

Do Rady Miejskiej w Wołominie

Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Wołominie w sprawie wykonania budżetu Gminy Wołomin za rok 2024 oraz wniosek w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Wołomina za rok 2024

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Wołominie w składzie:

1. Robert Kobus – Przewodniczący Komisji
2. Monika Dubow – Wiceprzewodnicząca Komisji
3. Iwona Kostrzewa – Sekretarz Komisji
4. Edyta Babicka
5. Adrian Budek
6. Karol Cudny
7. Jerzy Mikulski

Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 26 maja 2025r. , 02 czerwca 2025r. i 11 czerwca 2025r. zgodnie z art. 270 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych zapoznała się z przedłożonym przez Burmistrza Wołomina sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Wołomin za rok 2024 , sprawozdaniem z wykonania planu finansowego za rok 2024 instytucji kultury i publicznych zakładów opieki zdrowotnej , informacją o stanie mienia Gminy Wołomin z dnia 31 marca 2025r. , Raportem o stanie Gminy Wołomin za rok 2024 z dnia 29 maja 2025r. , uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 22 kwietnia 2025r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Wołomina sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Wołomin za rok 2024.

Dokonując oceny komisja kierowała się kryterium celowości i gospodarności. Obszerna część opisowa przedłożonego sprawozdania wyjaśniła Komisji Rewizyjnej relacje pomiędzy planem budżetu a jego wykonaniem zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Po analizie przedłożonych dokumentów członkowie komisji wystosowali szereg pytań na które odpowiedzi udzielali:

- Pani Bożena Wielgolaska – Skarbnik Gminy Wołomin
- Pan Łukasz Marek – Wiceburmistrz Wołomina
- Pani Małgorzata Izdebska – Sekretarz Gminy Wołomin

Analiza sprawozdania wykazała że:

- gmina Wołomin uzyskała dochody ogółem w kwocie **332 891 652,86 zł.**, tj. **99,73%** w stosunku do dochodów planowanych na poziomie **333 793 981,72 zł.**
- dochody bieżące wyniosły **318 325 197,68 zł.**, co stanowi **99,47%** planu rocznego dochodów bieżących w kwocie **320 033 015,20zł.**
- dochody majątkowe wyniosły **14 566 455,18 zł.**, co stanowi **105,85%** planu rocznego dochodów majątkowych , tj. kwoty **13 760 966,52 zł.**
- wydatki budżetu zostały wykonane w kwocie **350 638 714,25 zł.**, co stanowi **96,33%** w stosunku do wydatków planowanych na poziomie **364 012 372,20 zł.**
- wydatki bieżące wyniosły **315 478 146,24 zł.**, co stanowi **96,05%** planu rocznego wydatków bieżących w kwocie **328 449 199,20 zł.**

- wydatki majątkowe wyniosły **35 160 568,01 zł.**, co stanowi **10,03%** wydatków ogółem i **98,87%** planu rocznego wydatków majątkowych w kwocie **35 563 173,00 zł**
- budżet gminy Wołomin na koniec 2024 roku zamknął się deficytem w wysokości **17 747 061,39 zł.**, przy planowanym deficycie w kwocie **30 218 390,48 zł.**
- na pokrycie planowanego deficytu w 2024 roku zamierzono wyemitować obligacje na kwotę **38 000 000 zł.**, a wyemitowano obligacje na łączną kwotę **33 000 000 zł.**, co stanowi **86,84%** planu.
- stan zobowiązań gminy Wołomin na koniec 2024r. z tytułu kredytów , pożyczek oraz obligacji samorządowych wyniósł **174 071 021,16 zł.**, co stanowi **52,29%** wykonanych dochodów ogółem, w tym z tytułu obligacji **165 000 000 zł.** , z tytułu pożyczek **3 185 445,86 zł.**, oraz zobowiązania płatne w ratach w kwocie **5 385 575,30 zł.**
- w 2024r. Gmina Wołomin spłaciła zobowiązania na kwotę **10 289 585,92 zł.**, w tym obligacje **10 000 000 zł.** i pożyczka **289 585,92 zł.**, co stanowi **3,09%** dochodów gminy.
- wydatki na obsługę długu wyniosły **10 977 298,81 zł.**, co stanowi **3,30%** dochodów.

