

Opinia Komisji Rewizyjnej

w sprawie wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za 2016 rok

Komisja Rewizyjna w składzie :

- 1. radny Rady Gminy Zaniemyśl Piotr Walkowiak - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**
- 2. radny Rady Gminy Zaniemyśl Michał Marciniak**
- 3. radny Rady Gminy Zaniemyśl Jerzy Modrzejewski**
- 4. radny Rady Gminy Zaniemyśl Zbigniew Łyszczarz**
- 5. radny Rady Gminy Zaniemyśl Wiesław Grobelny**

Na podstawie art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (*Dz. U z 2016 roku, poz. 446 ze zm.*) oraz art. 270 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku (*Dz. U z 2016 roku, poz. 1870 ze zm.*) Komisja Rewizyjna Rady Gminy Zaniemyśl

pozytywnie

opiniuje wykonanie budżetu Gminy Zaniemyśl za 2016 rok

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Zaniemyśl na posiedzeniach w dniach 2, 15, 22, 29 maja 2017 roku dokonała oceny wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za rok 2016, rozpatrując w szczególności sprawozdanie roczne Wójta Gminy Zaniemyśl z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za 2016 rok, sprawozdanie finansowe za 2016 rok, informacje o stanie mienia Gminy Zaniemyśl, opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu dotyczącą sprawozdania z wykonania budżetu oraz informacji o stanie mienia Gminy Zaniemyśl.

1. Budżet Gminy Zaniemyśl na 2016 rok zatwierdzony został uchwałą Rady Gminy Zaniemyśl, Nr XV/102/2015 z dnia 28 grudnia 2015 roku w sprawie uchwały budżetowej Gminy Zaniemyśl na rok 2016, **dochody zaplanowano na kwotę 20.216.449,66 zł. natomiast wydatki na kwotę 22.998.285,82 zł.** Planowany był deficyt w wysokości **2.781.836,16 zł.** W ciągu roku budżetowego wprowadzane były zmiany po stronie dochodów jak i wydatków na podstawie uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy Zaniemyśl, zmiany dotyczyły przeniesień między rozdziałami i paragrafami jak i zwiększeń lub zmniejszeń planu dochodów czy wydatków. Po stronie dochodów, w trakcie 2016r., dokonano zmian 6 uchwałami Rady Gminy i 11 zarządzeniami Wójta Gminy, natomiast po stronie wydatków dokonano zmian 9 uchwałami Rady Gminy i 16 zarządzeniami Wójta Gminy. Wykonanie budżetu za 2016r. zamknęło się **deficytem w wysokości 849.480,05 zł, gdzie dochody zrealizowano w kwocie 26.100.923,01 zł, natomiast wartość wykonanych wydatków to kwota 26.950.403,06 zł.** Deficyt został pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 349.480,00 zł. i wolnych środków w kwocie 500.000,00 zł.

2. W trakcie roku 2016 nie zaciągnięto żadnej pożyczki ani kredytu, spłacono natomiast pożyczki zaciągnięte w latach poprzednich w kwocie 584.200,00 zł.

3. Dług publiczny na koniec roku wynosił 2.441.052,84 zł. w tym zobowiązanie wobec Powiatu Średzkiego w wysokości 1.659.936,23 zł. za zakup kompleksu pałacowego w Łęknie.

4. Na potwierdzenie wyżej wskazanych kwot Komisja zapoznała się ze sprawozdaniami Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS.

Komisja Rewizyjna wyznaczyła tematy kontroli:

1. Zakład Gospodarki Komunalnej – składniki majątkowe stanowiące wkład niepieniężny do spółki – Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. z siedzibą w Zaniemyślu.
2. Budowa ulicy Plażowej w Zaniemyślu.
3. Budowa hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu, planowane koszty a wykonanie, koszty utrzymania hali w roku 2016.
4. Remonty w placówkach oświatowych Gminy Zaniemyśl.
5. Zakupy w Przedszkolu Samorządowym w Zaniemyślu w tym zakup pomocy dydaktycznych, art. żywnościowych.
6. Zapoznanie się z uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.
7. Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku.
8. Dochody dotyczące podatku od środków transportowych oraz podatku od nieruchomości, leśnego i rolnego.
9. Opłata adiacencka oraz informacja o stanie mienia Gminy Zaniemyśl.

ad. 1. Zakład Gospodarki Komunalnej – składniki majątkowe stanowiące wkład niepieniężny do spółki – Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. z siedzibą w Zaniemyślu, wyjaśnień udzielali:

1. Pan Bogdan Schwanke, zastępca Wójta
2. Pan Mirosław Derdak, Prezes Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o.
3. Pani Małgorzata Jądrzak, główna księgowa

mienie zostało przekazane zgodnie z załącznikiem do uchwały Rady Gminy z dnia 28 listopada 2016 roku, Nr XXVII/179/2016 w sprawie wykazu składników majątkowych stanowiących wkład niepieniężny do spółki - Zakład Gospodarki Komunalnej sp. z o. o. z siedzibą w Zaniemyślu o łącznej wartości **27.713.534,79 zł.**, w tym:

- budynki o wartości 4.108.789,98 zł.,
- pozostałe składniki mienia o wartości 23.604.744,81 zł.,

ponadto przekazano:

- nieruchomości objęte wieczystym użytkowaniem na wartość 1.158.900,00 zł.,
- wkład pieniężny w wysokości 100.000,00 zł.

wartość przekazanego mienia wraz z wkładem pieniężnym wynosiła **28.972.434,79 zł.**

Składniki majątkowe zostały potwierdzone w akcie notarialnym, dalej wyjaśniono, że działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę, budynki na podstawie wyceny, która była w księgach.

