

Ciechanowiec, 25.04.2023 r.

## **Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Ciechanowcu dotycząca wykonania budżetu gminy za 2022 rok**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Ciechanowcu na posiedzeniu w dniu 25.04.2023 r. dokonała oceny wykonania budżetu Gminy Ciechanowiec za 2022 rok. Rozpatrując w szczególności sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 rok, sprawozdanie finansowe za 2022 r., informację o stanie mienia Gminy Ciechanowiec oraz opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku dotyczącej sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2022 r.

Na podstawie powyższych dokumentów Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu Gminy Ciechanowiec za 2022 rok.

### **Uzasadnienie**

1. Budżet Gminy Ciechanowiec na 2022 rok przyjęto Uchwałą Nr 271/XXXVI/21 Rady Miejskiej w Ciechanowcu z dnia 21 grudnia 2022 roku.
2. Wszelkie zmiany w planie dochodów i wydatków Budżetu Gminy dokonane zostały na mocy uchwał Rady Miejskiej lub zarządzeń Burmistrza, zgodnie z kompetencjami.
3. Na zaplanowaną kwotę dochodów budżetu gminy w wysokości 61.154.671,73 zł wykonanie za 2022 rok wynosi 54.667.764,41 zł, co stanowi 88,93 %, w tym:

- dochody bieżące planowane w wysokości 54.516.782,63 zł wykonano na kwotę 41.113.146,60 zł, co stanowi 92,17 %;

- dochody majątkowe planowane w wysokości 6.637.889,10 zł wykonano na kwotę 4.422.175,08 zł, co stanowi 66,62 % wykonania planu rocznego, w tym;

- 904.269,98 zł - środki z budżetu państwa z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych, w tym: 784.911,29 zł na budowę drogi we wsi Bujenka, i 57.977,11 zł na budowę drogi na odcinku Przybyszyn-Malec. Otrzymane środki wydatkowane będą w 2023 roku;

- 15.955,80 zł - wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego;

-13,588,21 zł - wpływy ze sprzedaży mienia gminnego;

- 669.419,38 zł - środki unijne otrzymane na „Przebudowę targowiska miejskiego przy trasie Ciechanowiec -Brańsk;

-114,950 zł - środki unijne otrzymane na sfinansowanie projektu „Przystosowanie budynku SP w Łempiach dla osób niepełnosprawnych”;

-150.000 zł - środki z PFRON otrzymane na dofinansowanie montażu windy w budynku SP w Ciechanowcu;

- 42,374 zł - środki z PFRON na refundację kosztów poniesionych w 2021r. na wykonanie podjazdu i ciągów komunikacyjnych przy budynku przedszkola;

- 200.000,00 zł - środki na realizację programu „Senior +” klub seniora we wsi Czaje-Wólka;
- 355.500,00 zł - środki unijne przeznaczone na realizację projektu pn. „Rozwój usług społecznych w Gminie Ciechanowiec;
- 63.240,00 zł - środki unijne w ramach RPOWP zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej na potrzeby i żłobka -budowa tarasu;
- 1.288.154,11 zł - środki unijne otrzymane w ramach RPOWP na zadanie inwestycyjne pn. „Montaż instalacji fotowoltaicznych lub kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych położonych na terenie Gminy Ciechanowiec”;
- 24.760,86 zł - środki z funduszy unijnych w ramach refundacji poniesionych w 2021 r kosztów na rozbudowę oświetlenia ulicznego w : w ulicy Uszyńskiej i we wsi Wojtkowice Dady oraz wymianę oświetlenia na ledowe;
- 500.000,00 zł - środki z budżetu woj. podlaskiego otrzymane w ramach pomocy finansowej na koszty wymiany opraw oświetlenia ulicznego na tzw. „Ledowe” w gminie Ciechanowiec;
- 6.317,00 zł - pomoc finansowa z budżetu województwa podlaskiego na zakup pieca konwekcyjno-parowego do świetlicy wiejskiej we wsi Skórzec.

Ponadto na wydzielony rachunek bankowy gminy, wpłynęły środki z Funduszu Solidarnościowego w kwocie 1.781.018,57 zł środki z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Uruchomienie i pierwsze wyposażenie Centrum Opiekuńczo -Mieszkalne we wsi Koce-Schaby. Z Funduszu Solidarnościowego wpłynęły również środki w kwocie 53.464,31 zł na sfinansowanie zadania pn. „Opieka wytchnieniowa”.

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz art.10 ustawy o Solidarnościowym Funduszu Wsparcia Osób niepełnosprawnych, środki Funduszu nie stanowią dochodów gminy.

