

Żychlin, dnia 28 maja 2024 r.

Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej w Żychlinie

**Rada Miejska  
w Żychlinie**

### WNIOSEK

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609),

Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) Leszek Kwiatkowski - Przewodniczący Komisji,
- 2) Krzysztof Wojtalewicz - Zastępca Przewodniczącego,
- 3) Grzegorz Dąbek - Członek,
- 4) Marek Kaczmarek - Członek,
- 5) Józef Kowalski - Członek,
- 6) Stanisław Szymański - Członek,

w wyniku rozpatrzenia:

1. sprawozdania finansowego Gminy Żychlin obejmującego:
  - a) bilans z wykonania budżetu,
  - b) bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
  - c) rachunek zysków i strat,
  - d) zestawienie zmian w funduszu,
2. sprawozdania z wykonania budżetu gminy Żychlin za 2023 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej,
3. informacji o stanie mienia komunalnego gminy Żychlin na dzień 31 grudnia 2023 r.

**pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu gminy Żychlin za 2023 r. i wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Gminy Żychlin z tego tytułu.**

### UZASADNIENIE

Skład Komisji Rewizyjnej po przeanalizowaniu złożonego sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy Żychlin za 2023 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, informacji o stanie mienia komunalnego **wyraża opinię pozytywną.**

- I. W wyniku analizy sprawozdania finansowego Gminy Żychlin obejmującego:
  - bilans z wykonania budżetu,
  - bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
  - rachunek zysków i strat,
  - zestawienie zmian w funduszu,

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

1. W bilansie z wykonania budżetu po stronie aktywów wyszczególniono środki pieniężne w wysokości 8.297.701,28 zł, z której 628.881,43 zł stanowią środki na wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa sieci wodociągowych w ulicach planowanych do modernizacji wraz z opracowaniem PT” należności i rozliczenia w wysokości 21.530,75 zł (w tym należności od budżetów - kwota 7.608,82 zł, należności finansowe – długoterminowe kwota 8.000 zł - pożyczka udzielona OSP Żychlin i pozostałe należności – kwota 5.921,93 zł) oraz

rozliczenia międzyokresowe w wysokości 23.126,62 zł jako naliczone odsetki od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym za okres od 21.12.2023 r. do 31.12.2023 r. Ogółem kwota aktywów wynosi **8.342.358,65 zł** i jest zgodna z ewidencją księgową.

2. Po stronie pasywów wyszczególniono zobowiązania – kwota 15.783.251,99 zł, w tym zobowiązania długoterminowe wynikające z zaciągniętych przez gminę kredytów i wyeemitowanych obligacji w kwocie 15.731.443 zł, zobowiązania wobec budżetów w kwocie 4.915,79 zł (kwota dotycząca zwrotu niewykorzystanej dotacji celowej za 2023 r., podatku VAT za grudzień 2023 r. oraz funduszu alimentacyjnego za 2023 r.) oraz pozostałe zobowiązania w kwocie 46.893,20 zł. Aktywa netto budżetu w wysokości (-) 11.868.767,96 zł, na które składają się: wynik wykonania budżetu na kwotę (-) 5.496.915,77 zł, wynik na operacjach niekasowych w kwocie (-) 4.000 zł, rezerwa na niewygasające wydatki – 628.881,43 zł, skumulowany wynik budżetu w wysokości (-) 6.996.733,62 zł; rozliczenia międzyokresowe w wysokości **4.427.874,62 zł**, na które składają się subwencja oświatowa na styczeń 2024 r. w kwocie 854.748 zł, środki otrzymane z PFRON na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa istniejącego budynku Urzędu Gminy w Żychlinie (położonego 99-320 Żychlin, ul. Barlickiego 15) o zewnętrzny szyb windy z pomieszczeniem wiatrolapu i wyposażeniem w dźwig osobowy oraz instalację elektryczną, dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz z dysfunkcjami słuchowymi i wzrokowymi wraz z dokumentacją projektowo-kosztorysową” - 550.000 zł, wpłata dokonana przez Bank Gospodarstwa Krajowego jako wsparcie RFRM na objęcie przez Gminę Żychlin udziałów w tworzonej Społecznej Inicjatywie Mieszkańcowej – kwota 3.000.000 zł i 23.126,62 zł - naliczone odsetki od kredytów zaciągniętych na rynku krajowym za okres od 21.12.2023 r. do 31.12.2023 r. Ogółem kwota pasywów wynosi **8.342.358,65 zł** i jest zgodna z ewidencją księgową. Komisja nie wniosła uwag ani zastrzeżeń do bilansu z wykonania budżetu za 2023 rok.