Komisji zostały przedstawione koszty przekształcenia Zakładu Gospodarki Komunalnej w spółkę w roku 2016, obejmujące:

- koszty obsługi prawnej wynosiły 21.156,00 zł. brutto,
- wynagrodzenie likwidatora to 4.112,50 zł.,
- koszt aktu notarialnego to kwota 5.400,00 zł., jest to kwota netto, podatek został odliczony przez Zakład Gospodarki Komunalnej

ad.2. Budowa ulicy Plażowej w Zaniemyślu, wyjaśnień udzielił:

Pan Bogdan Schwanke, zastępca Wójta

Dokumentacja zadania została przygotowana w roku 2015, postępowanie prowadzone było w roku 2016, w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z ustawą - Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem zamówienia było wykonanie utwardzenia nawierzchni drogi z miejscami postojowymi z kostki brukowej wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej z włączeniem w istniejącą sieć oraz usunięcie kolizji linii napowietrznej nn 0,4kV, budowa oświetlenia.

umowy z Wykonawcami zostały zawarte w dniu 11 sierpnia 2016 roku:

- Wykonawcą pakietu 1 tj. wykonania utwardzenia nawierzchni drogi z miejscami postojowymi z kostki brukowej betonowej wraz z wykonaniem kanalizacji deszczowej z włączeniem w istniejącą sieć był Zakład Drogowo-Transportowy Sławomir Begier, Nekla; termin realizacji ustalono do dnia 30 listopada 2016 roku, wartość wykonanego zamówienia to kwota **402.949,82 zł.; umowa Nr RI.18/2016.1 i aneks do umowy**
- Wykonawcą pakietu 2 tj. usunięcia kolizji linii napowietrznej nn 0,4kV w miejscowości Zaniemyśl, ul. Plażowa dz. 464, 467, 465/16 oraz budowa oświetlenia w miejscowości Zaniemyśl, ul. Plażowa dz. 31/2, 31/1, 464, 465/16 był Zakład Elektroinstalacyjny, ENERGOSIEĆ sp. cywilna, Piotr Grzegorski, Marek Wardeński, termin realizacji ustalono do dnia 30 listopada 2016 roku, wartość wykonanego zamówienia to kwota **63.222,00 zł.; umowa Nr RI.18/2016.2**

Odbiór końcowy zadania (pakiet 1 i pakiet 2) nastąpił dnia 8 grudnia 2016 roku.

Wartość inwestycji to kwota **467.444,92 zł., brutto.**

Komisja zapoznała się z fakturami wystawionymi dnia 8 grudnia 2016 roku przez Wykonawców:

- fakturą Nr 151/2016 na kwotę 327.601,48 zł., netto, **402.949,82 zł. brutto**, dotycząca przebudowy ulicy Plażowej w Zaniemyślu. PAKIET 1, zgodnie z umową RI.18/2016.1 i aneksem, zapłacono w dniu 13.12.2016r.;
- fakturą FV/211/2016 na kwotę 51.400,00 zł. netto, **63.222,00 zł. brutto**, przebudowy ul. Plażowej w Zaniemyślu. PAKIET 2: usunięcie kolizji linii napowietrznej nn 0,4kV w miejscowości Zaniemyśl, ul. Plażowa dz. 464, 467, 465/16 oraz budowa oświetlenia w miejscowości Zaniemyśl, ul. Plażowa dz. 31/2, 31/1, 464, 465/16 zgodnie z umową RI.18/2016.2, zapłacono w dniu 13.02.2016r.

poniesiono również koszty opłaty przyłączeniowej, którą uregulowano w dniu 30.09.2016r. na kwotę 1.273,10 zł.

Wartość kosztorysowa zadania (pakiet 1 i pakiet 2) to kwota **642.333,65 zł.**, w tym:

498.183,65 zł. – roboty drogowe,

32.440,75 zł. – usunięcie kolizji linii napowietrznej nn 0,4 kV.

111.709,25 – budowa oświetlenia.

Na powyższe zadanie został złożony wniosek o dofinansowanie ze środków UE, gdzie jednak z racji punktów wniosek nie został zakwalifikowany do dofinansowania.

ad.3. Budowa hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu, planowane koszty a wykonanie, koszty utrzymania hali w roku 2016, wyjaśnień udzielili Pani Karolina Ratuszna, Kierownik hali widowiskowo-sportowej oraz Pan Ryszard Gaffling-Gierczyński, Kierownik Referatu Infrastruktury

Komisja zapoznała się z fakturami:

