

z posiedzenia **Komisji Budżetowej** Rady Miejskiej w Ożarowie Mazowieckim w dniu **16 kwietnia 2025 r.**

W posiedzeniu udział wzięli:

- 1) Bednarski Kamil – Przewodniczący komisji
- 2) Lubańska Aleksandra
- 3) Strakacz Tomasz
- 4) Tenderenda Krystyna
- 5) Toruszewski Lech

Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2024 rok – wydatki.

W dniu dzisiejszym Komisja Budżetowa odbyła posiedzenie w przedmiocie analizy sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ożarów Mazowiecki za 2024 rok. Przedmiotem obrad był:

- Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr B.0050.77.2025 Burmistrza Ożarowa Mazowieckiego z dnia 28 marca 2025 r. – WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETU GMINY WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2024 r.

Budżet Gminy Ożarów Mazowiecki na 2024 rok według Rady Miejskiej Nr LXXV/688/23 z dnia 28 grudnia 2023 r. przewidywał realizację:

W zakresie wydatków:

1. Wydatki w wysokości 316.268.157,75 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 261.472.696,75 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 54.795.461,00 zł.

W ciągu roku obrotowego wprowadzono modyfikacje do planu finansowego w wyniku których:

1. Wydatki na dzień 31 grudnia 2024 r. wynosiły 370.015.445,58 zł, w tym:
 - a) Wydatki bieżące w wysokości 315.137.732,55 zł,
 - b) Wydatki majątkowe w wysokości 54.877.713,03 zł.

Realizacja budżetu na dzień 31 grudnia 2024 r. w zakresie wydatków przedstawia się następująco:

1. Wydatki ogółem wykonano w kwocie 361.215.829,16 zł, tj. w 97,62% w stosunku do planu po zmianach, z tego:
 - a) Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 306.460.216,45 zł, tj. 97,25% w stosunku do planu po zmianach.
 - b) Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 54.755.612,71 zł, tj. 99,78% w stosunku do planu po zmianach.

Powyższe dane z uwzględnieniem procentowego udziału wykonania, wskazania procentowego wzrostu/spadku realizacji w stosunku do planu pierwotnego poszczególnych wydatków z uwzględnieniem różnic kwotowych zaprezentowano w Tabeli nr 1.

Tabela nr 1.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2024r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem a planem na 01.01.2024r. (w zł)
Wydatki bieżące	261 472 696,75	315 137 732,55	306 460 216,45	97,25%	84,84%	117,21%	44 987 519,70
Wydatki majątkowe	54 795 461,00	54 877 713,03	54 755 612,71	99,78%	15,16%	99,93%	-39 848,29
RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	316 268 157,75	370 015 445,58	361 215 829,16	97,62%	100,00%	114,21%	44 947 671,41

Realizację planu wydatków ogółem według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela nr 2.

Tabela nr 2.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2024r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem a planem na 01.01.2024r. (w zł)
801	Oświata i wychowanie	124 920 452,00	161 823 038,46	158 756 976,50	98,11%	43,95%	127,09%	33 836 524,50
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	52 984 580,44	57 622 108,95	55 094 270,44	95,61%	15,25%	103,98%	2 109 690,00
750	Administracja publiczna	29 403 816,83	29 756 377,93	28 824 884,42	96,87%	7,98%	98,03%	-578 932,41
600	Transport i łączność	24 934 528,76	23 805 930,56	23 659 142,84	99,38%	6,55%	94,89%	-1 275 385,92
700	Gospodarka mieszkaniowa	20 094 999,00	23 085 863,00	23 010 433,50	99,67%	6,37%	114,51%	2 915 434,50
926	Kultura fizyczna	14 646 840,00	15 528 740,00	15 259 606,88	98,27%	4,22%	104,18%	612 766,88
855	Rodzina	8 315 848,00	11 858 196,30	11 782 163,24	99,36%	3,26%	141,68%	3 466 315,24
758	Różne rozliczenia	11 709 691,00	11 709 691,00	10 660 691,00	91,04%	2,95%	91,04%	-1 049 000,00
757	Obsługa długu publicznego	8 050 000,00	10 700 000,00	10 588 781,63	98,96%	2,93%	131,54%	2 538 781,63
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	8 008 460,00	7 967 124,23	7 795 793,86	97,85%	2,16%	97,34%	-212 666,14
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 084 385,72	7 746 315,10	7 743 540,49	99,96%	2,14%	109,30%	659 154,77
852	Pomoc społeczna	4 763 680,00	5 887 025,98	5 772 313,39	98,05%	1,60%	121,17%	1 008 633,39
851	Ochrona zdrowia	807 000,00	1 387 125,04	1 209 214,93	87,17%	0,33%	149,84%	402 214,93

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 223,00	423 954,00	388 226,79	91,57%	0,11%	7433,02%	383 003,79
10	Rolnictwo i łowiectwo	14 300,00	290 872,83	288 430,38	99,16%	0,08%	2017,00%	274 130,38
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	224 353,00	247 573,00	213 193,34	86,11%	0,06%	95,03%	-11 159,66
710	Działalność usługowa	280 000,00	159 000,00	151 656,33	95,38%	0,04%	54,16%	-128 343,67
630	Turystyka	20 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%	< 0,01%	65,00%	-7 000,00
752	Obrona narodowa	0	3 509,20	3 509,20	100,00%	< 0,01%		3 509,20
	RAZEM WYDATKI OGÓŁEM	316 268 157,75	370 015 445,58	361 215 829,16	97,62%	100,00%	114,21%	44 947 671,41

Wartości zaplanowanych i zrealizowanych w 2024 roku wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej przedstawia Tabela nr 3.

