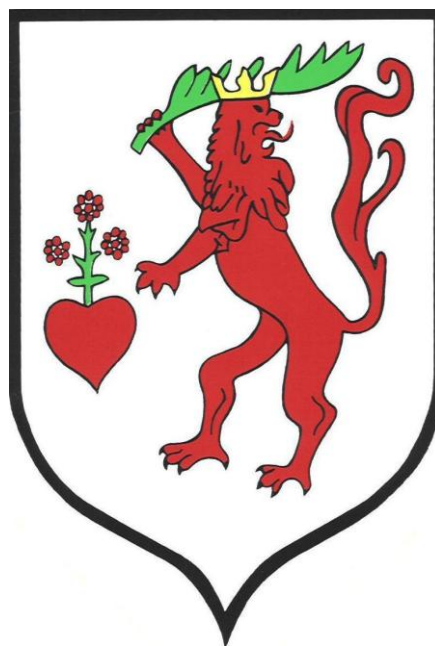


**RADA GMINY ZANIEMYŚL**



**Protokół Komisji Rewizyjnej**

---

**Analiza budżetu Gminy Zaniemyśl 2013 rok**

**Zaniemyśl, dnia 19 maja 2014r.**

## PROTOKÓŁ

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 2013 rok.**

**Decyzję w tej sprawie przyjęto na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej w dniu 19 maja 2014r.**

### 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 15 kwietnia oraz 6, 9, 13 i 19 maja 2014r. sprawozdanie z wykonania budżetu za 2013r. wraz z Uchwałą nr **SO-0954/36/10/Ln/2014** Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia **14 kwietnia 2014r.** w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl za 2013 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 31.12.2013r., 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 2013 Rada Gminy uchwaliła w dniu 28 grudnia 2012 roku w następujących wielkościach :

- dochody na kwotę **17.800.401,18 zł,**
- wydatki na kwotę **18.641.520,18 zł.**

Przychodami budżetu było **zaciągnięcie pożyczek i kredytów w wysokości 2.218.585,00 zł,** natomiast rozchodem była **splata pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w wysokości 1.377.466,00 zł.** W budżecie na 2013r. planowano **deficyt budżetu w kwocie 841.119,00 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 grudnia 2013r.      **19.241.907,52 zł**
- **wydatki:**
  - plan na 31 grudnia 2013r.      **19.253.706,15 zł**

Po dokonanych zmianach na dzień 31.12.2013r. planowano deficyt budżetu w wysokości **11.798,63 zł.**

## **II**

### **Wydatki budżetowe za 2013r.**

#### **1. Remonty w placówkach oświatowych :**

##### **Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Zaniemyślu:**

- a) wykonanie kanalizacji deszczowej, wykonawcą zadania była firma: F.P.H.U.INWEST-BRUK Śrem ul. Ogrodowa 2a **za kwotę 42.653,39 zł.,**
- b) modernizacja instalacji ciepłej wody użytkowej, wykonawcą zadania była Firma INSTAL-MAX Technika Grzewcza i Sanitarna Zaniemyśl, ul. Poznańska 18, **za kwotę 14.384,04 zł.**

##### **Szkoła Podstawowa w Śnieciskach:**

- a) montaż okien PCV, wykonawcą zadania była firma: OKNOMONTAŻ J.P.M.-BUD Jerzy Przybylski ul. Fromborska Środa Wlkp. **za kwotę 8.830,72 zł.,**
- b) termomodernizacja budynku szkoły, wykonawcą zadania była firma P.P.H.U. BUD-MIX Tynki Posadzki M. Nowaczyk, Niechanowo ul. Parkowa 4/2, **za kwotę 89.506,56 zł.,**
- c) remont tarasu Wykonawca: P.P.H.U. BUD-MIX Tynki Posadzki M. Nowaczyk Niechanowo ul. Parkowa 4/2, **za kwotę 4.993,79 zł.,**
- d) remont pomieszczeń szkolnych, wykonawcą zadania była firma P.P.H.U. BUD-MIX Tynki Posadzki M. Nowaczyk Niechanowo ul. Parkowa 4/2, **za kwotę 4.993,79 zł.,**
- e) remont nawierzchni chodnika, wykonawcą zadania była firma: F.P.H.U.INWEST-BRUK Śrem ul. Ogrodowa 2a, **za kwotę 15.651,75 zł**

Dnia 12 kwietnia 2013r. ogłoszono przetarg na zadanie pn. termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Śnieciskach, w prowadzonym postępowaniu złożono 11 ofert, z czego 2 oferty odrzucono, wybrano do realizacji zamówienia najkorzystniejszą ofertę – cena brutto 89.506,56 zł. złożoną przez P.P.H.U. BUD-MIX Tynki Posadzki Michał Nowaczyk, najdroższa oferta była na kwotę 145.575,31 zł.