- fakturą nr 2016/03/20 z dnia 30.03.2016 roku., faktura wystawiona przez PKOB WEGNER sp. z o.o., sp. k., dotycząca budowy hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu, umowa RI.13.014 z dnia 29.04.2014r. na kwotę brutto 800.000,00 zł. brutto, z terminem płatności do 29 kwietnia 2016 roku,;
- fakturą nr FV 4/6/2016 z dnia 30 czerwca 2016 roku, faktura wystawiona przez JAŚKOWIAK INVESTMENTS sp. z o.o., dotycząca nadzoru autorskiego nad budową hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu na kwotę brutto 12.300,00 zł., z terminem płatności do 30 lipca 2016 roku;
- fakturą nr 2016/07/15 z dnia 1 lipca 2016 roku, faktura wystawiona przez PKOB WEGNER sp. z o.o., sp. k., dotycząca budowy hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu, umowa RI.13.014 z dnia 29.04.2014r. na kwotę brutto 1.000.000,00 zł., z terminem płatności do 31 lipca 2016 roku;
- fakturą nr 2016/08/35 z dnia 31 sierpnia 2016 roku, faktura wystawiona przez PKOB WEGNER sp. z o.o., sp. k., dotycząca budowy hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu, umowa RI.13.014 z dnia 29.04.2014r. na kwotę brutto 2.000.909,85 zł., z terminem płatności do 30 września 2016 roku;
- fakturą nr 191/2016 z dnia 13 września 2016 roku, faktura wystawiona przez Zakład Usługowo-Handlowy, Stanisław Kosmowski, na kwotę brutto 4.098,36 zł., z terminem płatności do 26 września 2016 roku;
- fakturą nr 26/09/2016 z dnia 22 września 2016r., faktura wystawiona przez TRiM-tech, Tryjanowski-Mazurkiewicz sp. j., dotycząca nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych zadania pn. budowa hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu (III rata zgodnie z umową RI.14.2014 z dnia 1.04.2014r., na kwotę 31.980,00 zł. brutto, z terminem płatności do 22 października 2016 roku;
- fakturą nr FV 8/9/2016 z dnia 27 września 2016 roku, faktura wystawiona przez JAŚKOWIAK INVESTMENTS sp. z o.o., dotycząca nadzoru autorskiego nad budową hali widowiskowo-sportowej w Zaniemyślu na kwotę brutto 23.370,00 zł., z terminem płatności do 27 października 2016 roku

wartość przeanalizowanych faktur brutto to kwota 3.872.658,21 zł.

koszt inwestycji dotyczący całego okresu realizacji zadania zgłoszony do Ministerstwa Sportu i Turystyki to kwota netto 5.731.874,77 zł., brutto 7.050.205,97 zł., w tym kwota 1 mln 800 tys. zł. stanowi dofinansowanie w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

dalej ustalono, że:

1. opłaty poniesione przez Zakład Gospodarki Komunalnej, od chwili użytkowania hali, od października do grudnia 2016 roku były następujące:
 - opłaty za gaz to kwota netto 8.685,57 zł.,
 - opłata za energię elektryczną 5.125,18 zł.,

- pozostałe koszty utrzymania (koszty utrzymania czystości, ochrony, telekomunikacyjne, internetu) 17.400,00 zł.
2. łączne przychody za wynajem, w tym okresie, to **kwota netto 11.345,53 zł.**, brutto 13.955,00 zł., i tak:
- za październik to kwota netto 1.739,84 zł., brutto 2.140,00 zł.,
 - za listopad to kwota netto 4.650,41 zł., brutto 5.720,00 zł.,
 - za grudzień to kwota 4.955,28 zł., brutto 6.095,00 zł.
3. łączne przychody z dzierżawy to **kwota 76.900,00 zł. netto**
- Szkoła Podstawowa w Zaniemyślu – netto **51.000,00 zł.**, (opłata miesięczna, stała 17.000,00 zł. netto);
 - Gimnazjum – netto **21.900,00 zł.**, (opłata miesięczna, stała 7.300,00 zł. netto);
 - Firma FIGURA – **4.000,00 zł.**, dotyczy miesięcy listopad i grudzień, opłata stała, (2.000,00 zł. netto)
- razem przychody netto to kwota 88.245,53 zł.**

WNIOSEK Komisji – Komisja wnosi o rozpatrzenie możliwości korzystania z hali widowiskowo-sportowej w godzinach lekcyjnych przez Szkołę Podstawową w Śnieciskach i Zespół Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pigłowicach.

ad.4. Remonty w placówkach oświatowych Gminy Zaniemyśl, wyjaśnień udzieliła Pani Marta Tomys, Dyrektor Centrum Usług Wspólnych,

w roku 2016 na usługi remontowe w jednostkach oświatowych wydatkowano **kwotę 202.026,44 zł.**, na kwotę tą, poza naprawami bieżącymi, składają się następujące remonty:

- w Szkole Podstawowej w Zaniemyślu na kwotę 127.789,30 zł.,
- w Szkole Podstawowej w Śnieciskach na kwotę 31.763,66 zł.,
- w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym na kwotę 4.254,00 zł.,
- w Gimnazjum w Zaniemyślu z siedziba w Łęknie na kwotę 15.709,97 zł.

ogólna kwota remontów to 179.016,93 zł., pozostała kwota tj. 23.009,51 zł. stanowi bieżące naprawy

Komisja zapoznała się z fakturami:

1. remonty w Szkole Podstawowej w Zaniemyślu:

- remont sal lekcyjnych, faktura nr 11/2016 z dnia 22.08.2016r., wystawiona przez Firmę Ogólnobudowlaną NORB-BUD na kwotę 40.500,00 zł., określony termin płatności to 14 dni od dnia wystawienia faktury, faktura zapłacona 31.08.2016r.;
- malowanie sal lekcyjnych i korytarzy, faktura nr 23 z dnia 2.09.2016r., wystawiona przez Zakład Malarsko-Tapeciarski Przemysław Pucek na kwotę 50.000,00 zł., fakturę zapłacono dnia 15.09.2016r.

2. w Szkole Podstawowej w Śnieciskach:

- wykonanie instalacji kotłowni, faktura nr 00041/2016 z dnia 30.05.2016r., wystawiona przez INSTAL-MAX Zakład Instalacji Sanitarnej na kwotę 9.057,58 zł., fakturę zapłacono 13.06.2016r.

