

Uchwała nr 1/2017
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Kaźmierz
z dnia 12 maja 2017 r.

w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kaźmierz za rok 2016

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak
3. Członek – Leszek Szymkowiak

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 poz. 730)

postanawia

zaopiniować **pozytywnie** wykonanie budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2016 oraz wnieść do Rady Gminy Kaźmierz o udzielenie Panu Zenonowi Gałce – Wójtowi Gminy Kaźmierz absolutorium za 2016 rok.

Uzasadnienie

Po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu Gminy za 2016 rok, sprawozdania finansowego, sprawozdań budżetowych, po zapoznaniu się z informacją o stanie mienia Gminy Kaźmierz, informacją o kształtowaniu się WPF i opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2016 oraz po wysłuchaniu ustnych wyjaśnień Wójta i Skarbnika Gminy popartych dokumentami, Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu. Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik niniejszej uchwały.

Wobec powyższego Komisja wnioskuje o **udzielenie** Panu Zenonowi Gałce – Wójtowi Gminy Kaźmierz absolutorium za 2016 rok.

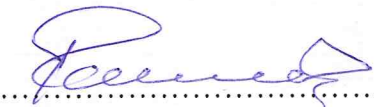
Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

- za udzieleniem absolutorium – 3 głosów,
- przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów,
- wstrzymujących się – 0 głosów.

Przekazanie niniejszej uchwały do Rady Gminy powierza się Przewodniczącemu Komisji. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Komisji Rewizyjnej


.....


.....


.....

OPINIA
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ
O WYKONANIU BUDŻETU GMINY KAŻMIERZ
ZA ROK 2016

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak
3. Członek – Leszek Szymkowiak

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 poz. 446, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 poz. 730) opiniuje **pozytywnie** wykonanie budżetu Gminy Kaźmierz za 2016 r.

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 8 maja 2017 roku rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Kaźmierz z wykonania budżetu Gminy za rok 2016, zapoznała się z informacją o stanie mienia Gminy Kaźmierz, informacją o kształtowaniu się WPF, informacjami o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2016 rok - Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu za 2016 rok, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za 2016 r., sprawozdaniami budżetowymi (Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS i Rb-30) oraz sprawozdaniami finansowymi. Komisja Rewizyjna rozpatrywała wykonanie budżetu za rok 2016 w płaszczyźnie legalności, rzetelności, gospodarności, przestrzeganiu dyscypliny finansowej oraz celowości.

Oprócz analizy sprawozdań Komisja dokonała kontroli w dniach 8 – 11 maja 2017 roku. Podczas czynności kontrolnych wysłuchano, popartych dokumentami, ustnych wyjaśnień Wójta Gminy Kaźmierz, Skarbnika Gminy, Dyrektora i Głównej Księgowej Gminnego Zespołu Oświatowego, Dyrektora i Głównej Księgowej Zakładu Usług Komunalnych, Kierownika Wydziału Nieruchomości i Inwestycji oraz Pełnomocnika Wójta ds. realizacji gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Kontrola obejmowała zagadnienia:

- 1) Wykonanie planu dochodów w paragrafach poniżej 80% ustalonego planu.
- 2) Wykonanie planu wydatków – wyjaśnienie ewentualnych przekroczeń planu.
- 3) Postępowania w sprawie zamówienia publicznego na udzielenia kredytu dla Gminy Kaźmierz w wysokości 340.000,00 zł.
- 4) Wydatkowanie środków w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
- 5) Sprzedaży nieruchomości należących do Gminy Kaźmierz.
- 6) Rozliczenie wykorzystania dotacji na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe
- 7) Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego na terenie Gminy Kaźmierz w 2016 roku.
- 8) Rozliczenie przez Zakład Usług Komunalnych dotacji na bieżące utrzymanie dróg gminnych.

Na podstawie przeprowadzonej analizy i zweryfikowania wyżej wymienionych dokumentów Komisja Rewizyjna stwierdza, że:

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu 20 zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 32.513.248,00 zł. Dochody wykonano w kwocie 32.582.201,77 zł, co stanowiło 100,21% planu. W większości działów klasyfikacji budżetowej po stronie dochodowej wykonanie kształtuje się w przedziale 90-100% w stosunku do planu. Są to nieznaczne różnice, na które Gmina nie miała większego lub żadnego wpływu. Wynikały one z rozliczeń i ewentualnych zwrotów otrzymanych dotacji lub przyjętych do budżetu danych szacunkowych.
2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 33.872.529,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 32.425.820,76 zł, co stanowi 95,73% planu. Komisja Rewizyjna nie stwierdziła przekroczeń planu w żadnym z badanych działów, rozdziałów, ani paragrafów klasyfikacji budżetowej. Gmina na dzień 31 grudnia 2016 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 4.303.556,00 zł, co stanowiło 12,71 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 4.125.200,53 zł, co stanowi 95,86 % planowanych wydatków na inwestycje.
4. Budżet Gminy zamknął się nadwyżką w wysokości 156.381,01 zł.
5. Ze środków budżetu spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie 592.551,92 zł, na plan 592.552,00 zł.
6. Zaciągnięto nowy kredyt długoterminowy w kwocie 340.000,00 zł.
7. Zadłużenie Gminy na koniec 2016 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów wyniosło 4.862.420,61 zł.
8. Analizując Wieloletnią Prognozę Finansową Komisja stwierdziła, że ujęte na rok 2016 przedsięwzięcia wykonano, a limitów określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przekroczone.
9. Analizując stan mienia komunalnego Gminy Kaźmierz na dzień 31.12.2016 r., Komisja Rewizyjna stwierdziła, że informacja ta została sporządzona zgodnie z wymogami art. 267 ustawy o finansach publicznych. Informacja ukazuje stan majątku jaki posiada gmina, dochody uzyskane z tego tytułu oraz zmiany jakie zaszły na przestrzeni roku.
10. Komisja Rewizyjna dokonała analizy danych zawartych w sprawozdaniach finansowych – bilansach, rachunku wyników oraz zestawieniu zmian w funduszu.
11. Przedłożone przez Wójta Gminy Kaźmierz sprawozdania są pełne (obejmują całość operacji finansowych), sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami i nie pozostają w sprzeczności z uchwałą budżetową oraz innymi uchwałami Rady Gminy. Istniejące rozbieżności między zaplanowanymi dochodami i wydatkami budżetowymi w stosunku do zrealizowanych dochodów i wydatków spowodowane są głównie czynnikami zewnętrznymi, na które Wójt nie miał wpływu i których przewidzieć nie mógł.
12. Wójt Gminy Kaźmierz, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wydania pozytywnej opinii o realizacji Budżetu Gminy za rok 2016 i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o **udzielenie absolutorium Wójtowi**.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:


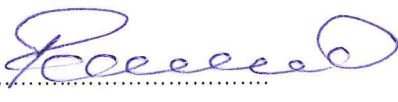
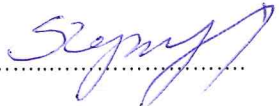

.....

.....

.....

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ**

w dniu 12.05.2014.....

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek .....
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak .....
3. Członek – Leszek Szymkowiak .....

PROTOKÓŁ Z POSIEDZENIA


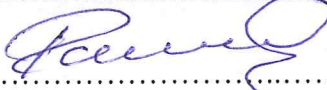
Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak

W dniu dzisiejszym Komisja Rewizyjna rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Kaźmierz z wykonania budżetu Gminy za rok 2016, zapoznała się z informacją o stanie mienia Gminy Kaźmierz, informacją o kształtowaniu się WPF, informacjami o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2016, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za 2016 r., sprawozdaniem budżetowym (Rb-27S, Rb-28S, Rb-N, Rb-Z, Rb-NDS i Rb-30) oraz sprawozdaniem finansowym (bilans skonsolidowany i bilans z wykonania budżetu).


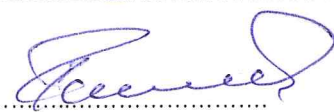

Komisja Rewizyjna rozpatrywała w/w sprawozdania pod kątem legalności, rzetelności, gospodarności, przestrzeganiu dyscypliny finansowej oraz celowości. Na pytania odpowiadał Skarbnik Gminy. Wnioski z posiedzenia zawarto w sformułowanej opinii będącej podstawą podjętej uchwały.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek 
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak 

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ**

w dniu 8.05.2014.....

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek .....
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak .....
3. Członek – Leszek Szymkowiak .....

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz - Paweł Ratajczak

przeprowadziła w dniu 8 maja 2017 roku kontrolę w Gminnym Zespole Oświatowym w Kaźmierzu, gdzie przeanalizowano dotacje na podręczniki oraz sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Gminę Kaźmierz w 2016 roku.

Informacji i wyjaśnień udzieliła Aneta Sobańska – główny księgowy GZO w Kaźmierzu.

I. Dotacja podręcznikowa.

1. Rozliczenie wykorzystania dotacji celowej w wysokości 72.356,00 otrzymanej w 2016 roku na wyposażenie szkół podstawowych i gimnazjów w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.
2. Plan dotacji podręcznikowej wg informacji przekazanej do Kuratorium Oświaty w Poznaniu przez Dyrektorów szkół na dzień 25-08-2016 roku.