Przenalizowano wydatki finansowane dotyczące termomodernizacji budynku **Szkoły Podstawowej w Śnieciskach.**

### **Analizie poddano dokument księgowy:**

- Fakturę nr FV/7/2013/08 z dnia 23.08.2013 wystawiona przez P.P.H.U. BUD-MIX Tynki Posadzki M. Nowaczyk, Niechanowo ul. Parkowa 4/2 na podstawie umowy nr 05/2013 z dnia 29 maja 2013r. na kwotę **89.506,56 zł.**, (wartość brutto 89.506,56 zł., netto 72.769,56 zł., stawka VAT 23% tj. 16.737,00 zł.).

### **2. Wydatki oświatowe związane z:**

#### **a) zakupem artykułów żywnościowych:**

- Faktura VAT nr 1448/2013 z dnia 28.08.2013 na kwotę 813,47 zł. – zakup środków czystości, faktura wystawiona przez Henry – Izabela Stefaniak, 63-100 Śrem, Psarskie ul. Sikorskiego 32
- Faktura VAT nr 00309/08/2013 z dnia 31.08.2013r. na kwotę 112,60 zł. – zakup wyposażenia, faktura wystawiona przez „SPOŁEM” PSS, 63-000 Środa Wlkp. SKLEP Nr 37 ul. Dąbrowskiego 1,
- Faktury VAT nr: 3366/JA/2013 z dnia 3.10.2013r. na kwotę 81,90 zł.; A000427/2013 z dnia 4.10.2013r. na kwotę 2.283,56; 15927/13 z dnia 8.10.2013r. na kwotę 219,23 zł.; A000433/2013 z dnia 11.10.2013r. na kwotę 806,93 zł.; 1630/13 z dnia 15.10.2013r. na kwotę 169,01 zł.; rachunek nr 15 z dnia 18.10.2013r. na kwotę 257,35 zł.; A000445/2013 z dnia 18.10.2013r. na kwotę 1.494,80 zł.; 1698/13 z dnia 29.10.2013r. na kwotę 118,09 zł.; 1674/13 z dnia 23.10.2013r. na kwotę 106,49 zł.; 3699/JA/2013 z dnia 24.10.2013r. na kwotę 75,60 zł. oraz A000462/2013 z dnia 25.10.2013r. na kwotę 1.915,07 zł. **Faktury te dotyczą zakupów środków żywności – Przedszkole Samorządowe, w miesiącu październiku 2013r., kwota zakupu w miesiącu to 7.528,03 zł., w roku 2013 na zakup środków żywności wydano 73.838,28 zł., planowano kwotę 79.182,00 zł.(§ 4220).**

Komisja zapoznała się z dwiema umowami tj. nr 11/2013 i 20/2013 z sierpnia 2013r. Pierwsza umowa zawarta była na okres od 1.09.2013r. do 31.07.2014 - przedmiotem zamówienia była dostawa pieczywa i wyrobów piekarskich, ciastkarskich w asortymencie wyszczególnionym w ofercie cenowej do stołówki Przedszkola Samorządowego w Zaniemyślu , ul. Sienkiewicza 4 i stołówki Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Zaniemyślu, ul. Poznańska 28, dostawa max 5 razy w tygodniu, druga zawarta od dnia 01.09.2013r. do 31.07.2014r. - przedmiotem zamówienia była dostawa drobiu i wyrobów drobiarskich w asortymencie wyszczególnionym w ofercie cenowej do stołówki Przedszkola Samorządowego w Zaniemyślu , ul. Sienkiewicza 4 i stołówki Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Zaniemyślu, ul. Poznańska 28

