

RADA GMINY
ISTEBNA


PROTOKÓŁ Nr 1/2019
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY ISTEbNA
z dnia 9 maja 2019 r.

Komisja w składzie:

- Bartłomiej Jałowiczor - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
Lucyna Bytow - Członek Komisji Rewizyjnej,
Władysław Zowada - Członek Komisji Rewizyjnej.

W posiedzeniu z ramienia Urzędu Gminy obecni byli oraz wyjaśnień udzielali:

- Bronisława Fiedor - Skarbnik Gminy,
Elżbieta Legierska-Niewiadomska - Dyrektor Gminnego Ośrodka,
Kultury Promocji, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w
Istebnej,
Aneta Legierska - Zastępca Dyrektora Gminnego Ośrodka,
Kultury Promocji, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w
Istebnej,
Joanna Kohut - Zastępca Kierownika Urzędu Stanu
Cywilnego
Miroslaw Kawulok - Inspektor Referatu Gospodarki i
Rolnictwa,
Agata Kobel-Zembik- Inspektor Referatu Finansowego

M. Kawulok
L. Bytow


- Grzegorz Kliś- - Inspektor Referatu Gospodarki i Rolnictwa
Magdalena Juroszek- - Inspektor Referatu Finansowego
Marek Łysek- - Inspektor Referatu Gospodarki i Rolnictwa

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do n/n protokołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bartłomiej Jałowiczor otworzył posiedzenie oraz przedstawił porządek obrad:

1. Analiza i omówienie przedłożonych przez Wójta Gminy:

- sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminy Istebna za rok 2018 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu,
- sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury Promocji, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za 2018 rok,
- informacji o stanie mienia Gminy Istebna za okres od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku.
- sprawozdania finansowego Gminy Istebna za rok 2018

2. Czynności kontrolne.

3. Sporządzenie wniosku dot. udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Istebna z wykonania budżetu Gminy za rok 2018.

4. Zakończenie obrad.

Handwritten signature
J. Byfi

Do zmiany porządku obrad nikt z członków Komisji Rewizyjnej nie wniósł uwag a zatem porządek obrad został przyjęty jednogłośnie.

Analiza sprawozdania wykonania budżetu Gminy Istebna za rok 2018.

Radni biorący udział w Komisji Rewizyjnej zabierali kolejno głos w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok jak również zapoznali się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta Gminy Istebna sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Radna Lucyna Bytow zwróciła uwagę na wskazania zawarte w opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej, by w bieżącym roku wziąć je pod uwagę.

Głos zabrał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bartłomiej Jałowiczor - po dokonaniu wstępnej analizy sprawozdania oraz danych zawartych w sprawozdawczości budżetowej wraz ze sprawozdaniem opisowym przedłożonym przez Wójta Gminy Istebna radnym Rady Gminy Istebna oraz Komisji Rewizyjnej – nieprawidłowości nie stwierdzono.

Komisja Rewizyjna zapoznała się także z Uchwałą Nr 4200/I/63/2019 z dnia 1 kwietnia 2019 roku I Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Istebna sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego Jednostki Samorządu Terytorialnego. Przedłożone przez Wójta Gminy Istebna sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego jednostki samorządu terytorialnego uzyskało pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej.


Po analizie wykonania dochodów budżetowych Gminy Istebna stwierdzono, iż planowane dochody po zmianach wprowadzonych uchwałami Rady Gminy Istebna i Zarządzeniami Wójta Gminy Istebna wynoszą **71.619.314,98** złotych i zostały wykonane w kwocie **71.443.835,95** złotych,

Lucyna Bytow
J. Bytow

co stanowi **99,75 %** wykonania w stosunku do planu.