3. w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym:

- wymiana tylnych drzwi (stolarka aluminiowa z montażem) faktura nr F/048/2016 z dnia 9.03.2016r., wystawiona przez OKNOMONTAŻ J.P.M.-BUD Jerzy Przybylski na kwotę 4.254,00 zł., termin zapłaty określono na dzień 16.03.2016r., zapłacono 16.03.2016r.

4. w Gimnazjum w Zaniemyślu z siedziba w Łęknie:

- naprawa pokrycia i czyszczenie rynien na budynku, faktura nr 31/2016 z dnia 27.07.2016r. na kwotę 5.009,97 zł., sposób płatności określono – przelew 21 dni, fakturę zapłacono 9.08.2016r.

ad.5. Zakupy w Przedszkolu Samorządowym w Zaniemyślu w tym zakup pomocy dydaktycznych, art. żywnościowych, wyjaśnien udzielila Pani Anna Szymkowiak, główna księgowa Centrum Usług Wspólnych

- 1) wydatki rzeczowe w Przedszkolu Samorządowym „Kolorowy Świat” w Zaniemyślu w roku 2016 przedstawia poniższa tabela:

&	WYDATKI BIEŻĄCE 80104 w tym:	PLAN 140 849,00	WYKONANIE 130 241,38
4210	Zakup materiałów i wyposażenia w tym:	12 480,00	12 025,78
	-środki czystości		2 699,17
	-art. kancelaryjne		944,12
	-art. do kuchni		4 618,68
	-art. do remontów / w tym wykładziny/		2 876,10
	-wyposażenie / w tym art. komp., wieża Panasonic/		892,46
	- inne / m. in. art. do apteczki/		52,60
	-prześciąg. na specjalną org. nauki		-57,35
4220	Zakup środków żywności	83 735,00	80 310,41
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 494,00	4 345,87
4260	Zakup energii	26 060,00	20 639,46
	-gaz		7 750,59
	-energia elektr.		11 579,36
	- woda		1 454,53
	-prześciąg. na specjalną org. nauki		-145,02
4270	Zakup usług remontowych	3 000,00	2 649,74
4280	Zakup usług zdrowotnych	700	636
4300	Zakup usług pozostałych	8 480,00	7 925,57
	- ścieki		1 865,74
	- wywóz kontenera		1 641,60
	- RTV		245,15
	-obsługa KZP		526,77
	-obsługa BHP		449,37
	-obsługa informatyczna		600,00
	- usługi komunalka - koszenie, usuw. drzew		1 234,92
	-przeeglądy / obiekt, kominy, gaz,		460,17
	- inne/ pranie dywanu, przesyłka, utrzym. str. itp./		930,92
	- prześciąg. na specjalną org. nauki		-29,07
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 040,00	949,21
4410	Podróże służbowe krajowe	150	104,52
4430	Różne opłaty i składki	505	504,82
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cyw.	205	150,00
	WYDATKI BIEŻĄCE 80146 w tym:	2 716,00	1 424,58

4240	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500	488,55
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cyw.	2 216,00	936,03
	WYDATKI BIEŻĄCE 80149 w tym:	570,00	252,72
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120	57,35
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	100	21,28
4260	Zakup energii	280	145,02
4300	Zakup usług pozostałych	70	29,07
	RAZEM	4 804,00	3 603,00

wydatki planowane były na kwotę 144.135,00 zł., natomiast wykonano za kwotę 131.918,68 zł.

2) sukcesywne dostawy artykułów spożywczych do Przedszkola w okresie od 1 września 2016 roku do 31 lipca 2017 roku odbywają się na podstawie przeprowadzonego postępowania, zaproszenia do składania ofert, na to postępowanie określono 12-cie pakietów takich jak:

- 1 pakiet – artykuły spożywcze, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało dwóch;
- 2 pakiet – pieczywo i wyroby piekarnicze, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało dwóch;
- 3 pakiet – produkty mleczarskie, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało dwóch;
- 4 pakiet – mrożonki, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało trzech;
- 5 pakiet – ryby i przetwory rybne, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało trzech;
- 6 pakiet – owoce, warzywa świeże, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało trzech;
- 7 pakiet – przetwory owocowo-warzywne, soki, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało trzech;
- 8 pakiet – ziemniaki, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało trzech;
- 9 pakiet – jajka, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało dwóch;
- 10 pakiet – słodycze, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do ośmiu oferentów, odpowiedziało dwóch;
- 11 pakiet – drób i wyroby drobiarskie, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do pięciu oferentów, odpowiedział jeden;
- 12 pakiet – mięso i wędliny, zaproszenie do składania ofert cenowych wysłano do pięciu oferentów, odpowiedział jeden

Komisja zapoznana się z fakturami za miesiąc październik:

1. dostawca Frąckowiak Dariusz
 - faktura nr 3968/2016 na kwotę 235,10 zł.
 - faktura nr 3864/2016 na kwotę 355,23 zł.
 - faktura nr 3760/2016 na kwotę 338,67 zł.
2. dostawca Piekarnia Cukiernia ŁOBZA
 - faktura nr A00284/2016 na kwotę 1.118,45 zł.
 - faktura nr 15518/16 na kwotę 91,23 zł.
 - faktura nr 15170/16 na kwotę 196,90 zł.
 - faktura nr A00276/2016 na kwotę 846,50 zł.
 - faktura nr 14741/16 na kwotę 224,07 zł.
 - faktura nr A00267/2016 na kwotę 2.261,49 zł.