#### **b) zakupem pomocy naukowych:**

- Faktury VAT nr: 1663425-01-8-R z dnia 28.01.2013 na kwotę 411,51 zł.;1407/2013 z dnia 04.02.2013r. na kwotę 99,00 zł.;103/02/2013 z dnia 11.02.2013r. na kwotę 310,00 zł.; 20/02/13 z dnia 19.02.2013r. na kwotę 205,40 zł.; 22/2013 z dnia 18.02.2013r. na kwotę 692,49 zł.; 0574/KB/2013 z dnia 28.02.2013r. na kwotę 69,99 zł.; 1/04/2013 z dnia 03.04.2013r. na kwotę 480,93 zł.; 59/2013 z dnia 13.04.2013r. na kwotę 121,00 zł.; 1087/KB/2013 z dnia 23.04.2013r. na kwotę 99,99 zł.; FS-2450/13/ZF z dnia 19.04.2013r. na kwotę 300,72 zł.; 708/2013 z dnia 14.05.2013r. na kwotę 89,90 zł.; R280/2013 z dnia 05.06.2013r. na kwotę 1033,20 zł.; FOK/107/2013 z dnia 01.06.2013r.

na kwotę 257,00 zł.; FAR/5874/2013 z dnia 01.06.2013r. na kwotę 1,00 zł.; 1706085-01-8-R z dnia 03.07.2013r. na kwotę 411,51 zł.; 4699/2013 z dnia 09.09.2013r. na kwotę 99,00 zł.; 0550/KB/2013 z dnia 11.09.2013r. na kwotę 105,00 zł.; 1133/2013 z dnia 12.09.2013r. na kwotę 49,90 zł.; 165/09/2013 z dnia 24.09.2013r. na kwotę 319,00 zł.; 82/MAG/09/2013 z dnia 19.09.2013r. na kwotę 420,19 zł.; 4905/2013 z dnia 27.09.2013r. na kwotę 61,45 zł.; 202/2013 z dnia 16.10.2013r. na kwotę 1119,30 zł.; 4658/10/2013 z dnia 18.10.2013r. na kwotę 85,00 zł.; 4607/13/FVSP z dnia 06.11.2013r. na kwotę 386,00 zł.; 2456/2013 z dnia 20.11.2013r. na kwotę 45,00 zł.; (S)FS-773/13/K81 z dnia 26.11.2013r. na kwotę 548,00 zł. **Faktury te dotycząca zakupów pomocy naukowych, dydaktycznych i książkowych – Przedszkole Samorządowe, w roku 2013 na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książkowych wydano 7.895,48 zł., planowano kwotę 8.500,00 zł.(§ 4240)**

### 3. Zagospodarowanie przestrzenne

a) w roku 2013 opracowano 97 projektów decyzji o warunkach zabudowy natomiast 14 celu publicznego. Koszt wydania jednej decyzji jak poniżej:

- projekty decyzji o warunkach zabudowy wymagające opracowania analizy - 492,00 zł (400,00 bez VAT)
- projekty decyzji o warunkach zabudowy niewymagające opracowania analizy – 393,60 zł (320,00 bez VAT)
- projekty decyzji celu publicznego – 615,00 zł (500,00 bez VAT)

Ofertę na przygotowywanie projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego wysłano do 7 firm, wpłynęły 2 oferty.

W wyniku rozpoznania rynku, w trybie bez zastosowania ustawy o zamówieniach publicznych – dot. zamówień, których wartość w skali roku nie przekracza wyrażonej w złotych kwoty 14 tys. euro, zamówienia na przygotowywanie projektów decyzji o ustaleniu warunków zabudowy oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego udzielono Firmie ITP. – Biuro Inwestycji, Technologii i Planowania Przestrzennego sp. z o.o. ze Skórzewa. Wynegocjowana kwota z powyższą Firmą to 46 tys. zł. netto (11.443,92 euro) + podatek VAT, druga oferta opiewała na kwotę 52 tys. zł.

