowanie i wybudowanie ulicy Spacerowej (odcinek ul. Pod Skarpą – ul. Oksińskiego) i ulicy Wesołej (odcinek ul. Spacerowa – ul. Krakowskie Przedmieście) w Sieradzu”. Opracowana została dokumentacja projektowa zamierzenia, uzyskano zgodę na wykonanie obiektu w trybie zgłoszenia robót budowlanych, rozpoczęto roboty budowlane. Umowny termin wykonania prac – 29.02.2016 r.

3. SIRMAN – budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu

Plan roczny – 2 035 544,94 zł, wykonanie 1 750 187,87 zł, co stanowi 85,98 % planu rocznego

W roku 2015 r. nastąpiło zakończenie budowy sieci światłowodowej SIRMAN. Zrealizowany został ostatni IV etap inwestycji, w którym wykonane zostały: opracowanie projektów oraz budowa przyłączy teletechnicznych do obiektów, montaż kabla światłowodowego w kanalizacji deszczowej i sanitarnej, montaż szaf i urządzeń teleinformatycznych, ustawienie i instalacja Hotspotów oraz Punktów Dostępu do Internetu (PIAP), konfiguracja urządzeń do teletransmisji danych oraz telefonii VoIP w poszczególnych jednostkach.

W dniach 20 kwietnia – 5 maja 2015 r. przeprowadzone zostały odbiory końcowe, potwierdzające zakończenie budowy miejskiej sieci światłowodowej SIRMAN.

4. Modernizacja (w tym termomodernizacja) budynku przy ul. Wojska Polskiego 73

Plan roczny – 100 000,00 zł, wykonanie – 66 024,75 zł, co stanowi 66,02 % planu.

Prowadzono są prace projektowe w zakresie opracowania dokumentacji projektowej przebudowy istniejącego budynku biurowego przy ul. Wojska Polskiego 73 na lokale socjalne.

5. Budowa ogrodzenia Szkoły Podstawowej nr 9

Plan roczny – 120 000,00 zł, wykonanie 109 054,26 – zł, co stanowi 90,88 % planu.

W ramach tego zadania wykonano dokumentację projektową i dokonano wymiany przęsła, furtek i naprawy podmurówki.

6. Budowa Sali gimnastycznej wraz z zapleczem oraz łącznikiem do istniejącej Szkoły Podstawowej Integracyjnej nr 8 w Sieradzu

Plan roczny – 800 000,00 zł, wykonanie – 701 476,00 zł, co stanowi 87,68 % planu.

W ramach I etapu zadania dokonano aktualizacji projektu budowlanego, budowano salę gimnastyczną z zapleczem sanitarnym i łącznikiem.

7. Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej nr 1 w Sieradzu

Plan roczny – 132 820,00 zł, wykonanie – 132 818,36 zł, co stanowi 99,99 % planu.

W ramach tego zadania wykonano dokumentację projektową i dokonano przebudowy utwardzenia boiska szkolnego i kanalizacji deszczowej na placu szkoły.

8. Przystosowanie budynku Przedszkola nr 1 w Sieradzu do obowiązujących przepisów bhp i p.poż

Plan roczny – 126 000,00 zł, wykonanie. – 58 594,19 zł, co stanowi 46,50 % planu.

W ramach tego zadania w Przedszkolu nr 1 wykonano nadzór budowlany, dokonano wymiany drzwi, hydrantów, założono klapy oddymiające w dachu.

9. Racjonalizacja zużycia energii w Przedszkolu nr 1 w Sieradzu

Plan roczny – 328 608,00 zł, wykonanie – 297 672,88 zł, co stanowi 90,59 % planu.

W ramach zadania wykonano audyt energetyczny oraz projekt wraz z kosztorysem. W ramach zaplanowanych środków dokonano kompleksowej termomodernizacji budynku Przedszkola nr 1 w Sieradzu (ocieplenie ścian, wymiana okien, wykonanie nowej instalacji centralnego ogrzewania).

10. Modernizacja oświetlenia ulicznego miasta Sieradza

Plan roczny – 650 000,00 zł, wykonanie – 644 138,23 zł, co stanowi 99,10 % planu.

