

PROTOKÓŁ

Z posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Białosłowie odbytych w dniach 19, 26 i 29.05.2025 r.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- Krystyna Brągiel – Przewodnicząca Komisji
- Tomasz Furman – Zastępca Przewodniczącej
- Rafał Ryś – Członek
- Piotr Strojek – Członek
- Paulina Szczepańska – Członek

Tematyka posiedzenia:

1. Analiza wykonania Budżetu Gminy Białosłowie za rok 2024 oraz opracowanie wniosku o absolutorium dla Wójta za rok 2024.

W toku posiedzeń analizowano w szczególności:

- sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy Białosłowie za rok 2024,
- zapisy sprawozdania Rb-N,
- zapisy sprawozdania Rb-Z,
- zapisy sprawozdania Rb-28S,
- informację o stanie mienia gminnego,
 - sprawozdanie z wykonania budżetu jednostek samorządu terytorialnego (Przedszkole Samorządowe, Szkoła Podstawowa w Białosłowie).

Budżet Gminy Białosłowie na rok 2024 przyjęty Uchwałą nr LXIV.366.2023 Rady Gminy Białosłowie z dnia 13.12.2023 r., po stronie dochodów w kwocie 36.711.286,00 zł, po stronie wydatków w kwocie 39.077.445,00 zł, wykazywał deficyt budżetowy w wysokości 2.366.159,00 zł. Planowany deficyt planowano pokryć przychodami:

- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy

z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 776.159,00 zł

- z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 1.590.000,00 zł

W roku budżetowym 2024 dokonano zmian w przedmiotowym budżecie przez Radę Gminy Uchwałami 11-krotnie i 14-krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy Białosłowie.

Po dokonanych zmianach w ciągu roku budżetowego, Budżet Gminy Białosłowie:

- po stronie dochodów stanowił kwotę 41.695.128,85 zł

- po stronie wydatków stanowił kwotę 44.379.179,22 zł

- deficyt budżetowy stanowił kwotę 2.684.050,37 zł

W wyniku realizacji planowanego budżetu na koniec roku 2024, deficyt zmniejszył się do kwoty 1.575.329,76 zł.

Na zmniejszenie wysokości deficytu miały wpływ:

- większe przychody niż planowano, pochodzące głównie z wolnych środków rozliczeń roku 2023 w kwocie 2.901.309,92 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywanego budżetu w kwocie 279.914,18 zł
 - powyższą kwotę stanowią: niewykorzystane środki w 2024 roku Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z pobytem dzieci z Ukrainy w kwocie 12.530,20 zł
 - niewykorzystane środki z roku 2023 z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych 5.445,23 zł,
- kwota z nagrody „Rosnąca odporność” (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19) wraz z odsetkami 261.938,75 zł,

- zaciągnięcie kredytu w kwocie 1.540.000,00 zł

Planowane rozchody w budżecie gminy w kwocie 2.037.173,73 zł zostały wydatkowane:

- spłata kredytów i pożyczki długoterminowej:
 - kwota kredytów 470.000,00 zł
 - kwota pożyczki 530.000,00 zł
- lokaty bankowe 1.037.173,73 zł

Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych wynosił 41.695.128,85 zł

Wykonanie 41.631.265,99 zł

Dochody bieżące 30.867.228,08 zł

Dochody majątkowe 10.764.037,91 zł

w tym dochody ze sprzedaży majątku 10.633,00 zł

W porównaniu do roku 2023 dochody budżetowe zrealizowano w kwocie wyższej o 11.781.077,82 zł.

Realizacja dochodów w poszczególnych działach nie budzi większych zastrzeżeń. Niepokoją zaległości z tytułu podatków i opłat oraz czynszów za mieszkania komunalne.

Wystawiono bardzo dużo wezwań i upomnień wzywających do uiszczenia zalegających należności Gminie, jednakże ze znikomym skutkiem.

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

Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych wyniósł 44.379.179,22 zł

Realizacja 43.2026.595,75 zł tj. 97,36% planu

Wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 26.370.246,35 zł tj. 96,04%

Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 16.836.349, 40 zł tj. 99,50%

Wydatki budżetowe w porównaniu do roku 2023 zrealizowano w kwocie wyższej o 10.034.860,54 zł jest to znaczący wzrost, głównie z uwagi na wyższą kwotę zrealizowanych wydatków majątkowych.

Jak wynika z analizy dochodów i wydatków na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące są niższe od wykonanych dochodów bieżących, a więc spełnione są wymogi art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Komisja przeanalizowała wydatki w poszczególnych działach i rozdziałach.

Na uwagę zasługują wydatki majątkowe, które na plan 16.920.280,53 zł, zrealizowano w kwocie 16.836.349,40 zł tj. 99,50% planu w stosunku do roku 2023 o 7.925.105,37 zł.

Z wydatków majątkowych zrealizowano lub dokonano realizację szeregu inwestycji, które znacząco wpłynęły na poprawę standardu bycia i życia mieszkańców naszej Gminy:

- stacja uzdatniania wody w miejscowościach: Białosłiwie, Krostkowo i Niezychowo,
- budowa parkingu przy drodze powiatowej w m. Dworzakowo,
- przebudowa drogi gminnej nr 129622P w m. Krostkowo,
- przebudowa dróg gminnych – nakładki asfaltowe,
- renowacja zabytkowej części budynku Szkoły Podstawowej w Białosłiwie,
- budowa świetlicy wiejskiej i przedszkola w Niezychowie,
- budowa budynku szatniowego w Białosłiwie.

Gospodarowanie zasobem mieszkaniowym gminy i wydatkami na plany przestrzennego zagospodarowania nie budzi zastrzeżeń. Niepokoją braki lokali komunalnych i socjalnych, w związku z czym Gmina wykonuje wyroki sądowe.

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

Do sprawozdania z realizacji programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii Komisja nie wnosi uwag.

Analiza zapisów w sprawozdaniu Rb-N, Rb-Z, Rb-28S nie wykazała nieprawidłowości odnośnie wybranych pozycji w sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2024.

Gmina Białośliwie na dzień 31.12.2024 r. nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

Zobowiązania zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na dzień 31.12.2024 r. wynosiły 6.590.783,15 zł, co stanowi 15,83% dochodów wykonanych w 2024 roku.

Są to zobowiązania z tytułu zaciągniętych długoterminowych kredytów i pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu.

Wydatki na obsługę długu publicznego Gminy Białośliwie stanowiły kwotę 295.255,00 zł na plan 319.592,00 zł tj. 92,39% planu i dotyczy odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki.

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 2024, 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 01.01.2024 – 31.12.2024 i nie wnosi uwag.

Przewodnicząca zaproponowała przyjęcie sprawozdania z realizacji Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2024 poprzez głosowanie. W wyniku głosowania za przyjęciem było 4 członków komisji obecnych na posiedzeniu.

Reasumując Komisja zaopiniowała wykonanie Budżetu Gminy Białośliwie za rok 2024 pozytywnie – podpisując Uchwałę w sprawie wniosku o absolutorium.

- Krystyna Brągiel


.....

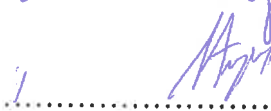
- Tomasz Furman


.....

- Rafał Ryś


.....

- Piotr Strojek


.....

- Paulina Szczepańska


.....