3. dostawca Masarnia-Ubojnia Stefan Kleczewski
 - faktura nr 1211/16 na kwotę 171,22 zł.
 - faktura nr 1177/16 na kwotę 68,67 zł.
 - faktura nr 1144/16 na kwotę 115,50 zł.
4. dostawca Zakład Przetwórstwa Owocowo-Warzywnego
 - faktura nr (S)FS-1513/16/GAS na kwotę 103,10 zł.
 - faktura nr (S)FS-1623/16/GAS na kwotę 44,84 zł.
 - faktura (S)FS-1512/16/GAS na kwotę 52,92 zł.
5. dostawca Sklep drobiarsko-wędliniarski Katarzyna Konieczna
 - faktura nr 39 na kwotę 219,18 zł.
6. dostawca moje BAMBINO
 - faktura nr (S)FS-7713/10/2016/RO na kwotę 379,48 zł.
7. Zakład Gospodarki Komunalnej Zaniemyśl wystawił fakturę nr 16/1412 na kwotę 401,76 zł., jest to opłata za wodę za okres od 2.08. do 1.10.2016r.

Komisja ustaliła, że za miesiąc październik 2016 zostały wystawione dwie faktury za energię elektryczną:

- Energa OBRÓT SA, nr faktury C1P11837267/1610/00017 z dnia 25.10.2016r. na kwotę 386,28 zł.,
- Enea operator, nr faktury P/P/10107984/0021/16 z dnia 4.10.2016r. na kwotę 406,81 zł.

pozostałe koszty poniesione w miesiącu październik 2016 to:

- kwota 49,93 zł za wykonanie zadań służby bhp,
- kwota 25,00 zł. dotyczy konserwacji i administracji sieci komputerowej z serwerem,
- kwota 125,55 zł. dotyczy kosztów poniesionych wynagrodzenia księgowej KZP,
- kwota 200,00 zł. za wykonanie przeglądu rocznego obiektu,
- kwota 73,80 zł. dotyczy F-secure client security, firma PC-Kompleks

ogółem wydatki za miesiąc październik 2016 wyniosły 10.963,94 zł.

WNIOSEK Komisji – Komisja wnioskuję aby zaproszenia do składania ofert dotyczących sukcesywnych dostaw artykułów spożywczych kierowane były do większej ilości oferentów.

ad.6. Zapoznanie się z uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego, wyjaśnień udzieliła Skarbnik Gminy, Pani Agnieszka Scheffler, w tym dotyczących omyłek w sprawozdaniu, które wskazał Skład Orzekający regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

ad.7. Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku, wyjaśnień na pytania Komisji udzieliła Skarbnik Gminy, Pani Agnieszka Scheffler, która wskazała, że sprawozdanie to składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu,
- łącznego bilansu,
- łącznego rachunku zysków i strat,
- łącznych zmian w funduszu jednostki.

1) Bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31.12.2016r.:

- aktywa
 - a) środki pieniężne na rachunku bankowym Gminy to kwota 3.148.424,35 zł;
 - b) należności i roszczenia to kwota 488.800,80 zł, w tym: udziały w podatku dochodowym przekazywane przez Ministerstwo Finansów kwota 150.196,00 zł, należności od Urzędów Skarbowych z tytułu podatków i opłaty kwota 338.604,80 zł;
 - c) inne aktywa to kwota 6.669,46 zł, która stanowią odsetki do zapłacenia od zaciągniętych pożyczek;
- pasywa
 - a) zobowiązania kwota 949.708,63 zł. w tym pożyczki do spłacenia i naliczone odsetki: długoterminowe 329.624,50 zł, krótkoterminowe wymagane do spłaty w ciągu kolejnych 12 miesięcy 458.161,57 zł; zwrot dotacji za 2016r. wraz z dochodami budżetu państwa to kwota 160.274,29 zł; sumy do wyjaśnienia czyli wpłata, w której nie można zidentyfikować wpłacającego ani tytułu za jaki wpłata ta wpłynęła 1.648,27 zł;
 - b) aktywa netto kwota 2.183.381,98 zł. w tym wynik budżetu za 2016r. deficyt w wysokości -849.480,05 zł, skumulowany wynik budżetu za lata poprzednie 3.032.862,03 zł;
 - c) inne pasywa to subwencja oświatowa na 2017r. przekazana już w 2016r. 510.804,00 zł.

2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2016r.:

Przedstawione dane dotyczą Gminy wraz ze swoimi jednostkami budżetowymi (OPS, ZEAO, szkoły) oraz zakładem budżetowym (ZGK).

- aktywa
 - a) aktywa trwałe – to wartość majątku 72.264.237,46 zł, w tym: wartości niematerialne i prawne 2.520,00 zł, środki trwałe 56.573.423,47 zł, środki trwałe w budowie 240.479,57 zł, należności długoterminowe płatne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, udziały 15.254.335,73 zł, w tym: udziały w Zakładzie Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie 332.800,00 zł, udziały w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Zaniemyślu Spółka z o.o. w organizacji 14.921.535,73 zł;
 - b) aktywa obrotowe to kwota 1.408.567,74 zł, w tym: materiały 13.970,74 zł, należności z tytułu sprzedaży świadczonych usług 202.467,97 zł, należności od budżetów dotyczące zwrotu podatku VAT 438.681,47 zł, pozostałe należności 641.247,92 zł, w tym: należności dotyczące dłużników Funduszu Alimentacyjnego 101.958,74 zł, należności dotyczące podatków i opłat od mieszkańców 430.339,44 zł, środki pieniężne na rachunkach bankowych jednostek 112.199,64 zł;
- pasywa
 - a) fundusz to kwota 70.323.732,68 zł, w tym: wynik finansowy jednostek 6.544.516,51 zł (z tego zysk 20.040.311,99 zł, strata -13.495.795,48 zł), nadwyżka środków obrotowych zakładu budżetowego 71.306,29 zł;
 - b) zobowiązania to kwota 2.515.766,41 zł, w tym: zobowiązania długoterminowe 1.479.936,23 zł dotyczące zakupu kompleksu pałacowego w Łęknie, zobowiązania tytułem zakupu usług i materiałów 388.101,94 zł, zobowiązania wobec ZUS i US 75.585,29 zł, zobowiązania tytułem wynagrodzeń