W ramach zabezpieczonych środków finansowych przebudowano oświetlenie uliczne w ul. POW na odcinku od ronda Plac. Kaczyńskiego do skrzyżowania z ul. Kolejową oraz wymieniono słupy i oprawy oświetlenia ul. 11 Listopada i ul. Daszyńskiego.

11. Infrastruktura przeciwpowodziowa i odwodnieniowa zawała rzeki Żegliny

Plan roczny 1 506 910,00 zł, wykonanie – 1 439 591,56 zł, co stanowi 95,53 % planu.

Zrealizowano zadanie pn. „Budowa ujęcia wód dla zasilania starorzecza rzeki Żegliny oraz przebudowa przepustu wałowego ciek Krasawa w Sieradzu”.

Wykonany został przelew awaryjny na wylocie kanalizacji deszczowej do ciek Krasawa, w rejonie oczyszczalni wód deszczowych OWD Żeglina.

12. Odtworzenie ciągu rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska

Plan roczny 100 000,00 zł, wykonanie – 57 502,50 zł, co stanowi 57,50 % planu.

Prowadzone były prace projektowe w zakresie przygotowania dokumentacji projektowej przebudowy i odtworzenia rowów odwodnieniowych w os. Zapusta i os. Wola Dzierlińska na odcinku od ul. Ludowej do rzeki Myja o łącznej długości ok. 5,75 km.

13. System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu

Plan i wykonanie 6 917 577,71 zł, co stanowi 100,00 % planu.

Prowadzono działania związane z rozliczaniem projektu pn. „System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu” w ramach Funduszu Spójności.

Uregulowano odsetki od spłaconej pożyczki pomostowej zaciągniętej przez realizatora przedsięwzięcia na bieżące finansowanie projektu „System wodociągowy i kanalizacyjny w Sieradzu”.

14. „Od elekcji królów Polski do epoki Internetu – sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu”

Plan – 954 534,00 zł, wykonanie – 844 281,90 zł, co stanowi 88,45 %.

Środki poniesione zostały na realizację projektu pn. „Od elekcji królów Polski do epoki Internetu – sieradzka starówka historycznym i kulturowym dziedzictwem regionu - Działanie VI.1. Rewitalizacja obszarów problemowych, tj. na realizację zadania inwestycyjnego: przebudowa i zagospodarowanie Rynku Praskiego, ulic Stawowej, Wschodniej, Wąskiej.

Niskie wykonanie zaplanowanych zadań dotyczy:

Wykonanie ścianki wspinaczkowej i siłowni napowietrznej

Plan roczny – 190 000,00 zł, wykonanie – 1 764,30 zł, co stanowi 0,97 % planu.

Zadanie to wprowadzono do planu zadań inwestycyjnych w miesiącu kwietniu 2015 r.

Opracowano program funkcjonalno-użytkowy zadania. Przeprowadzono postępowanie przetargowe na realizację tego zadania, jednakże postępowanie unieważniono bo nie wpłynęła żadna oferta. Realizacja tego zadania nastąpi w roku 2016.

„Aktywna dolina rzeki Warty”

Plan roczny 100 000,00 zł, wykonanie 11 557,11 zł, co stanowi 11,56 % planu rocznego.

Przeprowadzono czynności formalne przed rozpoczęciem robót objętych zamówieniem pn. „Budowa pomostu pływającego dla kajaków oraz przebudowa umocnienia brzegu rzeki Warty przy ul. Portowej 1 w Sieradzu” realizowanym w ramach przedsięwzięcia Aktywna Dolina Rzeki Warty. Zlecono wykonanie robót budowlanych. Umowny termin wykonania prac – 31.07.2016 r.

Dokumentacja projektowa dróg miejskich

Plan – 50 000,00 zł, wykonanie – 14 186,30 zł, co stanowi 28,37 % planu.

Przygotowano i przeprowadzono postępowanie przetargowe na realizację.

W budżecie miasta w 2015 roku łącznie na inwestycję wydatkowano 19 717 329,36 zł, co stanowi 89,18 % planowanych zadań, tj. 16,03 % budżetu miasta.