Plan dotacji na podręczniki na 2016

	klasa	SP Kaźmierz	SP Bytyń	SP Gaj Wielki	Sp Sokolniki	Ogółem szkoły	Gimnazjum
1	podręczniki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ćwiczenia	1 831,50	0,00	0,00	0,00	1 831,50	2 574,00
		1 831,50	0,00	0,00	0,00	1 831,50	2 574,00
	koszty	18,31	0,00	0,00	0,00	18,31	25,74
	Ogółem	1 849,81	0,00	0,00	0,00	1 849,81	2 599,74
2	podręczniki	1 014,75	24,75	74,25	0,00	1 113,75	28 959,84
	ćwiczenia	6 336,00	742,50	495,00	693,00	8 266,50	2 796,75
		7 350,75	767,25	569,25	693,00	9 380,25	31 756,59
	koszty	73,51	7,67	5,69	6,93	93,80	317,56
	Ogółem	7 424,26	774,92	574,94	699,93	9 474,05	32 074,15
3	podręczniki	2 376,00	396,00	198,00	420,75	3 390,75	
	ćwiczenia	4 554,00	742,50	346,50	792,00	6 435,00	
		6 930,00	1 138,50	544,50	1 212,75	9 825,75	
	koszty	69,30	11,39	5,44	12,12	98,25	
	Ogółem	6 999,30	1 149,89	549,94	1 224,87	9 924,00	
4	podręczniki	1 663,32	0,00	0,00	0,00	1 663,32	
	ćwiczenia	1 732,50	371,25	0,00	0,00	2 103,75	
		3 395,82	371,25	0,00	0,00	3 767,07	
	koszty	33,96	3,71	0,00	0,00	37,67	

	Ogółem	3 429,78	374,96	0,00	0,00	3 804,74
	podręczniki	8 593,82	2 079,15	0,00	0,00	10 672,97
	ćwiczenia	1 485,00	346,50	0,00	0,00	1 831,50
		10 078,82	2 425,65	0,00	0,00	12 504,47
	koszty	100,79	24,25	0,00	0,00	125,04
5	Ogółem	10 179,61	2 449,90	0,00	0,00	12 629,51
		29 882,76	4 749,67	1 124,88	1 924,80	37 682,11
						34 673,89

	Ogółem	29 586,89	4 702,65	1 113,75	1 905,75	37 309,04	34 330,59
	koszty	295,87	47,02	11,13	19,05	373,07	343,30
		29 882,76	4 749,67	1 124,88	1 924,80	37 682,11	34 673,89

3. Zrealizowane wydatki na podręczniki i materiały ćwiczeniowe wg planu.

Wydatki

	klasa	SP Kaźmierz	SP Bytyń	SP Gaj Wielki	Sp Sokolniki	Ogółem szkoły	Gimnazjum
	podręczniki	0,00				0,00	
	ćwiczenia	1 683,00		0,00	0,00	1 683,00	2 564,10
		1 683,00	0,00	0,00	0,00	1 683,00	2 564,10
	Koszty wg wyk.	16,83	0,00	0,00	0,00	16,83	25,64
1	Ogółem	1 699,83	0,00	0,00	0,00	1 699,83	2 589,74
	podręczniki	1 014,75		74,25		1 089,00	24 662,43
	ćwiczenia	6 286,50	742,50	495,00	693,00	8 217,00	2 794,26
		7 301,25	742,50	569,25	693,00	9 306,00	27 456,69
	Koszty wg wyk.	73,01	7,43	5,69	6,93	93,06	274,56
2	Ogółem	7 374,26	749,93	574,94	699,93	9 399,06	27 731,25
	podręczniki	2 376,00	371,25	198,00	420,75	3 366,00	
	ćwiczenia	4 554,00	742,50	346,50	792,00	6 435,00	
		6 930,00	1 113,75	544,50	1 212,75	9 801,00	
	Koszty wg wyk.	69,30	11,13	5,44	8,85	94,72	
3	Ogółem	6 999,30	1 124,88	549,94	1 221,60	9 895,72	
	podręczniki	1 663,20	0,00	0,00	0,00	1 663,20	
4	ćwiczenia	1 730,40	370,80	0,00	0,00	2 101,20	

	3 393,60	370,80	0,00	0,00	3 764,40	
Koszty wg wyk.	33,94	3,71	0,00	0,00	37,65	
Ogółem	3 427,54	374,51	0,00	0,00	3 802,05	
podręczniki	8 593,20	2 079,00			10 672,20	
ćwiczenia	1 483,20	346,08			1 829,28	
5	10 076,40	2 425,08	0,00	0,00	12 501,48	
Koszty wg wyk.	100,76	24,25	0,00	0,00	125,01	
Ogółem	10 177,16	2 449,33	0,00	0,00	12 626,49	
5		4				
	29 678,09	698,65	1 124,88	1 921,53	37 423,15	30 320,99

