**PROTOKÓŁ NR 1.2015**

**Komisji Rewizyjnej**

**z dnia 15 kwietnia 2015 r.**

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

Przewodniczący Komisji Krzysztof Aneszko otworzył posiedzenie i przywitał wszystkich obecnych na posiedzeniu komisji. Stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczą wszyscy członkowie komisji i Komisja jest zdolna do podejmowania uchwał.

Lista obecności Komisji w załączeniu.

Przewodnicząca przedstawiła porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie sprawozdań jednostek organizacyjnych gminy za 2014 rok, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Gminnej Biblioteki Publicznej, Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, Zespołu Szkół w Jeleniewie.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z realizacji budżetu gminy za rok 2014 oraz przedstawienie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy.
3. Sprawy bieżące.

Ad. 1. Komisja jednogłośnie przyjęła zaproponowany porządek obrad.

Ad. 2. Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Wójta Gminy Jeleniewo z wykonania budżetu gminy za 2014 rok stwierdza, że wykonanie budżetu zostało sporządzone w szczegółowości odpowiadającej uchwale budżetowej na 2014 rok, co jest zgodne z art. 267 ust. 1 pkt 1 oraz wymogami art. 269 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

1. Zaplanowane dochody gminy zostały wykonane w 95,74 % i wyniosły 11 621 486,63 zł, w tym: dochody bieżące wyniosły 10 020 742,07 zł, tj. 98,06% zrealizowanego planu, dochody majątkowe wyniosły 1 919 988,80 zł tj. 83,37% do założonego planu.

2. Zaplanowane wydatki gminy zostały wykonane w  94,13 % i wyniosły 11 528 867,33 zł, w tym: wydatki bieżące wyniosły 8 976 431,39 zł, tj. 94,13% do założonego planu i wydatki majątkowe wyniosły 2 602 543,00 zł, tj. 98,08% założonego planu.

3. Wynik budżetu za rok 2014 jest dodatni i wyniósł 92 619,30 zł.

4. Wykonane dochody bieżące w kwocie 10 020 742,07 zł są wyższe od wydatków bieżących w kwocie 8 976 431,39 zł.

5. Wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi jest dodatni, tzn. na koniec roku wystąpiła nadwyżka operacyjna wysokości 1 044 310,68 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 428 289,27 zł, w ramach wykonania przychodów kwota 422 721,32 zł została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek, do spłaty rat kredytów i pożyczek.

W 2014 roku nie zostały zaciągnięte kredyty i pożyczki.

W ramach wykonania rozchodów:

- spłacono transzę Umowy Nr 1407/07/2010/0922/F/CEB/EIB3/120 z dnia 28.07 2010 na kwotę 290 000,00 zł z przeznaczeniem na poprawę infrastruktury transportowej na terenie Gminy Jeleniewo, zostało spłacone w roku 2014 na kwotę 57 996,00 zł, pozostało do spłaty 58 016,00 zł , jest to ostatnia rata kredytu na rok 2015.

1. Spłacono transzę Umowy pożyczki Nr 048/10/B-OW/OT-037/PO z dnia 11.08.2010 rok na kwotę 655 000,00 z przeznaczeniem budowa oczyszczalni przydomowych i kanalizacji w 2014 roku, zostało spłacone 130 992,00zł, pozostało do spłaty 131032,00 zł, jest to ostatnia rata pożyczki na rok 2015.

2. Spłacono transzę Umowy pożyczki Nr 31/2012 w dniu 23.08.2012 na kwotę 150 000,00 z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej z okresem spłaty do dnia 03.07.2017 roku z przeznaczeniem na budowę drogi Wołownia – Czerwonka – Kaletnik gm. Jeleniewo we wsi Leszczewo. W 2014 roku została spłacona kwota 33 333,32 zł pozostało do spłaty 91 666,63 zł w latach 2015 – 2017.

3. Spłacono transzę Umowy pożyczki Nr 007/12/B-OW/OW-037/PO z dnia 10.05.2012 roku na kwotę 500 000,00 zł z WFOŚiGW w Białymstoku z terminem spłaty 31.12 2017 rok z przeznaczeniem na Budowa Przydomowych biologiczno-mechanicznych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeleniewo. W 2014 roku została spłacona kwota 100 400,00 zł , pozostało do spłaty 301 200,00 zł na lata 2015-2017.

4. Została spłacona transza Umowy pożyczki Nr 008/12/B-OW/OW-037/PNUE z dnia 10.05.2012 roku na kwotę 500 000,00 zł WFOŚiGW w Białymstoku z terminem spłaty 31.12 2017 rok z przeznaczeniem na Budowa Przydomowych biologiczno-mechanicznych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Jeleniewo. W 2014 roku została spłacona kwota 100 000,00 zł, pozostało do spłaty 300 000,00 zł na lata 2015-2017.

Do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za 2014 rok dołączono:

1) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Jeleniewo za rok 2014,

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 31.12.2014 r. wyniosło 881 914,63 zł.

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

Komisja rozpatrzyła sprawozdania finansowe Gminy Jeleniewo za 2014 r., w skład których wchodzą:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo - sporządzony na dzień 31.12.2014 r.;

- bilans łączny jednostek budżetowych Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2014 r.;

- rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2014 r.;

- zestawienie zmian funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek budżetowych, sporządzone na dzień 31.12.2014 r.;

- skonsolidowany bilans Gminy Jeleniewo – sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

Do przedstawionych sprawozdań nie wniesiono uwag.

Komisja jednogłośnie - pozytywnie opiniuje powyższe sprawozdania finansowe.

Po przeprowadzonej analizie:

- sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2014 r.;

- informacji o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2013 – 2017;

- informacji o mieniu komunalnym Gminy Jeleniewo za 2014 r.;

- sprawozdań finansowych za 2014 rok;

i zapoznaniu się z uchwałą Nr RIO.V-00321-7/15 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 23 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia pozytywnej opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Jeleniewo sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2014 rok - Komisja Rewizyjna nie stwierdziła uchybień w przedłożonych sprawozdaniach i informacjach.

Komisja Rewizyjna postanawia jednogłośnie - pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu za 2014 rok oraz sprawozdania finansowe za 2014 rok.

W oparciu o przedłożone sprawozdanie i opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej Przewodniczący Komisji K.Aneszko zarządził głosowanie w sprawie wniosku o udzielenie lub nieudzielanie absolutorium Wójtowi Gminy Jeleniewo za 2014 rok.

W głosowaniu jawnym wzięli udział wszyscy członkowie komisji. W wyniku głosowania (jednogłośnie) Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Gminy Jeleniewo o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Jeleniewo z wykonania budżetu za 2014 rok.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji K.Aneszko zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy komisji:

1. Aneszko Krzysztof – przewodniczący ………………………..

Członkowie Komisji:

1. Bukpaś Damian – ………………………..
2. Ciszewski Sławomir – ………………………..

Protokołowała: Maria Waszkiewicz

Sp.MW

dn. 15.04.2015 r.