

## PROTOKÓŁ NR 8.2019

z posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 6 maja 2019 r.

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

W posiedzeniu uczestniczy 3 członków Komisji, Wójt Gminy Jeleniewo Kazimierz Urynowicz, Skarbnik Gminy Danuta Harasz– protokolant.  
Lista obecności członków komisji w załączeniu do protokołu.

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

### Porządek posiedzenia:

- 1) Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018 rok.
- 2) Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Jeleniewo za 2018 rok.
- 3) Sprawy bieżące.

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

**Ad. 1.** Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Wójta Gminy Jeleniewo z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok stwierdza, że wykonanie budżetu zostało sporządzone w szczególowości odpowiadającej uchwale budżetowej na 2018 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 95,64 % i wyniosły 18 720 917,98 zł, w tym: dochody bieżące wyniosły 15 126 431,99 zł, tj. 100,19% zrealizowanego planu, dochody majątkowe wyniosły 3 196 006,94 zł tj. 90,16% do założonego planu;
- 2) zaplanowane wydatki gminy zostały wykonane w 93,28 % i wyniosły 14 218 741,13 zł, w tym: wydatki bieżące wyniosły 12 847 833,64 zł, tj. 93,82% do założonego planu i wydatki majątkowe wyniosły 5 873 084,34 zł, tj. 99,88% założonego planu;
- 3) wynik budżetu za rok 2018 jest ujemny i wyniósł 398 479,05 zł;
- 4) wykonane dochody bieżące w kwocie 15 126 431,99 zł są wyższe od wydatków bieżących w kwocie 12 847 833,64 zł;
- 5) wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi jest dodatni, tzn. na koniec roku wystąpiła nadwyżka operacyjna wysokości 2 278 598,35 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 złożyły się wolne środki w kwocie 773 789,53 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 planowanego do zaciągniętego kredytu. Wolne środki powstają w wyniku salda kredytów i pożyczek minus skumulowany wynik budżetu plus wynik wykonania budżetu za rok 2018,

- w 2018 roku została zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW w Białymstoku na kwotę 487 553,41 zł., z przeznaczeniem na zadanie „Modernizacja gospodarki wodno- ściekowej w Gminie Jeleniewo” i kredyt długoterminowy z BS w Suwałkach na kwotę 440 000,00 zł,
- w ramach wykonania rozchodów:
  - została spłacona transza Umowy Nr 37/2015 z dnia 2.12.2015 r. Z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na kwotę 389 739,75 zł. z przeznaczeniem na utwardzenie nawierzchni drogi gminnej 101773B Suchodoły – Leszczewo. W 2018 roku została spłacona kwota 82 050,48 zł, pozostało do spłaty 143 588,34 zł na lata 2019- 2020,
  - została spłacona transza Umowy Nr 15/3179 i 15/3180 z dnia 14 grudnia 2015 roku z BGK w Białymstoku z przeznaczeniem na Budowę i modernizację dróg gminnych oraz utwardzenie ścieżki rowerowej i w 2018 roku została spłacona kwota 94 145,20 zł. , pozostało do spłaty 659 016,40 zł na lata 2019 – 2025,
  - została spłacona transza pożyczki nr 31/2017 z dnia 11.12.2017 r. na kwotę 755 666,00 zł z EFRWP w Warszawie z przeznaczeniem na Kompleksową termomodernizację Szkoły Podstawowej w Jeleniewie, pozostało do spłaty 480 878,37 zł na lata 2019-2020, spłacona rata to 274 787,63 zł,
  - został spłacony całkowicie kredyt do PKO w Suwałkach w wysokości 124 999,96 zł, który był zaciągnięty na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2016,
  - została spłacona umowa nr 37/2015 z dnia 2.12.2015 r z EFRWP w Warszawie na kwotę 389 739,75 zł z przeznaczeniem na drogę Jeleniewo-Wołownia-Przejma -Becejły. Spłacona transza to 94 252,59 zł.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2018 rok dołączono:

- 1) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Jeleniewo za rok 2018,
- 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 31.12.2018 r. wyniosło 2 211 036,52 zł.

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

Komisja rozpatrzyła sprawozdania finansowe Gminy Jeleniewo za 2018 r., w skład których wchodzi:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo - sporządzony na dzień 31.12.2018 r.;
- bilans łączny jednostek budżetowych Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2018 r.;
- rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2018 r.;
- zestawienie zmian funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2018 r.;
- skonsolidowany bilans Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

Do przedstawionych sprawozdań nie wniesiono uwag.

Komisja jednogłośnie - pozytywnie opiniuje powyższe sprawozdania finansowe.

**Ad. 2.** Po przeprowadzonej analizie:

- sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018 r.,
- informacji o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2018 – 2026,
- informacji o mieniu komunalnym Gminy Jeleniewo za 2018 r.,

- sprawozdań finansowych za 2018 rok

i zapoznaniu się z uchwałą Nr RIO.V- 00321-15/19 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 05 kwietnia 2019 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok - Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w przedłożonych sprawozdaniach i informacjach.

Postanawia jednogłośnie - pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu za 2018 rok oraz sprawozdania finansowe za 2018 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

Sp.MW.  
dn.06.05.2019 r.