

Do Rady Gminy
w Pawłowie

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy w Pawłowie
z dnia 29 kwietnia 2026r.

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 2025 roku poz.1153 ze zm.) oraz art. 270 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 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 2025 rok

wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Pawłów z tytułu wykonania budżetu za
2025 rok

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonania budżetu gminy za 2025 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 123.834.531,36 zł. Dochody wykonano w kwocie 123.317.023,08 zł, co stanowi 99,58 % planu. Dochody własne (dochody ogółem pomniejszone o subwencję i dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące i na inwestycje) zaplanowano na kwotę 49.810.415,01 zł, zostały wykonane w kwocie 49.775.761,66zł.

Dochody z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w kwocie 46.150.293.15zł, wykonano w kwocie 46.042.884,94 zł, co stanowi 99,77%. (dochody z dz. 756 rozdz. 75601, 75615, 75616, 75618, 75621 oraz dz. 900 rozdz. 90002).

Na dzień 31.12.2025r. występują zaległości w kwocie 2.288.636,98 zł.

W 2025r. na zaległości w podatkach i opłatach wystawiono;

(osoby fizyczne) – 641 upomnień i 116 tytułów wykonawczych na zaległości łącznego zobowiązania, na zaległości w podatku od środków transportowych wystawiono 5 upomnień i 2 tytuły wykonawcze na zaległości w opłacie za wywóz odpadów komunalnych wystawiono 278 upomnień i 114 tytułów wykonawczych;

(osoby prawne)-wystawiono 3 upomnienia i 3 tytuły wykonawcze na zaległości w podatku od nieruchomości oraz 5 upomnień i 2 tytuły wykonawcze na zaległości w podatku od środków transportowych.

Egzekucją zaległości z tytułu udziału gminy w funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej w kwocie 1.698.024,25 zł zajmują się komornicy.

Na zaległości z tytułu najmu i dzierżawy wystawiono wezwanie do zapłaty.

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Pawłów w 2025 r. przedstawia się następująco:

Dział	Plan	Wykonanie	%
bieżące:			
010	10.865.947,98	10.696.108,23	98,44
600	3.133.032,74	3.126.108,10	99,78
700	410.430,00	424.292,44	103,38
710	8.000,00	6.047,24	75,59
720	255.000,00	595.000,00	233,33
750	1.058.344,37	503.716,39	47,59
751	217.265,00	216.365,00	99,59
752	966.187,98	966.187,98	100
754	2.592.214,51	2.592.278,15	100
756	43.186.977,15	43.232.238,08	100,10
758	33.667.951,28	33.671.284,73	100,01
801	2.230.958,55	2.267.396,20	101,63
851	2.601.798,00	2.603.598,00	100,07
852	2.235.361,75	2.175.801,40	97,34
853	216.000,00	216.000,00	100
854	127.800,00	127.800,00	100
855	15.482.374,73	15.455.539,76	99,83
900	3.167.528,09	3.029.760,09	95,65
921	1.411.359,23	1.411.359,23	100
926	0	142,06	-
Dochody bieżące razem	123.834.531,36	123.317.023,08	99,58

2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 135.814.420,20 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 127.308.895,79 zł, co stanowi 93,73 % ogółu planu.

Wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 42.436.225,31 zł, co stanowiło 31,02 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 39.487.891,92 zł, co stanowi 93,05 % planowanych wydatków majątkowych zgodnie z załącznikiem Nr 1 i 2 do niniejszego wniosku.

Wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 93.378.194,89 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 87.821.003,87 zł, co stanowi 94,05 % planu.

3. Różnica między wykonanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w 2025r. stanowi deficyt budżetu Gminy w kwocie 3.991.872,71 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 11.979.888,84 zł.

4. Ze środków budżetu Gminy w 2025 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 4.959.486,58 zł, na plan 4.959.486,58 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 2025 rok i wnioskuje do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Podpisy członków komisji

1. Przewodniczący komisji: Krzysztof Cieślak *Krzysztof Cieślak*
2. Członek komisji: Jerzy Hamera *Jerzy Hamera*
3. Członek komisji: Katarzyna Sikora *Katarzyna Sikora*

Zadania inwestycyjne roczne w 2025 r.

