

PROTOKÓŁ NR 21.2020

z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 17 kwietnia 2020 r.

Miejsce posiedzenia komisji – Gmina Biblioteka Publiczna w Jeleniewie ul. Sportowa 1A, sala na parterze.

W posiedzeniu uczestniczy 3 członków Komisji i Komisja jest zdolna do podejmowania uchwał. W posiedzeniu uczestniczą: Wójt Gminy Jeleniewo Kazimierz Urynowicz, Skarbnik Gminy Danuta Harasz, Sekretarz Gminy Maria Waszkiewicz – protokolant.
Lista obecności członków komisji w załączeniu do protokołu.

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

Porządek posiedzenia:

- 1) Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2019 rok.
- 2) Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Jeleniewo za 2019 rok.
- 3) Sprawy bieżące.

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

Ad. 1. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2019 rok.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Wójta Gminy Jeleniewo z wykonania budżetu Gminy za 2019 rok stwierdza, że wykonanie budżetu zostało sporządzone w szczególności odpowiadającej uchwale budżetowej na 2019 rok, co jest zgodne z art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz wymogami z art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

- 1) zaplanowane dochody gminy zostały wykonane w 100,28 % i wyniosły 16 974 150,33 zł, w tym: dochody bieżące wyniosły 13 886 899,00 zł, tj. 95,35% zrealizowanego planu, dochody majątkowe wyniosły 3 087 251,33 zł tj. 130,62% do założonego planu,
- 2) zaplanowane wydatki gminy zostały wykonane w 93,28 % i wyniosły 17 643 561,55 zł, w tym: wydatki bieżące wyniosły 13 706 810,02 zł, tj. 93,82% do założonego planu i wydatki majątkowe wyniosły 3 936 751,53 zł, tj. 99,88% założonego planu
- 3) wynik budżetu za rok 2019 jest ujemny i wyniósł 669 411,22 zł,
- 4) wykonane dochody bieżące w kwocie 13 886 899,00 zł są wyższe od wydatków bieżących w kwocie 13 706 810,02 zł,
- 5) wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi jest dodatni, tj. na koniec roku wystąpiła nadwyżka operacyjna wysokości 180 088,98 zł, co wskazuje, że gospodarka finansowa gminy była prowadzona z zachowaniem wymogów zawartych w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
- 6) na wykonane przychody w kwocie 1 493 032,10 zł złożyły się wolne środki w kwocie 773 789,53 zł i zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW na kwotę 719 242,57 zł:
 - w ramach wykonania przychodów kwota 773 789,53 zł została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek. Brakująca kwota 31 193,79 zł zostanie dołożona z dochodów własnych. Wolne środki powstają w wyniku salda kredytów i pożyczek minus skumulowany wynik budżetu plus wynik wykonania budżetu za rok 2019. za rok 2019 wolne środki wyniosły tylko 18 637,56 zł a powstało to w związku iż zrezygnowaliśmy z

zaciągnięcia kredytu na spłatę kredytów krótkoterminowych zaciągniętych w roku 2019. Zostały one spłacone z dochodów własnych co pozwoliło nam na zachowanie lepszych wskaźników. Nadwyżka operacyjna jest małą ale wskaźniki wyszły na TAK. Planowane do zaciągnięcia kredyty mieliśmy na kwotę 1 511 182,25 zł pozostała nie wykorzystana kwota w wysokości 791 939,68 zł i o tą kwotę by wzrosły wolne środki ale i zadłużenie by wzrosło a wskaźniki by były dużo gorsze.

