

Obrazów, dn. 28.05.2025 r.

W N I O S E K

Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Obrazowie w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Obrazów za 2024 rok

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku – o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2024 poz. 1530 z późn.zm.).

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu i zatwierdzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Obrazów za 2024 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia komunalnego wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Obrazów z tytułu wykonania budżetu za 2024 rok.

U Z A S A D N I E N I E

Wójt Gminy Obrazów przedstawił Radzie Gminy w Obrazowie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Obrazów za 2024 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków. Plan dochodów Gminy Obrazów za 2024 po zmianach w budżecie w ciągu roku zamknął się kwotą 60 026 416,04 zł, wykonanie 49 799 874,11 zł.

Plan wydatków po zmianach w ciągu roku zamknął się kwotą 64 962 032,46 zł, wykonanie 46 063 460,98 zł.

Planowany deficyt budżetowy za 2024 rok wynosił 6 744 931,00 zł.

Wykonany budżet w 2024 roku zamknął się deficytem w kwocie 4 935 616,42 zł.

Dochody:

Plan ogółem: 60 026 416,04 zł

Wykonanie: 49 799 874,11 tj. 82,96%

Dochody bieżące:

Plan: 37 844 538, 63 zł.

Wykonanie: 39 023 711, 14 zł. tj. 103,12 %

Dochody majątkowe:

Plan: 22 181 877,41 zł.

Wykonanie: 10 776 162,97 zł. tj. 48,58 %

Wykonanie dochodów w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

Wykonanie 34,71 %

Jest to dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na zadanie zlecone gminie w zakresie zwrotu rolnikom wydatków poniesionych na zakup paliwa oraz środki z Funduszu Polski Ład na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków dla miejscowości Świątniki”.

Część zadań została wykonana, część jest w trakcie realizacji a część w trakcie przygotowań do realizacji.

Po zakończeniu i rozliczeniu zadań środki wpłyną do budżetu gminy.

Dział 020 Leśnictwo

Wykonanie 121,04 %

Dochody stanowią wpływy z czynszu za obwody łowieckie ze Starostwa Powiatowego w Sandomierzu i w Opatowie.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię, gaz, wodę.

Wykonanie 101,61 %

Na wykonanie planu mają wpływ: wpłaty mieszkańców za dostarczoną wodę, wpływy z opłaty stałej, wpływy z odsetek i kosztów od nieterminowych wpłat za wodę, wpływy z kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej oraz wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych i wpływy z kar i odszkodowań.

Dział 600 – Transport i Łączność

Wykonanie 99,47 %

Na nie wykonanie planu dochodów w tym dziale mają wpływy niższe niż planowano dochody z opłat za zajęcie pasa drogowego.

Dotacje na zadanie zlecone gminie na sfinansowanie wydatków na zorganizowanie bezpłatnego przewozu do i z lokali wyborczych na terenie gminy; opłaty za zajęcie pasa drogowego, środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadania: Przebudowa drogi wewnętrznej o nr ewid.434 położonej w msc Chwałki od km 0+000 do km 0+231 oraz remont drogi Nr 002460T Zdanów- Kleczanów od 0+000 do km 0+441; Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych Edycja 3 PGR na zadanie; Przebudowa oraz remont dróg wraz z przebudową rowu w ciągu drogi w mjsc. Rożki. Przebudowa drogi gminnej Rożki-Dacharzów od km 1+392 do km 1+961, Remont nawierzchni drogi gm. Nr 002467T Rożki-Rożki od km 0+456 do km 0+928 wraz z przebudową rowu, Przebudowa drogi wewnętrznej Rożki-Wierzbiny od km 0+000 do km 0+861.

Dział 700 – Gospodarka Mieszkaniowa

Wykonanie 99,46 %

Dochody uzyskano z opłat za trwały zarząd Zespół Gospodarki Komunalnej Obrazów, wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości, wpływów z czynszów, wpływów za opłaty za media, wpływów za dochody ze sprzedaży działki nr 315/11 w msc Kleczanów, z opłaty prolongacyjnej, odsetek od nieterminowych wpłat czynszów i opłat za media, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz środków z budżetu krajowego; z budżetu UE na refundację poniesionych wydatków na realizację projektu RPOWŚ 2014-2020. Nie osiągnięto planowanej kwoty dochodów z tytułu opłat za czynsze i media w wynajmowanych lokalach, osiągnięto niższe od planowanych dochody ze sprzedaży nieruchomości.

Dział 720 – Informatyzacja

Plan - -

Wykonanie - 508 023,00 zł.

Środki na realizację projektu Cyberbezpieczny Samorząd. Projekt zrealizowany zostanie w całości ze środków programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy w 2025 roku.

