

PROTOKÓL NR 37.2021

z posiedzenia

Komisji Rewizyjnej

z dnia 7 maja 2021r.

Miejsce posiedzenia komisji – Urząd Gminy Jeleniewo ul. Słoneczna 3, sala nr 12.

W posiedzeniu uczestniczy 3 członków Komisji i Komisja jest zdolna do podejmowania uchwał. W posiedzeniu uczestniczą: Wójt Gminy Jeleniewo Kazimierz Urynowicz, Skarbnik Gminy Ewelina Skowina.

Lista obecności członków komisji w załączeniu do protokołu.

Przewodniczącą Komisji Mirosław Aneszko przywitał wszystkich obecnych na posiedzeniu i przedstawił porządek posiedzenia.

Porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2020 rok.
2. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Jeleniewo za 2020 rok.
3. Sprawy bieżące.

Komisja jednogłośnie przyjęła zaproponowany porządek posiedzenia i protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Ad. 1. Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Radny Mirosław Aneszko - Przewodniczący,
2. Radny Stanisław Siłkowski - Członek,
3. Radny Dariusz Szmajda - Członek,

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713, 1378) oraz art. 270 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) na posiedzeniu w dniu 7 maja 2021 roku rozpatrzyła:

1. Sprawozdanie finansowe Gminy Jeleniewo za 2020 r.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2020 r.
3. Uchwałę Nr RIO.11-00321-59/2021 z dnia 23 kwietnia 2021 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2020 r.
4. Informację o stanie mienia Gminy Jeleniewo.

Komisja po rozpatrzeniu wskazanych dokumentów stwierdza, co następuje:

1. Budżet na 2020 rok został uchwalony w dniu 13 grudnia 2019 r. i wynosił:

- po stronie dochodów - 15613 815 zł
- po stronie wydatków - 16 373 690 zł

Powstały deficyt zaplanowano sfinansować z zaciągniętego kredytu długoterminowego.

2. Uchwalony budżet w ciągu roku był nowelizowany przez Radę Gminy 10 razy oraz korygowany przez Wójta Zarządzeniami 18 razy i na dzień 31.12.2020 r. zamknął się kwotą:

- po stronie dochodów - 18 117 333,73 zł, z czego wykonanie wyniosło 17 299 396,53 zł, co stanowi 95,49% planu.
- po stronie wydatków - 18 877 838,09 zł, z czego wykonanie wyniosło 17 053 585,85 zł, co stanowi 90,34% planu.

3. W 2020 roku Gmina Jeleniewo zaciągnęła kredyt długoterminowy (Umowa nr 20/1484 z 28 kwietnia 2020 r.) w wysokości 1 475 831,56 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu na rok 2020 w kwocie 759 875 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 715 956,56 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat, całkowita spłata nastąpi z dniem 31 grudnia 2029 r.

Całkowita kwota długu, według stanu na 31 grudnia 2020 r., wynosi 2 885 800,13 zł. Składają się na nią zobowiązania wynikające z pięciu umów bankowych:

- Nr 15/3179 z 25 listopada 2015 r.: 192 500 zł - przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 15 października 2025 r.,
- Nr 15/3180 z 25 listopada 2015 r.: 278 226 zł - przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 15 października 2025 r.,
- Nr 290/2018/000 z 28 września 2018 r.: 220 000 zł - przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 15 października 2022 r.,
- Nr 009/18/B-GW/ZW-037/PO z dnia 14 sierpnia 2018 r. - 719 242,57 zł — przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 31 grudnia 2023 r.,
- Nr 20/1484 z 28 kwietnia 2020 r.: 1 475 831,56 zł - przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 31 grudnia 2029 r.

4. Wynik budżetu jest dodatni i wyniósł 245 810,68 zł, co oznacza zakończenie roku nadwyżką budżetową.

5. Wynik operacyjny, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest dodatni, co oznacza, że zachowana została relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie ze wskazanym artykułem, wykonane wydatki bieżące (14 417 909,45 zł) nie mogą być wyższe niż wykonane dochody (16 279 636,53 zł) powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

6. W 2020 r. realizowany był fundusz sołecki. W ramach planu środków w wysokości 376 613,06 zł zrealizowano zadania na łączną kwotę 298 502,20 zł, w tym 37 756,29 zł stanowiły wydatki inwestycyjne.

Ad. 2. Sprawozdanie z wykonania budżetu zostało sporządzone w szczególności odpowiadającej uchwale budżetowej na 2020 r., co jest zgodne z art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305).

Nowelizacja budżetu świadczy o bieżącej analizie wykonania budżetu w ciągu roku.

