

RADA GMINY ZANIEMYŚL

Protokół Komisji Rewizyjnej

Analiza budżetu Gminy Zaniemyśl 2012 rok

Zaniemyśl, dnia 20 maja 2013r.

P R O T O K Ó Ł

Działając na podstawie ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku Dz. U z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zmianami oraz § 80 Statutu Gminy Zaniemyśl,

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Zaniemyśl wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Zaniemyśl Panu Krzysztofowi Urbasowi za wykonanie budżetu za 2012 rok.

Decyzję w tej sprawie przyjęto na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 20 maja 2013r. roku

jednogłośnie

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna w składzie :

- 1. radny Rady Gminy Zaniemyśl Piotr Walkowiak - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**
- 2. radna Rady Gminy Zaniemyśl Ewa Wiatr – Gawlak**
- 3. radny Rady Gminy Zaniemyśl Mirosław Walkowiak**
- 4. radny Rady Gminy Zaniemyśl Stefan Jurga**

rozpatrzyła w dniach 23 kwietnia, 07, 14, 20 maja 2013r. sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012r. wraz z Uchwałą Nr SO – 0954/52/10/Ln/2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 26 kwietnia 2013r. w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl za 2012 rok. Ponadto Komisja rozpatrywała Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łączny bilans, łączny rachunek zysków i strat oraz łączne zestawienie zmian w funduszu na dzień 31.12.2012r., Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej oraz Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji. Praca Komisji przebiegała w etapach i tak :

I

Zapisy ogólne

Budżet Gminy Zaniemyśl na rok 2012 Rada Gminy uchwaliła w dniu 29 grudnia 2011 roku w następujących wielkościach :

- dochody w kwocie **17.336.299,76 zł,**
- wydatki w kwocie **21.123.443,76 zł.**

Zaplanowane przychody budżetu to **zaciągnięcie pożyczek i kredytów w wysokości 5.315.121,92 zł,** natomiast zaplanowane rozchody budżetu to **splata pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 1.527.977,92 zł.** W budżecie na 2012r. planowano **deficyt budżetu w kwocie 3.787.144,00 zł.**

Gmina realizowała swoje zadania poprzez jednostki organizacyjne: Urząd Gminy; jednostki budżetowe - Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Oświaty; samorządowy zakład budżetowy – Zakład Gospodarki Komunalnej; samorządowa instytucja kultury – Biblioteka Publiczna; samorządowa instytucja kultury – Gminny Ośrodek Kultury i Rekreacji.

Po dokonanych zmianach w trakcie roku plan budżetu przedstawiał się następująco:

➤ **dochody:**

plan na 31 grudzień 2012r. **18.752.471,59 zł**

➤ **wydatki:**

plan na 31 grudzień 2012r. **20.516.295,59 zł**

Po dokonanych zmianach na dzień 31.12.2012r. planowano deficyt budżetu w wysokości **1.763.824,00 zł.**

II

Wydatki budżetowe za 2012r.

1. Budowa Kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jeziory Wielkie - Jeziory Małe I etap – Doliwiec – Łękno

Przenalizowano wydatki finansowane z dotacji z Gminy Zaniemyśl na w/w zadanie. **Planowane wydatki to kwota 2.457.350,77 zł., wydano 1.940.851,72 zł. tj. 78,98% planu.** Na zadanie to pozyskano dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

W trakcie roku poniesiono wydatki, które stanowiły:

- *koszty niekwalifikowane nie objęte umową 21. 259,77 zł;*
- *koszty kwalifikowane objęte umową 959.795,97 zł;*
- *koszty niekwalifikowane objęte umową 959.795,98 zł.*

Analizie poddano wybrane dokumenty księgowe:

