

50
p. Czarna
50

Murowana Goślina, dnia 29.05.2024 r.

Mikołaj Gałka
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie

URZĄD MIASTA I GMINY Murowana Goślina	
Wpłynęło dnia	29 -05- 2024
L. dz.	Załącznik
podpis.....

Urząd Miasta i Gminy
Murowana Goślina
8088.24.DG
Wpłynęło dn. 29-05-2024
Przyjęto przez : Izabela Brykczynska



Pani Elżbieta Walczak
Przewodnicząca Rady Miejskiej
W Murowanej Goślinie

Szanowna Pani Przewodnicząca,

W załączeniu przekazuję wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Z poważaniem

Mikołaj Gałka
PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
Mikołaj Gałka

Załączniki:

2 egzemplarze jednobrzmiącego wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Murowana Goślina.

WNIOSEK

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Murowana Goślina

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie działając w oparciu o artykuł 18a ustęp 3 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 roku pozycja 609) oraz § 20 Statutu Miasta i Gminy Murowana Goślina, po rozpatrzeniu:

- a) sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2023 rok
- b) opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 15.04.2024 r. na temat sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2023 rok
- c) sprawozdania finansowego gminy Murowana Goślina za 2023 rok,
- d) informacji o stanie mienia za okres 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku,
- e) sprawozdania z wykonania budżetu samorządowych instytucji kultury za 2023 rok,

wnioskuje do Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Murowana Goślina absolutorium za 2023 rok.

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie na posiedzeniu w dniu 20.05.2024 roku kontynuowanym w dniu 24.05.2024 roku dokonała analizy materiałów źródłowych wyżej wymienionych przekazanych przez Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina, wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Gminy oraz pracowników Urzędu Miasta i Gminy obecnych na posiedzeniu komisji jako merytorycznie odpowiedzialnych za zawarte informacje w/w dokumentach a następnie stwierdziła, że:

1. Uchwalony przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie budżet na 2023 rok przewidywał pierwotnie:
 - a) realizację dochodów w kwocie **86.476.023,22 złotych**
 - b) plan wydatków na kwotę **94.104.526,28 złotych**.
2. Po wprowadzonych zmianach w ciągu roku przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie na mocy podjętych uchwał oraz przez Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina na mocy podpisanych zarządzeń budżet przewidywał realizację dochodów w kwocie **87.140.535,68 złotych**.
Dochody wykonano w kwocie **92.753.963,20 złotych** co stanowi **106,44%** ogółu planu.
3. Po wprowadzonych zmianach w ciągu roku przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie na mocy podjętych uchwał oraz przez Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina na mocy podpisanych zarządzeń budżet przewidywał plan wydatków w kwocie **100.210.664,53 złotych**.
Wydatki zrealizowano w kwocie **90.899.276,34 złotych** co stanowi **90,71%** ogółu planu.
4. Budżet osiągnął nadwyżkę w kwocie **1.854.686,86 złotych**.
5. **Dochody bieżące wykonano w kwocie **85.586.635,81 złotych** a wydatki bieżące wykonano w kwocie **83.801.518,60 złotych**.**
6. Nadwyżka operacyjna wyniosła 1.785.117,21 złotych.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie

7. Wydatki majątkowe po zmianach w budżecie Miasta i Gminy zrealizowano w kwocie **7.097.757,74 złotych** co stanowi **7,81%** wydatków ogółem.
8. Spłacone zobowiązania w 2023 roku:
 - a) dokonano spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji w kwocie 2.500.000,00 złotych,
 - b) dokonano płatności w kwocie 317.341,81 złotych wynikającej z tytułu umowy zawartej przez Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina z firmą Enea Oświetlenie Sp. z o.o. na „Wykonanie usługi oświetlenia w zakresie realizacji programu poprawy jakości i efektywności oświetlenia na terenie gminy”.
9. Zadłużenie:
 - a) W 2023 roku uruchomiono zadłużenie w kwocie 5.000.000,00 złotych wynikające z emisji obligacji komunalnych,
 - b) zadłużenie Miasta i Gminy na dzień 31.12.2023 roku wynosiło 35.469.126,92 złotych z czego:
 - *kwota 34.700.000,00 złotych z tytułu wyemitowanych obligacji,
 - *kwota 769.126,92 złote z tytułu umowy zawartej przez Urząd Miasta i Gminy Murowana Goślina z firmą Enea Oświetlenie Sp. z o.o. na „Wykonanie usługi oświetlenia w zakresie realizacji programu poprawy jakości i efektywności oświetlenia na terenie gminy” zaliczanej do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz.U.2023 poz.58),
 - c) wskaźnik obsługi długu w roku 2023 (tj. łączna kwota wykupionych obligacji wraz z należnymi odsetkami w stosunku do wykonanych dochodów ogółem) wyniósł 5,47%,
 - d) wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31.12.2023 roku (tj. łączna kwota długu w stosunku do wykonanych dochodów ogółem) – 38,24%.
10. Ponadto:
 - a) Komisja ustaliła, że wolne środki finansowe w kwocie **8.823.669.73 złotych** z rozliczenia budżetu 2023 roku zostały oznaczone i zostaną wprowadzone do budżetu Miasta i Gminy na 2024 rok w § 950.

