

z posiedzenia **Komisji Rewizyjnej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu 03 czerwca 2024 r.

Obecni członkowie komisji:

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

Nieobecni członkowie komisji:

1. Antosiewicz Adrian

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:

- Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Ożarów Mazowiecki wraz z Informacją o stanie zasobu gminnego i użytkowania wieczystego na dzień 31.12.2023 r.

Komisja dokonała analizy stanu mienia komunalnego według poszczególnych grup rodzajowych oraz stanu zasobu gminnego i użytkowania wieczystego według następującego wykazu nieruchomości stanowiących własność Gminy:

- 1) Własność bez jakichkolwiek praw rzeczowych – bez użytkowania wieczystego i zarządu, dzierżawy, najmu, użytkowania, użyczenia,
- 2) Nieruchomości oddane w użytkowanie wieczyste,
- 3) Nieruchomości przekazane w trwałe zarząd,
- 4) Inne nieruchomości nie wymienione w punktach 1-3 (przedszkola, szkoły, place, studnie, przepompownie, straż pożarna, park, budownictwo komunalne, zieleńce, stadiony, ogródki działkowe, drogi).

Ponadto komisja zapoznała się z następującymi sprawozdaniami finansowymi, przekazanymi przez Gminę do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:

- 1) Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2023 r. (wersja z 19.02.2024 r., korekta 1 z dnia 27.02.2024 r. oraz korekta 2 z dnia 29.02.2024 r.),
- 2) Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji na koniec IV kwartału 2023 roku,
- 3) RB-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na koniec IV kwartału 2023 roku,
- 4) Rb-27S sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych od początku roku do dnia 31.12.2023 r.
- 5) Rb-28S sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych od początku roku do dnia 31.12.2023 r.
- 6) Bilans z wykonania budżetu Gminy, sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- 7) Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

- 8) Zestawienie zmian w funduszu jednostki, sporządzone na dzień 31.12.2023 r.
- 9) Wyciąg z danych w załączniku „Informacja dodatkowa, sporządzony na dzień 31.12.2023 r.
- 10) Informacja dodatkowa do bilansu, sporządzona na dzień 31.12.2023 r.

Komisja zapoznała się z wykazem umorzeń podatkowych od nieruchomości i w podatku rolnym w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z wysokością umorzonych kwot i przyczyn umorzenia.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr 3.e./202/2024 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 18 kwietnia 2024 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2023. Skład Orzekający wydał pozytywną opinię o sprawozdaniu pod względem kryterium jego zgodności z prawem.

Na podstawie analizowanej dokumentacji komisja rewizyjna wnioskuje o:

- 1) Przedstawienie pisemnego uzasadnienia do korekt sprawozdania RB-NDS o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31.12.2023 r., sporządzonych w dniach 27.02.2024 r. i 29.02.2024 r.

Komisja wnioskuje o złożenie przez osoby upoważnione wyjaśnień dotyczących ww. kwestii do dnia 05.06.2024 r.

Następne posiedzenie zaplanowano na dzień 05.06.2024 r. o godz. 16.30, na które komisja zaprasza upoważnionych przedstawicieli Urzędu Miejskiego do złożenia i omówienia wyjaśnień do uwag i wniosków komisji rewizyjnej, dotyczących wykonania budżetu Gminy za 2023 rok, określonych w protokołach nr 3/24, 4/24 i 5/24.

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