Wykonanie dochodów budżetowych Gminy Istebna za 2018 rok jest następujące:

1. Wykonanie dochodów podatkowych za 2018 rok (podstawowe dochody podatkowe) –
13.088.773,94 złotych co stanowi **18,32 %** dochodów ogółem.
2. Dotacje celowe na realizację zadań własnych gminy (Dział 600, 754, 801, 852, 854) otrzymano w wysokości **5.209.393,10** złotych co stanowi **7,29 %** dochodów ogółem.
3. Dotacje na zadania realizowane przy współfinansowaniu ze środków Unii Europejskiej wynoszą **4.888.807,00** złotych, co stanowi **6,84 %** dochodów ogółem.
4. Dotacje zlecone na zadania z zakresu administracji rządowej – (Dział 010, 750, 751, 752, 754, 801, 852, 855) wynoszą **18.572.225,09** złotych co stanowi **26%** dochodów ogółem – w tym: Pomoc Społeczna (Dział 852) Rodzina (Dział 855) wynosi **18.230.305,83** złotych, co stanowi **25,52%** dochodów ogółem.
5. Dotacja na budowę chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 943 na odcinku Istebna Beskid- Jaworzynka Krzyżowa wyniosła **5.728.605,14** złotych, co stanowi **8,02%** dochodów ogółem.
6. Pozostałe dotacje pozyskane z innych źródeł zewnętrznych wynosi **130.394,36** złotych, co stanowi **0,18%** dochodów ogółem.
7. Subwencje (Dział 758) **19.444.518,00** złotych co stanowi **27,22%** dochodów ogółem. Otrzymano też środki na uzupełnienie dochodów gmin w kwocie **116.944,00** złotych, co stanowi **0,16%** dochodów ogółem.
8. Pozostałe dochody wynoszą **4.264.175,32** złotych dochodów ogółem co stanowi **5,97%** dochodów ogółem.

Anna L.
L. Myk
 4

Wszystkie dochody budżetowe za 2018 zostały szczegółowo przedstawione i opracowane w części „B, C i D” sprawozdania Wójta Gminy Istebna z wykonania budżetu Gminy Istebna za rok 2018.

Plan wydatków budżetowych po zmianach na 2018 rok wynosił **80.859.577,01** złotych i został wykonany w kwocie **74.084.205,17** złotych co stanowi **91,62%** planowanych wydatków budżetowych.

Wydatki inwestycyjne wynoszą **22.267.637,58** złotych co stanowi **30,06%** wydatków ogółem.

Zadania inwestycyjne zostały wykonane zgodnie z uchwaloną Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Istebna na lata 2018-2030.

Wydatki bieżące budżetu Gminy Istebna wynosiły **51.816.567,59** złotych tj. **69,94%** wydatków wykonanych ogółem.

W części sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok dotyczącej „Wykonanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i z niepodlegających zwrotowi środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych za rok 2018” przedstawiono wykonanie w wysokości **73,66%** w tym z dofinansowania w **81,92%** w stosunku do planu tych wydatków, co daje odpowiednio kwoty: ogółem **4.180.210,86** złotych, w tym z dofinansowania **2.460.425,29** złotych.

W części sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Istebna za rok 2018 pod nazwą: „Informacje o realizacji przychodów i rozchodów budżetu z tytułu kredytów i pożyczek oraz zadłużenia Gminy na 31.12.2018 rok wynika, iż zadłużenie wynosi **14.486.178,11** złotych, w tym **pożyczki 1.373.178,11** złotych oraz **kredyty** w kwocie **13.113.000,00** złotych.

Stan zadłużenia mieści się w limicie określonym przepisami prawa.

Przedstawione w ujęciu tabelarycznym, wykonanie wydatków bieżących oraz wydatków i zakupów inwestycyjnych, opisane jest w rozbięciu na rozdziały, bardzo szczegółowo i rzetelnie opisane w dalszej części sprawozdania.

Łowicki
↓
[Signature] 5

Budżet za 2018 rok zamknął się deficytem w kwocie 2.640.369,22 złotych.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury Promocji, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za 2018 rok.