Tabela nr 3.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 31.12.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)	Realizacja planu z 01.01.2024r. (w %)	Różnice kwotowe między wykonaniem a planem na 01.01.2024r. (w zł)
801	Oświata i wychowanie	107 195 452,00	141 894 738,46	138 840 480,06	97,85%	45,30%	129,52%	31 645 028,06
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	46 121 279,44	51 438 751,92	48 980 728,42	95,22%	15,98%	106,20%	2 859 448,98
750	Administracja publiczna	29 403 816,83	29 491 377,93	28 587 247,76	96,93%	9,33%	97,22%	-816 569,07
600	Transport i łączność	14 391 368,76	18 571 092,56	18 425 350,95	99,22%	6,01%	128,03%	4 033 982,19
855	Rodzina	8 315 848,00	11 858 196,30	11 782 163,24	99,36%	3,84%	141,68%	3 466 315,24
758	Różne rozliczenia	11 709 691,00	11 709 691,00	10 660 691,00	91,04%	3,48%	91,04%	-1 049 000,00
757	Obsługa długu publicznego	8 050 000,00	10 700 000,00	10 588 781,63	98,96%	3,46%	131,54%	2 538 781,63
926	Kultura fizyczna	11 402 840,00	10 753 840,00	10 486 284,13	97,51%	3,42%	91,96%	-916 555,87
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 214 999,00	9 021 045,00	8 955 557,76	99,27%	2,92%	109,01%	740 558,76
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	6 604 385,72	7 362 815,10	7 360 399,37	99,97%	2,40%	111,45%	756 013,65
852	Pomoc społeczna	4 763 680,00	5 887 025,98	5 772 313,39	98,05%	1,88%	121,17%	1 008 633,39
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 008 460,00	3 924 124,23	3 752 987,77	95,64%	1,22%	93,63%	-255 472,23

851	Ochrona zdrowia	807 000,00	1 387 125,04	1 209 214,93	87,17%	0,39%	149,84%	402 214,93
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	5 223,00	423 954,00	388 226,79	91,57%	0,13%	7433,02%	383 003,79
10	Rolnictwo i łowiectwo	14 300,00	290 872,83	288 430,38	99,16%	0,09%	2017,00%	274 130,38
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	224 353,00	247 573,00	213 193,34	86,11%	0,07%	95,03%	-11 159,66
710	Działalność usługowa	220 000,00	159 000,00	151 656,33	95,38%	0,05%	68,93%	-68 343,67
630	Turystyka	20 000,00	13 000,00	13 000,00	100,00%	< 0,01%	65,00%	-7 000,00
752	Obrona narodowa	0	3 509,20	3 509,20	100,00%	< 0,01%		3 509,20
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	261 472 696,75	315 137 732,55	306 460 216,45	97,25%	100,00%	117,21%	44 987 519,70

W świetle przeprowadzonej analizy komisja zwraca się do Burmistrza o udzielenie odpowiedzi na piśmie na następujące pytania (dot. Tabeli nr 3).

Z czego wynika:

- wyższe wykonanie o 31.645.028,06 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 801 Oświata i wychowanie (z uwzględnieniem kwoty, jaka została wydana na ustawową podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli i w jakiej wysokości została sfinansowana ze środków własnych gminy);
- wyższe wykonanie o 2.859.448,98 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska;
- wyższe wykonanie o 4.033.982,19 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 600 Transport i łączność;
- wyższe wykonanie o 3.466.315,24 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 855 Rodzina;
- wyższe wykonanie o 2.538.781,63 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 757 Obsługa długu publicznego;
- wyższe wykonanie o 740.558,76 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa;
- wyższe wykonanie o 756.013,65 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego;
- wyższe wykonanie o 1.008.633,39 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 852 Pomoc społeczna;
- wyższe wykonanie o 383.003,79 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa;
- wyższe wykonanie o 274.130,38 zł w stosunku do planu na 01.01.2024 r. wydatków bieżących w Dziale 10 Rolnictwo i łowiectwo.

Na tym protokół zakończono.

Członkowie Komisji Budżetowej:

- 1) Bednarski Kamil.....
- 2) Lubańska Aleksandra.....
- 3) Strakacz Tomasz.....
- 4) Tenderenda Krystyna.....
- 5) Toruszewski Lech.....

Do wiadomości:

-Burmistrz Ożarowa Mazowieckiego