

Do Rady Gminy
w Pawłowie

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy w Pawłowie
z dnia 24.04.2024r.

w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy w Pawłowie

Na podstawie art.18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 roku poz.40) oraz art. 270 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.). Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdań finansowych, sprawozdań z wykonania budżetu gminy Pawłów wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacją o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej gminy Pawłów za 2023 rok

wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi gminy Pawłów z tytułu wykonania budżetu za
2023 rok

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonania budżetu gminy za 2023 rok i przeprowadzeniu kontroli oceniła jego realizację następująco:

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 79.169.183,07 zł. Dochody wykonano w kwocie 78.518.779,31 zł, co stanowi 99,18 % planu. Dochody własne (dochody ogółem pomniejszone o subwencję, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące) zaplanowano na kwotę 23.895.139,03zł, zostały wykonane w kwocie 23.497.609,93zł. Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w kwocie 16.441.022,17 zł, wykonano w kwocie 16.011.441,08 zł, co stanowi 97,39%. (dochody z dz. 756 rozdz. 75601, 75615,75616, 75618, 75621 oraz dz. 900 rozdz. 90002)

Zaległości z tytułu podatków i opłat oraz innych niepodatkowych należności stanowią kwotę 2.258.738,39 zł. W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu podatków lokalnych od osób fizycznych w 2023 r. wystawiono 353 upomnienia i 48 tytułów wykonawczych na zaległości łącznego zobowiązania, 30 upomnień i 10 tytułów wykonawczych na zaległości podatku od środków transportowych, 328 upomnień i 68 tytułów wykonawczych na zaległości w opłacie za wywóz odpadów komunalnych. Na osoby prawne w 2023 r. wystawiono 3 upomnienia na zaległości w podatku od nieruchomości oraz 4 upomnienia na zaległości w podatku od środków transportowych i 5 tytułów wykonawczych. Kwota zaległości w podatkach wynosi 231.278,57 zł., opłatach z tytułu gospodarki odpadami 218.056,11 zł, a na zaległości z tytułu najmu i dzierżawy w kwocie 4.692,37 zł. wystawiano wezwania do zapłaty. Kwota przypisana do zwrotu wypłaconych w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych i zasiłków stałych wraz z odsetkami wynosi 58.854,66 zł. Zaległości z tytułu udziału gminy w zaliczce alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnym wynoszą 1.745.856,68 zł. – egzekucje tych należności prowadzą komornicy.

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pawłów w 2023 r. przedstawia się następująco:

Dział	Plan	Wykonanie	%
bieżące:			
010	1.575.388,20	1.575.418,63	100,00
400	2.213.841,27	2.213.841,27	100,00
600	1.952.077,08	1.883.044,08	96,46
700	160.416,22	148.274,80	92,43
710	5.000,00	3.541,66	70,83
720	18.217,76	18.217,76	100,00
750	295.807,39	304.683,38	103,00
751	159.775,00	159.775,00	100,00
754	44.667,34	44.812,37	100,32
756	13.597.035,17	13.216.951,77	97,20
758	37.366.871,93	37.416.876,38	100,13
801	4.882.339,78	4.912.507,65	100,62
851	880,00	3.549,80	403,39
852	1.110.530,75	1.110.789,35	100,02
853	743.125,19	660.395,27	88,87
854	226.339,20	186.717,18	82,49
855	11.683.676,17	11.577.981,26	99,10
900	3.117.746,59	3.067.706,44	98,39
921	14.999,73	13.471,11	89,81
926	448,30	224,15	50,00
Razem	79.169.183,07	78.518.779,31	99,18

2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 104.361.345,03 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 100.994.423,00 zł, co stanowi 96,77 % ogółu planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 26.156.623,81 zł, co stanowiło 25,06 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 25.439.815,58 zł, co stanowi 97,26 % planowanych wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2 do niniejszego wniosku.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 78.204.721,22 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 75.554.607,42 zł, co stanowi 96,61 % planu.

3. Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w 2023 r. stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 22.475.643,69 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 25.192.161,96 zł.
4. Ze środków budżetu Gminy w 2023 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 3.836.260,54 zł, na plan 3.836.260,54 zł.

Komisja stwierdziła, że w trakcie badania gospodarki finansowej nie stwierdzono uchybień merytorycznych i formalnych, a budżet zarówno po stronie wydatkowej jak i dochodowej był wykonany przez Wójta Gminy w sposób właściwy.

Uwzględniając powyższe ustalenia Komisja Rewizyjna Rady Gminy w Pawłowie pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu gminy za 2023 rok i wnioskuje do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Podpisy członków komisji

1. Przewodniczący komisji: Krzysztof Cieślik *Krzysztof Cieślik*
2. Członek komisji: Leszek Kosiarski *Leszek Kosiarski*
3. Członek komisji: Andrzej Tomaszewski *Andrzej Tomaszewski*