- Faktura nr 1/06/2012 z dnia 08.06.2012 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Usługowo Budowlane „BUDMEX” Aneta Wawrzyniak na podstawie umowy nr 20/2011/2012 z dnia 08.02.2012 na kwotę 954.101,52 zł. (Wartość brutto 1.173.544,87 zł., VAT odliczony 219.443,35 zł.).
- Faktura nr 1/09/2012 z dnia 21.09.2012 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Budowlane „BUDMEX” Aneta Wawrzyniak na podstawie umowy nr 20/2011/2012 z dnia 08.02.2012 na kwotę 931.109,41 zł. (Wartość brutto 1.145.264,57 zł., VAT odliczony 214.155,16 zł.).
- Faktura nr 1620551708 z dnia 18.06.2012 wystawiona na podstawie umowy nr OD5/ZR4/1181/2012 z dnia 21.06.2011 przez ENEA Operator Sp. z o.o. na sumę 1.595,88 zł. (Wartość brutto 1.962,93 zł., VAT odliczony 367,05 zł.).
- Faktura nr 1620551707 z dnia 18.06.2012 na podstawie umowy OD5/ZR4/1182/2012 z dnia 21.06.2011 wystawiona przez ENEA Operator Sp. z o.o. na kwotę 797,94 zł. (Wartość brutto 981,47 zł., VAT odliczony 183,53 zł.).
- Faktura nr 1620552510 z dnia 28.08.2012 wystawiona na podstawie umowy nr OD5/ZR4/1186/2011 z dnia 29.12.2011 przez ENEA Operator Sp. z o.o. na sumę 797,94 zł. (Wartość brutto 981,47 zł., VAT odliczony 183,53 zł.).
- Faktura nr 1620552511 z dnia 28.08.2012 wystawiona na podstawie umowy nr OD5/ZR4/1184/2011 z dnia 29.06.2011 przez ENEA Operator Sp. z o.o. na sumę 797,94 zł. (Wartość brutto 981,47 zł., VAT odliczony 183,53 zł.).
- Faktura nr 1620552859 z dnia 25.09.2012 wystawiona na podstawie umowy nr OD5/ZR4/1244/2012 z dnia 18.06.2012 przez ENEA Operator Sp. z o.o. na sumę 894,84 zł. (Wartość brutto 1.100,65 zł., VAT odliczony 205,81 zł.).

- Faktura nr 16205528558 z dnia 25.09.2012 wystawiona na podstawie umowy nr OD5/ZR4/1245/2012 z dnia 18.06.2012 przez ENEA Operator Sp. z o.o. na sumę 894,84 zł. (Wartość brutto 1.100,65 zł., VAT odliczony 205,81 zł.).

2. Budowa kanalizacji sanitarnej na wyspie Edwarda

Zadanie to realizował Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu, który na jego realizację otrzymał z Gminy Zaniemyśl środki finansowe w formie dotacji. Planowane wydatki to kwota 151.500,00 zł., wykorzystano 79.920,13 zł., plan zrealizowano w 52,75%.

Analizie poddano wybrane dokumenty księgowo:

- Faktura nr 14/05/2012 z dnia 24.05.2012 wystawiona przez Przedsiębiorstwo Instalacyjno-Budowlane Piotr Kubis na podstawie umowy nr 08/2012 z dnia 30.03.2012 na kwotę 56.004,40 zł. (Wartość brutto 68.885,41 zł., VAT odliczony 12.881,01 zł.).
- Faktura nr F:2660/09/12 z dnia 10.09.2012 wystawiona przez P.P.H. „RAKAPOL” na kwotę 9.483,73 zł. (Wartość brutto 11.664,99 zł., VAT odliczony 2.181,26 zł.),
- Faktura nr 00322/2012 z dnia 05.09.2012 wystawiona przez KAN-WOD Bartosz Hellmann o wartości 3.920,00 zł. (Wartość brutto 4.821,60 zł., VAT odliczony 901,60 zł.).

3. Odwiert nowej studni głębinowej w stacji uzdatniania wody w Polwicy

Zadanie to realizował Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu, który na jego realizację otrzymał z Gminy Zaniemyśl środki finansowe w formie dotacji. Planowane wydatki to kwota 200.000,00 zł, wykorzystano 188.475,23 zł., plan zrealizowano w 94,24%.

Analizie poddano wybrane dokumenty księgowo:

