

PROTOKÓŁ
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Istebna
z dnia 15 października 2019 roku.

Obecni członkowie na posiedzeniu komisji:

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

Porządek obrad posiedzenia komisji:

1. Analiza i omówienie przedłożonych przez Wójta Gminy:

- Informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Istebna za I półrocze 2019 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 2019 roku.
- Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji- Gminnego Ośrodka Kultury, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za I półrocze 2019 roku.

2. Czynności kontrolne.

- Analiza wydatku związanego z zadaniem "Wzmocnienie gotowości do działań transgranicznych, zwiększenie kompatybilności w zadaniach kryzysowych".
- Analiza zadania związanego z Utworzeniem Centrum Usług Społecznych w Istebnej.

3. Zakończenie obrad.

Stanowisko Komisji Rewizyjnej:

Komisja Rewizyjna otrzymała opisową informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Istebna za I półrocze 2019 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 2019 przyjęto uchwałą nr III/13/2019 Rady Gminy Istebna z dnia 8 stycznia 2019 roku.

Plan dochodów ustalono na kwotę **57.687.645,00 zł.**, a plan wydatków na kwotę **58.511.627,00 zł.** plan dochodu na 1 stycznia 2019.

W planie budżetu uwzględniono także spłaty rat pożyczek i kredytów w roku 2019 w kwocie łącznej **1.446.000,00 zł.**, oraz kwotę **70.000,00 zł.** na pożyczki udzielone; natomiast planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyty oraz inne przychody to kwota w wysokości

Ustalono deficyt budżetu gminy w wysokości **823.982,00 zł.**

W wyniku występujących w ciągu okresu sprawozdawczego zmian na dzień 30 czerwca 2019 roku plan budżetu był następujący:

- o dochody **62.790.785,12 zł.**
- o wydatki **66.912.220,12 zł.**
- o przychody **5.644.495,00 zł.**
- o rozchody **1.523.060,00 zł.**
- o deficyt **4.121.435,00 zł.**

W okresie sprawozdawczym plan dochodów został zwiększony o kwotę **5.103.140,12 zł.**, a wydatki wzrosły o **8.400.593,12 zł.**

Wykonanie **dochodów** na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosiło **30.529.162,52 zł.**, co stanowi **48,62%** realizacji planu ogółem.

W I półroczu 2019 roku Rada Gminy Istebna udzieliła ulg podatkowych i zwolnień na kwotę **51.523,15 zł.**

Wykonanie **wydatków** za I półrocze 2019 roku to kwota **28.567.797,81 zł.**, co stanowi **42,69%** realizacji planu ogółem.

Stawek
J. Myk

Zadłużenie Gminy Istebna na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi ogółem **14.517.749,11 zł.**, w tym:

- kredyty w bankach na kwotę **12.581.200,00 zł.**,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na kwotę **1.936.549,11 zł.**,

Z opinii skarbnika Urzędu Gminy Istebna wynika, że nie należy łączyć zadłużenia z wolnymi środkami. Nie ma przychodów z tytułu pożyczek. Z wolnych środków spłacane są raty i zadłużenie.

Radna Lucyna Bytow zwraca uwagę na niskie wykonanie wydatków i zakupów inwestycyjnych za pierwsze półrocze (15,13%). Komisja zwraca uwagę na to, że może mieć to wpływ na wskaźniki w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Zadanie „Przedszkolaki górą” zostało zrealizowane w 13,87%. Obecnie są pewne utrudnienia w realizacji tego projektu, koordynator Joanna Kohut interweniuje w tej sprawie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Istebna na lata 2019-2030 została przyjęta uchwałą nr III/12/2019 Rady Gminy Istebna z dnia 8 stycznia 2019 roku. W informacji za okres sprawozdawczy przedstawiono realizację ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Istebna na lata 2019-2030 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 2019 roku większość zadań jest w początkowym etapie realizacji. W związku z tym na przedsięwzięcia wydatkowano relatywnie niewielkie środki.

**Przebieg wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Promocji,
Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej**
na dzień 30 czerwca 2019 roku:

przychody - **586.003,20** zł, co stanowi **47,22%** wykonania planu ogółem,
rozkłady - **574.175,93** zł, co stanowi **49,01%** wykonania planu ogółem.

Stan środków obrotowych netto na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi – **75.973.96,97** zł.

Dyrektor GOK w Istebnej Pani Elżbieta Legierska-Niewiadomska zaprezentowała wykonanie budżetu za I półrocze 2019 r. Opowiedziała o pozyskiwanych środkach zewnętrznych oraz aktualnie prowadzonych projektach. Lucyna Bytów podkreśliła, że ważne jest pozyskiwanie środków zewnętrznych. Składane są wnioski do realizacji różnorodnych projektów. Warsztaty ze środków zewnętrznych finansowane są wyłącznie przez okres pół roku. Komisja podkreśliła potrzebę wprowadzenia warsztatów, które umożliwiłyby naukę rękodzieła.

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 2019 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 2019 roku,
- Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji- Gminnego Ośrodka Kultury, Informacji Turystycznej i Biblioteki Publicznej w Istebnej za I półrocze 2019 roku.

J. Bytów
Yanush J.

Czynności kontrolne

1. Komisja rewizyjna dokonała analizy wydatkowania zakupu samochodu- wozu bojowego (Stolarczyk/Unimog) dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Istebnej Centrum. Koszt samochodu 1.277.970,00zł. Ponadto dokonano zakupu oprogramowania 396,06zł. Polisa ubezpieczeniowa i opłaty związane z rejestracją samochodu i użytkowaniem to koszt 9.661,30zł. Zakup tabletów do samochodów 11.376,00zł.

Zadanie nie jest jeszcze zakończone, sfinalizowane zostanie do grudnia 2019, rozliczone w 2020 r.

2. Od zadania utworzenia Centrum Usług Społecznych odstąpiono z uwagi na fakt, że w znacznym stopniu obciążała by budżet. Założono w planie niskie koszty utrzymania CUS, co nie przekłada się na stan faktyczny. Aby uruchomić CUS należałoby dopłacić kwotę niemal 1,5mln ze środków własnych. Dofinansowanie wynosiło tylko 27%, co nie było opłacalne. Poszukiwania innych możliwości dofinansowania zakończyły się niepowodzeniem.

Pan Mariusz Bury odczytał pismo skierowane do Urzędu Marszałkowskiego w sprawie rezygnacji z zadania.

Referat Gospodarczy w Istebnej skierował (14 maja 2019) pismo dotyczące odstąpienia od realizacji inwestycji- miękkiego projektu.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Istebna stwierdza prawidłową realizację budżetu.

Na tym zakończono obrady.

Podpisy komisji:

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Barbora Jałowiczor

1.
2.
3.