24.	900	90015	Budowa sieci oświetleniowej obejmującej napięcie do 1kV w miejscowości Nieczulice (Podgórze)	65 468,00	65 468,00												65 468,00	100	Urząd Gminy
25.	900	90015	Wykonanie projektu oświetlenia ulicznego w miejscowości Pawłów/Starodroże/	19 800,00	19 800,00												19 800,00		Urząd Gminy
26.	900	90095	Zakup rębaka tarczowego do ciągnika	11 400,00	11 400,00												11 400,00	100	Urząd Gminy
27.	900	90095	Zakup kosiarki wrzecionowej	26 000,00	26 000,00												26 000,00	100	Urząd Gminy
28.	900	90095	Zakup samochodu	132 906,50	132 906,50												132 906,50	100	Urząd Gminy
		900		538 433,93	538 433,93	-											518 633,93	96,32	
29.	921	92116	Wykonanie instalacji C.O. w budynku biblioteki w msc. Tarczek	21 894,00	21 894,00												21 894,00		Urząd Gminy
	921			21 894,00	21 894,00												21 894,00		
30.	926	92601	Wykonanie projektu boiska wielofunkcyjnego w Kałkowie	38 130,00	38 130,00												38 130,00	100	Urząd Gminy
31.	926	92601	Wykonanie projektu boiska wielofunkcyjnego w Godowie	38 130,00	38 130,00												38 130,00	100	Urząd Gminy
32.	926	92601	Wykonanie projektu zamiennego dla zaplecza sportowego wraz ze zmianą pozwolenia na budowę w części sytuowania i wielkości zaplecza	59 286,00	59 286,00												59 286,00	100	Urząd Gminy
33.	926	92601	Wykonanie oświetlenia boiska do piłki nożnej w Pawłowie	27 733,81	27 733,81												27 733,81	100	100
34.	926	92695	Wykonanie nowej nawierzchni poliuretanowej na placu zabaw w msc. Chybyce	80 000,00	80 000,00												80 000,00	100	Urząd Gminy
35.	926	92695	Wykonanie projektu placu zabaw integracyjnego w Grabkowie	8 610,00	8 610,00												8 610,00		Urząd Gminy
	926			251 889,81	251 889,81												243 279,81	100	
				2 666 354,25	1 898 271,97												2 264 733,13	84,94	x
																	95 840,00		
																	672 242,28		

¹ Wykazać m.in. środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

² Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. wojewody, MIEN, UKFiS...)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

D. Inne źródła

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2023 r. - wykonanie

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa przedsięwzięcia	Łączne nakłady finansowe	rok budżetowy 2023 (7+8+9+10+12+13)	7	8	Planowane wydatki						Wykonanie		Jednostki realizujące zadanie koordynacja a progr
								w tym źródła finansowania						Wykonanie w 2023 r.	%	
								docho	niewykorzystane środki pieniężne na r-ku bieżącym w odrębnych budżetach §905 ¹	przychody wynikające z rozliczenia środków okręśl. W art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację przedsięw. finans. z udziałem tych	kredyty i pożyczki	w tym: kredyty i pożyczki zaciągnięte na realizację zadania pod refundację wydatków	dotacje i środki pochodzące z innych źr. ²			
dochody własne jest	ustawach §905 ¹	udziałem tych	10	11	12	13	14	15								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
			Wydatki bieżące													
1.	600	60016	Remont drogi gminnej nr 362002T Kalków - Godów Gębice oraz remont drogi gminnej nr 362027T Świętomarz - Tarczek Góry	5 572 589,91	5 572 589,91	3 228 682,91	2 343 907,00						5 572 589,91	100		Urząd Gmin
	600			5 572 589,91	5 572 589,91	3 228 682,91	2 343 907,00	-				-	5 572 589,91	100		Urząd Gmin
2.	710	71095	Opracowanie strategii terytorialnej zintegrowanych inwestycji terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Pódnocy oraz planu zrównoważonej mobilności miejskiej Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Miasta Pódnocy	10 260,73	10 260,73	10 260,73										Urząd Gmi
	710			10 260,73	10 260,73	10 260,73										Urząd Gmi
3.	720	72095	Cyfrowa Gmina	324 145,64	288 386,91			288 386,91					288 386,91	100		Urząd Gmi
	720			324 145,64	288 386,91			288 386,91					288 386,91	100		Urząd Gmi
4.	750	75023	Zakup telefonów komórkowych na raly	1 685,93	307,50	307,50							307,50	100		Urząd Gmi
	750			1 685,93	307,50	307,50							307,50	100		Urząd Gmi
			Razem wydatki bieżące:	5 908 682,21	5 871 545,05	3 239 251,14	2 343 907,00	288 386,91					5 861 284,32	99,83		
			Wydatki majątkowe													
1.	010	01043	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci wodociągowej od hydroforu w msc. Bronkowiec do skrzyżowania w msc. Bronkowiec/Łazwiny	67 154,10	67 154,10	67 154,10							67 154,10	100		Urząd Gm
2.	010	01043	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy odcinka sieci wodociągowej magistralnej pomiędzy studnią w Tarczku a zbiornikami wody w msc. Szerzawy	116 079,60	52 119,60	52 119,60							52 119,60	100		Urząd Gm
3.	010	01044	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej projektu przebudowy sieciowej pompowni ścieków w m. Dąbrowa	29 567,85	29 567,85	29 567,85							29 567,85	100		Urząd Gmi
4.	010		Kompleksowe uregulowanie gospdarki wodno-ściekowej w gm.Pawłów	6 625 977,63	2 725 547,44	46 070,43	179 477,01		2 500 000,00				2 724 948,23	100		Urząd Gmi