W roku budżetowym 2020 prowadzono szereg inwestycji:

Lp	Nazwa wykonanej inwestycji	Wartość w zł
1	Dofinansowanie do drogi powiatowej nr 1140B Wołownia - Suchodoły	240 000,00
2	Budowa drogi gminnej nr 101780B - droga we wsi Malesowizna - częściowo sfinansowana ze środków Funduszu Dróg Samorządowych: 730 232,20 zł	1 520 180,85
3	Wykonanie dokumentacji chodnika przy ul. Słonecznej (przy bloku w Jeleniewie) - sfinansowano ze środków funduszu sołectwa Jeleniewo: 15 756,30 zł	15 756,30
4	Sporządzenie dokumentacji na drogę 146015B Czerwone Bagno - Podwysokie Jeleniewskie - częściowo sfinansowano ze środków funduszu sołectwa Podwysokie Jeleniewskie (9 000 zł)	12 300,00
5	Wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania „Budowa drogi gminnej nr 101791B Malesowizna (Turtul) do siedziby Suwalskiego Parku	9 840,00
6	Zagospodarowane miejsca wypoczynku we wsi Łopuchowo nad jeziorem Kamendul - refundacja poniesionych wydatków w kwocie 229 974 zł z budżetu środków europejskich - 6 kwietnia 2021 r.	320 954,49
7	Regulacja drogi gminnej nr 101791B Malesowizna (Turtul)	836,00
8	Instalacja fotowoltaiczna na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Jeleniewo - zaplanowano w 2021 r. refundację poniesionych wydatków w kwocie	455 417,77
9	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Udziejek — sfinansowana ze środków funduszu sołectwa Udziejek: 12 999,99 zł	12 999,99
10	Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowego zakładu budżetowego, w tym: - zakup i montaż pompy głębinowej w Szurpiłach: 9 394,31 zł, - zakup i montaż pompy zatapialnej do ścieków w Prudziszkach: 3 036,06 zł, - zakup sondy głębinowej do przepompowni ścieków w Jeleniewie: 1 161 zł, - renowacja/modernizacja pompy zatapialnej do ścieków - do przepompowni ścieków w Jeleniewie: 1 000 zł, - zakup akumulatorów do agregatu prądotwórczego w hydroforni Jeleniewo: 585,37 zł, - zakup i montaż zasuwy wodociągowej w miejscowości Jeleniewo: 823,26 zł, uporządkowanie terenu zamkniętego gminnego składowiska odpadów w miejscowości Wołownia poprzez: odtworzenie warstwy izolacyjnej i skarp składowiska, wykonanie ogrodzenia wokół składowiska oraz wykonanie i montaż tablic informacyjnych o zakazie wstępu na teren składowiska: 17 000 zł	33 000,00

Na bieżąco prowadzi się działania służące wyegzekwowaniu należności z tytułu podatków i opłat lokalnych.

W 2020 roku nie występowały umorzenia z tytułu zobowiązań pieniężnych.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo dołączono:

- informację o stanie mienia komunalnego Gminy Jeleniewo za 2020 r.,
- wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie za 2020 r.,
- wykonanie planu przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie za 2020 r.,
- informację o Wieloletniej Prognozie Finansowej za 2020 r.

Komisja rozpatrzyła i przeanalizowała sprawozdanie finansowe Gminy Jeleniewo za 2020 r., w tym:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2020 r.,
- bilans łączny jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.,

- rachunek zysków i strat Gminy Jeleniewo - sprawozdanie łączne - za 2020 r.,
- zestawienie zmian funduszu jednostki - sprawozdanie łączne - za 2020 r.,
- skonsolidowany bilans Gminy Jeleniewo za 2020 r., obejmujący dane jednostek budżetowych, samorządowego zakładu budżetowego oraz samorządowej instytucji kultury.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w przedłożonych sprawozdaniach i nie wniosła uwag do przedstawionych informacji. Przeanalizowano Uchwałę Nr RIO.11-00321-59/2021 z dnia 23 kwietnia 2021 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2020 r. - zawarta uwaga, iż w części opisowej nie poinformowano jakie działania i czynności zostały podjęte w celu wyegzekwowania należności została omówiona na posiedzeniu komisji.

Komisja pozytywnie zaopiniowała i jednogłośnie przyjęła sprawozdania: finansowe i z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia komunalnego gminy.

Podsumowując, w oparciu o powyższe stwierdzenia Komisja Rewizyjna Rady Gminy Jeleniewo stwierdziła, iż:

1. Wójt Gminy Jeleniewo wykonywał swoje zadania zgodnie z ustawą o finansach publicznych i uchwałami Rady Gminy Jeleniewo.
2. Wszystkie zadania wykonywane przez Wójta Gminy Jeleniewo zgodne były z wnioskami przyjętymi do realizacji w 2020 r.
3. Nie wnosi uwag do stanu mienia Gminy Jeleniewo.
4. Po analizie kontrolowanych wydatków budżetowych Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w realizacji zadań przez Wójta Gminy Jeleniewo i postanawia jednogłośnie pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu za 2020 r. i sprawozdania finansowe za 2020 r. oraz wystąpić z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Jeleniewo za 2020 rok.

Komisja jednogłośnie - pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za 2020 rok oraz sprawozdania finansowe za 2020 rok.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Komisji Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy komisji:

1. Aneszko Mirosław – Przewodniczący Komisji

Członkowie Komisji:

2. Siłkowski Stanisław –

3. Szmajda Dariusz –

Protokołowała: Maria Waszkiewicz

dn. 07.05.2021 r.