

## **PROTOKÓŁ NR 54.2022**

z posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 13 maja 2022 r.

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 Danuta Harasz– protokolant.

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 2021 rok.
2. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Jeleniewo za 2021 rok.
3. Sprawy bieżące.

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

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 13 maja 2022 roku rozpatrzyła:

1. Sprawozdanie finansowe Gminy Jeleniewo za 2021 r.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2021 r.
3. Uchwałę Nr RIO.II-00321-25/2022 z dnia 4 kwietnia 2022 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2021 r.
4. Informację o stanie mienia Gminy Jeleniewo.

Komisja po rozpatrzeniu wskazanych dokumentów stwierdza, co następuje:

1. Budżet na 2021 rok został uchwalony w dniu 29 grudnia 2020 r. Uchwałą Rady Gminy Nr XXI.123.2020 i wynosił:

- po stronie dochodów – 16 870 337,19zł

- po stronie wydatków – 16 418 350,97 zł

Powstała nadwyżka budżetowa w wysokości 451 986,22 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów i pożyczek.

2. Uchwalony budżet w ciągu roku był nowelizowany przez Radę Gminy 10 razy oraz korygowany przez Wójta Zarządzeniami 23 razy i na dzień 31.12.2021 r. zamknął się kwotą:

- po stronie dochodów – 19 232 715,19 zł, z czego wykonanie wyniosło 20 925 562,39 zł, co stanowi 108,80% planu.

- po stronie wydatków – 19 163 462,20 zł, z czego wykonanie wyniosło 17 280 458,52 zł, co stanowi 90,17% planu.

3. W 2021 roku Gmina Jeleniewo nie zaciągnęła kredyt długoterminowy.

Całkowita kwota długu, według stanu na 31 grudnia 2021 r., wynosi 2 433 813,91 zł. Składają się na nią zobowiązania wynikające z pięciu umów bankowych:

- Nr 15/3179 z 25 listopada 2015 r.: 154 000,00 zł – przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 15 października 2025 r.,

- Nr 15/3180 z 25 listopada 2015 r.: 222 580,80 zł – przewidywany termin spłaty, zgodnie z harmonogramem spłaty: 15 października 2025 r.,

- Nr 290/2018/000 z 28 września 2018 r.: 110 000,00 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. – 471 401,55 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 3 645 103,87 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 (14 958 821,61 zł) nie mogą być wyższe niż wykonane dochody (17 585 782,70zł) powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

6. W 2021 r. realizowany był fundusz sołecki. W ramach planu środków w wysokości 184 443,54 zł zrealizowano zadania na łączną kwotę 172 669,38 zł, w tym 20 411,39 zł stanowiły wydatki inwestycyjne.

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

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

9. W roku budżetowym 2021 prowadzono szereg inwestycji:

Lp	Nazwa wykonanej inwestycji	Wartość w zł
1	Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 101796B Jeleniewo – Kazimierówka	218 520,48
2	Przebudowa drogi gminnej nr 101792B we wsi Szurpiły i drogi wewnętrznej we wsi Szurpiły i Wodziłki	520 322,98
3	Wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 101798B we wsi Udryn i części drogi gminnej Udryn – Jeleniewo nr 101762B we wsi Udryn	2 750,00
4	Przebudowa (modernizacja) chodnika łączącego ul. Słoneczną z ul. Ogrodową w Jeleniewie	42 927,00
5	Regulacja drogi gminnej dz. nr geod. 298/7	8 075,86

6	Regulacja drogi gminnej nr 146010B Zarzeczce Jeleniewskie (środki z funduszu sołectkiego Zarzeczce Jeleniewskie)	5 497,02
7	Budowa drogi gminnej nr 101791B Malesowizna (Turtul) – droga do Suwalskiego Parku Krajobrazowego	586 167,29
8	Wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania Przebudowa dróg gminnych Okrągłe – Zarzeczce Jeleniewskie i we wsi Okrągłe, w tym program funkcjonalno-użytkowy (droga Okrągłe)	39 975,00
9	Wykonanie dokumentacji projektowej na zadaniu pn. „Rozbudowa infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej na miejscu wypoczynku nad jeziorem Hańcza w Błaskowiźnie	14 041,07
10	Regulacja drogi gminnej nr 146009B	1 400,00
11	Regulacja drogi gminnej we wsi Żywa Woda	120,00
12	Wykonanie programu funkcjonalno – użytkowego na zagospodarowanie terenu/budowę nowego obiektu publicznego w miejscu budynku „Zębiec” w Jeleniewie	12 300,00
13	Dofinansowanie zakupu samochodu osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla Komendy Miejskiej Policji w Suwałkach	31 250,00
14	Modernizacja (roboty budowlane) budynku o kubaturze 792,10 m <sup>3</sup> Ochotniczej Straży Pożarnej w Podwysokim Jeleniewskim, działka nr 106/2 w Podwysokim Jeleniewskim w Gminie Jeleniewo	24 939,31
15	Instalacje OZE na budynkach mieszkalnych w Gminie Jeleniewo	724 414,52
16	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Udziejek – drugi etap (środki z funduszu sołectkiego – Udziejek)	10 967,38
17	Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	53 000,00
18	Wykonanie dokumentacji projektowej na zadaniu pn. „Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie	24 969,00
	RAZEM	2 321 636,91

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

11. W 2021 roku nie występowały umorzenia z tytułu zobowiązań pieniężnych.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo dołączono:

- informację o stanie mienia komunalnego Gminy Jeleniewo za 2021 r.,
- wykonanie planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie za 2021 r.,
- wykonanie planu przychodów i kosztów Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie za 2021 r.,
- informację o Wieloletniej Prognozie Finansowej za 2021 r.

Komisja rozpatrzyła i przeanalizowała sprawozdanie finansowe Gminy Jeleniewo za 2021 r., w tym:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2021 r.,
- bilans łączny jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.,
- rachunek zysków i strat Gminy Jeleniewo – sprawozdanie łączne – za 2021 r.,
- zestawienie zmian funduszu jednostki – sprawozdanie łączne – za 2021 r.,

- skonsolidowany bilans Gminy Jeleniewo za 2021 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.II-00321-25/2022 z dnia 4 kwietnia 2022 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2021 r. – zawarta uwaga, iż w części opisowej nie poinformowano jakie działania i czynności zostały podjęte w celu wyegzekwowania należności została omówiona na posiedzeniu komisji. Została też omówiona opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków poniesionych na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi gdzie wpłynęła kwota ogółem 819 929,80 zł a wydatkowano 785 275,18 zł wynika z tego że pozostało na rok 2022 kwota 34 117,80 zł. Co do ZGKiM w Jeleniewie, wiemy o ciężkiej sytuacji zakładu i czynimy starania w celu polepszenia sytuacji.

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 2021 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 2021 r. i sprawozdania finansowe za 2021 r. oraz wystąpić z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Jeleniewo za 2021 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: Danuta Harasz  
dn. 13.05.2022 r.