WYDATKI	29 384,25	4 652,13	1 113,75	1 905,75	37 055,88	30 020,79
Koszty wg wyk.	293,84	46,52	11,13	19,05	370,54	300,20
Ogółem wydatki	29 678,09	4 698,65	1 124,88	1 924,80	37 426,42	30 320,99
PLAN	29 586,89	4 702,65	1 113,75	1 905,75	37 309,04	34 330,59
koszty	295,87	47,02	11,13	19,05	373,07	343,30
ogółem PLAN	29 882,76	4 749,67	1 124,88	1 924,80	37 682,11	34 673,89

Do zwrotu	202,64	50,52	0,00	0,00	253,16	4 309,80
Do zwrotu koszty	2,03	0,50	0,00	0,00	2,53	43,10
Ogółem do zwrotu	204,67	51,02	0,00	0,00	255,69	4 352,90

4. Nie wykorzystane środki w szkołach podstawowych w wysokości 255,69 zł oraz w gimnazjum w wysokości 4.352,90 zwrócono na konto Urzędu Gminy do końca 2016 roku.

II. Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego na terenie Gminy Kaźmierz w 2016 roku.

1. Analizie poddano:

- a. Tab. 34 zestawienie wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu – wydruk z programu SIGID.
- b. Tab. 33 – zestawienie średniego zatrudnienia nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu – wydruk z programu SIGID.

- c. Sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego na terenie Gminy Kaźmierz w 2016 roku- wydruk z programu MEN.

Poniższa tabela przedstawia efekt analizy.

Stopnie awansu zawodowego	wskaźniki określone w art.30 ust.2 KN	Średnioroczna l.etatów ustalana dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot			Suma iloczynów śred.l.etatów i śred.wynag. ustalonych dla okresów obowiązywania poszczególnych kwot	Wydatki poniesione na wynagrodzenia wg. Art.30.ust.3w 2016r.	Kwota różnicy
		Średnie wynagr.	od dnia 1.01.do.31.12	od dnia 1.01.do.31.08			
Nauczyciel stażysta	100%	2 717,59	11,14	9,05	340 568,38	345 920,98	5 352,60
Nauczyciel kontraktowy	111%	3 016,52	22,65	27,67	880 461,86	1 024 123,65	143 661,79
Nauczyciel mianowany	144%	3 913,33	42,74	40,07	1 965 274,33	2 303 899,56	338 625,23
Nauczyciel dyplomowany	184%	5 000,37	29,51	30,14	1 783 331,96	2 091 056,10	307 724,14

Zgodnie z art. 30 ust.3 KN na poszczególnych stopniach awansu zawodowego nauczyciele powinni osiągać odpowiedni poziom wynagrodzenia (kolumna 2 i 3 powyższej tabeli). W 2016 roku osiągnięto na terenie Gminy Kaźmierz w/w średnie wynagrodzenia w związku z czym nie zachodziła konieczność wypłaty tzw. dodatku wyrównawczego.

Na tym protokół zakończono. Nikt nie wniósł żadnych uwag do jego treści.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

1. Przewodniczący Tadeusz Kaczmarek



2. Sekretarz – Paweł Ratajczak

Za jednostkę kontrolowaną:

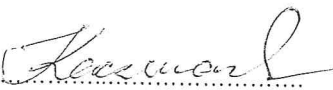
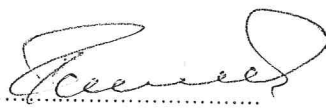

1. Dyrektor GZO – Janusz Stróżyk



2. Główny księgowy – Aneta Sobańska

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ**

w dniu 8.05.2014.....

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek 
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak..... 
3. Członek – Leszek Szymkowiak..... 

Kaźmierz, 9 maja 2017 r

Protokół kontroli

Komisja Rewizyjna w składzie

- 1) Przewodniczący komisji Tadeusz Kaczmarek
- 2) Sekretarz Paweł Ratajczak

Przeprowadziła w dniu 9 maja 2017 kontrolę w Zakładzie Usług Komunalnych w Kaźmierzu.

Do zbadanie przyjęto następujące zagadnienia planu kontroli

- utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych,
- naprawa cząstkowa ubytków nawierzchni mineralno-bitumicznych dróg gminnych,
- utwardzenie dróg gminnych kruszywem łamanym,
- zestawienie dróg gminnych równanych,
- zestawienie dróg gminnych wałowanych.

