

Wołomin, dnia **5** czerwca 2024 r.

Do Rady Miejskiej w Wołominie

**Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Wołominie
w sprawie wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2023 rok
oraz
wniosek w sprawie udzielenia absolutorium
dla Burmistrza Wołomina za 2023 rok.**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Wołominie w składzie:

1. Edyta Babicka – Przewodnicząca Komisji
2. Iwona Kostrzewa
3. Marta Hoppe
4. Karol Cudny
5. Jerzy Mikulski

na posiedzeniach w dniach: 23 maja 2024 r., 29 maja 2024 r. i 5 czerwca 2024 r. **po zapoznaniu się i rozpatrzeniu przedłożonego przez Burmistrza Wołomina sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2023 rok, informacji o stanie mienia gminy Wołomin za 2023 rok, opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2023 rok oraz sprawozdaniu finansowym za 2023 rok, Komisja Rewizyjna dokonała oceny kierując się kryterium celowości, gospodarności oraz rzetelności, a także dokonała oceny stopnia realizacji budżetu.**

Komisja stwierdza, że sprawozdanie zostało sporządzone starannie i przejrzystie. Obszerna część opisowa przedłożonego sprawozdania wyjaśniła Komisji Rewizyjnej relacje pomiędzy planem budżetu, a jego wykonaniem zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków. Na pytania komisji odpowiadała Skarbnik Gminy Wołomin Bożena Wielgołaska oraz Naczelnik Wydziału Organizacji Urzędu Olga Ludwiniak. Ponadto przedstawiono Komisji pisemne wyjaśnienia na dodatkowe pytania członków Komisji Rewizyjnej.

Analiza sprawozdania wykazała, że:

- Gmina Wołomin uzyskała dochody ogółem w kwocie 293.459.270,60 zł, tj. 98,45 % w stosunku do dochodów planowanych na poziomie 298.071.210,00 zł, w tym dochody majątkowe zostały wykonane w kwocie 33 464.845,72 zł, tj. 101,79 % planowanych dochodów majątkowych (32.876.536,00 zł).
- Należności wymagalne wobec Gminy na koniec 2023 roku wynosiły 12.436.192,17 zł, tj. 4,24 % wykonanych dochodów.
- Wydatki budżetu zostały wykonane w kwocie 315.678.613,24 zł, co stanowi 95,17 % w stosunku do planowanych wydatków na poziomie 331.695.996,00 zł, w tym wydatki majątkowe zostały wykonane w kwocie 54.413.752,13 zł, tj.

- 96,37 % planowanych wydatków majątkowych (56.462.327,00 zł).
- Budżet Gminy Wołomin na koniec 2023 roku zamknął się deficytem w wysokości 22.219.342,64 zł, przy planowanym deficycie w wysokości 33.624.786,00 zł.
 - Na pokrycie planowanego deficytu 2023 roku oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań wyemitowano obligacje na kwotę 16.000.000,00 zł.
 - Na koniec 2023 roku zobowiązania Gminy Wołomin wg tytułów dłużnych wyniosły 152.129.974,98 zł, w tym: 142.500.000,00 zł z tytułu emisji obligacji i 3.475.031,78 zł z tytułu zaciągniętej pożyczki oraz 6.154.943,20 zł zobowiązania płatnego w ratach, co stanowi 64,47 % wykonanych dochodów ogółem pomniejszonych o wykonane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody wg art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.
 - W 2023 roku Gmina Wołomin wykupiła obligacje w kwocie 7.000.000,00 zł i spłaciła pożyczkę w kwocie 289.585,92 zł. Koszty obsługi długu wynoszą 10.631.180,60 zł, co stanowi 3,62 % wykonanych dochodów ogółem.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o stanie mienia Gminy Wołomin.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku ogólna powierzchnia gruntów stanowiących własność i będąca w posiadaniu Gminy Wołomin to 424,43 ha (z czego grunty będące własnością to 257,03 ha, a grunty w posiadaniu – 167,40 ha). W okresie sprawozdawczym Gmina sprzedała 6 lokali i 3 nieruchomości gruntowe. W 2023 r. w użytkowanie wieczyste zostały oddane grunty położone przy ul. Wileńskiej w Wołominie o łącznej powierzchni 0,5625 ha na podstawie wyroku sądu zastępującego oświadczenie woli. W okresie sprawozdawczym Gmina Wołomin była stroną ponad dwustu umów dzierżawnych. W 2023 roku Gmina była właścicielem 19,4147 ha gruntów oddanych w latach ubiegłych w użytkowanie wieczyste i posiadała 30,9460 ha gruntów przekazanych w trwały zarząd.

Gmina Wołomin posiada długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów w 4 spółkach (jedyny udziałowiec) na łączną kwotę 113.564.100,00 zł (stan na 31.12.2023 r.):

- Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. Wołomin, ul. Armii Krajowej 34 – 1.449.600,00 zł
- Zakład Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. Wołomin, ul. Szosa Jadowska 49 – 20.152.000,00 zł
- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. Wołomin, ul. Graniczna 1 – 80.592.500,00 zł
- Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o. Wołomin, ul Łukasiewicza 4 – 10.677.000,00 zł.

Gmina Wołomin posiada udziały w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. Warszawa, ul. Parkowa 23 w kwocie 50.000,00 zł.

Gmina Wołomin posiada dwa udziały wynoszące łącznie 26/96 części nieruchomości oznaczonej jako działka nr ew.147/2 o pow. 1,4571 ha, obręb 27 położonej w Wołominie przy ul. Sportowej 2 w kwocie 643.000,00 zł.

Przedłożone przez Burmistrza Wołomina sprawozdanie dokumentuje realizację budżetu Gminy w roku 2023. Zdaniem Komisji Rewizyjnej Burmistrz Wołomina dołożył wszelkich starań, żeby budżet po stronie dochodów i wydatków był realizowany z zachowaniem zasady gospodarności i celowości wydatków, a także zgodnie z kierunkami wyznaczonymi przez Radę Miejską w Wołominie.

Na posiedzeniu Komisji obecnych było 5 z 5 członków Komisji Rewizyjnej.

Poddano pod głosowanie wniosek o pozytywne zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2023 rok.

za - 3 głosy
przeciw - 1 głosy
wstrz. - 1 osoby

Poddano pod głosowanie wniosek o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Wołomina za 2023 rok.

za - 3 głosy
przeciw - 0 głosy
wstrz. - 2 osoby

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Wołominie pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Wołomin za 2023 rok i wnioskuje do Rady Miejskiej w Wołominie o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Wołomina za 2023 rok.

Podpisy członków komisji uczestniczących w wypracowaniu powyższego wniosku:

1. Edyta Babicka

- Edyta Babicka

2. Iwona Kostrzewa

- Iwona Kostrzewa

3. Marta Hoppe

- Marta Hoppe

4. Karol Cudny

- Karol Cudny

5. Jerzy Mikulski

- Jerzy Mikulski