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

Na dzień 31 grudnia 2024r. ogólna powierzchnia gruntów stanowiących własność i będąca w posiadaniu Gminy Wołomin to **408,4521 ha** , z czego grunty będące własnością to **248,4521 ha** , a grunty w posiadaniu gminy to **160 ha**. W okresie sprawozdawczym sprzedano jedną nieruchomość gruntową za kwotę **374 000 ,00 zł netto** oraz 14 nieruchomości lokalowych na rzecz dotychczasowych najemców za kwotę łączną **1 285 195,25zł.**

W 2024r. Gmina Wołomin była stroną ponad dwustu umów dzierżawnych z czego uzyskano dochody w kwocie **555 929,49 zł.**, co stanowi **120,85%** zakładanego planu. Gmina była również właścicielem **19,4147 ha** gruntów oddanych w latach ubiegłych w użytkowanie wieczyste oraz posiadała **31,2854 ha** gruntów przekazanych w trwały zarząd.

Gmina Wołomin posiada długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów w 4 spółkach w których jest jedynym udziałowcem. Wartość udziałów na dzień 31 grudnia 2024r. wynosi **113 564 100,00 zł.**

- Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. 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 również **pięć udziałów po 10 000 zł.** w Mazowieckim Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o., Warszawa , ul. Parkowa 23

Uzasadnienie

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2024 rok spełnia wymogi określone art. 267 i 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych i zawiera informacje określone ustawą.

Realizacja budżetu odbyła się w większości pozycji w sposób zadowalający , działania Burmistrza w zakresie realizacji budżetu w 2024 roku były zgodne z prawem , racjonalne i prowadzone w interesie mieszkańców , obsługa długu publicznego i spłata zobowiązań przebiegała zgodnie z planem, a gmina zachowała stabilność finansową nie przekraczając dopuszczalnych limitów zadłużenia, mimo że nie ustrzeżono się niedociągnięć. Komisja Rewizyjna wskazuje w tym miejscu na istotne obszary wymagające poprawy i większego nadzoru:

1. Niska skuteczność egzekucji należności

Znaczące zaległości z tytułu podatków lokalnych, czynszów, mandatów , opłat adiacenckich i innych.

2. Przygotowanie i realizacja inwestycji

Analiza posiadanych projektów inwestycyjnych pod kątem możliwości ich realizacji

3. Wydatki promocyjne , marketingowe i edukacyjne.
Zaleca się większą przejrzystość i ocenę efektywności w/w wydatków.

Wniosek końcowy

Analiza sprawozdania i dokumentów źródłowych w zakresie , w którym została przeprowadzona daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu Gminy Wołomin za 2024 rok. Uwzględniając zarówno pozytywną ocenę Regionalnej Izby Obrachunkowej, jak i ogólną prawidłowość wykonania budżetu, a także mając na uwadze wskazane zastrzeżenia merytoryczne i organizacyjne, Komisja Rewizyjna wnosi do Rady Miejskiej w Wołominie o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Wołomina za 2024 rok z zastrzeżeniami ujętymi w powyższych trzech punktach. Komisja Rewizyjna zwraca uwagę, iż pomimo złożonego wniosku z dnia 04 czerwca 2025r. na podstawie art. 18a Ustawy o Samorządzie Gminnym nie otrzymała od Burmistrza Wołomina zestawienia przelewów dokonanych z budżetu gminy na rzecz podmiotów niepublicznych w 2024 roku (w tym spółek , fundacji i stowarzyszeń).

Na posiedzeniu komisji przyjmującej opinię o wykonaniu budżetu Gminy Wołomin za rok 2024 oraz wniosek w sprawie absolutorium dla Burmistrza Wołomina za rok 2024 obecnych było 7 z 7 członków Komisji Rewizyjnej.

W głosowaniu jawnym:

Wniosek o pozytywne zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy Wołomin za rok 2024

- za opinią pozytywną głosowało 4 członków komisji obecnych na posiedzeniu
- przeciw opinii pozytywnej głosowało 0 członków komisji obecnych na posiedzeniu
- od wyrażenia opinii wstrzymało się 3 członków komisji obecnych na posiedzeniu

Wniosek o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Wołomina dla Burmistrza Wołomina za rok 2024

- za opinią pozytywną głosowało 4 członków komisji obecnych na posiedzeniu
- przeciw opinii pozytywnej głosowało 0 członków komisji obecnych na posiedzeniu
- od wyrażenia opinii wstrzymało się 3 członków komisji obecnych na posiedzeniu

Podpisy członków komisji uczestniczących w wypracowaniu powyższej opinii:

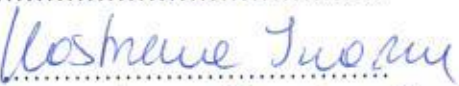
1. Robert Kobus



2. Monika Dubow



3. Iwona Kostrzewa



4. Edyta Babicka



5. Adrian Budek



6. Karol Cudny



7. Jerzy Mikulski