Z budżetu Miasta Sieradza spłacono w 2015 r. - 5 315 106,99 zł rat pożyczek, kredytów i obligacji zaciągniętych w poprzednich latach.

Umorzenia udzielone przez Prezydenta Miasta Sieradza w 2015 roku z tytułu podatków wyniosły 1 303,00 zł.

Budżet Miasta Sieradz za rok 2015 zamknął się nadwyżką w wysokości 8830 004,27 zł. Uwzględniając przychody i rozchody uzyskano **wolne środki w wysokości 11 168 750,54 zł.**

Zadłużenie Miasta Sieradz na koniec 2015 roku, z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych wyniosło 32 562 658,88 zł i zmalało w stosunku do roku 2014 o kwotę 5.243 463,93 zł. Wskaźnik zadłużenia w stosunku do dochodów wynosi 24,64 % (28,64 % w roku 2014).

Na dzień 31 grudnia 2015 roku miasto nie posiadało zobowiązań wymagalnych.

Przeanalizowano informację o stanie mienia jednostki samorządu Miasta Sieradz.

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina Miasto Sieradz posiadała prawa własnościowe do majątku o wartości początkowej brutto 361 411 781,29 zł (na dzień 31.12.2014 r. - 330 544 176,43 zł)

Mienie komunalne w okresie od 31.12.2014 r. do 31.12.2015 r. zwiększyło się o kwotę 30 867 604,86 zł.

Największy wpływ na powyższe miało:

- nabycie nieruchomości gruntowych pod drogi publiczne;
- budowa, remont infrastruktury technicznej;
- zakup i montaż wyposażenia placów zabaw;
- budowa miejskiej sieci światłowodowej w Sieradzu w ramach realizacji projektu "Sirman";
- ujawnienie infrastruktury technicznej (sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej).

Dokonano analizy działalności:

- Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu
- Sieradzkiego Centrum Kultury

Miejska Biblioteka Publiczna w Sieradzu

Plan finansowy Miejskiej Biblioteki Publicznej na rok 2015 roku zakładał przychody w wysokości 612.200,00 zł natomiast wykonanie wyniosło 611.268,56 zł tj. 99,85 % planu. Koszty zaplanowano w wysokości 617.200,00 zł, a wykonano w kwocie 616.840,99, co stanowi 99,94 % planu.

Analiza wykonania dochodów i kosztów

I. Dochody

Ogółem przychody w 2015 r. wyniosły 611.268,56 zł i zostały zrealizowane w stosunku do zaplanowanych w 99,85 %.

Dotacja z UM w 2015 r. na działalność bieżącą przekazana została w 100%.

Dotację na zadania celowe z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych przekazano w 100%, wyniosła ona 26 200,00 zł.

Dochody własne wyniosły 5.068,56 zł, w planie finansowym założono kwotę 6 000,00 zł, co oznacza wykonanie w 84,48 %. Złożyły się na nie:

- wpływy z usług (sprzedaż wydawnictw własnych, zysk ze sprzedaży książek regionalnych i kiermaszów itp.) w kwocie 2.688,44 zł, wykonane w 102,63%,
- odsetki bankowe w kwocie 536,62 zł, wykonane w 38,33%,
- opłaty za upomnienia i kary za przetrzymywanie książek, wpłaty za książki zagubione i zniszczone w kwocie 1.843,50 zł, wykonane w 92,18 %.

II. Koszty

Ogółem koszty w 2015 r. zrealizowano w stosunku do zaplanowanych w 99,94% i wyniosły 616.840,99 zł.

