

Protokół nr 5/24

z posiedzenia **Komisji Budżetowej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu **12 czerwca 2024 r.**

Obecni członkowie komisji :

- 1) Bednarski Kamil – Przewodniczący komisji
- 2) Lubańska Aleksandra
- 3) Strakacz Tomasz
- 4) Tenderenda Krystyna
- 5) Toruszewski Lech

Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok – cd.

W dniu dzisiejszym Komisja Budżetowa odbyła kolejne posiedzenie w przedmiocie analizy sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki za 2023 rok. Przedmiotem obrad były:

- Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr B.0050.69.2024 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 27 marca 2024 r. – WYKONANIE DOCHODÓW BUDŻETU GMINY WG DZIAŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 r.
- Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr B.0050.69.2024 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 27 marca 2024 r. – WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2023 r.
- Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr B.0050.69.2024 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 27 marca 2024 r. – Wykonanie wydatków majątkowych na dzień 31.12.2023 r.

Budżet Gminy Ożarów Mazowiecki na 2023 rok uchwalony został Uchwałą Rady Miejskiej Nr LXII/575/22 z dnia 28 grudnia 2022 r. i przewidywał realizację:

W zakresie dochodów:

1. Dochody w wysokości 283.091.816,41 zł, w tym:
 - a) Dochody bieżące w wysokości 262.052.258,69 zł,
 - b) Dochody majątkowe w wysokości 21.039.557,72 zł.

W ciągu roku obrotowego wprowadzono modyfikacje do planu finansowego w wyniku których:

1. Dochody na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosiły 290.162.167,00 zł, w tym:
 - a) Dochody bieżące w wysokości 273.471.769,37 zł,
 - b) Dochody majątkowe w wysokości 16.690.397,63 zł.

Realizacja budżetu na dzień 31 grudnia 2023 r. w zakresie dochodów przedstawia się następująco:

1. Dochody ogółem wykonano w kwocie 295.219.952,57 zł, tj. w 101,74% w stosunku do planu po zmianach, z tego:
 - a) Dochody bieżące zrealizowano w wysokości 276.531.257,44 zł, tj. 101,12% w stosunku do planu po zmianach.
 - b) Dochody majątkowe zrealizowano w kwocie 18.688.695,13 zł, tj. 111,97% w stosunku do planu po zmianach.

Budżet Gminy Ożarów Mazowiecki na 2023 rok według Uchwały Rady Miejskiej Nr LXII/575/22 z dnia 28 grudnia 2022 r. przewidywał realizację:

W zakresie wydatków:

1. Wydatki w wysokości 302.616.596,51 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 229.439.538,32 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 73.177.058,19 zł.

W ciągu roku obrotowego wprowadzono modyfikacje do planu finansowego w wyniku których:

1. Wydatki na dzień 31 grudnia 2023 r. wynosiły 350.936.931,93 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 269.160.487,90 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 81.776.444,03 zł.

Realizacja budżetu na dzień 31 grudnia 2023 r. w zakresie wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki ogółem wykonano w kwocie 338.217.154,01 zł, tj. w 96,38% w stosunku do planu po zmianach, z tego:
 - a) Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 256.527.474,31 zł, tj. 95,31% w stosunku do planu po zmianach.
 - b) Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 81.689.679,70 zł, tj. 99,89% w stosunku do planu po zmianach.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku budżet Gminy Ożarów Mazowiecki zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 60.774.764,93 zł, stanowiącym różnicę między planem dochodów, a planem wydatków. Wykonanie deficytu zrealizowano w kwocie 42.997.201,44 zł, a źródłem jego pokrycia są:

- a) kredyty i pożyczki w kwocie 28.688.309,96 zł,
- b) wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 13.126.813,12 zł,

- c) niewykorzystane środki na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.202.078,36 zł.

Przychody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 74.215.999,58 zł (co stanowi 100,00% planu) w tym:

- kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych – 59.887.108,10 zł
- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1.202.078,36 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 13.126.813,12 zł.

