

**WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY MIASTA W OSTROWI MAZOWIECKIEJ
z dnia 4 czerwca 2024 r.**

w sprawie udzielenia absolutorium
Burmistrzowi Miasta Ostrow Mazowiecka z tytułu wykonania
budżetu miasta za 2023 rok.

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2023 rok oraz sprawozdanie finansowe i wnosi do Rady Miasta o udzielenie absolutorium za 2023 rok Burmistrzowi Miasta Ostrow Mazowiecka.

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrow Mazowiecka za 2023 rok.

Sprawozdanie zostało złożone w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz częścią opisową sprawozdania.

Komisja ustaliła, co następuje:

Wykonanie budżetu Miasta w 2023 roku przedstawia się następująco:

Uchwalony przez Radę Miasta budżet przewidywał osiągnięcie dochodów w wysokości 118 610 121,06 zł, a po uwzględnieniu zmian w ciągu roku w wysokości 125 644 268,67 zł.

Dochody zrealizowano w wysokości 131 016 547,39 zł co stanowi 104,28 % planu.

Zmiany w planie dochodów wynikały głównie z:

- zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa	+ 1 722 527,89
- zmniejszenia dotacji celowych z budżetu państwa	- 208 718,00
- zmniejszenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	- 550 796,00
- zmniejszenia części subwencji oświatowej	- 34 269,00
- zwiększenia dochodów własnych	+ 1 923 348,17
- zmniejszenia dochodów własnych	- 5 131 506,00
- zwiększenia – wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	+ 587 573,17
- zwiększenia środków na uzupełnienie subwencji ogólnej	+ 6 270 089,35
- zmniejszenia środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- 1 840 494,59
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	+ 20 000,00

- zwiększenia środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	+ 160 526,47
- zwiększenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	+ 188 241,21
- zwiększenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	+ 42 735,04
- zwiększenia środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	+ 2 816,00
- zwiększenia środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	+ 2 176 945,45
- zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	+ 82 000,00
- zwiększenia środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł	+ 1505 409,45
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	+ 117 719,00

W 2023 roku zaległości w dziale 756 wyniosły 3 859 840,61 zł. Zaległości te w stosunku do roku 2022 zwiększyły się o 24,12%

W stosunku do roku ubiegłego dochody podatkowe (wykazane w sprawozdaniu Rb-PDP) zmniejszyły się o 2,86 %. Skutki obniżenia przez Radę Miasta stawek podatkowych wyniosły 6 516 248,66 zł, co stanowi 14,91 % wykonanych dochodów podatkowych zaś skutki udzielonych umorzeń podatków wyniosły 84 134,93 co stanowi 0,19 % dochodów podatkowych Miasta.

Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych wynosił po zmianach dokonanych w ciągu roku 138 173 441,40 zł i został wykonany w wysokości 128 234 589,66 zł (92,81 % planu).

Plan wydatków na inwestycje wynosił – 32 807 127,97 zł i został wykonany na kwotę 28 824 003,63 zł. Wydatki inwestycyjne wykonane zostały w 87,86% planu.

Wydatki na inwestycje drogowe stanowiły kwotę 8 827 371,02 zł.

Budżet Miasta za 2023 rok zamknął się nadwyżką budżetu w wysokości 2 781 957,73 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 12 529 172,73 zł.

Wykonanie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zamknęło się po stronie dochodów i wydatków kwotą 12 087 114,94 zł

Zadłużenie Miasta na koniec 2023 roku wynosiło 32 541 200,00 zł., co stanowi 24,84 % wykonanych dochodów. W 2023 roku zaciągnięto kredyt w wysokości 6 000 000,00 zł oraz spłacono, zgodnie z zawartymi umowami kwotę 3 140 000,00 zł rat kredytów i 38 513,98 zł rat pożyczek.

Z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych Miasto uzyskało dochody w wysokości 943 207,11 zł oraz dokonało wydatków na kwotę 1 243 991,70 zł realizując Miejski Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejski Program Przeciwdziałania Narkomanii.

Z tytułu pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi Miasto uzyskało dochody w wysokości 5 272 637,20 zł, na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przeznaczyło kwotę 5 767 789,66 zł

2. Informacje o stanie mienia Miasta Ostrów Mazowiecka na 31 grudnia 2023 roku. Informacja o stanie mienia została złożona w formie tabelarycznej.

Zawiera dane obrazujące zmiany, które zaszły do końca 2023 roku podział ze względu na sposób zagospodarowania oraz przychody osiągnięte w 2023 roku.

Dochody uzyskane z gospodarowania mieniem w 2023 roku wynoszą:

- wpływy ze sprzedaży – 1 259 094,90 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 71 139,75 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 423 592,12 zł,
- wpływy z czynszów, dzierżaw i usług – 4 835 515,39 zł.

3. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie.

W dniu 26.04.2024 roku do Urzędu Miasta wpłynęła Uchwała Nr 3.e./359/2024 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 26 kwietnia 2024 roku w sprawie wydania pozytywnej opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta za 2023 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego z objaśnieniami.

Komisja zapoznała się z treścią w/w uchwały.

4. Sprawozdanie finansowe Miasta Ostrów Mazowiecka za 2023 rok.

Sprawozdanie finansowe złożone do Rady Miasta Ostrów Mazowiecka składa się z:

- bilansu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

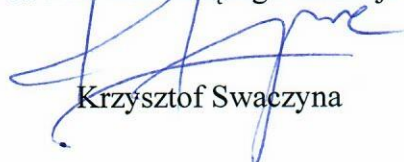
Komisja w głosowaniu 5 głosami „za” przy 0. głosach „przeciw” i 0 głosach wstrzymujących się pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2023 rok oraz sprawozdanie finansowe.

W wyniku analizy, Komisja Rewizyjna w głosowaniu 5 głosami „za” przy 0 głosach „przeciw” i 0 głosach wstrzymujących się wnosi o udzielenie absolutorium Burmistrzowi „Miasta Ostrów Mazowiecka za 2023 r.

UZASADNIENIE DO WNIOSKU

Burmistrz Miasta Ostrów Mazowiecka przedłożył Radzie Miasta sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrów Mazowiecka za rok 2023. Komisja zapoznała się z powyższymi dokumentami.

Z-ca Przewodniczącego Komisji


Krzysztof Swaczyna

Przewodniczący Komisji

Rafał Wierzejski



Członkowie Komisji:

Betlejewski Roman


.....

Malec Marian


.....

Peksa Sebastian


.....