- Faktura nr F:2829/09/12 z dnia 25.09.2012 wystawiona przez P.P.H. „RAKAPOL” Sp. z o.o. na kwotę 15.950,00 zł. (Wartość brutto 19.618,50 zł., VAT odliczony 3.668,50 zł.).
- Faktura nr 200/10/2012 z dnia 10.10.2012 wystawiona przez PHU „POLIMAX” Paweł Lipecki na kwotę 9.289,20 zł. (Wartość brutto 11.425,72 zł., VAT odliczony 2.136,52 zł.).
- Faktura nr 15/10/12 z dnia 17.10.2012 wystawiona przez Zakład Produkcyjno-Usługowy Jacek Gruberski na podstawie umowy nr 09/07/2012 z dnia 24.07.2012 na kwotę 102.550,00 zł (Wartość brutto 126.136,50 zł., VAT odliczony 23.586,50 zł.).
- Faktura nr 86/2012 z dnia 08.11.2012 wystawiona przez Firmę Usługowo-Handlową Maciej Tłoczek na podstawie umowy nr 17/08/2012 z dnia 24.08.2012 w kwocie 33 579,00 zł. (Wartość brutto 33 579,00 zł, VAT odliczony 6 279,00 zł).
- Faktura nr 22/2012 z dnia 04.12.2012 wystawiona przez „SALMOPEM” Przemysław Dąbrowski o wartości 6.000,00 zł. (Wartość brutto 7 380,00 zł, VAT odliczony 1.380,00 zł.).

4. Modernizacja automatyki sterującej w stacji uzdatniania wody w Polwicy, jakość wody.

Zadanie to realizował Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu, który na jego realizację otrzymał z Gminy Zaniemyśl środki finansowe w formie dotacji. Planowane wydatki to kwota 22.000,00 zł., wykorzystano 21.600,00 zł., plan zrealizowano w 98,18%.

Analizie poddano następujący dokument księgowy:

- Faktura nr 03/2012 z dnia 27.02.2012 na podstawie umowy nr 1/1/2012 z dnia 02.01.2012 wystawiona przez Firmę Usługowo – Handlowa Maciej Tłoczek na sumę 21.600,00 zł. (VAT odliczony 4.968,00 zł., wartość brutto 26.568,00 zł.).

5. Wydatki Zakładu Gospodarki Komunalnej, w szczególności wydatki oczyszczalni ścieków w Łęknie

Poniesione przez Zakład Gospodarki Komunalnej wydatki w 2012r. to kwota 4.599.135,00 zł., co stanowi 85,53%. W roku poprzednim dokonano wydatków w wysokości 2.725.472,69 zł.

Na poniesione wydatki w 2012r. złożyły się koszty:

- gospodarki mieszkaniowej to kwota 7.743,31 zł., w roku 2011 - 5.450,41 zł.;
- oczyszczalni wyniosły 514.465,08 zł., w roku 2011 – 474.376,78 zł.;
- wodociągów wyniosły 849.324,65 zł., w roku 2011 – 943.967,46 zł.;
- ZGK to kwota 358.004,77 zł., w roku 2011 – 384.149,02 zł.;
- inwestycje i wydatki na zakupy inwestycyjne zakładów budżetowych 2.869.597,19 zł., w roku 2011 – 917.529,02 zł.

Do wzrostu wydatków w 2012r. w stosunku do 2011r. o 68,75% przyczyniło się przede wszystkim zwiększenie wartości wydatków inwestycyjnych finansowanych z dotacji, jaką ZGK otrzymuje od Gminy. Wzrosły również koszty dotyczące:

- gospodarki mieszkaniowej o 42,07%;
- oczyszczalni wyniosły o 8,45%.

Wydatki związane z utrzymaniem i funkcjonowaniem oczyszczalni w 2012r. planowano w wysokości 509.229,23 zł., ich wykonanie wyniosło 514.465,08 zł., tj. 101,03%.

Analizując poniesione koszty zauważono, że najwyższa ich wartość dotyczy:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń tj. 36,86%, w tym:
 - nagrody i wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń - 1.102,00 zł.;
 - wynagrodzenia - 147.473,64 zł.;
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 10.561,00 zł.;
 - składki na ubezpieczenie społeczne - 25.988,65 zł.;
 - składki na Fundusz Pracy - 3.499,05 zł.;
 - Fundusz Emerytur Pomostowych wydano - 994,39 zł.;
- zakupu energii tj. 31,80%, w tym:
 - na energię dla przepompowni 29.080,50 zł.;
 - na energię dla oczyszczalni 134 532,77 zł.
- zakupu usług remontowych tj. 11,79%, w tym:
 - usuwanie awarii pomp i innych urządzeń oczyszczalni i przepompowni, za przeczyszczenie sieci usługa VUKO, oczyszczenie osadów zbiornika przepompowni Łękno oraz zbiornika w oczyszczalni – 60.679,42 zł.
- zakup usług pozostałych tj. 8,63%, w tym:
 - nadzór technologa i analiza ścieków, badanie ścieków, wywóz zawartości piaskowników i skratki, dzierżawa kontenera do przechowywania zawartości piaskowników i skratki, przeglądy gaśnic, usługi BHP, usługi transportowe, usługi geodety – 44.410,92 zł.

6. Wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w Zaniemyślu

Przeanalizowano wydatki w rozdziale 85219 związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, które zrealizowano w kwocie 292.485,79 zł., co stanowi 92,13%. Największą pozycją poniesionych wydatków są wynagrodzenia i pochodne, jest to wartość 258.892,11 zł. Szczegółowo przeanalizowano wydatki związane z zakupem materiałów i wyposażenia oraz z zakupem usług.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S w § 4210 planowano wydatki w kwocie 7.000,00 zł., wykonanie wyniosło 6.944,23 zł., tj. 99,20%. Nie wykazano zobowiązań z tego tytułu.

Analizie poddano następujące dokumenty księgowe:

- FV nr 967/2012 z dnia 27.12.2012r. wystawiona przez firmę Pro Copy Grzegorz Blachowski na kwotę 900,36 zł. Faktura ta dotyczy zakupu papieru i tonerów do drukarki. Część kosztów tej faktury została rozliczona w rozdziale 85219 i analizowanym paragrafie – 504,30 zł.;
- FV nr 273/P/2012 z dnia 21.11.2012r. wystawiona przez firmę KOMSERWIS na kwotę 1.490,00 zł. Faktura ta dotyczy zakupu komputera stanowiącego wyposażenie Ośrodka.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S w § 4300 planowano wydatki w kwocie 6.200,00 zł., wykonanie wyniosło 4.611,15 zł., tj. 74,37%. Nie wykazano zobowiązań z tego tytułu.

Analizie poddano następujące dokumenty księgowe:

- FV nr FV/PM/000090/12 z dnia 19.12.2012r. wystawiona przez firmę Supremo Sp. z o.o. na kwotę 1.486,63 zł. Faktura ta dotyczy zakupu programu antywirusowego i usługi informatycznej. Tylko część kosztów tej faktury dotycząca usług została rozliczona w rozdziale 85219 i analizowanym paragrafie – 339,48 zł.;
- FV nr SP-PO/01040/06/12 z dnia 01.06.2012r. wystawiona przez firmę Krajowa Izba Rozliczeniowa Spółka Akcyjna na kwotę 608,85 zł. Faktura ta dotyczy odnowienia certyfikatu kwalifikowanego.

III

Dochody budżetowe za 2012r. :

1. Przychody Zakładu Gospodarki Komunalnej

Zakład Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu **uzyskał w 2012r. przychody** w wysokości **4.697.747,60 zł.**, co stanowi **87,1%** planu. W roku poprzednim osiągnięto przychody w wysokości 2.768.916,88 zł.

Na uzyskane przychody w 2012r. złożyły się:

- wpływy z czynszów za lokale użytkowe i mieszkalne oraz opłaty dodatkowe to kwota 33.429,19 zł., w roku 2011- 32.149,73 zł.;
- za wykonane usługi osiągnięto sumę 244.253,87 zł., rok 2011 – 283.050,01 zł.;
- wpływy za dostarczoną wodę i pozostałe usługi związane z wodociągami wyniosły 945.906,82 zł., w roku 2011 – 988.671,86 zł.;
- za odbiór ścieków i inne usługi związane z odprowadzaniem ścieków uzyskano dochody w kwocie 592.116,46 zł., w roku 2011 – 545.521,88 zł.;
- kwota odsetek za nieterminowe wpłaty wynosiła 12.444,07 zł., w roku 2011- 8 859,38 zł.;
- otrzymano dotację na finansowanie inwestycji w wysokości 2.869 597,19 zł., w roku 2011- 910 664,02 zł.

Do wzrostu przychodów w 2012r. w stosunku do 2011r. o 69,66% przyczyniło się przede wszystkim zwiększenie wartości dotacji, jaką ZGK otrzymuje od Gminy na finansowanie inwestycji. Jednakże przychody z innych tytułów także odnotowały wzrost wartości:

- czynsze za lokale użytkowe i mieszkalne oraz opłaty dodatkowe o 3,98%;

- odbiór ścieków i inne usługi związane z odprowadzaniem ścieków o 8,54%;
- odsetki za nieterminowe wpłaty o 40,46%.