Dział 750 – Administracja Publiczna

Wykonanie 94,05 %

Obejmuje dotacje celowe z Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Finansowego na zadania zlecone gminie z zakresu administracji, dochody gminy z tytułu realizacji zadań zleconych gminie i z różnych rozliczeń – koszty utrzymania OPS.

Na nie wykonanie planu ma wpływ niższa niż planowano kwota dotacji celowej na zadania zlecone oraz niższe od planowanych dochody ze zwrotu kosztów utrzymania przez OPS.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wykonanie 100 %

Kwoty otrzymane z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na: aktualizację rejestru wyborczego, na przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP, na przeprowadzenie wyborów do rady gminy oraz wyborów wójta oraz na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wykonanie 100%

Dochody stanowi dotacja celowa od Powiatu Sandomierskiego dla jednostki OSP Obrazów na zakup sprzętu- podświetlany napis informacyjny na budynku OSP Obrazów.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych od osób fizycznych oraz od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

Wykonanie 99,43 %

Dochody stanowią wpływy z podatku płaconego przez osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą i rozliczające się z Urzędem Skarbowych w formie karty podatkowej, wpływy z podatku rolnego, leśnego od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych oraz fizycznych, wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw, wpływy z udziałów w podatkach, wpływów z zaległości podatkowej

Dział 758 – Różne rozliczenia

Wykonanie 105,23 %

Dział 855- Rodzina

Wykonanie 97,76 %

Dotacje otrzymane z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone gminie do wysokości wykorzystanej kwoty. Dochody na zadanie w Ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+ 2022-2029”, „Utworzenie żłobka gminnego w Obrazowie” wpłynęły do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu zadania.

Dział 900- Gospodarka Komunalna

Wykonanie 97,55 %

Dochody realizowane przez Urząd Gminy z wpływów z odszkodowania od instytucji ubezpieczającej, z fotowoltaiki, z oświetlenia ulicznego, ze środków z rozliczenia projektu z 2023 roku oraz RPOWŚ 2014-2020 Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Obrazów oraz wpływy z WFOŚiGW, dochody realizowane przez ZGK z opłaty za wynajem placu, z odsetek, różnych rozliczeń, z opłat za ścieki i opłaty stałej.

Dział 921– Kultura i ochrona dziedzictwa Narodowego

Plan 2 053 605,34 zł

Wykonanie -

Planowane środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład na prace budowlano-remontowe dotyczące kościoła parafialnego pw. Świętych Apostołów Piotra i Pawła w Obrazowie; Renowacja ołtarza głównego, dwóch ołtarzy bocznych i ambony w kościele parafialnym w Kleczanowie; Remont sygnaturki oraz stropu w kościele parafialnym w Kleczanowie; Prace budowlano-remontowe dotyczące budynku szkoły Zespół dworsko-parkowy w Głazowie, które będą realizowane w 2025 roku.

Planowane środki z PROW 2014-2020 na realizację zadania Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Żurawicy, które wpłyną do budżetu po zakończeniu i rozliczeniu zadania co nastąpi w 2025 roku.

Wydatki:

Plan wydatków ogółem 64 962 032,46 zł.

Wykonanie 46 063 460,98 zł tj. 70,91 %

Wydatki bieżące:

Plan 38 762 394,42 zł
Wykonanie 35 483 959,87 zł tj. 91,54 %

Wydatki majątkowe:

Plan 26 199 638, 04 zł
Wykonanie 10 579 501,11 zł. tj. 40,38 %

Realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:**Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo**

Wykonanie 38,65 %

Powstały niewielkie oszczędności w wydatkach bieżących, a wydatki majątkowe będą kontynuowane i realizowane w 2025 roku.

Dział 400- Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę.

Wykonanie 95,40 %

Wydatki realizowane przez Zespół Gospodarki Komunalnej na zakup wody i energii, wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem wodociągów i hydroforni; zakupy, remonty, usługi, wydatki majątkowe na zakup przez ZGK; systemu sterowania wielopompowego, stopnia II, do pompowni wody w Lenarczycach; zakup dodatkowego zestawu pompowego Grundfos do pompowni wody w Rożkach.

Dział 600 – Transport i Łączność

Wykonanie 87,69 %

Zadania w zakresie remontów i przebudowy dróg zaplanowane w budżecie z dofinansowania zostały wykorzystane w całości. Powstały oszczędności w wydatkach bieżących i wydatkach majątkowych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Wykonanie 1,69 %

Na niewykonanie planu ma wpływ zaplanowana do realizacji inwestycja pn. Budowa budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Obrazów etap I, etap II, na realizację, której podpisana została umowa z terminem realizacji w latach 2024-2028.

Dział 710 – Działalność usługowa

Wykonanie 16,17 %

Wydatki w zakresie cmentarnictwa ze środków własnych gminy, wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego oraz aktualizacja projektu Strategia Obszaru Funkcjonalnego Sandomierz.