II. W wyniku analizy sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2023 r. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że:

1. Budżet gminy na 2023 rok został uchwalony Uchwałą LX/291/2022 Rady Miejskiej w Żychlinie z dnia 15 grudnia 2022 r.
2. Dochody zostały wykonane w wysokości **60.982.086,51 zł** tj. **93,19%** planu, w tym:
  - dochody bieżące na plan **59.410.869,24 zł** zrealizowano w wysokości **58.899.744,21 zł**, co stanowi **99,14 %** planowanych dochodów,
  - dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **965.418,42 zł**, tj. **60,03 %** planu.
3. W 2023 roku wydatki budżetowe na plan **73.555.946,09 zł** zostały wykonane w wysokości **66.479.002,28 zł**, co stanowi **90,38 %** planu. Wykonanie wydatków bieżących na 31 grudnia 2023 r. wyniosło **57.870.237,53 zł** i stanowi **93,55 %** uchwalonego planu.
4. Wydatki majątkowe stanowią **12,95 %** wykonanych wydatków ogółem i zostały zrealizowane w kwocie **8.608.764,75 zł**.

**Komisja Rewizyjna** stwierdziła, że w 2023 r. rezerwa ogólna w wysokości **150.000,00 zł** nie została rozdysponowana w całości, pozostała niewydatkowana kwota w wysokości **11.673,00 zł**.

Komisja stwierdziła, że odnotowane wyniki w budżecie gminy tak po stronie wykonanych dochodów jak i wydatków za 2023 r. spowodowały powstanie **deficytu budżetowego w wysokości (-) 5.496.915,77 zł**.

Kwota długu na dzień 31.12.2023 r. wyniosła **15.980.443,00 zł**.

Stan środków na rachunku budżetu Gminy na 31 grudnia 2023 r. wyniosła – **8.297.701,28 zł.**

III. Komisja Rewizyjna rozpatrzyła informację o stanie mienia komunalnego gminy Żychlin na dzień 31 grudnia 2023 r. i stwierdziła, że przedstawione w niej:

- a) dane dotyczące praw własności,
- b) dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, udziałach w spółkach, posiadania,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego, które nastąpiły od dnia 1 stycznia 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r.,
- d) dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz wykonania posiadania,
- e) inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia komunalnego, są zgodne są z ewidencją księgową a informacja została przygotowana zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Powyższe wyniki dają podstawę do **wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu gminy za 2023 rok i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Gminy Żychlin.**

W wyniku głosowania jawnego:

- |  |           |                       |
|--|-----------|-----------------------|
| - „za” udzieleniem absolutorium Burmistrzowi Gminy Żychlin | głosowało | - 6 członków komisji, |
| - „przeciw”  |           | - 0 członków komisji, |
| - „wstrzymało się”   |           | - 0 członków komisji. |

Podpisy członków Komisji:

- |                          |         |
|--------------------------|---------|
| 1) Leszek Kwiatkowski    | - ..... |
| 2) Krzysztof Wojtalewicz | - ..... |
| 3) Grzegorz Dąbek        | - ..... |
| 4) Marek Kaczmarek       | - ..... |
| 5) Józef Kowalski        | - ..... |
| 6) Stanisław Szymański   | - ..... |
- 