2. Dochody z podatków lokalnych.

W 2012 roku dochody z tytułu podatków zrealizowano w kwocie 3.643.504,92 zł., co stanowiło 106,98% planu. W stosunku do roku 2011 Gmina Zaniemyśl odnotowała wzrost tych dochodów o wartość 461.804,49 zł.

Na podstawie sprawozdania Rb-27S za 2012r. przeanalizowano szczegółowo dochody tytułem podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego oraz od środków transportowych. I tak:

- podatek od nieruchomości:
 - od osób prawnych - wykonanie 1.368.575,19 zł., zaległości wynoszą 105,29 zł.;
 - od osób fizycznych - wykonanie 1.322.510,06 zł., zaległości wynoszą 117.637,88 zł.;
- podatek rolny:
 - od osób prawnych - wykonanie 117.996,00 zł., zaległości wynoszą 0,00 zł.;
 - od osób fizycznych - wykonanie 484.801,17 zł., zaległości wynoszą 131.848,32 zł.;
- podatek leśny:
 - od osób prawnych - wykonanie 47.096,00 zł., zaległości wynoszą 11,00 zł.;
 - od osób fizycznych - wykonanie 5.694,90 zł., zaległości wynoszą 337,83 zł.;
- podatek od środków transportowych:
 - od osób prawnych - wykonanie 5.502,00 zł., zaległości wynoszą 39,00 zł.;
 - od osób fizycznych - wykonanie 50.505,77 zł., zaległości wynoszą 7.031,10 zł.

Prawidłową tendencją jest malejąca wartość zaległości w analizowanych podatkach. Wzrost zaległości w stosunku do poprzedniego roku budżetowego tzn. 2011 odnotowano jedynie w trzech tytułach badanych dochodów: od osób fizycznych - podatek rolny i od środków transportowych, od osób prawnych – podatek leśny. Najwyższy wzrost zaległości o 328,76% dotyczy podatku od środków transportowych - osoby fizyczne. Do dnia 14.05.2013r. uregulowano większość zaległości z tego tytułu w kwocie 5.119,00 zł.

Przeanalizowano również dochody tytułem opłaty od posiadania psa. Na koniec 2012r r. na terenie Gminy Zaniemyśl zarejestrowanych było 909 psów. Od części właścicieli nie pobiera się w/w opłaty zgodnie z art. 18a ust. 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Uzyskane w badanych okresie dochody to kwota 3.740,00 zł.

3. Dochody z mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl

Gmina w 2012r. uzyskała dochody z mienia komunalnego z niżej wymienionych tytułów:

- a) sprzedaż gruntów i spłata rat za wykup gruntów w latach poprzednich – **187.293,67 zł.;**
- b) dzierżawa i najem nieruchomości (dzierżawa gruntów pod ośrodkami wypoczynkowymi, dzierżawa gruntów z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej, dzierżawa gruntów rolnych, wynajem lokali użytkowych i mieszkalnych) - **118.300,49 zł.,** (w tym: kwota 3.970,44 zł. stanowiła dochód GOK, 14.164,04 zł. dochód ZEAO, 28.664,56 zł. dochód ZGK).

Ponadto Gmina uzyskała dochody z tytułu wykonywania innych praw majątkowych, tj.:

1. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - **23.220,45 zł.;**
2. opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego gruntów - **44.004,62 zł.**

Dochody z mienia komunalnego w 2012r. wzrosły o kwotę 97.842,24 zł. w stosunku do roku 2011.

IV **Dług publiczny**

Przedmiotem kontroli był dług publiczny oraz spłaty kredytów, pożyczek na podstawie sprawozdania Rb-NDS i Rb-Z za 2012r. .

Dług publiczny Gminy Zaniemyśl na dzień 01.01.2012r. wynosił **2.575.270,03 zł.** Na wartość tą składały się zaciągnięte pożyczki:

- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 97.000,00 zł. na dofinansowanie przedsięwzięcia - Rozbudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody w Polwicy – **splacona w 2012r., część pożyczki w wysokości 32.450,00 zł. została umorzona;**
- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 1.283.292,11 zł. na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Zwola - Majdany -Łękno;
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Zwola - Majdany -Łękno” realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w wysokości 892.741,00 zł. – **splacona w 2012r.;**
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej poprzez rewitalizację terenów zielonych w ciągu ul. Raczyńskiego w Zaniemyślu” realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w wysokości 302.236,92 zł. – **splacona w 2012r. .**

W trakcie całego roku splacono zadłużenie na kwotę **1.727.807,92 zł.** Obsługa długu publicznego to zapłacone odsetki w wysokości 49.584,66 zł.