436.162,60 zł, w tym tytułem dodatkowego wynagrodzenia rocznego, zobowiązania tytułem wpłaconych nadpłat 9.932,61 zł; zabezpieczenia zakończonych inwestycji tzw. sumy depozytowe 41.374,61 zł;

c) fundusze specjalne to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wszystkich jednostek kwota 264.800,58 zł;

d) rozliczenia międzyokresowe to kwota 568.505,53 zł stanowi ona równowartość zabezpieczonych hipoteką należności za sprzedane mieszkanie na raty, rozłożone na raty wieczyste użytkowanie oraz objęta hipoteką należność tytułem opłaty adiacenckiej.

Dane wykazane powyżej to wartości netto tzn. odpowiednie wartości pomniejszono o wartość umorzenia i wartość odpisów aktualizacyjnych.

3) Rachunek zysków i strat jednostki na dzień 31.12.2016r.:

Przedstawione dane dotyczą Gminy wraz ze swoimi jednostkami budżetowymi (OPS, ZEAO, szkoły) oraz zakładem budżetowym (ZGK).

• Przychody:

ze sprzedaży usług i materiałów ZGK 2.516.395,56 zł, przychody z dochodów budżetowych pozostałych jednostek 25.942.327,91 zł, przychody operacyjne 1.777.318,97 zł, w tym zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych 13.860,00 zł oraz wartość rozwiązanych odpisów aktualizujących należności oraz wartość spadków i darowizn 1.763.458,97 zł, przychody z pozyskanych odsetek za nieterminowe regulowanie należności oraz odsetek od środków na rachunkach bankowych kwota 363.156,63 zł.

• Koszty:

koszty działalności operacyjnej 23.279.641,06 zł, w tym: amortyzacja, usługi obce, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zakup materiałów, zakup energii, gazu i wody, podatki, świadczenia wypłacane mieszkańcom przede wszystkim podopiecznym OPS w Zaniemyślu, koszty operacyjne to kwota 364.308,58 zł, w tym: koszty inwestycyjne, które ZGK poniósł ze środków własnych 56.127,40 zł oraz koszty związane z dokonanymi odpisami aktualizacyjnymi należności, koszty egzekucji, wypłacone odszkodowania za przejęcie działek, koszty wyceny mienia do sprzedaży 308.181,18 zł, koszty finansowe to wartość 386.406,92 zł to zapłacone odsetki od zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek, zapłacone oprocentowanie od rozłożonej na raty niespłaconej części ceny kompleksu pałacowego w miejscowości Łękno oraz odsetki naliczone od zaległości na dzień 31.12.2016r. wraz z odsetkami związanymi z przekazaniem do WUW otrzymywanych od świadczeniobiorców zwrotów nienależnie pobranych świadczeń pieniężnych wypłacanych z dotacji celowej w latach poprzednich.

• Zysk brutto:

wynosi 6.568.842,51 zł, po pomniejszeniu o kwotę 24.326,00 zł stanowiącą podatek dochodowy zysk wynosi 6.544.516,51 zł. Gdy pomniejszymi go jeszcze o nadwyżkę środków obrotowych zakładu budżetowego, która wynosi 71.306,29 zł, otrzymujemy 6.473.210,22 zł.

4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2016r.

Przedstawione dane dotyczą Gminy wraz ze swoimi jednostkami budżetowymi (OPS, ZEAO, szkoły) oraz zakładem budżetowym (ZGK).

- Zwiększenia funduszu:

Zysk bilansowy za rok 2015 (UG i ZGK) 16.264.434,09 zł, zrealizowane wydatki budżetowe zgodne ze sprawozdaniami 26.950.403,06 zł, zapłata za zrealizowane inwestycje 5.815.260,06 zł, nieodpłatnie otrzymane środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne pomniejszone o dotychczasowe umorzenie 2.018.469,49 zł, inne zwiększenia związane z objęciem udziałów w ZGK Sp. z o.o. w Zaniemyślu oraz korekty funduszu obrotowego i umorzenia środków trwałych w ZGK 17.102.466,04 zł;

- Zmniejszenia funduszu:

Strata za rok 2015 (pozostałe jednostki) 8.698.958,18 zł, zrealizowane dochody budżetowe zgodne ze sprawozdaniami 26.155.373,80 zł, rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za 2015 rok w ZGK 28.828,46 zł, dotacje i środki pieniężne wykorzystane na inwestycje 8.437.901,44 zł, wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, po umniejszeniu o dotychczasowe umorzenie UG i ZGK 3.617.462,73 zł, inne zmniejszenia funduszu korekty vat oraz korekty zakupu materiałów, likwidacja środków trwałych 2.262.642,76 zł;

- Wynik finansowy netto:

z tego zysk 20.040.311,99 zł, strata -13.495.795,48 zł;