#### **Analizie poddano dokumenty księgowe:**

- Fakturę nr 01/05/2013 z dnia 22.05.2013r. wydaną przez Biuro Inwestycji, Technologii i Planowania Przestrzennego sp. z o.o. ze Skórzewa, na kwotę netto **9.340,00 zł.**, jest to faktura – należność za wykonanie 25 projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji celu publicznego w 2013 roku, do faktury dołączone jest zestawienie zgodnie z umową nr 27/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku:
  - 10 decyzji z analizą (każda za kwotę 400,00 zł.) tj. 4.000,00 zł.,
  - 12 decyzji bez analizy (każda za kwotę 320,00 zł.) tj. 3.840,00 zł.,
  - 3 decyzje celu publicznego(każda za kwotę 500,00 zł.) tj. 1.500,00 zł.

**łączna kwota brutto to 11.488,20 zł. w tym kwota 2.148,20 stanowi podatek VAT**

- Fakturę nr 01/09/2013 z dnia 16.09.2013r. wydaną przez Biuro Inwestycji, Technologii i Planowania Przestrzennego sp. z o.o. ze Skórzewa, na kwotę netto **10.680,00 zł.**, jest to faktura – należność za wykonanie 27 projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji celu publicznego w 2013 roku, do faktury dołączone jest zestawienie zgodnie z umową nr 27/2012 z dnia 31 grudnia 2012 roku:
  - 12 decyzji z analizą (każda za kwotę 400,00 zł.) tj. 4.800,00 zł.,
  - 9 decyzji bez analizy (każda za kwotę 320,00 zł.) tj. 2.880,00 zł.,
  - 6 decyzje celu publicznego(każda za kwotę 500,00 zł.) tj. 3.000,00 zł.

**łączna kwota brutto to 13.136,40 zł. w tym kwota 2.456,40 stanowi podatek VAT**

- b) w roku 2013 podpisano 4 umowy na opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz 1 umowę na opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i 1 umowę na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego ze zmianą studium ...

**Poniżej koszty opracowania wymienionych dokumentów:**

- Doliwiec Leśny (z 2.04.2013r.) – 6150,00 zł. (5000,00 zł. bez VAT)
- Jaszkowo (z 2.04.2013r.) – 4920,00 zł. (4000,00 zł. bez VAT)
- Luboniec – zmiana studium z miejscowym planem (z 2.04.2013 r.) – 12300,00 zł. (10000,00 zł. bez VAT)
- Jaszkowo zmiana studium (z 4 marca 2013 r.) – 15000,00 zł. (12195,12 zł. bez VAT)
- Polesie (z 2.04.2013 r.) – 6150,00 zł. (5000,00 zł. bez VAT)
- Zmiana planu ZWOLA III (z 4 marca 2013 r.) – 9500,00 zł. (7723,58 zł. bez VAT)

łączna kwota brutto to 54.020,00 zł. w tym 23% VAT, z tej kwoty w roku 2013 wypłacono 32.412,00 zł. co stanowi 60% należności, zgodnie z umowami.

**Analizie poddano dokumenty księgowe:**

- a) Fakturę VAT nr 04/11/2013 z dnia 12.11.2013r. wydaną przez Biuro Inwestycji, Technologii i Planowania Przestrzennego sp. z o.o. ze Skórzewa, faktura stanowiąca 60% należności za wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Jaszkowo, zgodnie z umową nr 20/2013 z dnia 2 kwietnia 2013r.

**łączna kwota brutto to 2.952,00 zł. w tym kwota 552,00 zł. stanowi podatek VAT**

- b) Fakturę VAT nr 05/11/2013 z dnia 12.11.2013r. wydaną przez Biuro Inwestycji, Technologii i Planowania Przestrzennego sp. z o.o. ze Skórzewa, faktura stanowiąca 60% należności za wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Doliwcu Leśnym, zgodnie z umową nr 22/2013 z dnia 2 kwietnia 2013r.

**łączna kwota brutto to 3.690,00 zł. w tym kwota 690,00 zł. stanowi podatek VAT**

Ponadto poniesiono koszty w wysokości 1560,17 zł. (1268,43 zł. bez VAT) dotyczące zaopiniowania ww. planów i zmian studium przez Powiatową Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną w Środzie Wlkp. Zgodnie z przepisami UE należało do 3 grudnia 2013r. opracować dla wszystkich dokumentów planistycznych meta dane, w tej sprawie dnia 19 listopada 2013r. podpisano umowę z Firmą PROCAD, przygotowano 39 sztuk za kwotę 959,40 zł. (780,00 zł. bez VAT), opracowanie jednej meta danej zgodnie z umową wynosiła 24,60 zł. za sztukę (20,00 zł. bez VAT).