Dział 720 – Informatyzacja

Wykonanie 67,41 %

Wydatki na zakupy sprzętu komputerowego, tonerów, usług, opieka autorska nad programami komputerowymi i usług w tym zakresie.

Powstały oszczędności w wydatkach bieżących; zakupach i usługach.

Dział 750 – Administracja Publiczna

Wykonanie 88,99 %

Powstały oszczędności w wydatkach rzeczowych na radę gminy, urząd gminy, promocję, referat oświaty i pozostałą działalność.

Dział 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa.

Wykonanie 100%

Środki otrzymane z dotacji z Krajowego Biura Wyborczego na: aktualizację rejestru wyborczego, wybory do Sejmu i Senatu RP, wybory do rady gminy, wybory wójta, przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwpożarowa

Wykonanie 50,35 %

Na poziom wykonania wydatków w tym dziale ma wpływ planowana kwota rezerwy na zarządzanie kryzysowe i oszczędności w wydatkach bieżących.

Dział 757 – Obsługa Długu Publicznego

Wykonanie 94,05 %

Na wykonanie mają wpływ odsetki bankowe od zaciągniętych kredytów bankowych.

Dział 758- Różne rozliczenia

Wykonanie 12,89 %

Wykonanie wydatków stanowią prowizje bankowe od wpłat i wypłat dokonywanych na i z konta Urzędu Gminy za pośrednictwem banku prowadzącego obsługę bankową budżetu gminy i innych banków.

Dział 801 – Oświata i Wychowanie

Wykonanie 94,53 %

Powstały oszczędności w wydatkach bieżących między innymi z tytułu zobowiązań, których termin płatności przypada na styczeń 2025 rok.

Dział 851 – Ochrona Zdrowia

Wykonanie 43,93 %

Wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii; realizowane były zgodnie z gminnym programem i preliminarzem wydatków. Wydatki z dotacji celowej na zadanie zlecone gminie w zakresie wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Pozostały niewykorzystane środki na wydatki bieżące z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Dział 852 – Pomoc Społeczna

Wykonanie 93,24 %

Powstały oszczędności przy realizacji wydatków rzeczowych w zakresie zadań własnych gminy. Pozostałe wydatki zostały zrealizowane do wysokości otrzymanej dotacji.

Dział 853 – Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej

Wykonanie 90,00 %

Wydatki wykonane do wysokości otrzymanych środków.

Dział 854 – Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Wykonanie 88,64 %

Wydatki stanowi dotacja na wczesne wspomaganie dla stowarzyszenia Nasz Region - prowadzenie punktu przedszkolnego w Głazowie, w Kleczanowie i klasy „0” w Głazowie oraz wydatki z dotacji od wojewody i z budżetu gminy na pomoc materialną dla uczniów.

Wydatki poniesiono do wysokości otrzymanej dotacji.

Dział 855 - Rodzina

Wykonanie 87,96 %

Dotacje na zadanie zlecone gminie w tym dziale przekazuje Wojewoda. Zadania z zakresu pomocy społecznej objęte działem rodzina realizowane są przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrazowie, który jest jednostką organizacyjną i wykonuje zadania własne gminy i zadania zlecone gminie, a na ich realizację otrzymuje środki z budżetu gminy i z dotacji na zadania zlecone i na dofinansowanie zadań własnych gminy od Wojewody. Wydatki na zadania zlecone i z dofinansowania zostały wykonane do wysokości otrzymanych dotacji. Powstały oszczędności przy realizacji wydatków w zakresie zadań własnych gminy. Zadanie realizowane przez Urząd Gminy w Ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+ 2022-2029”, „Utworzenie żłobka gminnego w Obrazowie” inwestycja została zakończona i rozliczona.

Żłobek Gminny w Obrazowie rozpoczął funkcjonowanie jako gminna jednostka budżetowa z dniem 1 października 2024 roku.

Dział 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska

Wykonanie 88,52 %

Powstały oszczędności przy realizacji zadań bieżących i majątkowych w poszczególnych rozdziałach.

Dział 921 – Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego

Wykonanie 54,61 %

Część wydatków w tym dziale realizowana będzie w 2025 roku, co ma wpływ na poziom realizacji placów.

Dział 926 – Kultura Fizyczna i Sport

Wykonanie 62,29 %

Wydatki na obiekty sportowe i sport w gminie energia elektryczna, zakupy i usługi na boisku „Orlik” i pozostałe wydatki w tym zakresie oraz dotacje dla Gminnego Klubu Sportowego Obrazów.

Powstały oszczędności z nie wykorzystanych wydatków bieżących.

