

**WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY MIASTA OSTRÓW MAZOWIECKA
z dnia 7 maja 2026 r.**

w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostrów Mazowiecka z tytułu wykonania budżetu miasta za 2025 rok.

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2025 rok oraz sprawozdanie finansowe i wnosi do Rady Miasta o udzielenie absolutorium za 2025 rok Burmistrzowi Miasta Ostrów Mazowiecka.

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrów Mazowiecka za 2025 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 2025 roku przedstawia się następująco:

Uchwalony przez Radę Miasta budżet przewidywał osiągnięcie dochodów w wysokości 145 936 140,94 zł, a po uwzględnieniu zmian w ciągu roku w wysokości 156 477 368,13 zł. Dochody zrealizowano w wysokości 152 979 890,17 zł co stanowi 97,76 % planu.

Zmiany w planie dochodów wynikały głównie z:

- zwiększenia dotacji celowych z budżetu państwa	+ 4 173 253,42
- zmniejszenia dotacji celowych z budżetu państwa	- 20 052,60
- zwiększenia dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	+ 1 558 737,02
- zwiększenia środków na uzupełnienie dochodów gmin	+ 372 164,00
- zwiększenia dochodów własnych	+ 1 508 415,84
- zmniejszenia dochodów własnych	- 1 343 322,40
- zwiększenia – wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	+ 191 424,90
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	+ 4 745 200,00
- zwiększenia środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	+ 35 000,00
- zwiększenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	+ 205 356,11

- zmniejszenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - 98 000,00
- zwiększenia środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy + 1 702 377,74
- zwiększenia dochodów jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami + 91 500,00
- zmniejszenia środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskanych z innych źródeł - 2 060 975,93
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących + 72 366,20
- zmniejszenia środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych - 1 110 130,40
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) + 397 041,00
- zwiększenia dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej + 120 000,00
- zwiększenia wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności + 872,29

W 2025 roku zaległości w dziale 756 wyniosły 3 464 887,01 zł. Zaległości te w stosunku do roku 2024 zmniejszyły się o 1,34%

W stosunku do roku ubiegłego dochody podatkowe (wykazane w sprawozdaniu Rb-PDP) zmniejszyły się o 34,43 %. Skutki obniżenia przez Radę Miasta stawek podatkowych wyniosły 8 468 500,27 zł, co stanowi 42,13 % wykonanych dochodów podatkowych

Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych wynosił po zmianach dokonanych w ciągu roku 169 022 385,32 zł i został wykonany w wysokości 154 747 632,70 zł (91,55 % planu).

Plan wydatków na inwestycje wynosił – 28 128 114,68 zł i został wykonany na kwotę 22 646 403,59 zł. Wydatki inwestycyjne wykonane zostały w 80,51% planu.

Wydatki na drogi gminne publiczne stanowiły kwotę 5 088 281,54 zł, z czego na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 3 977 566,89 zł.

Budżet Miasta za 2025 rok zamknął się deficytem budżetu w wysokości 1 767 742,53 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 12 545 017,19 zł.

Wykonanie dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zamknęło się po stronie dochodów i wydatków kwotą 14 058 203,01 zł

Zadłużenie Miasta na koniec 2025 roku wynosiło 40 550 000,00 zł., co stanowi 26,51 % wykonanych dochodów. W 2025 roku dokonano emisji obligacji komunalnych w wysokości 5 700 000,00 zł oraz spłacono, zgodnie z zawartymi umowami kwotę 3 050 000,00 zł rat kredytów.

Z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych Miasto uzyskało dochody w wysokości 1 021 478,52 zł oraz dokonało wydatków na kwotę 1 421 756,05 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 6 648 379,54 zł, na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przeznaczyło kwotę 7 923 950,35 zł

2. Informacje o stanie mienia Miasta Ostrów Mazowiecka na 31 grudnia 2025 roku.

Informacja o stanie mienia została złożona w formie tabelarycznej.

Zawiera dane obrazujące zmiany, które zaszły do końca 2025 roku podział ze względu na sposób zagospodarowania oraz przychody osiągnięte w 2025 roku.

Dochody uzyskane z gospodarowania mieniem w 2025 roku wynoszą:

- wpływy ze sprzedaży – 646 933,12 zł,
- wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 97 097,25 zł,
- wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 671 121,67 zł,
- wpływy z czynszów, dzierżaw i usług – 5 505 654,41 zł.

3. Opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie.

W dniu 22.04.2026 roku do Urzędu Miasta wpłynęła Uchwała Nr 3.e./185/2026 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 22 kwietnia 2026 roku w sprawie wydania pozytywnej opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta za 2025 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 2025 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 2025 rok oraz sprawozdanie finansowe.

W wyniku analizy, Komisja Rewizyjna w głosowaniu 5 głosami „za” przy 0 głosach „przeciw” i 0 głosów „wstrzymujących” wnosi o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Ostrów Mazowiecka z tytułu wykonania budżetu miasta za 2025 r.

UZASADNIENIE DO WNIOSKU

Burmistrz Miasta Ostrów Mazowiecka przedłożył Radzie Miasta sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Ostrów Mazowiecka za rok 2025. Komisja zapoznała się z powyższymi dokumentami.

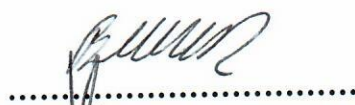
Z-ca Przewodniczącego Komisji

Swaczyna Krzysztof Janusz




Członkowie Komisji:

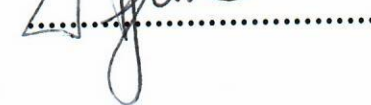
Betlejewski Roman



Malec Marian



Pęksa Sebastian



Przewodniczący Komisji

Wierzejski Rafał

