

OPINIA
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY BOĆKI
o wykonaniu budżetu gminy za 2024 rok

Komisja Rewizyjna w dniu 3 czerwca 2025 roku szczegółowo przeanalizowała:

- sprawozdanie Wójta Gminy Boćki z wykonania budżetu gminy za rok 2024, przedstawione Zarządzeniem Nr 10/2025 z dnia 14 marca 2025 roku wraz z informacją o stanie mienia Gminy,
- sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2024 rok przedstawione Zarządzeniem Nr 19/2025 z dnia 15 kwietnia 2025 roku,
- wykonanie planu finansowego samorządowych instytucji kultury,
- treść Uchwały Nr RIO.II-00321-13/2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 18 marca 2025 roku, w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Boćki sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2024 rok.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na rok 2024, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał plan dochodów w kwocie 44.176,999,00 zł. Dochody budżetowe będące źródłem finansowania wydatków zostały wykonane w 89,00 %, gdyż wykonano 39.317.144,11 zł. Dochody bieżące na plan 23.496.075,00 zł, wykonano w kwocie 24.770.887,68 zł, zaś dochody majątkowe na plan 20.680.924,00 zł, wykonano w kwocie 14.546.256,43 zł. Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w 76,39%. Na plan 52.040.407,00 zł, wydatkowano 39.756.218,29 zł. Wydatki bieżące zostały wykonane w 90,32 % gdyż na plan 23.810.985,00 zł, wydatkowano 21.505.747,23 zł. Natomiast wydatki majątkowe wykonano w 64,65% gdyż na plan 28.229.422,00 zł, wydatkowano kwotę 18.250.471,06 zł.

Realizacja zadań majątkowych przebiegała w sposób następujący.

Są to poniesione wydatki na zadania:

- „Poprawa gospodarki wodno - ściekowej w Gminie Boćki – etap II”. Była to kontynuacja zadania z roku 2023. W roku 2024 poniesiono wydatki w kwocie 1.051.900,00 zł.
- „Wykonanie odcinka chodnika przy ulicy Załóńskiej w miejscowości Boćki”. Zadanie zrealizowano w kwocie 56.000,00 zł.
- „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 108746B Jakubowskie – Skolimowo”. Wydatki poniesiono w kwocie 7.500.689,00 zł.
- „Przebudowa dróg na terenie gminy Boćki etap I”. Wydatki poniesiono w kwocie 3.341.025,45 zł. Zrealizowano pierwszy etap prac. Inwestycja nie została w całości zrealizowana ze względu na wydłużenie terminu realizacji umowy. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.
- „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowości Boćki”. Zadanie zostało zrealizowane za kwotę 2.119.082,70 zł.
- „Modernizacja infrastruktury drogowej w Gminie Boćki – etap II (dokumentacja)”. Za kwotę 40.221,00 zł wykonano program funkcjonalno-użytkowy. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.
- „Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Boćki – etap II”. Wydatki poniesiono w kwocie 62.273,48 zł na wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego (43.788,00 zł) oraz opracowanie map do celów projektowych (18.485,48 zł). Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.

- Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Boćki”. Wydatkowano w kwocie 6.396,00 zł na wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej rozbiórki budynku (3.690,00 zł) oraz podziału nieruchomości (2.706,00 zł). Inwestycja będzie kontynuowana w roku 2025.
- „Termomodernizacja budynku strażnicy OSP w miejscowości Boćki” – wykonano dokumentację za kwotę 49.200,00 zł która jest niezbędna do ubiegania się o pozyskania środków zewnętrznych w ramach programu EkoRemiza.
- Zakup analogowej stacji obiektowej i zestawu narzędzi hydraulicznych LUKAS – OSP Dubno. Sprzęt został zakupiony za kwotę 49.977,00 zł (analogowa stacja obiektowa-13.200,00 zł; zestaw narzędzi LUKAS – 36.777,00 zł),
- „Budowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Boćki”, za kwotę 36.900,00 zł opracowano program funkcjonalno-użytkowy. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025 w postaci budowy trzech zbiorników wodnych małej retencji we wsi Dubno, dziecinne i Kolonia Boćki.
- „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Andryjankach”. Wykonano pomiar laserowy budynku do sporządzenia dokumentacji projektowej w kwocie 10.455,00zł. Zadanie będzie kontynuowane.
- „Budowa klubu dziecięcego w Boćkach” Wykonano projekt rozbiórki oraz koncepcję rozbudowy i adaptacji budynku wraz z badaniem podłoża gruntowego za kwotę 15.338,35 zł. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.
- „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Sielcu”. Zadanie zrealizowano za kwotę 78.968,10 zł.
- „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury – etap II ”. Wykonano dokumentację projektową w kwocie 30.750,00 zł. Zadanie będzie kontynuowane w latach przyszłych.
- „Budowa altany ogrodowej we wsi Solniki”. Wydatkowano kwotę 17.982,55 zł na zakup materiałów budowlanych. Budowa sposobem gospodarczym będzie kontynuowana w roku 2025,
- „Modernizacja kompleksu Moje Boisko ORLIK 2012 w Boćkach” prace wykonano w kwocie 382.022,59 zł. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.