Ogółem zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 285 realizacja wydatków Gminy wyniosła 17.283.656,59 zł.

#### **4. Modernizacja drogi w Pigłowicach:**

W wyniku wyboru najkorzystniejszej oferty w przetargu na wykonanie w/w zadania podpisano dnia 27 maja 2013r. umowę (*Nr RI.19.2013*) z Wykonawcą Zakładem Drogowo - Transportowym z Nekli. W prowadzonym postępowaniu złożono 10 ofert – ceny z ofert brutto od 477.428,28 zł. do 711.226,07 zł. Przeanalizowano fakturę FAT nr 152/2013 z dnia 23.10.2013r. na kwotę 496.493,28 zł. z terminem zapłaty do 22.11.2013r. Z wyjaśnień wynika, że wystąpiły istotne okoliczności powodujące konieczność wykonania robót dodatkowych. Na okoliczność wykonania robót dodatkowych w dniu 01.10.2013r. sporządzono aneks nr 1 do powyższej umowy, w aneksie tym określono zakres rzeczowy robót dodatkowych wraz z kwotami należnymi wykonawcy za ich wykonanie. Łącznie za roboty dodatkowe Wykonawca otrzymał należność w kwocie 19.065,00 zł. brutto. W wystawionej fakturze za wykonanie przedsięwzięcia Wykonawca określił odrębnie kwotę zgodnie z zwrąta umową i złożoną ofertą oraz aneksem do tej umowy. Łączna wartość zrealizowanego zadania wyniosła 496.493,28 zł. brutto.

#### **5. Oświetlenie uliczne:**

##### **a) ul. Doliwcowa w Jeziorach Małych**

Firma ENERGOSIEĆ w ramach budowy oświetlenia ulicznego w Jeziorach Małych ul. Doliwcowa wykonała za kwotę 62.557,55 zł: (linia kablowa w ilości 1.586,0 mb; szafka oświetleniowa 1 kpl; słupy oświetleniowe 18 kpl; oprawy oświetleniowe z reduktorem mocy 18. kpl. )

- **przeanalizowano** Fakturę VAT nr 112/2013/E z dnia 14.08.2013r. na kwotę 62.557,55 zł. , z terminem zapłaty 30 dni, fakturę zapłacono przelewem 26.08.2013r. **faktura zgodna z umową nr RI.08.2013 z dnia 19.04.2013r.**

w ramach tego zadania opłacono kwotę 733,77 zł za przyłączenie do sieci energetycznej

##### **b) ul. Grzybowa w Zwoli**

na realizację zadania złożono trzy oferty o wartościach brutto 59.997,00 zł., 64.200,00 zł. i 65.000,00 zł. Umowę podpisano za kwotę 59.997,00 zł. z firmą ENERGOSIEĆ, która wybudowała oświetlenie uliczne w miejscowości Zwola ul. Grzybowa i przyległe (linia

kablowa w ilości 969,0 mb; szafka oświetleniowa 1 kpl; słupy oświetleniowe 16 kpl; oprawy oświetleniowe z reduktorem mocy 16 kpl.).

- **przeanalizowano** Fakturę VAT nr E/24/2013 z dnia 17.09.2013r. na kwotę 59.997,00 zł., z terminem zapłaty 21 dni  
**faktura zgodna z umową nr RI.33.2013 z dnia 10.07.2013r.**

Poniesiono wydatek w wysokości 733,77 zł za przyłączenie do sieci energetycznej w/w oświetlenia. Oświetlenie to jest podłączone do sieci energetycznej i uruchomione w całości, łącznie z trzema oprawami już istniejącymi w tym rejonie.