Rozchody w 2023 roku zrealizowano w łącznej kwocie 13.334.658,86 zł (co stanowi 99,21%) planu i przeznaczono na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Zadłużenie na koniec roku wzrosło o 46.552.449,24 zł i wyniosło 160.584.561,61 zł i stanowiło 54,39% dochodów.

W wyniku przeprowadzonej analizy Komisja Budżetowa wnioskuje o złożenie do dnia 19.06.2024 r. pisemnych wyjaśnień przez osoby upoważnione, we wskazanych poniżej obszarach dotyczących dochodów i wydatków budżetowych Gminy w 2023 roku:

I. W zakresie dochodów komisja zwraca się o wskazanie przyczyn osiągnięcia niższych dochodów w porównaniu do planu na dzień 01.01.2023 r. w następujących działach:

1. W dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - kwota niższa o 11.194.113,85 zł:
 - 1.1. Wpływy z podatku od nieruchomości – kwota niższa o 6.507.637,00 zł (91% planu),
 - 1.2. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – kwota niższa o 2.560.930,05 zł (74% planu),
 - 1.3. Wpływy z podatku od spadków i darowizn – kwota niższa o 902.808,49 zł (40% planu),
 - 1.4. Wpływy z opłaty skarbowej – kwota niższa o 788.567,80zł (61% planu).
2. W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – kwota niższa o 3.891.356,36 zł (67% planu). Jednocześnie komisja prosi o przyczyny niższego osiągnięcia dochodów majątkowych o kwotę 6.317.454,28 zł, dotyczących wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (w porównaniu do planu na dzień 01.01.2023 r.)

II. W zakresie wydatków komisja zwraca się o wskazanie przyczyn wykonania wyższych wydatków w porównaniu do planu na dzień 01.01.2023 r. w następujących działach:

1. W dziale 801 Oświata i wychowanie - kwota wyższa o 16.259.861,25 zł (113% planu):
 - 1.1. Wydatki bieżące w dziale zostały przekroczone o kwotę 10.120.272,38 zł (111% planu),
 - 1.2. Wydatki majątkowe w dziale zostały przekroczone o kwotę 6.139.588,87 zł (122% planu).
2. W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – kwota wyższa o 4.4434.555,71 zł (109% planu):
 - 2.1. Wydatki bieżące w dziale zostały przekroczone o kwotę 3.396.940,82 zł (109% planu),
 - 2.2. Wydatki majątkowe w dziale zostały przekroczone o kwotę 1.037.614,89 zł (122% planu).
3. W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – kwota wyższa o 4.280.596,80 zł (119% planu):
 - 3.1. Wydatki bieżące w dziale zostały przekroczone o kwotę 1.838.660,24 (122% planu),
 - 3.2. Wydatki majątkowe w dziale zostały przekroczone o kwotę 2.441.936,56 zł (117% planu).
4. W dziale 750 Administracja publiczna.– kwota wyższa o 2.690.130,60 zł (112% planu):
 - 4.1. Wydatki bieżące w dziale zostały przekroczone o kwotę 2.848.340,40 zł (113% planu).
5. W dziale 757 Obsługa długu publicznego - kwota wyższa o 5.405.727,23 zł (235% planu).
6. W dziale 852 Pomoc społeczna – kwota wyższa o 1.579.020,23 zł (142% planu).
7. W dziale 10 Rolnictwo i łowiectwo – kwota wyższa o 274.451,20 zł (2278% planu).
8. W dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – kwota wyższa o 161.509,49 zł (3359% planu).

Kolejne posiedzenie komisji w omawianym zakresie zostało ustalone na 19.06.2024 r. na godz. 16.00.

Na tym protokół zakończono i po przeczytaniu podpisano.

Członkowie Komisji Budżetowej:

- 1) Bednarski Kamil.....
- 2) Lubańska Aleksandra.....
- 3) Strakacz Tomasz.....
- 4) Tenderenda Krystyna.....
- 5) Toruszewski Lech.....

Do wiadomości:

- Burmistrz Ożarowa Mazowieckiego