4. Na planowaną kwotę wydatków budżetu gminy w wysokości 80.260.877,49 zł wykonanie za 2022 rok wynosi 71.379.403,03 zł, co stanowi 88,93 % wykonania rocznego, w tym:
  - 1) wydatki bieżące planowane w kwocie 49.599.100,31 zł, wykonano na kwotę 41.820.758,04 zł, co stanowi 84,32 % wykonania rocznego;
  - 2) wydatki majątkowe planowane w kwocie 30.661.777,18 zł, wykonano na kwotę 29.558.644,99 zł, co stanowi 96,401 % wykonania planu rocznego.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych w 2022 roku z budżetu gminy przekazano dotacje celowe, które planowano na kwotę 2.819.000,00 zł. Do dnia 31.12.2022 rok wydatkowano 2.791.777,19 zł, w tym:

- 1.335.000,00 przekazano dla Powiatu Wysokomazowieckiego na dofinansowanie przebudowy dróg powiatowych.
- 1.456.777,19 zł przekazano w formie dotacji granty dla mieszkańców gminy- projekt związany z montażem instalacji fotowoltaicznych.

5. Na dzień 31 grudnia 2022 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosiło 8.200.000,00 zł, w tym:

- 2.100.000,00 zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w 2010 roku w kwocie 5.500.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane na terenie miasta i gminy Ciechanowiec;
- 3.100.000,00zł – kredyt w BS Ciechanowiec zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 4.000.000,00 zł na wydatki majątkowe zrealizowane na terenie miasta i gminy Ciechanowiec;
- 3.000.000,00 zł - kredyt w PKO BP Białystok zaciągnięty w 2022 roku na sfinansowanie zadań realizowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na montaż instalacji fotowoltaicznych oraz ochrona bioróżnorodności nad zalewem w Ciechanowcu. Środki unijne wpłyną do budżetu w 2023 roku w ramach refundacji poniesionych w 2022 roku kosztów i przeznaczone będą na spłatę zaciągniętego kredytu.

6. Planowany deficyt budżetu w kwocie (-)19.106.205,76 zł faktycznie został wykonany, na kwotę(-)16.711.638,62 zł.  
Niedobór budżetowy na dzień 31.12.2022 roku wynosił (-)6.305.432,86 zł - wynik ujemny. Wpływ na wynik finansowy gminy ma zadłużenie z tytułu kredytów długoterminowych, które na koniec 2022 roku wynosiło 8.200.000,00 zł. W związku z tym środki w kwocie 1.894.567,14 zł, stanowiąc będą przychody 2023 roku.

7. Na koniec okresu sprawozdawczego budżet Gminy Ciechanowiec nie posiadał żadnych zobowiązań wymagalnych, natomiast zobowiązania bieżące (niewymagalne, których termin płatności nie minął i przypada w styczniu 2023 roku) wynosiły łącznie 1.779.547,76 zł .

8. Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania Budżetu Gminy Ciechanowiec za 2022 rok.

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 25.04.2022 r. w obecności 5 członków Komisji, jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała przedłożone sprawozdanie z wykonania Budżetu Gminy za 2022 rok wraz ze sprawozdaniem finansowym oraz rozpatrzyła informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna po pozytywnym zaopiniowaniu sprawozdania Burmistrza Gminy Ciechanowiec z wykonania Budżetu Gminy za 2022 rok oraz sprawozdania opisowego , na posiedzeniu w dniu 25.04.2022 r wypracowała wniosek o udzieleniu absolutorium Burmistrzowi Gminy Ciechanowiec.

Członkowie Komisji obecni na posiedzeniu:

1. Aneta Joanna Czarnecka - Przewodnicząca Komisji.....
2. Przemysław Dybowski – Wiceprzewodniczący Komisji.....
3. Maria Radziszewska - Członek Komisji.....
4. Krzysztof Koc - Członek Komisji.....
5. Violetta Maria Zdunek - Członek Komisji.....

**Przewodnicząca Komisji**

Aneta Joanna Czarnecka

Ciechanowiec, dnia 25.04.2023 r.

Komisja Rewizyjna  
Rady Miejskiej  
w Ciechanowcu

**WNIOSEK**  
**o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Ciechanowca**  
**z tytułu wykonania budżetu gminy za 2022 rok**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Ciechanowcu po pozytywnym zaopiniowaniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2022 rok oraz sprawozdania finansowego gminy Ciechanowiec za 2022 r. wnioskuje o udzielenie Burmistrzowi Ciechanowca absolutorium z tego tytułu.

**Przewodnicząca Komisji**



**Aneta Joanna Czarnecka**

Załącznik:

1. Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Ciechanowcu dotycząca wykonania budżetu gminy za 2022 rok.