### III

#### **Dochody budżetowe za 2013r. :**

##### **1. Uzyskane dochody z mienia komunalnego Gminy Zaniemyśl w roku 2013 poprzez:**

- sprzedaż nieruchomości, w roku 2013 pozyskano kwotę 437.207,00 zł. w tym dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych stanowią kwotę 30.117,00 zł., ze sprzedaży lokali użytkowych stanowią kwotę 198.640,00 zł., ze sprzedaży działki w Zaniemyślu przy ul. Średzkiej na kwotę 196.950,00 zł., natomiast ze sprzedaży działki w miejscowości Jezioro Wielkie to kwota 11.500,00 zł.;
- dzierżawę i najem nieruchomości w tym dzierżawa gruntów pod ośrodkami wypoczynkowymi, dzierżawa gruntów z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej, dzierżawa gruntów rolnych oraz wynajem lokali użytkowych i mieszkalnych – uzyskano z tego tytułu kwotę 125.410,47 zł. w tym kwota 6.635,21 zł. stanowiła dochód Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Zaniemyślu, kwota 17.260,16 zł. stanowiła dochód Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Oświaty, natomiast kwota 23.187,51 zł. to dochód Zakładu Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu;
- dochodami są również, dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i tak z tego tytułu pozyskano kwotę 48.504,79 zł., dalej z opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego gruntów pozyskana kwota to 19.685,48 zł.

Łączne dochody stanowią kwotę 630.807,74 zł.

**Komisja przeanalizowała dochody ze sprzedaży działki w Zaniemyślu przy ul. Średzkiej na kwotę 196.950,00 zł. oraz ze sprzedaży działki w miejscowości Jezioro Wielkie to kwota 11.500,00 zł.**

- a) na podstawie przedstawionych dokumentów ustalono, że sprzedaż działki położonej w Zaniemyślu przy ul. Średzkiej nastąpiła w drugim przetargu ustnym nieograniczonym. Wartość nieruchomości ustalona przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego wynosiła 208 tys. zł. netto tj. 110,52 zł. za 1m<sup>2</sup> (*operat z dnia 28.09.2013r.*). W pierwszym przetargu ustnym nieograniczonym ustalonym na dzień 10.01.2013r. kwota ta stanowiła cenę wywoławczą nieruchomości (*netto*) Przetarg zakończył się wynikiem negatywnym. Wójt Zarządzeniem Nr 145 z dnia 15 lutego 2013r. obniżył cenę wywoławczą drugiego przetargu ustnego nieograniczonego do kwoty 195 tys. zł. tj. 103,61 zł. za 1m<sup>2</sup>, kwota ta stanowiła 93,75 % wartości ustalonej przez rzeczoznawcę majątkowego. W wyniku



przeprowadzonego drugiego przetargu ustnego nieograniczonego w dniu 19.03.2013r. uzyskano dochód netto w wysokości 196.950,00 zł.,

- b) sprzedaż działki w miejscowości Jeziory Wielkie nastąpiła w drodze bezprzetargowej na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej. Działka ta ze względu na położenie, kształt oraz małą powierzchnię tj. 228 m<sup>2</sup> nie mogła być zagospodarowana jako odrębna nieruchomość. Wartość działki ustalona przez rzeczoznawcę majątkowego wyniosła 11.500,00 zł. netto tj. 50,43 zł. 1m<sup>2</sup> (*operat z dnia 01.10.2012r.*). W wyniku sprzedaży uzyskano dochód netto w wysokości 11.500,00 zł.

## **2. Dochody z opłaty „śmieciowej”:**

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi za okres lipca do grudnia 2013r. tj. przypis opłaty śmieciowej, wynikający ze złożonych deklaracji, stanowi kwotę 283.762,00zł., przypis kosztów upomnienia 1 364,00zł., odpisy z tytułu złożonych korekt deklaracji stanowią kwotę 6.628,00 zł. Razem należności z tytułu w/w opłaty wynoszą 278.498,00 zł. Wpłać z tego tytułu dokonano na wartość 260.095,00 zł., natomiast wpłaty kosztów upomnienia to 643,60 zł.
- zaległości na dzień 31.12.2013r. wynoszą 17 759,40 zł., stanowi to 6,38% przypisu i dotyczy 280 podatników. W 2013r wystawiono 165 upomnień. Na dzień 02.05.2014r. zaległości za okres od lipca do grudnia 2013 roku wynoszą 6 709,60 zł i dotyczą 66 podatników.