- nadwyżka środków obrotowych zakładu budżetowego: 71.306,29 zł;

- fundusz: 68.902.295,05 zł.

ad.8. Dochody dotyczące podatku od środków transportowych oraz podatku od nieruchomości, leśnego i rolnego wyjaśnień udzieliły:

Pani Anna Skotarczak, podinsp. ds. podatku od środków transportowych
Pani Renata Wolska-Sadyś, podinsp. d/s wymiaru podatków i opłat

1) podatek od środków transportowych

podatek od środków transportowych jest podatkiem płatnym w dwóch ratach tj. do 15 lutego i 15 września każdego roku, płacony bez wezwania na podstawie złożonej deklaracji DT-1, DT-1A, stawki podatku określa:

- Uchwała Rady Gminy Zaniemyśl Nr XIII/81/2015 z dnia 9 listopada 2015r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz,
- Uchwała Nr XIV/93/2015 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 7 grudnia 2015r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XIII/81/2015 Rady Gminy Zaniemyśl z dnia 9 listopada 2015r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych

W 2016 roku od osób fizycznych wpłynęło 26 deklaracji DT-1, DT1A, dotyczy to 82 pojazdów, jednak tylko 17 deklaracji wpłynęło w terminie tj. do 15 lutego 2016 roku pozostałe deklaracje wpłynęły na podstawie wezwania, natomiast od osób prawnych wpłynęło 5 deklaracji dotyczących 12 pojazdów. Łączny przypis to kwota 74.121,23 zł.

2) podatku od nieruchomości:

Osoby prawne (756 75615-031), wpłynęło 75 deklaracji z czego w terminie 48, w ciągu roku 12 podatników złożyło deklaracje korygujące.

ogółem przypis wymiarowy to kwota 2.260.225,00 zł.

przypis z deklaracji korygujących na kwotę 13.984,00 zł.

odpis z deklaracji korygujących to 68.121,00 zł.

odpis z tytułu ulgi – na podstawie Uchwała Rady Gminy Zaniemyśl w wysokości 624.790,00 zł.

Razem: 1.581.298,00 zł.

Osoby fizyczne (756 75616-031):

ogółem przypis wymiarowy 1.514.520,00 zł.

przypis z informacji korygujących i zmiany przedmiotu opodatkowania 10.931,00 zł.

przypis za lata ubiegłe 7,00 zł.

odpis z informacji korygujących i zmiany przedmiotu opodatkowania 14.369,00 zł.

odpis za lata ubiegłe 101,00 zł.

umorzenie podatku 2 podatnikom na kwotę 725,90 zł.

umorzenie za lata ubiegłe w kwocie 64,00zł.

Razem: 1.510.198,10 zł.

3) podatek rolny

Osoby prawne (756 75615-032): wpłynęły 34 deklaracje z czego w terminie 27, w ciągu roku 4 podatników złożyło deklaracje korygujące

ogółem przypis wymiarowy na kwotę 115.961,00 zł.

przypis z deklaracji korygującej na kwotę 20,00 zł.

odpis z deklaracji korygujących na kwotę 3.525,00 zł.

Razem: 112.456,00 zł.

Osoby fizyczne (756 75616-032):

ogółem przypis wymiarowy na kwotę 435.036,00 zł.

przypis z informacji korygujących i zmiany przedmiotu opodatkowania 24.059,00 zł.

odpis z informacji korygujących i zmiany przedmiotu opodatkowania 31.685,00 zł.

umorzenie, dotyczy jednego podatnika na kwotę 46,00 zł.

umorzenie za lata ubiegłe, dotyczy jednego podatnika na kwotę 2,00 zł.

Razem: 427.362,00 zł.

4) podatek leśny

Osoby prawne (756-75615-033), wpłynęło 10 deklaracji z czego 8 w terminie, ogółem przypis wymiarowy to kwota 78.564,00 zł.

Osoby fizyczne (756-75616-033), ogółem przypis wymiarowy to kwota 5.909,00zł., odpis z informacji korygujących i zmiany przedmiotu opodatkowania na kwotę 80,00zł., **razem 5.829,00 zł.**

5) stan zaległości na dzień 31.12.2016r.

756-75615-031 podatek od nieruchomości os. prawne - zaległość 30.496,60 zł. tj. 7 podatników, w tym 2 podatników z zaległością do 10,00zł., do dnia 11.05.2017r. wpłynęła kwota 27.945,00zł. w zaległościach ogółem 2.551,60 zł.

756-75615-034 podatek od środków transportowych os. prawna - zaległość 3.427,00 zł., tj. 2 podatników, do dnia 11.05.2017 wpłynęła kwota 3.427,00 zł.

756-75616-031 podatek od nieruchomości os. fizyczna - zaległości ogółem 122.297,06 zł., tj. 236 podatników, w tym 36 podatników z zaległością do 10,00 zł., jednemu podatnikowi rozłożono na raty, kwotę

8.169,60 zł., do dnia 11.05.2017r. wpłynęła kwota w wysokości 32.824,68 zł., w zaległościach ogółem 81.302,76 zł.

756-75616-032 podatek rolny os. fizyczna - zaległości ogółem 138.904,36 zł., tj. 85 podatników, w tym 25 podatników z zaległością do 10,00 zł., zaległość w wysokości 101.836,37 zł. dotyczy jednego podatnika, do dnia 11.05.2017r. wpłynęła kwota 20.314,73 zł., w zaległościach ogółem 118.589,63 zł.