Ze sprawozdania wynika, iż poniesione wydatki w okresie sprawozdawczym wyniosły **1.283.921,86** złotych. Wydatki dotyczą działalności statutowej i zostały według planu na 2018 rok wykonane w **100%**. Przychody ogółem wynoszą **1.282.053,46** złotych w tym dotacje od organu założycielskiego **1.050.000,00** złotych, dotacje z innych źródeł **33.450,00** złotych, wpływy z dostaw i usług **167.122,31** złotych oraz pozostałe przychody w kwocie **31.481,15** złotych. Stan środków obrotowych netto (w kasie i na rachunku bankowym) na **31.12.2018** roku wynosi **10.288,40** złotych. Instytucja wykazuje również zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw towarów i usług, z tytułu wynagrodzeń oraz zobowiązania wobec ZUS i US, które wynoszą **135.669,46** złotych.

Informacja o stanie mienia Gminy Istebna w roku 2018:

Wartość mienia na dzień **31.12.2018** roku:

Rzeczowy majątek trwały	-	155.322.150,04	złotych,
Pozostałe środki trwałe	-	4.220.164,76	złotych,
Finansowy majątek trwały	-	1.000,00	złotych,
Wartości niematerialne i prawne	-	1.353.004,34	złotych,
Zbiory biblioteczne	-	744.566,56	złotych.

Grunty:

*Towarł
J. B. K.*


Powierzchnia gruntów stanowiących własność Gminy Istebna: **118,8796 ha.**

Ogółem wartość gruntów – 9.038.929,21 złotych.

W tym:

Urząd Gminy - **9.002.089,21** złotych

Gminny Zespół ds. Oświaty - **36.840,00** złotych

Gmina Istebna posiada budynek administracyjny Urzędu Gminy, 3 budynki mieszkalne, budynek OSP w Jaworzynce-Zapasiakach, budynek Gminnego Ośrodka Kultury, budynek Biblioteki Publicznej w Istebnej 873, budynek „Dom Trzech Narodów”, trzy lokale mieszkalne w Jaworzynce 692, budynek usługowy w parku im. Pawła Stalmacha w Istebnej, 2 budynki Ośrodków Zdrowia, budynek Domu Przedpogrzebowego w Istebnej, budynek sanitarny przy Amfiteatrze w Istebnej, budynek zaplecza sportowo-rekreacyjnego w Istebnej Zaolziu, budynek w Koniakowie-Kosarzyskach, drewniany budynek gospodarczy w Koniakowie-Rastocze, wiata śmietnikowa, 17 przystanków autobusowych, Amfiteatr pod Skocznią, 7 budynków szkół podstawowych, grill „Pod Skocznią”, pawilon handlowy „Pod Skocznią”. Wartość budynków wynosi **28.983.289,21** złotych. W skład mienia Gminy Istebna wchodzi obiekty inżynierii lądowej i wodnej: wartość **113.327.418,93** złotych.

W tym:

a) wodociągi, kanalizacji i oczyszczalnie- **36.777.779,02** złotych

b) drogi i mosty- **60.986.893,52** złotych

c) oświetlenie uliczne- **1.894.333,98** złotych

d) pozostałe mienie Urzędu Gminy- **8.516.223,49** złotych

e) pozostałe mienie Gminnego Zespołu ds. Oświaty- **5.152.188,92** złotych

Pozostałe mienie- grupy 3-8 wynosi 3.972.512,69 złotych, z czego:

a) Urząd Gminy- **2.945.932,09** złotych

b) Gminny Zespół ds. oświaty- **891.917,06** złotych

Handwritten signature and date:
7

c) GOPS- 25.480,25 złotych

d) GOKPITiBP- 109.183,29 złotych

W skład mienia wchodzi m.in. boiska sportowe, parkingi, park publiczny im. Pawła Stalmacha w Istebnej, zbiorniki przeciwpożarowe w Koniakowie-Tyniok oraz Istebnej-Jasnowicach, hala namiotowa „Pod Skocznią” w Istebnej, melioracje, boiska sportowe, trasa kolarstwa górskiego, trasy nartorolkowe, wiata, ogrodzenia, zespoły komputerowe, 7 pojazdów mechanicznych, roboty przemysłowe, sieć teleinformatyczna, tablica pamiątkowa na pomniku Bohaterów Walk o Wolność, zestawy inkasenckie, kotły i agregaty, monitoring wizyjny, kamera zewnętrzna oraz inne.