Zadanie które nie zostały zrealizowane:

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Boćki”. Zadanie będzie kontynuowane w roku 2025.
- „Budowa klubu dziecięcego w Boćkach” w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Maluch+, współfinansowanego z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności (KPO). Zadanie będzie realizowane w roku 2025,
- „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Boćki”. Zadanie będzie realizowane w roku 2025,
- „Zakup pomp do pompowni we wsi Jakubowskie w kwocie 100.000,00 zł. Zakup będzie dokonany w roku 2025,
- „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa części istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury – etap II ”. Zadanie przesunięto do realizacji w latach przyszłych.

Na niewykonanie w pełnym zakresie planowanych zadań inwestycyjnych wpływ miały czynniki zewnętrzne, nie zależne od zamawiającego. Zadania rozpoczęte w roku 2024 będą realizowane w latach następnych.

Zrealizowane wydatki majątkowe, jako dotacje celowe to:

- na prace konserwatorskie dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Świętego Józefa Oblubieńca i Świętego Antoniego z Padwy w Boćkach w kwocie 520.195,84 zł.

- na „zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego” dla OSP Boćki w kwocie 400.000,00zł,
- na „zakup samochodu służbowego, dla Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim w kwocie 5.094,00 zł.
- na „zakup psa służbowego, dla Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim w kwocie 1.000,00 zł.

Udzielono także dotacji celowej na realizację zadań bieżących:

- dla Miasta Bielsk Podlaski na współfinansowanie kosztów nauki religii Kościoła Chrystusowego i Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego w kwocie 2.284,80 zł,
- dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Bielsku Podlaskim na zakup sprzętu ratowniczego w kwocie 4.000,00 zł,
- dla Klubu Sportowego „Bocian” Boćki na zadania bieżące z zakresu kultury fizycznej w kwocie 38.000,00 zł

Pozyskano środki ze źródeł zewnętrznych w kwocie:

- ze środków europejskich, jako refundacja poniesionych wydatków w roku 2023 na realizację zadania „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Boćki – etap II” w kwocie 703.454,18zł,
- ze środków europejskich na współfinansowanie zadania „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 108746B Jakubowskie – Skalimowo” w kwocie 4.771.009,00 zł,
- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.021.677,62 zł na realizację zadania pn.: „Przebudowa dróg na terenie gminy Boćki etap I”.
- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1.991.840,20 zł na realizację zadania „Modernizacja infrastruktury drogowej w miejscowości Boćki”
- ze środków w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 2.475.000,00 zł na realizację zadania pn.: „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Boćkach”.
- ze środków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 499.796,00 zł na realizację prac konserwatorskich Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Świętego Józefa Oblubieńca i Świętego Antoniego z Padwy w Boćkach.
- z dotacji celowej na remont drogi gminnej z Nadleśnictwa Nurzec w kwocie 40.000,00 zł,
- ze środków WFOŚ w kwocie 27.852,85 zł na realizację programu „Czyste Powietrze”,
- ze środków WFOŚ w kwocie 139.063,36 zł na realizację zadania usuwania wyrobów zawierających azbest oraz usuwanie folii rolniczej,
- ze środków budżetu Województwa Podlaskiego: na „Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 108746B Jakubowskie – Skalimowo” w kwocie 500.000,00 zł, na zakup sprzętu ratowniczo – gaśniczego w kwocie 69.500,00 zł oraz na realizację zadania w ramach programu „Odnowa Wsi” na remont świetlicy wiejskiej we wsi Sielc w kwocie 30.000,00 zł.

W 2024 roku wykupiono obligacje serii A14 w kwocie 500.000,00 zł.

Stan zadłużenia gminy na koniec 2024 roku wynosi 2.100.000,00 zł i są to papiery wartościowe (obligacje).

Wypracowano wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 2.100.000,00 zł oraz nadwyżkę budżetową w kwocie 3.524.334,00 zł w tym:

- wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 34.629,00 zł
- spłaty udzielonej pożyczki dla OSP w Boćkach w kwocie 100.000,00 zł.

Komisja widzi duże zaangażowanie Wójta w pozyskaniu środków na realizację zadań inwestycyjnych. Gmina ze środków własnych nie jest w stanie realizować zadań inwestycyjnych.

Wykonanie budżetu przebiegało w sposób prawidłowy zgodnie z ustaleniami Rady Gminy. Podstawowe bieżące zadania gospodarcze i finansowe realizowano zgodnie z harmonogramem.

Biorąc pod uwagę powyższe, Komisja pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu gminy za 2024 rok.

PRZEWODNICZĄCA
KOMISJI REWIZYJNEJ

Walentyna Koptewicz