Na wydatki bieżące składały się następujące pozycje:

1. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, pozostałe świadczenia na rzecz pracowników – 441.860,91 zł
2. Nagrody i materiały konkursowe – 3.694,21 zł.
3. Wydatki na organizacje spotkań autorskich (honoraria) – 3 209,00 zł.
4. Wydatki na podróże służbowe i ryczałt za samochód – 1.918,23 zł.
5. Wydatki na zakup materiałów – 11.092,59 zł.
6. Wydatki na energię elektryczną, wodę i ciepło – 17.338,44 zł.
7. Wydatki na zakup usług, na które składają się m.in. opłaty pocztowe, usługi telefoniczne, Internet, monitoring, usługa sprzątnia, prowizje bankowe, podatek od nieruchomości, ubezpieczenia wyniosły 34.714,25 zł.
8. Wydatki na zakup nowości wydawniczych wyniosły 56.244,97 zł, z czego 26 200,00 zł zostało sfinansowane ze środków przekazanych przez Bibliotekę Narodową.
9. Wydatki na zakup wyposażenia wyniosły 9.061,08 zł (zakupiono sprzęt komputerowy: serwer, aktualizację system finansowo – księgowego, tonery i tusze, pozostałe materiały komputerowe oraz sprzęt biblioteczny: meble do filii nr 3 i MBP).
10. Wydatki na zakup usług remontowych zrealizowano na poziomie 96,98 % i wyniosły 37.707,31 zł (wykonano prace remontowe, m.in. remont chodnika oraz zamontowano panele grzewcze w filii nr 3 przy ul. Reymonta, zainstalowano okablowanie sieciowe w MBP).
11. Wydatki na amortyzację środków trwałych wyniosły 11.320,19 zł.

Struktura majątkowa MBP w Sieradzu na dzień bilansowy kształtuje się następująco:

- wartość brutto środków trwałych wynosi 1.269.580,26 zł (w tym wartość zbiorów bibliotecznych 919.242,60 zł).
- umorzenie środków trwałych na dzień 31-12-2015 rok wynosi 1.106.979,86 zł.
- wartość netto środków trwałych wynosi 162.600,40 zł.

Biblioteka na dzień 31-12-2015 roku zatrudniała 11 osób (9,8 etatów). Ogółem koszty wynagrodzeń z tytułu umów o pracę wynosiły 349.488,08 zł.

Wynik finansowy za 2015 rok przedstawia się następująco:

Przychody ogółem	611.268,56
Koszty ogółem	611.723,43
- sfinansowane z dotacji UM	580.000,00
- sfinansowane z dotacji celowych	26.200,00
- sfinansowane ze środków własnych	5.494,43
Strata bilansowa	454,87

FUNDUSZ INSTYTUCJI:

Stan funduszu na dzień 01.01.2015 r.	205.447,08
Zwiększenia:	
- strata za rok 2014	-9.030,04
Stan funduszu na dzień 31.12.2015 r.	196.417,04

Miejska Biblioteka Publiczna w Sieradzu w 2015 roku osiągnęła ujemny wynik finansowy w kwocie **454,87 zł**.

Osiągnięta strata pomniejszy fundusz instytucji kultury w 2016 roku.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu obrotowego wyniósł **33.361,77 zł**.

Podsumowując należy stwierdzić, iż sytuacja finansowa Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu jest stabilna.

Sieradzkie Centrum Kultury

Sieradzkie Centrum Kultury zrealizowało przychody ogółem w wysokości 1.671.014,41 zł, co stanowi 92,47 % planu. Złożyły się na nie między innymi wpływy z usług działalności podstawowej, takie jak sprzedaż biletów, odpłatność za zajęcia, współorganizacja imprez czy sprzedaż książek oraz wpływy z działalności pomocniczej, takiej jak wynajem sprzętu, sali teatru i amfiteatru. Poziom przychodów ze sprzedaży biletów w stosunku do analogicznego okresu w 2014 roku utrzymał się na podobnym poziomie. Dotacja organizatora na działalność bieżącą została zrealizowana w 100 %. Analizując przychody ogółem osiągnięte w 2015 roku należy stwierdzić, iż wykonanie zwiększyło się o ok 127.000,00 zł w porównaniu do 2014 roku.