Po przeanalizowaniu powyższych punktów komisja nie wnosi żadnych zastrzeżeń.

Do protokołu załączamy tabelaryczne zestawienie powyższych punktów.

Na tym protokół zakończono. Nikt nie wniósł żadnych uwag do jego treści.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

1. Przewodniczący - Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak
3. Członek – Leszek Szymkowiak

Za jednostkę kontrolowaną:

Dyrektor Zakładu Usług Komunalnych - Łukasz Panek

Utrzymanie dróg gminnych i wewnętrznych w latach 2014 - 2017

Tytuł	2014		2015		2016		1.01-26.04.2017	
	ilość	koszt	ilość	koszt	ilość	koszt	ilość	koszt
Koszt ogółem		302 394,69		305 542,80		315 942,30		212 424,90
Zimowe utrzymanie, w tym:		22 159,05		7 962,14		14 012,02		11 800,99
- sól drogowa	23,625 t	10 120,78		0,00		0,00	24 t	6 150,00
- piasek	279 t	9 450,00	119 t	5 250,00	308,3 t	7 670,75	52,9 t	1 715,74
- usługa udsnieżania		0,00		0,00		4 355,00		1 965,60
Naprawa bieżąca nawierzchni asfaltowej dróg, w tym:		48 492,10		61 988,71		67 228,67		22 034,98
- mieszanka mineralno-asfaltowa na zimno	9,6 t	9 600,00	14,4 t	14 400,00	30,8 t	22 714,00	23 t	19 491,81
- beton asfaltowy na gorąco	82 t	26 240,00	55,7 t	16 710,00		0,00		0,00
- najem walca drogowego		10 118,97		4 346,00		0,00		0,00
- remonty kapitalne dróg gminnych		0,00		23 380,00		42 420,00		0,00
Równanie, ulepszenie dróg grunowych, w tym:		64 952,79		39 379,29		44 428,20		115 856,15
- kruszywo zakupione	857 t	56 292,50	408,5 t	13 847,50	590,88 t	22 453,44	1212,04 t	61 506,79
- kruszywo pozyskane i pokruszone		0,00	850 t	9 996,00	1600 t	18 816,00	2300 t	33 269,04
- profilowanie, zagęszczanie dróg		0,00		11 109,00		0,00		18 674,48
Oznakowanie dróg, ulic		1 653,48		5 250,10		1 122,37		16,83
Wycinka w pasie drogowym		0,00		222,76		4 742,72		4 719,77
Utrzymanie chodników, deptaków, w tym:		3 763,96		17 425,85		11 130,69		1 018,56
- kostka betonowa, krawężniki, obrzeża itp.		0,00		13 850,15		4 016,47		0,00
Utrzymanie przystanków		22,00		597,06		449,67		136,00
Utrzymanie czystości dróg, ulic, w tym:		4 099,80		10 827,12		5 836,57		1 010,24
- odpady z dróg, ulic		4 099,80		6 005,20		1 305,18		0,00
- mechaniczne oczyszczanie ulic		0,00		4 103,65		3 105,00		0,00
Koszty utrzymania pojazdów		14 896,72		12 062,39		13 206,92		5 109,36
Koszty pracownicze i zarządu		134 585,81		144 460,38		148 470,47		49 722,02
Ubezpieczenie dróg		5 225,00		4 000,00		4 000,00		1 000,00
Podatek Vat kosztowy		2 543,98		1 367,00		1 314,00		0,00
Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy Kaźmierz		302 394,69		305 542,80		315 942,30		324 130,00

Naprawa cząstkowa ubytków nawierzchni mineralno-bitumicznych dróg gminnych masą na zimno w roku 2016

Lp.	Nazwa drogi	Ilość [t]
1	Bytyń	2,175
2	Dolne Pole	2,075
3	Gaj Wielki	0,925
4	Gorszewice	0,400
5	Każmierz, ul. Dolna	0,950
6	Każmierz, ul. Jabłoniowa	0,075
7	Każmierz, ul. Leśna	4,975
8	Każmierz, ul. Łąkowa	0,250
9	Każmierz, ul. Nowowiejska	0,325
10	Każmierz, ul. Orzeszkowa	0,225
11	Każmierz, ul. Powstańców Wlkp.	0,125
12	Każmierz, ul. Reja	0,750
13	Każmierz, ul. Wiśniowa	0,675
14	Kiączyn	2,775
15	Kiączyn, ul. Topazowa	0,950
16	Komorowo	0,450
17	Kopanina	2,350
18	Młodasko	3,675
19	Pólko	2,325
20	Radzyny	0,975
21	Sokolniki Małe - Sokolniki Wielkie	2,375
22	Stramnica	1,000
OGÓLEM		30,800

