

Węgorzyno, dn. 26.05.2025 roku

OPINIA
Komisji Budżetowo – Gospodarczej
z posiedzenia wspólnego
z Komisją Społeczno – Oświatową
z dnia 26 maja 2025 roku

Komisja Budżetowo – Gospodarcza w składzie:

1. Bogusław Szyłowicz - Przewodniczący Komisji
2. Grażyna Kata – członek
3. Jerzy Acman – członek
4. Halina Jagielka - członek

Komisja Społeczno – Oświatowa w składzie:

1. Andrzej Nowacki – Przewodnicząca Komisji
2. Maria Sławska – członek (nieobecna)
3. Jerzy Acman – członek
4. Anna Jarmołowicz – Pieróg – członek
5. Teresa Kuźmińska – członek

Komisja Społeczno – Oświatowa oraz Komisja Budżetowo – Gospodarcza zapoznały się ze Sprawozdaniem Burmistrza Węgorzyna z wykonania budżetu oraz planu finansowego instytucji kultury za 2024 rok, który był uchwalony 28 grudnia 2023 roku. W trakcie roku budżetowego Rada Miejska kilkakrotnie podejmowała zmiany budżetu Gminy Węgorzyno na rok 2024.

DOCHODY

Dochody budżetowe ogółem **48 385 196,99 zł**, wykonanie **48 720 221,91 zł** tj. **100,69 %** w tym :
- Dochody bieżące plan **40 197 753,26 zł.**, wykonanie **40 477 784,31.** tj. **100,70 %**
- Dochody majątkowe plan **8 187 443,73 zł**, wykonanie **8 242 437,60 zł.** tj. **100,67 %**

WYDATKI

Wydatki budżetowe ogółem **52 967 271,31 zł.**, wykonanie **46 466 251,45 zł.** tj. **87,73%** w tym :
- Wydatki bieżące plan **40 722 301,94 zł.**, wykonanie **39 192 313,45 zł.** tj. **96,12 %**
- Wydatki majątkowe plan **12 194 969,37 zł.**, wykonanie **7 273 938,00 zł** tj. **59,65 %**

**Wykonanie dochodów budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2024 rok
przedstawia się następująco**

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach (31.12.2024 r.)	Wykonanie na 31.12.2024r.	Procentowy udział w wykonaniu dochodów
1	2	3	4	5
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz	13 932 608,06	14 195 393,43	101,89 %

	wydatki związane z ich poborem			
758	Różne rozliczenia	13 514 526,36	13 514 526,36	100%
010	Rolnictwo i łowiectwo	5 551 800,28	5 555 074,86	100,06%
855	Rodzina	4 635 709,96	4 587 759,47	98,97%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 150 029,17	4 220 425,52	101,70 %
852	Pomoc społeczna	1 798 135,48	1 744 237,38	97,00 %
600	Transport i łączność	1 215 526,55	1 194 545,15	98,27%
700	Gospodarka mieszkaniowa	965 730,00	1 096 538,61	113,55 %
801	Oświata i wychowanie	1 054 438,80	1 069 500,18	101,43 %
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 062 428,45	1 062 428,45	100,00 %
750	Administracja publiczna	268 599,10	267 107,12	99,44 %
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	148 815,00	142 327,92	95,64 %
926	Kultura fizyczna	14 858,00	19 199,10	129,22%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	31 200,00	17 398,95	55,77 %
710	Działalność usługowa	22 000,00	14 900,58	67,73 %
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	14 760,00	14 827,05	100,45 %
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 031,78	4 031,78	100,00%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	48 385 196,99	48 720 221,91	100,69 %

Wykonanie wydatków budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej za 2024 rok przedstawia się następująco

Dział	Nazwa działu	Plan po zmianach na 31.12.2024 roku	Wykonanie na 31.12.2024r.	Procentowy udział w wykonaniu wydatków
1	2	3	4	5
801	Oświata i wychowanie	14 698 209,66	14 101 959,02	95,94 %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 042 967,14	6 190 502,76	87,90%
855	Rodzina	5 638 836,96	5 519 130,52	97,88%
750	Administracja publiczna	5 573 162,00	5 199 374,91	93,29 %
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 946 356,28	3 940 274,85	99,85%
852	Pomoc społeczna	3 640 262,48	3 552 265,71	97,58 %

