

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Jaktorów
z dnia 28 maja 2024 roku

w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy Jaktorów absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1. Dawid Owczarek – przewodniczący komisji**
- 2. Jan Stokowski – członek komisji**
- 3. Adam Banaszek – członek komisji**

Działając na podstawie art. 18a ust 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. O samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 poz.40) **Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu Gminy Jaktorów za 2023 rok, oraz wnosi do Rady Gminy o udzielenie Panu Rafałowi Drązikowskiemu Wójtowi Gminy Jaktorów absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok.**

UZASADNIENIE:

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Jaktorów na posiedzeniu w dniu 28 maja 2024 roku rozpatrzyła i dokonała oceny:

1. Sprawozdania Wójta Gminy Jaktorów z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie o tym sprawozdaniu,
2. Sprawozdania finansowego za 2023 rok,
3. Informacji o stanie mienia Gminy,

a następnie stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie **116.002.762,51 zł**.
Dochody wykonano w kwocie **110.236.596,99 zł**, co stanowi **95,03%** planu, w tym:
 - Dochody bieżące – na plan 98.687.190,40 zł wykonano 98.802.359,11 zł, co stanowi 100,12% ,
 - Dochody majątkowe – na plan 17.315.572,11 zł wykonano 11.434.237,88 zł, co stanowi 66,03%
2. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w wysokości **135.153.980,80 zł** - wydatki wykonano w kwocie **113.118.734,87 zł**, co stanowi **83,70%**, z tego
 - wydatki bieżące - na plan 94.651.714,56 zł wykonano 85.001.568,41 zł, co stanowi 89,80%,

▪ wydatki majątkowe – na plan 40.502.266,24 zł wykonano 28.117.166,46 zł, co stanowi 69,42%.

Z wydatków wykonanych na wydatki które nie wygasły z upływem roku budżetowego przypada kwota **369.055,00 zł**

3. Kwota deficytu budżetowego na koniec roku wyniosła kwotę - **2.882.137,88 zł**, na plan – **19.151.218,29 zł**.
Na spłatę zobowiązań przeznaczono 3.700.000,00 zł.
Na rozchody (inne cele) – przelew na rachunek lokaty przeznaczono 8.606.168,12 zł.
4. Ze środków budżetu Gminy w 2023 roku spłacono wymagalne raty pożyczek, kredytów i obligacji w kwocie 3.700.000 zł, zgodnie z planem spłat.
5. Zadłużenie Gminy na koniec 2023 roku z tytułu emisji obligacji wyniosło kwotę **45.500.000,00 zł** z terminem spłaty w latach 2024-2032. Zobowiązania te stanowią 41,27% wykonanych dochodów ogółem.
6. Wskaźnik spłaty długu wraz z kosztami jego obsługi nie przekroczył limitu, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych
7. Gmina na 31 grudnia 2023 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2023 roku z tytułu np.: dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.
8. Podstawowe dochody podatkowe zgodnie ze sprawozdaniem **Rb-PDP** za 2023 rok wyniosły kwotę 57.420.506,95 zł.
Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz skutki decyzji organu podatkowego w sprawie umorzeń zaległości podatkowych i rozłożenia na raty zgodnie z w/w sprawozdaniem wyniosły 18.563.678,94 zł, co stanowi 32,33% wykonanych podstawowych dochodów podatkowych.
9. Sprawozdania finansowe:
Komisja Rewizyjna rozpatrzyła i oceniła złożone sprawozdania finansowe, tj. bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych, łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, informację dodatkową oraz bilans skonsolidowany.
10. Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o stanie mienia Gminy Jaktorów.
Zmiany w stanie mienia gminy były celowe, uzasadnione gospodarczo, służyły realizacji zadań Gminy. Stan gruntów w Gminie Jaktorów według ewidencji księgowej na dzień 31.12.2023 wyniósł 971.903 m² o wartości 29.684.762,06 zł. W omawianym okresie:
 - a) zakupiono grunty o powierzchni 27.587m² za kwotę 2.598.103,60 zł, w tym z przeznaczeniem na cele oświatowe – 2.510.110,60 zł oraz na cele drogowe – 87.993,00 zł,
 - b) wypłacono odszkodowania za grunty przejęte pod drogi w kwocie 1.015.551,34 zł,
W 2023 r poniesiono nakłady na budowę sieci wodociągowej o łącznej kwocie 96.703,82 zł. Wykonano zbiornik wody czystej na Stacji Uzdatniania Wody w Bieganowie za kwotę 667.393,63 zł oraz wybudowano nową Stację Uzdatniania Wody w Kozarach za kwotę 5.542.677,29 zł. Jednocześnie wycofano ze stanu środków trwałych zużyte elementy dotychczasowej stacji o wartości 916.104,02 zł, pozostawiając takie elementy SUW, jak: studnia głębinowa i dwa zbiorniki na wodę

o łącznej wartości 203.300,00 zł. Wartość sieci wodociągowej wraz z dwoma Stacjami Uzdatniania Wody wynosi na koniec 2023r kwotę 31.500.494,90 zł.

W 2023 roku wybudowano ciąg pieszo-jezdny wraz ze zjazdami w rejonie ul. Kolejowej przy stacji PKP w Jaktorowie za kwotę 2.365.444,90 zł oraz dokonano korekty wartości wykonanych prac na ulicy Mickiewicza i Okrężnej w Międzyborowie w kwocie 130.738,00 zł; po zmianie wartość tej inwestycji wynosi 1.197.514,95 zł.

W omawianym okresie zakończono prace związane z realizacją zadania pn.: „Odnawialne Źródła Energii w Gminie Jaktorów”. Wartość inwestycji wyniosła 9.916.832,31 zł.

Wójt wykonywał swoje uprawnienia zarządu mieniem gminnym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, tj. za zgodą Rady Gminy w każdym przypadku, gdy przepisy to przewidywały.

11. Wójt Gminy, realizując w 2023 roku zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2023 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem.

O udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Wniosek o udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium Komisja Rewizyjna przyjęła w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za przyjęciem wniosku2.....	głosów
przeciwko1.....	głosów
wstrzymujących się1.....	głosów

PODPISY KOMISJI REWIZYJNEJ

1. Dawid Owczarek - Przewodniczący

2. Jan Stokowski

3. Adam Banaszek

Brak zgody na podpis
Owczarek Dawid