Utwardzenie dróg gminnych kruszywem łamanym w 2016 roku

Lp.	Nazwa drogi	Ilość [t]
1	Bytyń, ul. Kasztanowa, ul. Cmentarna, ul. Malinowa, ul. Dębowa, ul. Kapitańska, ul. Lipowa	153
2	Chlewiska	98
3	Dolne Pole	40
4	Gaj Wielki, ul. Jankowicka	12
5	Gorgoszewo	59
6	Kaźmierz, ul. Cyprysowa, ul. Piniowa, ul. Kurkowa, ul. Borowikowa	52
7	Kaźmierz, ul. Jaworowa, ul. Jodłowa, ul. Polna, ul. Daglezjowa, ul. Magnoliowa, ul. Jaśminowa	128
8	Kaźmierz, ul. Piwoniowa, ul. Szmaragdowa, ul. Rubinowa, ul. Storczykowa, ul. Szafranowa, ul. Frezjowa, ul. Gołębia	107
9	Kaźmierz, ul. Poznańska, teren za Ośrodkiem Pomocy Społecznej, ul. Krzemowa	222
10	Kaźmierz, ul. Reymonta, ul. Dąbrowskiego, ul. Kraszewskiego, ul. Sienkiewicza	60
11	Kaźmierz, ul. Słowicza, ul. Skowronkowa, ul. Orłów	67
12	Kaźmierz, ul. Szyszkowa, ul. Brzoskwiniowa, ul. Kręta	76
13	Kaźmierz, ul. Wesola, ul. Urocza, ul. Miła, ul. Piękna	63
14	Kaźmierz, ul. Złote Łany, ul. Gryczana, ul. Siewna, ul. Żniwna, ul. Zbozowa, ul. Pszeniczna, ul. Żytia	256
15	Kopanina, ul. Północna, ul. Myśliwska, ul. Jastrzębia, ul. Wschodnia, ul. Wspólna, ul. Radzyńska, ul. Krzemowa	203
16	Młodasko, ul. Parkowa	16
17	Radziny, ul. Piaskowa, ul. Leśna, ul. Jagodowa, ul. Malinowa, ul. Kręta, ul. Dębowa, ul. Krańcowa	112
18	Sierpówko	8
19	Sokolniki Małe	172
20	Sokolniki Wielkie	44
Ogółem		1 948

Zestawienie dróg gminnych równanych w 2016 roku



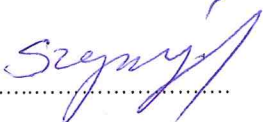
Nazwa drogi	Długość [m]	Ilość	Ogółem [m]
Bytów			
ul. Pocztowa, ul. Malinowa, ul. Dębowa	2 440	3	7 320
Dolne Pole			
Dolne Pole - Chlewiska	1 900	2	3 800
Gaj Wielki			
ul. Żwirowa	950	1	950
Gorszewice			
wieś	300	2	600
Gorszewice - Witkowice	690	3	2 070
Kazmierz			
ul. Cicha	400	3	1 200
ul. Daglezjowa	500	6	3 000
ul. Gołębia	200	4	800
ul. Jaśminowa	100	5	500
ul. Jaworowa	600	6	3 600
ul. Leśna	500	6	3 000
ul. Magnoliowa	100	5	500
ul. Miła	100	4	400
ul. Norwida	80	3	240
ul. Piękna	180	4	720
ul. Polna	440	6	2 640
ul. Reymonta	200	2	400
ul. Sienkiewicza	380	2	760
ul. Sosnowa	200	2	400
ul. Spokojna	300	4	1 200
ul. Szyszkowa	100	2	200
ul. Uroczą	120	4	480
Kiączyn			
Kiączyn - Stare (do gazowni)	2 780	3	8 340
ul. Jabłoniowa	1 500	3	4 500
Kopanina			
ul. Pod Lasem	1 400	2	2 800
ul. Brodziszewska	100	2	200
ul. Krzemowa	800	4	3 200
ul. Leśna	300	6	1 800
ul. Radzyńska	400	4	1 600
Radzyny			
ul. Leśna	480	4	1 920
ul. Jagodowa	150	4	600
ul. Dębowa	320	3	960
ul. Piaskowa - Chrusty	1 300	2	2 600
Sierpówko			
wieś	480	3	1 440
Sokolniki Wielkie			
Sokolniki Wielkie - Komorowo	1 500	2	3 000
Stramnica			
wieś	690	4	2 760
OGÓLEM	22 980		70 500