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 049 138,71	2 965 998,90	97,27%
600	Transport i łączność	2 213 146,55	2 164 725,19	97,81 %
757	Obsługa długu publicznego	932 049,00	925 674,05	99,32%
700	Gospodarka mieszkaniowa	517 996,00	501 158,48	96,75 %
926	Kultura fizyczna	532 497,68	497 554,10	93,44 %
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	452 984,00	398 530,72	87,98 %
851	Ochrona zdrowia	200 705,54	186 742,88	93,04%
751	Urzędu naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	148 815,00	142 327,92	95 64 %
710	Działalność usługowa	146 723,00	132 607,77	90,38 %
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	37 100,00	21 748,69	58,62 %
630	Turystyka	4 091 586,53	21 183,20	0,52 %
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 031,78	4 031,78	100 %
752	Obrona narodowa	1 200,00	460,00	38,33 %
758	Różne rozliczenia	99 500,00	0,00	0,00 %
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	52 967 271,31	46 466 251,45	87,73%

W strukturze wykonania budżetu Gminy Węgorzyno za 2024 rok największy udział w wykonaniu wydatków ma Oświata – 30,35 %, wydatki na Administrację wynoszą 11,19 %.

Wykonanie budżetu przez jednostki budżetowe – oświata za 2024 rok

Nazwa szkoły	Plan na 31.12.2024 r.	Wykonanie ogółem na 31.12.2024 r.	Wykonanie w %
Szkoła Podstawowa w Węgorzynie	7 087 763,93 zł.	6 943 441,76 zł.	97,96 %
Szkoła Podstawowa w Runowie Pomorskim	3 937 891,73 zł.	3 744 435,72 zł.	95,09 %
Przedszkole Publiczne w Węgorzynie	1 990 264,00 zł.	1 907 783,85 zł.	95,86 %
Ogółem	13 015 919,66 zł.	12 595 661,33 zł.	96,77 %

Na zadania oświatowe wydatkowano w 2024 roku kwotę 10 181 655,60 zł (12 595 661,33 zł minus 1 907 783,85 zł przedszkole – 506 221,88 zł oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych).

Należy zauważyć, że na wynagrodzenia wraz z pochodnymi dla pracowników oświaty wydatkowano kwotę 8 558 658,31 zł (8 998 572,55 zł – 439 914,24 zł oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) a otrzymana subwencja w 2024 roku wyniosła 6 648 751,00 zł, czyli Gmina do wynagrodzeń z pochodnymi musiała dołożyć kwotę 1 909 907,31 zł.

Z dochodów własnych gmina dopłaciła do szkół w 2024 r. kwotę **3 497 009,64 zł**, czyli więcej o **404 665,02 zł.** w porównaniu do roku 2023 (3 092 344,62 zł).

Wykonanie środków jednostek pomocniczych (Fundusz Sołecki + Rada Osiedla)

Kwota do wykorzystania(plan) - 503 540,31 zł

Wykonanie na 31.12.2024 r. – 492 277,22 zł

Kwota niewykorzystana – 11 263,09 zł

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania Gminy na 31.12.2024 rok wynoszą -16 255 994,42 złotych, w tym z

1) zaciągniętych kredytów i pożyczek – 13 552 443,02 zł.

2. Należności wymagalne Gminy (Rb -27 S) na dzień 31.12.2024r. wynoszą 7 113 259,06 zł. w tym :

1) należności wymagalne- 6 221 335,38 zł,

2) należności z tytułu odsetek od zaległości wymagalnych pozostałych (bez podatkowych – 1 303 828,05 zł) - 891 903,68 zł.

STAN ŚRODKÓW

Środki pieniężne na rachunku bankowym na koniec roku 2024 wyniosły **9 274 631,42 zł**, w tym:

1. Fundusz Inwestycji Lokalnych – 3 873 151,77 zł,

2. Rachunek podstawowy – 5 244 133,55 zł

3. Rachunek Grant Cyber Samorząd – 157 346,10 zł

PODSUMOWANIE

Ostatecznie rok 2024 zakończył się deficytem budżetowym na poziomie planu 4 582 074,32 zł (różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi) przy planowanym deficycie na 01.01.2024 r. 4 722 223,73 zł.

W celu poprawy warunków życia mieszkańców i poprawy rozwoju naszej gminy Węgorzyno realizowano szereg zaplanowanych inwestycji na wartość 7 mln zł.

Na koniec okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Komisja Budżetowo – Gospodarcza oraz Komisja Społeczno - Oświatowa pozytywnie opiniują Sprawozdanie Burmistrza Węgorzyna z wykonania budżetu Gminy za 2024 rok.

Przewodniczący Komisji Budżetowo – Gospodarczej

Bogusław Szyłowicz

Przewodniczący Komisji Społeczno - Oświatowej

Andrzej Nowacki