Lp.	Data	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki							Wykonanie		Jednostka org. realizująca zadanie lub koordynująca program	
				rok budżetowy 2025 (6+7+8+10+11)	dochody własne jst	niewykorzystane środki pieniężne na -tu budżetom w odrębnych ustawach §906¹	kredyty i pożyczki	w tym:		dotacje i środki pochodzące z innych źr.²	środki wymienione w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 u.t.p.²	Wykonanie w 2025 roku		%
								kredyty i pożyczki	realizację zadania pod refundację wydatków					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	600	60016	Bezpieczne Góry Świętokrzyskie - budowa infrastruktury służącej wzmocnieniu bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców gmin Związku Gór Świętokrzyskich - roboty dodatkowe	82 492,42	82 492,42						82 492,42	100,00	Urząd Gminy (ZGGS)	
2	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 362023T Chybica-Nieczulice - etap III	564 223,96	112 845,30				451 378,66		564 223,78	100,00	Urząd Gminy	
3	600	60016	Budowa drogi gminnej nr 362015T Jadowniki Dołne - Rzepin Kolonia	606 299,69	121 260,36				485 039,33		606 299,25	100,00	Urząd Gminy	
4	600	60017	Zakup działek na poszerzenie drogi wewnętrznej w miejscowości Rzepin Kolonia	10 332,00	10 332,00						10 332,00	100,00	Urząd Gminy	
5	600	60017	Zakup działek na poszerzenie ogólnodostępnej drogi wewnętrznej w miejscowości Rzepin Drugi	6 282,68	6 282,68						6 282,68	100	Urząd Gminy	
6	600	60017	Zakup działek na poszerzenie ogólnodostępnej drogi wewnętrznej w miejscowości Szeligi	80 000,00	80 000,00						67 497,70	100	Urząd Gminy	
7	600	60017	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania "Rozbudowa drogi wewnętrznej Nowy Bostów-Mawrzykrycze"	68 880,00	68 880,00								Urząd Gminy	
8	600	60017	Przebudowa drogi działkowej do gruntów rolnych w msc. Rzepin Kolonia-etap II	156 007,00	156 007,00						156 007,00	100,00	Urząd Gminy	
9	600	60017	Przebudowa drogi działkowej do gruntów rolnych w miejscowości Elżczęcie, gm. Pawków	1 078 865,12	230 393,17				B. 236,164,940 612,307,01		1 002 010,60	92,88	Urząd Gminy	
10	600	60095	Wzmocnienie potencjału gmin ZGGS w zakresie infrastruktury drogowej, wodno-kanalizacyjnej, rekreacyjno-sportowej	583 815,98	583 815,98						583 815,98	100,00	Urząd Gminy (ZGGS)	
	600			3 237 198,85	1 452 308,91				1 784 889,94		3 078 961,41	95,11		

11	630	63003	Zakup i montaż systemu CCTV i systemu alarmowego w świetlicy środowiskowej w Ambrożowie	37 750,13	37 750,13							37 749,93	100,00	Urząd Gminy
	630			37 750,13	37 750,13							37 749,93	100,00	Urząd Gminy
12	752	75295	Zakup koparko-ładowarki	560 757,00								560 757,00	100,00	Urząd Gminy
13	752	75295	Zakup specjalistycznej łodzi płaskodennej z przyczepą podłożową	133 524,00								133 524,00	100,00	Urząd Gminy
14	752	75295	Agregat produkcyjny mobilny	111 930,00								111 930,00	100,00	Urząd Gminy
15	752	75295	Agregat prądowirny mobilny	21 477,00								21 477,00	100,00	Urząd Gminy
	752			827 688,00								827 688,00	100,00	
16	801	80101	Zakup systemu CCTV dla PSP w Pawłowie	33 545,79	33 545,79									Urząd Gminy
17	801	80101	Przebudowa systemu CCTV w PSP w Łomnie	2 078,70	2 078,70							2 078,70	100,00	Urząd Gminy
	801			35 624,49	35 624,49							2 078,70	5,84	
18	851	85195	Budowa nowego wjazdu od strony drogi powiatowej przy drodze wojewódzkiej oraz budowa nowego ogrodzenia od strony drogi wojewódzkiej przy Ośrodku Zdrowia w Starym Bostowie	53 924,45	53 924,45							53 924,45	100,00	Urząd Gminy
19	851	85195	Rozbudowa systemu alarmowego i systemu CCTV w Ośrodku Zdrowia w Bostowie	3 862,20	3 862,20							3 862,20	100,00	Urząd Gminy
	851			57 786,65	57 786,65							57 786,65	100,00	
20	900	90015	Wykonanie przebudowy oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi gminnej działka nr 433 w miejscowości Tarczek	25 522,50	25 522,50							25 522,50	100,00	Urząd Gminy
21	900	90095	Zakup ciągu z wyposażeniem	415 000,00	415 000,00							415 000,00	100,00	Urząd Gminy
	900			440 522,50	440 522,50							440 522,50	100,00	
22	921	92195	Zwiększenie atrakcyjności i konkurencyjności Gór Świętokrzyskich poprzez rozbudowę infrastruktury kulturalnej i turystyczno-sportowej - Budowa świetlicy środowiskowej w Ambrożowie wraz z odnawialnymi źródłami energii - roboty dodatkowe	810 432,61	810 432,61							810 432,61	100	Urząd Gminy (ZGGS)
23	921	92195	Wykonanie projektu dwóch altan oraz obudowa studni ujęcia wody w Radkowicach	26 199,00	26 199,00									Urząd Gminy
	921			836 631,61	836 631,61							810 432,61	96,87	
24	926	92601	Denaz placu zabaw w Starym Bostowie	49 953,25	49 953,25							49 953,25	100,0	Urząd Gminy

926		49 953,25	49 953,25					49 953,25	100,0	
		5 523 155,48	2 910 577,54				2 612 577,94	5 305 173,05	96,05	x

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, MEN, UKFIS...)

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

C. Inne źródła

D. Inne źródła

