



**KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIEJSKIEJ W SZEPIETOWIE**
ul. Główna 6
18-210 Szepietowo

Szepietowo, dnia 16.04.2024 r.

ORG-I.0012.1.3.2024

**RADA MIEJSKA
w Szepietowie**

W N I O S E K

Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Szepietowa

Komisja Rewizyjna działając w oparciu o art.18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) na swoim posiedzeniu odbytym 16 kwietnia 2024 roku dokonała analizy wykonania budżetu po stronie dochodów i wydatków za 2023 rok.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Burmistrza Szepietowa z wykonania budżetu Gminy oraz sprawozdaniami finansowymi Gminy Szepietowo za 2023 rok i przeprowadzonej kontroli 16 kwietnia 2024 r. Komisja postanowiła pozytywnie ocenić sprawozdania finansowe oraz wykonanie budżetu Gminy Szepietowo za 2023 rok.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna postanowiła zwrócić się do Rady Miejskiej w Szepietowie o **udzielenie absolutorium Burmistrzowi Szepietowa**.

Wniosek niniejszy podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Henryk Stypulkowski
Henryk Stypulkowski

Otrzymują:

1. a/a.

2. adresat.

Szepietowo, 16.04.2024 r.

O P I N I A

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Szepietowie dotycząca sprawozdań finansowych oraz wykonania budżetu Gminy za 2023 rok

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Szepietowie działając zgodnie z art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz opierając się na wynikach kontroli Burmistrza Szepietowa, przeprowadzonej w 16 kwietnia 2024 roku stwierdziła, co następuje:

Budżet Gminy Szepietowo na 2023 rok został uchwalony na Sesji Rady Miejskiej w Szepietowie w dniu 21 grudnia 2022 roku, uchwałą Rady Miejskiej Nr XLII/322/22 i wynosił:

- po stronie dochodów 47.128.673,00 zł
- po stronie wydatków 48.765.609,00 zł.

Rada Miejska w ciągu roku 2023 dokonała ośmiu zmian w budżecie zwiększając dochody o 4 115 697,36 zł i zwiększając wydatki o 4 932 125,19 zł.

Burmistrz Szepietowa dokonał łącznie dwunastu zmian budżetu, które dotyczyły zwiększenia dochodów o 3 474 239,04 zł. oraz wydatków o 3 474 239,04 zł.

Po dokonanych zmianach plan budżetu na rok 2023 wynosił:

- po stronie dochodów 55.535.037,23 zł,
- po stronie wydatków 56.355.545,40 zł.

Na plan dochodów 55 535 037,23 zł – wykonanie wyniosło 55 439 024,14 zł, co stanowi 99,83 %.

Największy dochód budżetu Gminy stanowiły środki dotacje i pozabudżetowe – 48,65 %, dochody podatkowe – 22,52 % oraz subwencje – 22,40 %.

W 2023 roku przyznano gminie dotacje na zadania zlecone w łącznej kwocie 4.890.677,82 zł, z czego wydatkowano 4.833.216,41 zł, co stanowi 98,82%.

Gmina uzyskała następujące środki pozabudżetowe:

- 4.365.000,00 zł wpływ dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie - Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Nowe Szepietowo - Podleśne,

- 462.207,60 zł wpływ dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania Przebudowa drogi gminnej nr 107688B w m. Dąbrowa - Dołęgi,
- 1.860.000,00 zł wpływ dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie - Przebudowa i modernizacja drogi gminnej nr 107696B w m. Dąbrowa -Wilki,
- 293.029,14 zł dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego projektu pn. „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego”,
- 6.755,16 zł dofinansowanie w ramach projektu "Dostępny samorząd-granty" realizowanego przez PFRON w ramach działania 2.18 Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 – zrealizowanego w 2022 r.,
- 428.992,39 zł środki z Funduszu Pomocy Ukrainie z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy ustawy z dnia 12 marca 2022 r.
- 34.501,60 zł wsparcie finansowe na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskę” na wycieczki dla uczniów.
- 11.440,00 zł środki z Funduszu Pracy na dofinansowanie kształcenia pracowników młodocianych,
- 34.572,07 zł środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dodatek węglowy, dodatek elektryczny, refundacji podatku VAT w dodatku gazowym z terenu Gminy Szepietowo,
- 40.149,78 zł wpływ środków z WFOŚiGW Programu "Czyste powietrze" na Punkt Konsultacyjno-Informacyjny,
- 6.550.170,00 zł wpływ dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie - Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz kompostowni kontenerowej w m. Dąbrówka Kościelna – etap I,
- 6.833.046,78 zł wpływ dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na zadanie – Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz kompostowni kontenerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wyposażeniem w m. Dąbrówka Kościelna – etap II,