756-75616-033 podatek leśny os. fizyczna - zaległości ogółem to kwota 370,00 zł. dotycząca sześciu podatników, w tym jeden podatnik z zaległością do 10,00 zł., do dnia 11.05.2017r. wpłynęła kwota 27,00 zł.

756-75616-034 podatek od środków transportowych os. fizyczna - zaległości ogółem 1.981,00 zł., dotyczące trzech podatników, do dnia 11.05.2017r. wpłacono 1.968,00 zł.

na wszystkie zaległości wystawiono upomnienia oraz objęte są postępowaniem egzekucyjnym

ad.9. Opłata adiacencka oraz informacja o stanie mienia Gminy Zaniemyśl, wyjaśnień i odpowiedzi na pytania Komisji udzieliła Pani Barbara Cukrowska, Kierownik Referatu Rolnictwa i Gospodarki Gruntami

1) opłata adiacencka

W roku 2016 Gmina uzyskała dochody w kwocie 76.301,64 zł., był to dochód niezwiązany z wykonywaniem prawa własności, opłata naliczona została w oparciu o art. 98a ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U z 2016 roku, poz. 2147 ze zm.), który stanowi, że jeżeli w wyniku podziału nieruchomości dokonanego na wniosek właściciela wzrośnie jej wartość, Wójt może ustalić w drodze decyzji opłatę adiacencką. Wysokość stawki procentowej opłaty adiacenckiej ustaliła Rada Gminy Zaniemyśl uchwałą Nr XV/115/2008 z dnia 30 czerwca 2008 roku, wynosi ona 30% różnicy wartości nieruchomości przed podziałem i po podziale. Wartość nieruchomości dla ustalenia wysokości opłaty określana jest przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego,

2) informacja o stanie mienia Gminy Zaniemyśl

informacja o stanie mienia komunalnego za 2016 rok dołączona jest do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl, zawiera dane o przychodach i rozchodach, wykaz mienia obrazuje stan majątku jaki posiada Gmina.

Dochody z mienia komunalnego w roku 2016 wyniosły **160.020,62 zł.**, na kwotę tą składają się następujące dochody:

- ze sprzedaży gruntów 12.720,00 zł.,
- opłaty roczne za użytkowanie wieczyste gruntów 17.666,05 zł.,
- sprzedaż samochodu 1.760,00 zł.,
- opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 18.092,23 zł.,
- opłaty za przekazanie nieruchomości w trwały zarząd 3.081,76 zł.
- najem i dzierżawa nieruchomości 106.700,58 zł.

Wartość mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniosła **55.982.078,00 zł.**

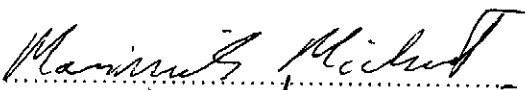
WNIOSEK Komisji – w związku z nabywaniem lub dzierżawą nieruchomości stanowiących własność Gminy, Komisja prosi o zwrócenie się do Generalnego Inspektora Ochrony Danych Osobowych o wydanie opinii prawnej dotyczącej ujawniania danych osobowych nabywców i dzierżawców.

WNIOSEK

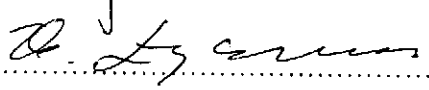
W oparciu o art.18a ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2016 roku, poz. 446 ze zm.) oraz art. 270 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U z 2016 roku, poz. 1870 ze zm.) Komisja Rewizyjna Rady Gminy Zaniemyśl pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu i wnioskuje o udzielenie Wójtowi Gminy Zaniemyśl przez Radę Gminy Zaniemyśl absolutorium z wykonania budżetu za rok 2016.

Podpisy Komisji Rewizyjnej

Piotr Walkowiak 

Michał Marciniak 

Jerzy Modrzejewski 

Zbigniew Łyszczarz 

Wiesław Grobelny 

Protokół

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Gminy Zaniemyśl odbytego w dniu 5 czerwca 2017 roku

W posiedzeniu udział wzięło 5 członków Komisji na ogólny stan 5 członków. Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

1. Otwarcie

Otwarcia posiedzenia dokonał Pan Piotr Walkowiak, Przewodniczący Komisji, który powitał wszystkich przybyłych na spotkanie.

2. Głosowanie nad udzieleniem absolutorium Wójtowi Gminy Zaniemyśl z tytułu wykonania budżetu Gminy Zaniemyśl za rok 2016

Członkowie Komisji zapoznali się z ostateczną wersją sporządzonej opinii z wykonania budżetu Gminy za rok 2016. Komisja stwierdziła, że analiza wybranych dokumentów i sprawozdań dają podstawy do pozytywnej oceny wykonania budżetu przez Wójta Gminy Zaniemyśl w roku 2016.

W związku z powyższym, Komisja przystąpiła do głosowania nad udzieleniem absolutorium Wójtowi Gminy z tytułu wykonania budżetu Gminy za rok 2016.

Wniosek został przyjęty w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za udzieleniem absolutorium	- 4 głosy,
przeciwko udzieleniu absolutorium	- 0 głosów,
wstrzymujących się	- 1 głos.

3. Zakończenie

Wobec wyczerpania porządku posiedzenia na tym spotkanie zakończono.

Podpisy członków Komisji:

1. Piotr Walkowiak – Przewodniczący Komisji
2. Michał Marciniak – członek Komisji
3. Jerzy Modrzejewski – członek Komisji
4. Zbigniew Łyszczarz – członek Komisji
5. Wiesław Grobelny – członek Komisji

.....

protokolowała: B. Madajczak