

PROTOKÓŁ

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Białośliwie z dnia 20 i 27.05.2024 r.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- Krystyna Brągiel – Przewodnicząca Komisji
- Tomasz Furman – Zastępca Przewodniczącej
- Teresa Roźniatowska-Gwizdowska – Członek
- Rafał Ryś – Członek
- Piotr Strojek – Członek

Tematyka posiedzenia:

1. Analiza wykonania Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2023 oraz opracowanie wniosku o absolutorium dla Wójta za rok 2023.

W toku posiedzeń analizowano w szczególności:

- sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2023,
- zapisy sprawozdania Rb-N,
- zapisy sprawozdania Rb- Z,
- zapisy sprawozdania Rb-285,
- informację o stanie mienia gminnego,
 - sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek samorządu terytorialnego (Przedszkole Samorządowe, Szkoła Podstawowa w Białośliwiu).

Budżet Gminy Białośliwie na rok 2023 przyjęty Uchwałą nr XLVIII.281.2022 Rady Gminy Białośliwie z dnia 14.12.2022 r. po stronie dochodów w kwocie 30.985.333,83 zł, po stronie wydatków w kwocie 35.757.008,77 zł, wykazywał deficyt budżetowy w wysokości 4.771.674,94 zł. Przedmiotowy deficyt planowano pokryć przychodami:

- Z niewykorzystanych środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym, pochodzących i przeznaczonych na inwestycje – 1.601.170,02 zł,
- Z rozliczeń środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu – 139.250,00 zł,

- Z tytułu wolnych środków jako uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na inwestycje w zakresie kanalizacji i budowy sieci wodociągowej w kwocie: 673.238,00 zł,
- Dodatkowe dochody na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie – 2.358.016,92 zł.

W roku budżetowym 2023 dokonano zmian w przedmiotowym budżecie przez Radę Gminy Uchwałami 13- krotnie i 12-krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku budżet Gminy:

- po stronie dochodów stanowił kwotę – 29.904.302,76 zł
- po stronie wydatków stanowił kwotę – 34.372.709,79 zł
- deficyt budżetowy stanowił kwotę: - 4.468.407,03 zł

W wyniku realizacji planowanego budżetu, na koniec roku deficyt zmniejszył się i stanowił kwotę – 3.321.547,04 zł.

Na zmniejszenie wysokości deficytu miały wpływ:

- Większe przychody niż planowano, pochodzące głównie z wolnych środków, środków rozliczeń roku 2022 (Fundusz Przeciwdziałania COVID- 19).
- Niewykorzystane środki w 2022 roku za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym z urzędów skarbowych- 6.163,32 zł.
- Kwota z nagrody „Rosnąca Odporność” (Fundusz Przeciwdziałania COVID- 19 wraz z odsetkami) – 255.317,86 zł.

Planowane rozchody w budżecie gminy w kwocie – 2.776.159,00 zł zostały wydatkowane:

- Spłata kredytów i pożyczki – 1.000.000,00 zł
- Rozchody budżetowe z tytułu lokat – 1.776.159,00 zł

W roku budżetowym 2023 Gmina Białośliwie nie korzystała z kredytów i pożyczek.

Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych wynosił -29.904.302,76 zł,

Wykonanie 29.850.188,17 zł tj. 99,82% planu

w tym:

- Dochody bieżące – 24.586.990,33 zł tj. 99,76% planu
- Dochody majątkowe – 5.263.197,84 zł tj. 100,12% planu

W dochodach majątkowych ze sprzedaży majątku – 181.550,73 zł tj. 103,64% planu. Realizacja dochodów w poszczególnych działach nie budzi większych zastrzeżeń. Niepokoją zaległości z tytułu podatków i opłat oraz czynszów za mieszkania komunalne.

Wystawiono setki wezwań do uiszczenia należnych Gminie należności, jednak z miernym efektem.

Gmina realizuje program „Czyste Powietrze”, kontrolowaną gospodarkę odpadami rolniczymi oraz materiałami zawierającymi azbest.

Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych wyniósł – 34.372.709,79 zł

Realizacja - 33.171.735,21 zł tj. 96,51% planu

Wydatki bieżące zrealizowane w kwocie 24.260.491,08 zł tj. 96,93% planu

Wydatki majątkowe zrealizowane w kwocie – 8.911.244,13 zł tj. 95,36 % planu

Wydatki bieżące są niższe od wykonanych dochodów bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust.2 ustawy o finansach publicznych.

- Komisja przeanalizowała wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach. Na uwagę zasługują wydatki majątkowe, które są wyższe od poprzedniego roku budżetowego 2022 o kwotę 7.321.798,43 zł, pozyskane z programów rządowych „Polski Ład”.
- W celu poprawy jakości wody pitnej – rozpoczęto przebudowę i modernizację Stacji Uzdatniania Wody (SUW) w Białośliwiu w m. Krostkowo i w m. Niezychowo, których realizacja zakończyła się w roku bieżącym.
- W dziale drogi zrealizowano dwie inwestycje tj. przebudowę dwóch ulic w m. Białośliwie (ul. Lipowa i ul. Strzelecka).

- Przeprowadzono remont chodnika przy drodze gminnej w m. Krostkowo na kwotę – 146.235,63 zł oraz remont odcinka drogi gminnej przy współudziale środków Państwowego Gospodarstwa Leśnego – Nadleśnictwo Kaczory na kwotę 69.500,00 zł.
- Rozpoczęto w m. Nieżychowo budowę świetlicy wraz z przedszkole.
- Przeprowadzono profilowanie i równanie dróg wraz z remontem cząstkowym na kwotę ok. 140 tys. zł.

Gospodarowanie zasobem mieszkaniowym gminy i wydatkami na plany przestrzennego zagospodarowania nie budzi zastrzeżeń. Komisja nie wnosi uwag do wydatków na bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową.

Do realizacji wydatków w dziale oświata i wychowanie komisja nie wnosi uwag.

Analiza zapisów w sprawozdaniu Rb-N, Rb-Z, Rb-285 nie wykazała nieprawidłowości odnośnie wybranych pozycji w sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2023.

Gmina Białośliwie na dzień 31.12.2023 r. nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na dzień 31.12.2023 r. wynosiły – 6.050.783,15 zł co stanowi 20,27% dochodów wykonanych w 2023 roku. Są to zobowiązania z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu.

Sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Białośliwie wraz z załącznikami oraz sprawozdania z wykonania budżetu jednostek samorządu terytorialnego (Przedszkola Samorządowego i Szkoły Podstawowej w Białośliwiu) za rok 2023, Komisja ocenia jako rzetelne, szczegółowe w zakresie ujętych w nich kwot dochodów i wydatków. Członkowie Komisji w tym zakresie nie wnieśli uwag do tych dokumentów.

Komisja zapoznała się z treścią przygotowanej przez Wójta Gminy Informacji o stanie mienia Gminy Białośliwie za okres 01.01.2023 – 31.12.2023 i nie wnosi uwag.

Przewodnicząca zaproponowała przyjęcie sprawozdania z realizacji Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2023 poprzez głosowanie. W wyniku głosowania za przyjęciem było 4 członków komisji i 1 głos wstrzymujący.

Reasumując Komisja zaopiniowała wykonanie Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2023 pozytywnie - podpisując Uchwałę w/s wniosku o absolutorium.


- Krystyna Brągiel –


.....

- Tomasz Furman -


.....

- Teresa Roźniatowska - Gwizdowska -


..... Teresa Roźniatowska Gwizdowska

- Rafał Ryś -


.....

- Piotr Strojek -


.....