

PROTOKÓŁ

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Istebna
z dnia 10 września 2018 roku.**

Obecni członkowie na posiedzeniu komisji:

1. Leszek Bujok - Przewodniczący Komisji,
2. Czesław Polok - Członek Komisji,
3. Andrzej Rucki - Członek Komisji.

Porządek obrad posiedzenia komisji:

1. Analiza i omówienie przedłożonych przez Wójta Gminy:

- Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Istebna za I półrocze 2018 roku.
- Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku „O finansach publicznych”, za I półrocze 2018 roku.
- Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji- Gminnego Ośrodka Kultury, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za I półrocze 2018 roku.

2. Czynności kontrolne.

3. Zakończenie obrad.



Stanowisko Komisji Rewizyjnej:

Komisja Rewizyjna otrzymała opisową informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Istebna za I półrocze 2018 roku, która zawiera analizę budżetu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na majątkowe i bieżące, z wyodrębnieniem grup wydatków.

Budżet Gminy Istebna na rok 2018 przyjęto uchwałą nr XXXV/293/2017 Rady Gminy Istebna z dnia 14 grudnia 2017 roku.

Plan dochodów ustalono na kwotę **77.555.583,00 zł.**, a plan wydatków na kwotę **81.472.603,00 zł.**

W planie budżetu uwzględniono także spłaty rat pożyczek i kredytów w roku 2018 w kwocie łącznej **3.199.980,00 zł.**, oraz planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyty oraz inne przychody w wysokości łącznej **7.147.000,00 zł.**, jak również kwotę **100.000,00 zł.** na pożyczki udzielone.

Ustalono deficyt budżetu gminy w wysokości **3.917.020,00 zł.**

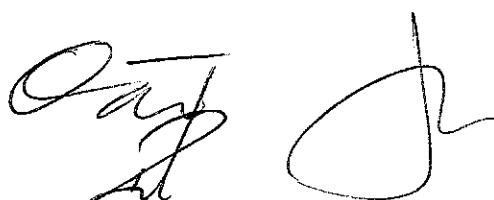
W wyniku występujących w ciągu okresu sprawozdawczego zmian na dzień 30 czerwca 2018 roku plan budżetu był następujący:

- Dochody: **73.072.130,68 zł**
- Wydatki: **82.600.901,71 zł**
- Przychody: **12.418.745,03 zł**
- Rozchody: **2.889.974,00 zł**
- Deficyt: **9.528.771,03 zł**

Planowany deficyt pokryty jest z następujących źródeł:

- zaciągane pożyczki – **2.132.000,00 zł**
- zaciągane kredyty – **6.850.000,00 zł**
- wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – **546.771,03 zł.**

W okresie sprawozdawczym plan dochodów został zmniejszony o kwotę



4.483.452,32 zł., a wydatki wzrosły o **1.128.298,71 zł.**

Wykonanie **dochodów** na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosiło **34.105.715,51 zł.**, co stanowi **46,67%** realizacji planu ogółem.

W I półroczu 2018 roku Rada Gminy Istebna udzieliła ulg podatkowych i zwolnień na kwotę **50.099,18 zł.**

Wykonanie **wydatków** za I półrocze 2018 roku to kwota **25.890.669,13 zł.**, co stanowi **31,34%** realizacji planu ogółem. Stosunkowo niewielkie wykonanie zaplanowanych wydatków budżetowych, wynikające przede wszystkim ze stopnia realizacji wydatków majątkowych spowodowane jest faktem, iż rozpoczęcie większości robót budowlanych następuje zwykle w II kwartale br., natomiast płatności są realizowane w II półroczu br.

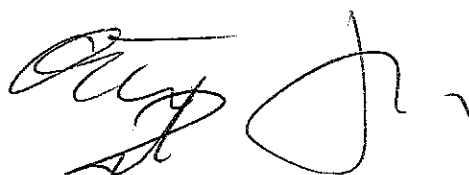
Zadłużenie Gminy Istebna na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosi ogółem **9.531.184,32 zł.**, w tym:

- ▲ kredyty w bankach na kwotę **9.196.961,61 zł.**,
- ▲ pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę **334.222,71 zł.**,

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Istebna na lata 2018-2030 została przyjęta uchwałą nr XXXVI/292/2017 Rady Gminy Istebna z dnia 14 grudnia 2017 roku. W informacji za okres sprawozdawczy przedstawiono realizację zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna na lata 2018-2030 z podziałem na:

- ▲ programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 obowiązującej ustawy o finansach publicznych,
- ▲ programy i projekty lub zadania, które są lub będą realizowane, a nie są zaliczane do innych rodzajów.

W wyniku analizy stwierdzono, że w pierwszym półroczu 2018 roku większość zadań jest w początkowym etapie realizacji. W związku z tym na przedsięwzięcia wydatkowano niewielkie środki.



**Przebieg wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji,
Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej**

na dzień 30 czerwca 2018 roku:

przychody - **626.203,10** zł, co stanowi **48,55%** wykonania planu ogółem,
rozchody - **627.279,50** zł, co stanowi **51,02%** wykonania planu ogółem.

Stan środków obrotowych netto na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosi – **-85.262,80** zł.

Stanowią to wysokie zobowiązania niewymagalne w wysokości **98.217,48** zł,
pomniejszone o będące w dyspozycji środki pieniężne w wysokości **11.080,40** zł.

W odniesieniu do informacji opisowej realizacja przychodów i wydatków przebiega
zgodnie z planem.

Po przeanalizowaniu przedłożonych Komisji Rewizyjnej dokumentów w postaci:

- Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Istebna za I półrocze 2018 r.,
- Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Istebna, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku „O finansach publicznych”, za I półrocze 2018 r.,
- Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji- Gminnego Ośrodka Kultury, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za I półrocze 2018 r.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Istebna stwierdza prawidłową realizację budżetu i nie
wnosi uwag do jej wykonywania.

Na tym zakończono obrady.

Podpisy komisji:

1.

2. POŁOK CZĘSTO W

3. Żuclki Andrzej