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 28.05.2025 roku analizowała i zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy Obrazów za 2024 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego. Na posiedzeniu w 28.05.2025 roku Komisja Rewizyjna sporządziła i w głosowaniu jawnym zatwierdziła wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Obrazów z tytułu wykonania budżetu za 2024 rok.

Stan zobowiązań Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych inwestycyjnych wynosił 4 650 000,00 zł w tym kredyt zaciągnięty w 2020 roku 700 00,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2021 roku 75 000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2023 roku 2 575 000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2024 roku 1 300 000,00 zł. Spłata zobowiązań z tytułu kredytów rozłożona na lata 2024-2030.

W 2024 roku dokonano spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów w kwocie 900 000,00 zł., udzielono pożyczki długoterminowej kwocie 675 835,55 zł dla Gminnej Biblioteki Publicznej na realizację projektu pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w msc Świątniki oraz przebudowa w wyposażenie świetlicy w Komornej”.

Stan należności Gminy 4 263 779,12 zł; 1/ wymagalne – 3 076 672,44 zł. 2/ Pozostałe należności – 1 187 106,68 zł.

Zrealizowanie dochodów budżetowych w kwocie 49 799 874,11 zł, a wydatków w kwocie 46 063 460,98 zł oznacza zamknięcie wyniku budżetu za rok 2024 nadwyżką w kwocie 3 736 413,13 zł. Nadwyżka/deficyt budżetowa z lat ubiegłych w kwocie – 1 928 562,58 zł, saldo z rozliczenia konta 9621,51 zł.

Łączna kwota nadwyżki 1 807 852,05 zł.

Łączna kwota wolnych środków 4 650 000,00 zł.

Łącznie środki z rozliczenia 2024 roku 6 457 852,05 zł.

Projekty inwestycyjne realizowane z udziałem środków zewnętrznych które będą kontynuowane w 2025 roku;

- 1/ Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków w miejscowości Świątniki.
- 2/ Budowa ujęcia wody i stacji uzdatniania wody w Węgrcach Panieńskich w ramach PROW 2014-2020
- 3/ Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków dla miejscowości Zdanów w systemie „zaprojektuj i wybuduj”
- 4/ Budowa kanalizacji sanitarnej w msc Chwałki w ramach PROW 2014-2020
- 5/ PROW 2014-2020 Budowa zbiornika wodnego gromadzącego wodę w Kleczanowie
- 6/ PROW 2014-2020 Budowa zbiornika w Rożkach
- 7/ PROW 2014-2020 Budowa zbiornika w Chwałkach
- 8/ PROW 2014-2020 Budowa zbiornika w Lenarczycach
- 9/ PROW 2014-2020 Budowa zbiornika wodnego gromadzącego wody w Węgrcach Panieńskich
- 10/ Budowa budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Obrazów etap I, II
- 11/ Projekt; Cyberbezpieczny Samorząd
- 12/ Rządowy Fundusz Polski Ład; Program Inwestycji Strategicznych, Edycja 9RP/2023/1529/Poprawa jakości powietrza poprzez modernizację oświetlenia ulicznego w Gminie Obrazów
- 13/ PROW 2014-2020 Przebudowa i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Żurawicy
- 14/ Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład „Prace budowlano-remontowe dotyczące budynku szkoły /Zespół dworsko-parkowy w Głazowie”
- 15/ Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład „Prace budowlano-remontowe dotyczące kościoła parafialnego pw. Świętych Apostołów Piotra i Pawła w Obrazowie- dotacja dla Parafii w Obrazowie
- 16/ Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład „Renowacja ołtarza głównego, dwóch ołtarzy bocznych i ambony w kościele parafialnym w Kleczanowie- dotacja dla Parafii w Kleczanowie
- 17/ Rządowy Program Odbudowy Zabytków Polski Ład „Remont sygnaturki oraz stropu w kościele parafialnym w Kleczanowie”- dotacja dla Parafii w Kleczanowie.

Wydatki bieżące i majątkowe zaplanowane w budżecie 2024 roku były realizowane na bieżąco. Wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć będą kontynuowane 2025 roku w części objętej limitem roku 2025 i powiększone o niewykorzystane środki z 2024 roku.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Obrazów za 2024 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego Komisja Rewizyjna nie zgłasza żadnych wniosków, uwag i zastrzeżeń.

Budżet realizowany był zgodnie z uchwałą budżetową i uchwałami w sprawie zmian w budżecie podejmowanymi w ciągu roku.

Komisja Rewizyjna w składzie:

Arkadiusz Heciak	<u>Arkadiusz Heciak</u>
Joanna Legwant	<u>Joanna Legwant</u>
Agata Barbach	<u>Agata Barbach</u>
Piotr Dudek	<u>nieobecny</u>
Adam Smardz	<u>Adam Smardz</u>