Zrealizowane w 2015 roku koszty ogółem w wysokości 1.807.031,91 zł stanowią 100 % planu. Składają się na nie koszty wynagrodzeń, zakupu materiałów i towarów, zużycia energii, zakupu usług, w tym związanych z organizacją imprez, odpisy na ZFŚS, świadczenia na rzecz pracowników, podatki i opłaty, koszty finansowe oraz pozostałe koszty. Wyższe koszty poniesiono na usługi związane z opłatami stałymi za monitoring, serwisy oprogramowania, konserwację sprzętu i badania techniczne, w szczególności w związku z przeprowadzonym w miesiącu czerwcu obowiązkowym okresowym pomiarem instalacji elektrycznej. Pozostałe usługi obce zawyżają głównie bezpośrednie koszty organizacji imprez kulturalnych, w ramach których Sieradzkie Centrum Kultury zrealizowało między innymi Sylwester, Spotkanie Noworoczne, Dni Sieradza.

Dzięki dotacji Urzędu Miasta - dla Miejskiej Orkiestry Dętej OSP działającej przy Sieradzkim Centrum Kultury zakupiono instrumenty muzyczne za ponad 20 tysięcy zł. oraz wymieniono

zestawy komputerowe w administracji i księgowości.

Należy zaznaczyć, iż po stronie kosztów i przychodów zostały uwzględnione koszty amortyzacji środków trwałych, których wartość stanowi 315.793,66 zł.

Wynik finansowy za 2015 rok przedstawia się następująco:

Przychody ogółem	1 671 014,41
Koszty ogółem	1 807 031,91
- sfinansowane z dotacji UM	1 215.010,00
Strata bilansowa	136 017,50

FUNDUSZ INSTYTUCJI:

Stan funduszu na dzień 01.01.2015 r.	4 854 848,41
Zwiększenia:	
wpływy ze sprzedaży biletów i odpłatność za imprezy	320 697,32
pozostałe przychody	37 001,20
odsetki	1 804,36
- strata za rok 2014	- 137 566,15
Stan funduszu na dzień 31.12.2015 r.	4 716 860,26

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Sieradzu stwierdza, że wykonanie budżetu Miasta Sieradza na 2015 rok było prawidłowe i spełniało kryteria gospodarności, celowości oraz rzetelności.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Sieradza za 2015 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego Miasta Sieradza, pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu.

Za przyjęciem wniosku o udzielenie absolutorium głosowało 5 Radnych.

Skład Komisji Rewizyjnej - 5 Radnych

W posiedzeniu komisji uczestniczyło - 5 Radnych.

Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Sieradzu

Jolanta Pietrus

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
w Łodzi
Zespół Zamiejscowy w Sieradzu
93-200 Sieradz, Pl. Wojewódzki 3
NIP 725 10 38 936, Regon P-470428076

WA 0031-1 / 71 / Si / 2016

WPŁYNEŁO	
URZĄD MIASTA SIERADZA	
Data	2016 -04- 20
L.dz.	-09178-
Podpis	

Sieradz, dnia 18.04.2016 r.

WF - B
2016.04.20


**Urząd Miejski
w Sieradzu**

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Zespół Zamiejscowy w Sieradzu w załączeniu przesyła Uchwałę Nr IV / 71 / 2016 z dnia 15 kwietnia 2016 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Sieradza za 2015 rok.

zał. Uchwała

Uchwała Nr IV / 71 / 2016

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

z dnia 15 kwietnia 2016 roku

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Sieradz za 2015 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2012 roku, poz. 1113 z późniejszymi zmianami), po rozpoznaniu przedłożonego przez Prezydenta Miasta Sieradz sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. Paweł Dobrzyński - przewodniczący
2. Grażyna Kos - członek
3. Barbara Polowczyk - członek

uchwała, co następuje:

Opiniuje się **pozytywnie** sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Sieradz za 2015 rok.

Uzasadnienie

Prezydenta Miasta Sieradz, działając na podstawie art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku, poz. 885 z późniejszymi zmianami) przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Sieradz za 2015 rok. Opinię o tym sprawozdaniu, Skład Orzekający wydał w oparciu o następujące dokumenty:

1. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2015 rok;
2. Sprawozdania budżetowe sporządzone na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2014 roku, poz. 119 z późniejszymi zmianami) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (tj. Dz.U. z 2014 roku, poz. 1773);
3. Uchwałę Rady Miejskiej w Sieradzu w sprawie uchwalenia budżetu na 2015 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi budżet, które wpłynęły do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi.