Kwota długu na koniec 2019 r. wynosi 2 125 295,77 zł na które to składają się:

– z zaciągniętych pożyczek w kwocie:

Zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2015:

1. Umowa Nr 15/3180 z dnia 14 grudnia 2015 z przeznaczeniem na Budowę i modernizację dróg w Gminie Jeleniewo oraz utwardzenie ścieżki rowerowej na kwotę 556 452,00 zł do spłaty na okres 10 lat, oprocentowany 2,7% w skali roku, pozostało do spłat 333 871,20 zł.
2. Umowa Nr 15/3179 z dnia 14 grudnia 2015 z przeznaczeniem na Budowę i modernizację dróg w Gminie Jeleniewo oraz utwardzenie ścieżki rowerowej na kwotę 385 000,00 zł do spłaty na okres 10 lat, oprocentowany 2,7% w skali roku pozostało do spłaty 231 000,00.
3. Umowa Nr 37/2015 z dnia 02 grudnia 2015 z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na kwotę 389 739,75 zł z przeznaczeniem na Utwardzenie nawierzchni drogi gminnej 101773B Suchodoły – Leszczewo na 5 letni okres spłaty, oprocentowany 3% w skali roku, pozostało do spłat 61 537,86 zł:
Zaciągnięta pożyczka w roku 2017.
4. Umowa pożyczki nr 31/2017 z dnia 11.12.2017 na kwotę 755 666,00 z przeznaczeniem na „Kompleksową modernizację wraz z wymianą wyposażenia na energooszczędne Zespołu Szkół w Jeleniewie” na okres spłaty 3 lata tj. do 30 września 2020. Pozostało do spłaty 206 090,73 zł.

Zaciągniętych w 2018 roku:

- 1) 440 000,00 zł umowa kredytu z dnia 28 września 2018 r. z Bankiem Spółdzielczym w Suwałkach z przeznaczeniem na realizowane zadania inwestycyjne na okres spłaty 4 lat z oprocentowaniem 4,26% w stosunku rocznym, pozostało do spłaty 330 000,00 zł;
- 2) 487 553,41 zł Umowa pożyczki Nr 009/18/B-GW/ZW-037/PO z dnia 14 sierpnia 2018 r. na zadanie inwestycyjne gospodarka wodno-ściekowa na okres 2 lat z oprocentowaniem 3% w stosunku rocznym, pozostało do spłaty 243 553,41

Zaciągniętych w 2019 roku:

- 1) 719 242,57 zł Umowa Nr 009/18/B-GW/ZW-037/PO z dnia 14 sierpnia 2018 r. na zadanie inwestycyjne gospodarka wodno-ściekowa na okres 2 lat z oprocentowaniem 3% w stosunku rocznym (spłata od roku 2021)

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2019 rok dołączono:

- 1) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Jeleniewo za rok 2019,
- 2) wykonanie planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Jeleniewo,
- 3) wykonanie planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego
- 4) informację o Wieloletniej Prognozie Finansowej z której wynika, iż zadłużenie gminy na 31.12.2019 r. wyniosło 2 125 295,77 zł.

Komisja nie wnosi uwag do przedstawionych informacji. Informacja została przyjęta jednogłośnie.

Komisja rozpatrzyła sprawozdania finansowe Gminy Jeleniewo za 2019 r., w skład których wchodzi:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo - sporządzony na dzień 31.12.2019 r.;
- bilans łączny jednostek budżetowych Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2019 r.;
- rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2019 r.;
- zestawienie zmian funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2019 r.;
- skonsolidowany bilans Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Do przedstawionych sprawozdań nie wniesiono uwag.

Komisja jednogłośnie - pozytywnie opiniuje powyższe sprawozdania finansowe.

Ad. 2. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Jeleniewo za 2019 rok.

Po przeprowadzonej analizie:

- sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2019 r.;
- informacji o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2019 – 2027;
- informacji o mieniu komunalnym Gminy Jeleniewo za 2019 r.;
- sprawozdań finansowych za 2019 rok;

i zapoznaniu się z uchwałą Nr RIO.II-00321-25/20 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 26 marca 2020 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2019 rok - Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w przedłożonych sprawozdaniach i informacjach a zawarta uwaga ww. uchwale, iż w części sprawozdania opisowego nie zawarto szczegółowych informacji, o których mowa w art. 6r ust. 2e ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 2010 ze zm.). zostały omówione na posiedzeniu komisji.

Komisja jednogłośnie - pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za 2019 rok oraz sprawozdania finansowe za 2019 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. 17.04.2020 r.