

z posiedzenia **Komisji Rewizyjnej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu **29 maja 2024 r.**

Obecni członkowie komisji:

1. Sowidzki Marcin – Przewodniczący komisji
2. Antosiewicz Adrian
3. Bednarski Kamil
4. Kędzierska Katarzyna
5. Kózka Marcin
6. Szelenbaum Zbigniew
7. Tenderenda Krystyna

Nieobecni członkowie komisji:

1. Lubańska Aleksandra

Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok - c.d.

Komisja kontynuowała analizę sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok w zakresie następujących załączników do zarządzenia Nr B.0050.69.2024 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 27 marca 2024 r.

- Załącznik Nr 4 – Realizacja Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 5 – Wykonanie dotacji udzielanych z budżetu podmiotom należącym do sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 6 – Sprawozdanie z wykonania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 7 – Wykonanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych JST odrębnymi ustawami wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 8 – Dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań Gminy wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 9 – Wydatki na realizację zadań własnych Gminy finansowanych z budżetu państwa wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 10 – Wykonanie wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 11 – Wydatki na realizację zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 12 – Wykonanie dochodów i wydatków z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 13 – Wpływy z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska i wydatki na finansowanie zadań Gminy z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 14 – Wykonanie wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej w 2023 r.
- Załącznik Nr 15 – Realizacja przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 16 – Wykonanie dotacji udzielonych między jednostkami samorządu terytorialnego na podstawie umów lub porozumień na dzień 31.12.2023 r.

- Załącznik Nr 17 – Wykonanie dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych na dzień 31.12.2023 r.
- Załącznik Nr 18 – Środki otrzymane i wydatkowane na pomoc obywatelom Ukrainy w roku 2023.

Ponadto Komisja dokonała analizy:

- ❖ Korekty informacji o realizacji planu finansowego za 2023 r. w Bibliotece Publicznej im. Ireny Zarzyckiej w Ożarowie Mazowieckim,
- ❖ Wykonania planu finansowego Domu Kultury „Uśmiech” na 31.12.2023 r. wraz z częścią opisową,
- ❖ Wykonania Planu Finansowego w 2023 roku przez Gminny Samodzielny Publiczny Zakład Lecznictwa Otwartego w Ożarowie Mazowieckim wraz z Informacją do Wykonania Planu Finansowego za 2023 rok.

Na podstawie przeprowadzonej analizy komisja stwierdziła:

- 1) Rozbieżność między kwotą wykonania w 2023 r. zadania inwestycyjnego pn. *Projekt i przebudowa skrzyżowania DK92, ul. Strażackiej i ul. Floriana w Ożarowie Mazowieckim – Poprawa infrastruktury drogowej*, zawartą w Załączniku Nr 3 – Wykonanie wydatków majątkowych na dzień 31.12.2023 r. (5 998 968,39 zł), a kwotą zawartą w Załączniku Nr 15 – Realizacja przedsięwzięć do WPF na dzień 31.12.2023 r. (5 363 068,39 zł). Różnica wyniosła 635 900,00 zł.

Komisja wnioskuję o udzielenie pisemnych wyjaśnień i udostępnienie dokumentacji księgowej dotyczącej rozliczenia przedmiotowego zadania inwestycyjnego w 2023 r., na posiedzenie komisji zaplanowane na dzień 05.06.2024 r.

- 2) Rozbieżność między kwotą wykonania w 2023 r. dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia tytułem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (3 990 884,00 zł) zawartą w Załączniku Nr 1 – Wykonanie dochodów budżetu Gminy wg działów na dzień 31.12.2023 r., a kwotą środków otrzymanych na pomoc obywatelom Ukrainy w roku 2023 w ramach działu 758 Różne rozliczenia, zawartą w Załączniku Nr 18 – Środki otrzymane i wydatkowane na pomoc obywatelom Ukrainy w roku 2023 (4 838 689,77 zł). Różnica wyniosła 847 805,77 zł.

Komisja wnioskuję o udzielenie pisemnych wyjaśnień i udostępnienie dokumentacji księgowej dotyczącej wykonania dochodów w dziale 758 Różne rozliczenia tytułem środków z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, na posiedzenie komisji zaplanowane na dzień 05.06.2024 r.

- 3) Brak wskazania źródła pokrycia straty w kwocie 39 162,60 zł, wykazanej w Wykonanym Planie Finansowym Gminnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznictwa Otwartego w Ożarowie Mazowieckim za 2023 rok.

Komisja wnioskuję o udzielenie pisemnych wyjaśnień na posiedzenie komisji zaplanowane na dzień 05.06.2024 r.

Następne posiedzenie zaplanowano w dniu 03.06.2024 r. o godz. 16.30, na którym będzie kontynuowana analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok.

Na tym protokół zakończono i po przeczytaniu podpisano.

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Sowidzki Marcin
2. Antosiewicz Adrian
3. Bednarski Kamil
4. Kędzierska Katarzyna
5. Kózka Marcin
6. Lubańska Aleksandra
7. Szelenbaum Zbigniew
8. Tenderenda Krystyna

Do wiadomości:

- Burmistrz Ożarowa Mazowieckiego