### **Komisja przeanalizowała również dwie faktury dotyczące wywozu odpadów komunalnych przez Gminę:**

- a) nr 2013/46284 z dnia 30.11.2013, jest to faktura za odbiór odpadów komunalnych z terenu miejscowości Zaniemyśl i Łękno zgodnie z umową RI26.2013 z dnia 27.05.2013r. na kwotę 23.827,80 zł., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Śremie, spółka z o.o, termin płatności ustalono do dnia 31.12.2013r., zatwierdzono do wypłaty ze środków budżetowych w dniu 10.12.2013r.,
- b) nr 2013/46285 z dnia 30.11.2013, jest to faktura za odbiór odpadów komunalnych z terenu pozostałych miejscowości Gminy Zaniemyśl zgodnie z umową RI26.2013 z dnia 27.05.2013r. na kwotę 19.393,77 zł., wystawiona przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej w Śremie, spółka z o.o, termin płatności ustalono do dnia 31.12.2013r., zatwierdzono do wypłaty ze środków budżetowych w dniu 10.12.2013r.,

## **IV**

### **Dług publiczny**

Na dzień 31.12.2013r. zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek Gminy Zaniemyśl wynoszą 1.840.546,64 zł. Kwota ta dotyczy trzech pożyczek:

1. pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 811.292,11 zł na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Zwola - Majdany -Łękno;

2. pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 760.000,00 zł na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jeziory Wielkie - Jeziory Małe I etap – Doliwiec – Łękno;
3. pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu w wysokości 269.254,53 zł. na dofinansowanie przedsięwzięcia - Budowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Zaniemyśl dla miejscowości Jeziory Małe II etap – Łękno - Polwica;

W trakcie 2013 roku spłacono zadłużenie na wartość 1.377.466,00 zł, a obsługa długu publicznego to zapłacone odsetki w wysokości 57.881,60 zł, łącznie 1.435.347,60 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi wykonanie budżetu za 2013 rok zamknęło się nadwyżką w wysokości 2.114.633,08 zł.

## V

### **Informacja o stanie mienia komunalnego**

Wartość obiektów komunalnych na dzień złożenia poprzedniej informacji wynosiła kwotę **19.475.525,00 zł.**

W okresie od 01 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. nastąpiło zwiększenie wartości o kwotę **136.398,00 zł. tj.**

- w budynkach mieszkalnych i użytkowych wartość zmniejszyła się o **27.998,00 zł.**, w związku ze sprzedażą lokali mieszkalnych i użytkowych,
- w budynkach niemieszkalnych i budowlach wartość zmniejszyła się o kwotę **2.035,00 zł.** w związku ze sprzedażą pomieszczeń w budynku gospodarczym,
- w obiektach hydroforni wartość wzrosła o **7.817,00 zł.**,
- wzrost nastąpił w obiekcie hydroforni Zaniemyśl – zakupiono nową pompę głębinową,
- w obiekcie „Wyspa Edwarda” nastąpił wzrost wartości o kwotę **158.614,00 zł.** – wybudowano pawilon sanitarny o wartości **83.208,00 zł.** oraz wykonano zagospodarowanie przestrzeni publicznej o wartości **75.406,00 zł.** (zakupiono ławki parkowe, stoły ogrodowe, zamontowano tablice informacyjne, zakupiono i zamontowano replikę armatki z płytą fundamentową, zamontowano nowe lampy oświetlenia parkowego).

Na dzień 31 grudnia 2013r. wartość obiektów komunalnych wynosi **19.611.923,00 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 31.12.2013r.**

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 dokonała kompleksowej rocznej oceny wykonania budżetu za 2013 rok. Komisja ocenia pozytywnie wykonanie budżetu Gminy Zaniemyśl za rok 2013. Nie stwierdza przekroczenia kompetencji Wójta Gminy ani nieprawidłowości, które mogłyby skutkować postawieniem wniosku o nieudzielenie absolutorium za wykonanie budżetu.**

**Podpisy członków Komisji :**

- ( - ) radny Piotr Walkowiak
- ( - ) radna Ewa Wiatr – Gawlak
- ( - ) radny Mirosław Walkowiak
- ( - ) radny Stefan Jurga