Z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikają niewykorzystane środki w kwocie 7.513.023,88 złotych w tym z tytułu:

 - *dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego „budowa ciągu pieszego w ciągu ul. Goślińskiej w Rakowni” w kwocie 4.448.849,38 złotych,
 - *rozliczenia dochodów i finansowanych nimi wydatków dotyczących systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 2.770.718,14 złotych,
 - *dofinansowania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na realizację zadania „Poprawa dostępności Urzędu Miasta i Gminy Murowana Goślina” w kwocie 170.400,00 złotych,
 - *rozliczenia dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i finansowanych nimi wydatków w kwocie 305,30 złotych.
 - *rozliczenia dochodów i finansowanych nimi wydatków dotyczących przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomani w kwocie 122.751,06 złotych.
 - b) Komisja powzięła informację o dochodach i wydatkach związanych z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które zostały wykonane odpowiednio 9.421.593,04 złotych i 6.775.097,58 złotych.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie

Uzyskane dochody były wyższe od poniesionych wydatków. Na dzień 31.12.2023 r. zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosły 351.398,15 złotych a zobowiązania niewymagalne 428.968,70 złotych.

Różnica pomiędzy dochodami uzyskanymi a poniesionymi kosztami zostanie przeznaczona w latach następnych na koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

- c) W 2023 roku gmina otrzymała dochody z Funduszu Pomocy w kwocie 1.511.271,91 złotych, które wydatkowano na pomoc obywatelom Ukrainy przebywającym na terenie gminy Murowana Goślina w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
- d) W 2023 roku gmina otrzymała dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 1.316.885,99 złotych, które wydatkowano na:
 - * realizację zadania inwestycyjnego „Przebudowa ul. Przemysłowej w Murowanej Goślinie” w kwocie 1.202.501,66 złotych
 - * wypłatę dodatków: węglowego, tytułu wykorzystania pozostałych źródeł ciepła, elektrycznego oraz z tytułu refundacji podatku VAT dla gospodarstw domowych oraz koszty obsługi zadań w kwocie 114.384,33 złotych
- e) W 2023 roku gmina kontynuowała rozpoczęty w 2022 roku rządowy program preferencyjnej sprzedaży węgla i dochody z tego tytułu w 2023 roku wyniosły 237.219,17 złotych przy wydatkach 999.797,87 złotych.

- 11. Komisja stwierdziła, że został zachowany wskaźnik wskazany w art.242 *ustawy o finansach*.
- 12. Komisja zapoznała się z „Oceną zasobów pomocy społecznej za 2023 rok” i „Sprawozdaniem rocznym z realizacji zadań z zakresu wspierania rodziny za 2023 rok”. Dokumenty nie budzą zastrzeżeń
- 13. Przedłożona informacja o stanie mienia za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 nie budzi zastrzeżeń.
- 14. W drodze analizy komisja ustaliła, że w 2023 roku dokonano zmian budżetu Uchwałami Rady Miejskiej 8 razy i Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy 16 razy.

Na podstawie rozpatrywanych materiałów źródłowych, wystuchanych wyjaśnień Skarbnika Miasta i Gminy oraz pracowników urzędu Komisja stwierdziła, że Burmistrz Miasta i Gminy realizując zadania związane z wykonaniem budżetu kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

W świetle powyższego uzasadnienia Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta i Gminy Murowana Goślina za 2023 rok i kieruje do Rady Miejskiej wnioski o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Komisja w głosowaniu jawnym w obecności trzech radnych wynikiem 3 „za” opowiedziała się za wnioskiem o udzielenie absolutorium za 2023 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Mikołaj Gałka

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Przemysław Rogalski

Członek Komisji Rewizyjnej

Dawid Krauze

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ

Mikołaj Gałka
Rogalski Przemysław
Krauze Dawid