

**WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY MIASTA W OSTROWI MAZOWIECKIEJ
z dnia 13 maja 2025 r.**

w sprawie udzielenia absolutorium
Burmistrzowi Miasta Ostrow Mazowiecka z tytułu wykonania
budżetu miasta za 2024 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. 1465 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2024 rok oraz sprawozdanie finansowe i wnosi do Rady Miasta o udzielenie absolutorium za 2024 rok Burmistrzowi Miasta Ostrow Mazowiecka.

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrow Mazowiecka za 2024 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 2024 roku przedstawia się następująco:

Uchwalony przez Radę Miasta budżet przewidywał osiągnięcie dochodów w wysokości 134 381 953,65 zł, a po uwzględnieniu zmian w ciągu roku w wysokości 148 059 006,63 zł. Dochody zrealizowano w wysokości 145 875 190,40 zł co stanowi 98,53 % planu.

Zmiany w planie dochodów wynikały głównie z:

- zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa	+ 5 407 123,03
- zmniejszenia dotacji celowych z budżetu państwa	- 24 552,20
- zwiększenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	+ 289 646,01
- zmniejszenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	- 68 680,00
- zwiększenia części subwencji oświatowej	+ 3 570 680,00
- zwiększenia dochodów własnych	+ 1 334 645,60
- zmniejszenia dochodów własnych	- 366 693,31
- zwiększenia – wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	+ 309 224,84
- zwiększenia części rozwojowej subwencji	
ogólnej	+ 1 419 005,00
- 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	+ 4 400,00
- zmniejszenia środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	- 294 210,85
- zwiększenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż	

napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	+ 151 882,52
- zwiększenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	+ 45 567,54
- zwiększenia środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	+ 1 540 879,20
- zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	+ 119 200,00
- zmniejszenia środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł	- 115 812,00
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	+ 31 730,00
- zmniejszenia środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	- 3 110 130,40
- zwiększenia dotacji otrzymanych z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	+ 7 161,60
- zmniejszenia dotacji otrzymanych z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	- 7 161,60
- zwiększenia wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	+ 3 536 148,00
- zmniejszenia środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	- 212 500,00
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	+ 89 500,00

W 2024 roku zaległości w dziale 756 wyniosły 3 511 869,86 zł. Zaległości te w stosunku do roku 2023 zmniejszyły się o 9,02%

W stosunku do roku ubiegłego dochody podatkowe (wykazane w sprawozdaniu Rb-PDP) zwiększyły się o 33,58 %. Skutki obniżenia przez Radę Miasta stawek podatkowych wyniosły 9 023 089,47 zł, co stanowi 15,46 % wykonanych dochodów podatkowych zaś skutki udzielonych umorzeń podatków wyniosły 35 305,92 co stanowi 0,06 % dochodów podatkowych Miasta.

Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych wynosił po zmianach dokonanych w ciągu roku 175 189 908,92 zł i został wykonany w wysokości 161 945 684,03 zł (92,44 % planu).

Plan wydatków na inwestycje wynosił – 47 561 880,05 zł i został wykonany na kwotę 43 220 646,11 zł. Wydatki inwestycyjne wykonane zostały w 90,87% planu.

Wydatki na drogi gminne publiczne stanowiły kwotę 7 146 847,38 zł, z czego na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 4 839 534,95 zł.

Budżet Miasta za 2024 rok zamknął się deficytem budżetu w wysokości 16 070 493,63 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 27 130 902,29 zł.

Wykonanie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zamknęło się po stronie dochodów i wydatków kwotą 14 766 579,09 zł

Zadłużenie Miasta na koniec 2024 roku wynosiło 37 900 000,00 zł., co stanowi 25,98 % wykonanych dochodów. W 2024 roku zaciągnięto kredyt w wysokości 8 000 000,00 zł oraz spłacono, zgodnie z zawartymi umowami kwotę 2 641 200,00 zł rat kredytów.

Z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych Miasto uzyskało dochody w wysokości 945 750,28 zł oraz dokonało wydatków na kwotę 825 904,19 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 5 232 123,80 zł, na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przeznaczyło kwotę 6 554 172,34 zł

2. Informacje o stanie mienia Miasta Ostrów Mazowiecka na 31 grudnia 2024 roku.

Informacja o stanie mienia została złożona w formie tabelarycznej.

Zawiera dane obrazujące zmiany, które zaszły do końca 2024 roku podział ze względu na sposób zagospodarowania oraz przychody osiągnięte w 2024 roku.

Dochody uzyskane z gospodarowania mieniem w 2024 roku wynoszą:

- wpływy ze sprzedaży – 1 427 489,60 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 100 751,13 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 403 005,71 zł,
- wpływy z czynszów, dzierżaw i usług – 5 379 538,89 zł.

3. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie.

W dniu 30.04.2025 roku do Urzędu Miasta wpłynęła Uchwała Nr 3.e./374/2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 30 kwietnia 2025 roku w sprawie wydania pozytywnej opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta za 2024 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 2024 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 głosów „wstrzymujących się” pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2024 rok oraz sprawozdanie finansowe.

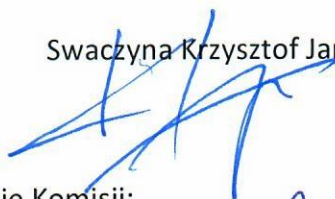
W wyniku analizy, Komisja Rewizyjna w głosowaniu 5 głosami „za” przy 0 głosach „przeciw” i 0 głosach „wstrzymujących się” wnosi o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostrów Mazowiecka za 2024 r.

UZASADNIENIE DO WNIOSKU

Burmistrz Miasta Ostrów Mazowiecka przedłożył Radzie Miasta sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrów Mazowiecka za rok 2024. Komisja zapoznała się z powyższymi dokumentami.

Z-ca Przewodniczącego Komisji

Swaczyna Krzysztof Janusz



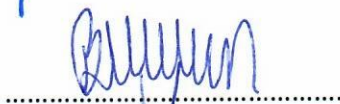
Przewodniczący Komisji

Wierzejski Rafał



Członkowie Komisji:

Betlejewski Roman



Malec Marian



Pęksa Sebastian