Zestawienie dróg gminnych walowanych w 2016 roku

Nazwa drogi	Długość [m]	Ilość	Ogółem [m]
Młodasko	420	3	1260
Bytyń, ul. Dębowa, ul. Malinowa	1000	4	4000
Kaźmierz			
ul. Cyprysowa	160	2	320
ul. Cicha	400	3	1200
ul. Daglezjowa	500	3	1500
ul. Jaworowa	600	4	2400
ul. Jodłowa	200	1	200
ul. Leśna	500	3	1500
ul. Miła	100	1	100
ul. Modrzewiowa	200	1	200
ul. Piękna	180	3	540
ul. Polna	440	2	880
ul. Sosnowa	200	1	200
ul. Spokojna	300	2	600
ul. Świerkowa	210	1	210
ul. Urocza	120	2	240
OGÓLEM	5 530		15 350

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ**

w dniu 9.05.2014.....

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek..... 
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak..... 
3. Członek – Leszek Szymkowiak..... 

PROTOKÓŁ Z KONTROLI

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodniczący Tadeusz Kaczmarek
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak
3. Członek – Leszek Szymkowiak

przeprowadziła w dniach 8 – 11 maja 2016 roku kontrolę w Urzędzie Gminy w Kaźmierzu.

Do zbadania przyjęto następujące zagadnienia plan kontroli:

- 1) Wykonanie planu dochodów w paragrafach poniżej 80% ustalonego planu.
- 2) Wykonanie planu wydatków – wyjaśnienie ewentualnych przekroczeń planu.
- 3) Postępowania w sprawie zamówienia publicznego na udzielenia kredytu dla Gminy Kaźmierz w wysokości 340.000,00 zł.
- 4) Wydatkowanie środków w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.
- 5) Sprzedaży nieruchomości należących do Gminy Kaźmierz.

Ad. 1.

Na podstawie analizy sprawozdania opisowego oraz sprawozdania Rb 27S ustalono wykaz dochodów wykonanych poniżej 80%:

Dział	Rozdział	§	Plan	Wykonanie	%
801	80104	0920	1 000,00	19,00	1,90%
801	80104	0690	1 000,00	226,50	22,65%
854	85415	2040	325,00	85,21	26,22%
900	90095	2460	19 800,00	7 680,00	38,79%
801	80104	0970	3 000,00	1 309,69	43,66%
750	75085	0970	172,00	79,36	46,14%
801	80103	0920	50,00	24,00	48,00%
852	85211	0970	20,00	11,71	58,55%
852	85295	2010	425,00	257,28	60,54%
600	60016	2320	240 000,00	160 684,25	66,95%
750	75023	0920	2,00	1,55	77,50%

Do dalszej analizy przyjęto dochody z planem ponad 1.000 zł.

Z wyjaśnień Skarbnika wynika, że brak lub niskie wykonanie dochodów jest spowodowane:

- 1) W rozdz. 60016 § 2320 (wykonanie - 160.684,25 zł) ujęto dotację z Powiatu Szamotulskiego na remont drogi gminnej Sokolniki Małe - Sokolniki Wielkie. Plan wynika z pierwotnej umowy. W wyniku korzystnej oferty uzyskanej na przetargu ostateczne nakłady na realizację tego zadania okazały się niższe, co wpłynęło na proporcjonalne zmniejszenie pomocy finansowej.
- 2) W rozdz. 90095 § 2460 (wykonanie – 7.680,00 zł) ujęto dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na dofinansowanie 60% kosztów netto przedsięwzięcia pn. „Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kaźmierz”.

Niskie wykonanie dochodów wynika ze znalezienia wykonawcy opracowania, który podjął się zadania za mniejsze wynagrodzenie, niż zakładano.

- 3) w rozdz. 80104 § 0970 zaplanowano różne dochody, nieujęte w innych paragrafach, w tym wynagrodzenia płatnika z tytułu naliczania składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych w przedszkolu. Niskie (43,66%) wykonanie planu nie wynika z zaległości.

Ad. 2.

W roku 2016 dokonano wydatków na łączną kwotę 32.425.820,76 zł, co stanowi 95,73% planu rocznego ustalonego w kwocie 33.872.529,00 zł. Wydatki bieżące stanowią 28.300.620,23 zł, a wydatki majątkowe 4.125.200,53 zł.

Zobowiązania budżetu gminy, według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosiły 1.343.226,40 zł. Podobnie jak przed rokiem, wszystkie zobowiązania miały charakter niewymagalny i zostały terminowo uregulowane w roku 2016. Największy wpływ na kwotę zobowiązań mają zobowiązania dotyczące dodatkowych wynagrodzeń rocznych wraz z narzutami, a także zaliczek na podatek dochodowy i składek na ubezpieczenia naliczone od wynagrodzeń, dodatków, ryczałtów itp. za m-c grudzień – 1.214.489,51 zł. Nie wystąpiły żadne przekroczenia planu wydatków.