Pozostałe środki trwałe: 4.220.164,76 złotych

Gmina Istebna posiada udział w Wodociągach Ziemi Cieszyńskiej S.A. na kwotę 1.000,00 złotych. Gmina Istebna oddała w wieczyste użytkowanie grunty o łącznej powierzchni 2,1983 ha, w tym dla 9 osób prawnych – 1.9344 ha i dla 15 osób fizycznych – 0,2639 ha.

Z uzyskanych informacji wynika, że w 2019 roku zakładany jest dalszy wzrost wartości mienia komunalnego. Na majątku Gminy są w trakcie realizacji kolejne inwestycje, które wpłyną na wzrost wartości mienia komunalnego.

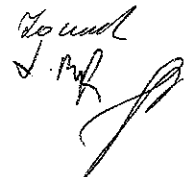
Inne informacje:

Z informacji inspektora Grzegorza Kliś wynika, że każda inwestycja wpływa na wzrost wartości mienia komunalnego. Z pewnością wpłynie na to: inwestycja związana z budową drogi Zaolzie etap II, budowa i uruchomienie Centrum Usług Społecznych, przebudowa oczyszczalni ścieków, rozbudowa transgranicznego połączenia drogi gminnej Czadeczka w Jaworzynce.

Wartość inwestycji w toku na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi 1.690.099,87 złotych.

Sprawozdanie finansowe Gminy Istebna za rok 2018.

Analizie poddano bilans z wykonania budżetu Gminy Istebna na dzień 31

 8

grudnia 2018 roku. Bilans zamknął się wynikiem ujemnym (deficyt budżetu) w kwocie **-2.640.369,22** złotych.

Sprawdzono zgodność danych zwartych w bilansie ze sprawozdaniami budżetowymi za ten okres, głównie ze sprawozdaniami: Rb-NDS (o nadwyżce/deficycie), Rb-27S (z wykonania dochodów) oraz Rb-28S (z wykonania wydatków). Ponadto zweryfikowano przedłożone informacje zawarte w sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018 roku:

1. Łącznym Bilansie Jednostek Budżetowych wraz z informacją dodatkową do sprawozdania finansowego za rok 2018
2. Łącznym Rachunku Zysków i Strat
3. Łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki.

Stwierdzono spójność danych pomiędzy tymi dokumentami.


Wynik finansowy netto według Łącznego Bilansu Jednostki Budżetowej na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi **17.862.000,33** (zysk netto) złotych i jest zgodny z Łącznym Rachunkiem Zysków i Strat na ten okres, natomiast Łączny Fundusz Jednostki po uwzględnieniu rocznego wyniku finansowego netto za rok 2017 wynosi **83.387.025,76** złotych i pokrywa się z kwotą wykazaną w Łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej ocenia wykonanie budżetu za 2018 rok pozytywnie i wnioskuje o udzielenie dla Wójta Gminy Istebna absolutorium.

Kolejno głos zabrali członek Komisji Rewizyjnej, p. Lucyna Bytow i Władysław Zowada, którzy również pozytywnie ocenili Wykonanie budżetu za 2018 rok i także wnioskuje o udzielenie Wójtowi Gminy Istebna absolutorium.

Czynności kontrolne

Czynności kontrolne przeprowadzono na podstawie przedstawionej Komisji rewizyjnej dokumentacji, której szczegółowy opis stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Można
J.M.A.


Sporządzenie wniosku dotyczącego udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Istebna z wykonania budżetu Gminy za rok 2018.

Sporządzony wniosek stanowi załącznik numer 3 do niniejszego protokołu.

Podsumowanie posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Bartłomiej Jałowiczor po wyczerpaniu porządku obrad podziękował uczestnikom spotkania, którzy w sposób jasny i rzetelny odpowiedzieli na wszelkie dotyczące ich pytania oraz zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej:

- Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Bartłomiej Jałowiczor
Bartłomiej Jałowiczor
1. Bartłomiej Jałowiczor -
2. Lucyna Bytow- *Lucyna Bytow*
3. Władysław Zowada- *Władysław Zowada*