W analizowanym okresie Gmina Zaniemyśl zaciągnęła nowe zobowiązania na dofinansowanie realizowanych inwestycji:

- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jezioro Wielkie - Jezioro Małe I etap – Doliwiec - Łękno kwota 950.000,00 zł.;
- pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jezioro Wielkie - Jezioro Małe I etap – Doliwiec - Łękno kwota 951.466,00 zł.,
- pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Modernizacja i remont budynku świetlicy wiejskiej w Zwoli kwota 124.292,00 zł. – **splacona w 2012r.;**
- pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Modernizacja i remont budynku świetlicy wiejskiej w Lubonieczku kwota 107.988,00 zł. – **splacona w 2012r.**

Na dzień 31.12.2012r. zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 2.948.758,11 zł.

Na kwotę tą składa się:

- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 1.047.292,11 zł. na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Zwola - Majdany -Łękno;
- pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 950.000,00 zł. na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jeziory Wielkie - Jeziory Małe I etap – Doliwiec - Łękno;
- pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości 951.466,00 zł. na wyprzedzające finansowanie inwestycji pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jeziory Wielkie - Jeziory Małe I etap – Doliwiec - Łękno realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

V

Informacja o stanie mienia komunalnego

Wartość mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl na koniec 2012r. wynosiła **64.146.333,39 zł.** Gmina na dzień 31.12.2012r. posiadała:

- prawo własności do 259,828 ha gruntów wyszacowanych na kwotę 8.397.004,39 zł., główną pozycję stanowią grunty pod drogi 149,3094 ha;
- wartość obiektów komunalnych wynosiła 19.475.525,00 zł, największą wartość mają obiekty oczyszczalni ścieków i przepompowni 6.033.600,00 zł.;
- wartość budowli i urządzeń technicznych wynosiła 35.068.902,00 zł., pozycja o najwyższej wartości to drogi 10.424.374,00 zł.;
- wartość środków transportu i innych urządzeń wyniosła 1.204.902,00 zł.

Gmina Zaniemyśl nie posiada udziałów w spółkach, akcjach, posiada natomiast inne prawa majątkowe, a mianowicie grunty będące w użytkowaniu wieczystym, których obszar wynosi 2,4884ha.

Gmina posiada również ograniczone prawa rzeczowe takie jak hipoteka oraz jest w posiadaniu nieruchomości o nieuregulowanym stanie prawnym, których prawa własności z różnych przyczyn nie zostały zakończone.

W porównaniu do poprzedniego roku wartość mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl zwiększyła się o kwotę 4.877.527,39 zł. Największe zmiany wartościowe dotyczą zwiększenia wartości sieci kanalizacji sanitarnej o kwotę 2.505.762,00 zł. oraz zwiększenia wartości dróg, ulic i chodników o kwotę 1.195.921,00 zł.

VI

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Biblioteki Publicznej oraz Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji

Komisja zapoznała się ze Sprawozdaniami, żadnych uwag nie zgłosiła.

VII
Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
oraz łączne sprawozdania finansowe: bilans, rachunek zysków i strat,
zestawienie zmian w funduszu
na dzień 31.12.2012r.

Przedmiotem analizy był również powyższe sprawozdania finansowe, szczegółowych informacji i wyjaśnień udzieliła Skarbnik Gminy. Komisja nie wniosła uwag i zastrzeżeń do zapisów w w/w sprawozdaniach.

VIII
Wnioski

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Zaniemyśl pozytywnie ocenia wykonanie budżetu Gminy Zaniemyśl za rok 2012, nie stwierdza przekroczenia kompetencji Wójta Gminy ani nieprawidłowości które mogłyby skutkować postawieniem wniosku o nieudzielenie absolutorium za wykonanie budżetu.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium.

Podpisy członków Komisji :

(-) radny Piotr Walkowiak

(-) radna Ewa Wiatr – Gawlak

(-) radny Mirosław Walkowiak

(-) radny Stefan Jurga