Skład Orzekający rozpatrzył również informację o stanie mienia komunalnego załączoną do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Sieradz.

Na podstawie analizy przedłożonych dokumentów, Skład Orzekający ustalił, że sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami wynikającymi z powyższych Rozporządzeń Ministra Finansów. Dane w nich zawarte, w zakresie kwot planowanych, korelują z danymi wynikającymi z uchwały budżetowej po zmianach. Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu zawiera dane liczbowe zgodne z przedłożonymi sprawozdaniami statystycznymi.

Dochody budżetu ogółem zrealizowano w wysokości 132.154.494,51 zł (100,75% planu), natomiast wydatki ogółem budżetu w kwocie 122.966.315,09 zł (92,12% planu). Dochody bieżące budżetu wykonano w wysokości 116.628.237,78 zł (100,13% planu), a wydatki bieżące w kwocie 103.248.985,73 zł (92,70% planu). Z powyższego wynika, że na koniec roku budżetowego 2015 została zachowana zasada, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, bowiem wykonane dochody bieżące są wyższe, aniżeli wykonane wydatki bieżące.

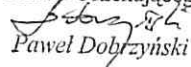
Dochody majątkowe budżetu zrealizowano w kwocie 15.526.256,73 zł, co stanowi 105,71% planu, a wydatki majątkowe ukształtowały się na poziomie 19.717.329,36 zł, tj. 89,18% założonego planu. Sprawozdanie opisowe zawiera informacje odnośnie realizacji inwestycji zaplanowanych w 2015 roku.

Dług Miasta na koniec 2015 roku, ustalony na podstawie sprawozdania Rb- Z (o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wg stanu na koniec IV kwartału 2015 roku) wyniósł 32.562.658,88 zł. Na kwotę długu składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Na koniec 2015 roku w jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez jednostkę dokumentów i dotyczy jedynie formalno - prawnych aspektów wykonania budżetu. Zatem nie może być uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości całokształtu gospodarki finansowej Miasta Sieradz.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości wydatkowania środków budżetu badanej jednostki w zakresie zadań własnych ani gospodarności wykonujących budżet. Ocena w tym zakresie, stosownie do obowiązujących przepisów, należy do właściwości Rady.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale, na podstawie art. 20 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych, służy odwołanie do pełnego Składu Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Paweł Dobrzyński



PREZYDENT MIASTA
SIERADZA



Rada Miejska

w Sieradzu

Nasz znak : WF/B/3028/1/2016

Sieradz, dnia 21 marca 2016 roku

W związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 późn. zm.)) w załączeniu przekazuję:

- Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Sieradz za 2015 roku.
- Sprawozdanie z wykonania planów finansowych Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu i Sieradzkiego Centrum Kultury w Sieradzu za 2015 rok,
- Informację o stanie mienia komunalnego wg. stanu na 31 grudnia 2015 roku.

PREZYDENT MIASTA

Paweł Osiewała



URZĄD MIASTA SIERADZA
pl. Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz
tel.: 43 826-61-65 faks: 43 822-30-05
adres e-mail: um@umsieradz.pl
www.sieradz.eu



PREZYDENT MIASTA
SIERADZA



REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
w SIERADZU
ZESPÓŁ W SIERADZU
wzrostła
data
L. dz.
Koszt załączników

22 MAR. 2016

Regionalna Izba Obrachunkowa
ul. Plac Wojewódzki 3
98-200 Sieradz

Nasz znak : WF/B/3028/1/2016

Sieradz, dnia 21 marca 2016 roku

W związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) w załączeniu przekazuję:

- Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Sieradz za 2015 roku,
- Sprawozdanie z wykonania planów finansowych Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sieradzu i Sieradzkiego Centrum Kultury w Sieradzu za 2015 rok,
- Informację o stanie mienia komunalnego wg. stanu na 31 grudnia 2015 roku.

PREZYDENT MIASTA

Paweł Osiewała



URZĄD MIASTA SIERADZA
pl. Wojewódzki 1, 98-200 Sieradz
tel.: 43 826-61-65 faks: 43 822-30-05
adres e-mail: um@umsieradz.pl
www.sieradz.eu