Dochody z podatków i opłat wyniosły **12.484.494,48 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości – 3.170.456,98 zł,
- podatek rolny – 1.478.306,83 zł,
- podatek od środków transportowych – 841.311,31 zł,
- podatek leśny – 169.558,73 zł,

Na plan wydatków zaplanowano wydatki w kwocie 56 355 545,40 zł wykonanie 54 284 676,97 zł tj. 96,33 % w tym:

- wynagrodzenia i pochodne 13.789.841,74 co stanowi 25,40%, wydatków,
- dotacje dla jednostek organizacyjnych – 706.000,00 zł – 1,30 % wydatków,
- dotacje dla innych jednostek – 2.535.568,94 zł – 4,67 % wydatków,

- wydatki majątkowe 24 825 184,41 zł – 45,73 % wydatków,
- pozostałe wydatki – 12.428.081,88 zł – 22,89 % wydatków.

Największe wydatki poniesiono w działach:

- gospodarka komunalna i ochrona środowiska 15.834.926,00 co stanowi 29,17 % wydatków budżetu,
- oświata i wychowanie 13.265.237,12 zł, co stanowi 24,44 % wydatków budżetu,
- rolnictwo i łowiectwo 8.468.079,22 zł, co stanowi 15,60 % wydatków budżetu,
- administracji publicznej 4.454.137,02 zł, co stanowi 8,20 % wydatków budżetu,
- transport i łączność 4.391.815,54 zł, co stanowi 8,09 % wydatków budżetu,
- opieka społeczna - 2.584.393,85 zł, co stanowi 4,76 % wydatków budżetu,
- rodzina 1.851.107,07 zł, co stanowi 3,41 % wydatków budżetu.

W 2023 roku spłacono 1.554.064,00 zł rat kredytów. Na dzień 31.12.2023 roku zobowiązanie z tytułu zaciągniętych kredytów wynosiło 6.295.591,00 zł. Na koniec 2023 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 1.154.347,17zł. Finansowy majątek trwały na koniec 2023 roku to 119.970 szt. akcji spółki telekomunikacyjnej MNI S.A. („Szeptel”), 10 szt. akcji o wartości nominalnej 1.000,00 zł w Agencji Rozwoju Regionalnego w Łomży oraz 60.000 udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł. każdy udział, to jest o łącznej wartości nominalnej 3.000.000,00 zł pokryte w całości wkładem pieniężnym, pochodzącym ze wsparcia jakie Gmina otrzymała ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkaniowa KZN – Podlaskie Sp. z o.o.

Największymi wydatkami inwestycyjnymi poniesionymi w 2023 roku były:

1. Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz kompostowni kontenerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wyposażeniem w m. Dąbrówka Kościelna - **etap II** - 6 834 299,00;
2. Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz kompostowni kontenerowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wyposażeniem w m. Dąbrówka Kościelna - **etap I** - 6 598 600,00;
3. Budowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Nowe Szepietowo-Podlesne - 5 703 605,00;
4. Przebudowa i modernizacja drogi gminnej nr 107696B w m. Dąbrowa - Wilki - 1 965 919,00;
5. Przebudowa drogi gminnej nr 107688B w m. Dąbrowa - Dołęgi - 964 936,00;
6. Modernizacja oczyszczalni ścieków komunalnych w Szepietowie - 350 181,00;
7. Wdrożenie e-usług opartych na systemach informacji przestrzennej oraz budowa systemu udostępnienia informacji i bazy danych przestrzennych - 344 742,00;
8. Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Dąbrówka Kościelna - 336 838,00.

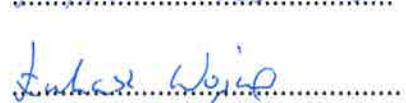
łącznie wydatki majątkowe wynosiły **24 825 184,41** zł, co stanowi – 45,73 % wydatków budżetu Gminy ogółem.

Wydatki, poniesione na oświatę wyniosły **13.265.237,12** zł, *natomiast dochody 7.838.382,51* Subwencja oświatowa wynosiła 6.926.429,00 zł, pozostałe dochody w dziale - 657.480,51 zł oraz środki z Funduszu Pomocy Ukrainie na oświatę 254.473,00 - stąd wynika, iż w 2023 r. Gmina sfinansowała kwotę **5.426.854,61** zł na oświatę ze środków własnych tj. 40,91 %.

Analizując sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2023 r. oraz sprawozdania finansowe Gminy za 2023 r. ocenia się wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków oraz wykonanie zadań rzeczowych pozytywnie.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna postanawia przesłać do Rady Miejskiej w Szepietowie wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Szepietowa za 2023 rok.

Podpisy członków Komisji:

1. 
2. 
3. 
4. 
5. 
6. 