Ad. 3

Kontrola przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną w Wydziale Nieruchomości i Inwestycji obejmowała całość postępowania w sprawie zamówienia publicznego na udzielenia kredytu dla Gminy Kaźmierz w wysokości 340.000,00 zł. Kierownik Marek Nowak przedstawił komisji cały tok przeprowadzenia postępowania o zamówienie publiczne dotyczące powyższego zadania. Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona na kwotę 36.915,00 zł (8842 euro) na podstawie cen rynkowych przedmiotu zamówienia w oparciu o przygotowaną przez Skarbnika Gminy tabelę pomocniczą w dniu 06.12.2016 r. Ponieważ wartość zamówienia nie przekraczała kwoty 30.000 euro skorzystano z dyspozycji art. 4, pkt. 8) ustawy Prawo zamówień publicznych: „Ustawy nie stosuje się do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 euro.”

W związku z powyższym procedurę przeprowadzono zgodnie z Zarządzeniem nr 46/15 Wójta Gminy Kaźmierz z dnia 30.06.2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 euro. Zgodnie z § 8 tego zarządzenia zastosowano formę rozeznania cenowego w postaci pisemnych zapytań - email skierowanych do trzech banków (PKO BP, BZ WBK, BS Duszniki). W wyznaczonym terminie tj. do dnia 16.12.2016r informacji udzielił tylko BS Duszniki.

W związku z tym, że udzielenie zamówienia jest możliwe w przypadku otrzymania, co najmniej jednej ważnej oferty, z rozeznania cenowego sporządzono notatkę służbową, która została zatwierdzona do realizacji przez Wójta Gminy Kaźmierz. Umowa została zawarta z Bankiem Spółdzielczym w Dusznikach, która ustaliła kwotę odsetek na poziomie 51.301,00 zł + prowizja przygotowawcza banku 0,50%.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze zgromadzoną dokumentacją oraz po uzyskaniu wyjaśnień od Kierownika Wydziału nie wniosła żadnych uwag do przeprowadzonego postępowania oraz stwierdziła, że postępowanie zostało przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy prawo zamówień publicznych.

Ad.4.

Kontroli poddano wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania problemów Alkoholowych w 2016 r. Wydatków dokonywano zgodnie z programem przyjętym w uchwale Nr XVI/99/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 10 grudnia 2015 r. w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2016, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych, zmienionej uchwałą nr XXII/136/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 18 kwietnia 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych na rok 2016, stanowiącego część gminnej strategii rozwiązywania problemów społecznych.

Najważniejsze wydatki poniesione w 2016 roku to dotacje dla organizacji pożytku publicznego; UKS Sokół na prowadzenie pozalekcyjnych zajęć sportowych z elementami profilaktyki - 6.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki w Sokolnikach Wielkich – 5.000,00 zł, ZHP Chorągiew Szamotuły na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z elementami profilaktyki – 5.000,00 zł, Stowarzyszenie „Kaźmierz” na promocję tzw. „zdrowego stylu życia” wśród dorosłych – 4.000,00 zł.

Przeanalizowano zasady funkcjonowania Punktu Informacyjno-Konsultacyjnego w Kaźmierzu oraz zasady zatrudnienia pracujących tam psychologów i biegłych sądowych. Ponadto skontrolowano wydatki ponoszone na zajęcia w świetlicach opiekuńczo-wychowawczych w Chlewiskach, Gaju Wielkim, Sokolnikach Wielkich i Pólku.

Na podstawie sprawozdania PARPA G-1 za 2016 r. dokonano analizy w zakresie ilości punktów sprzedaży alkoholu. Przedsiębiorcy handlujący alkoholem są zobowiązani prawem do złożenia w terminie do 31 stycznia każdego roku oświadczeń o wysokości obrotów za rok poprzedni. Sumując ubiegłoroczne obroty wszystkich przedsiębiorców z terenu gminy Kaźmierz otrzymujemy kwotę 5.497.280,10 zł, z tego 2,8 mln zł to napoje do 4,5 % alkoholu oraz piwo. Na zakupy wina przeznaczono 399 tys. zł.

Ad. 5.

Nieruchomości zbyte przez Gminę w omawianym okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016r.


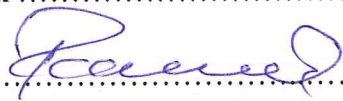
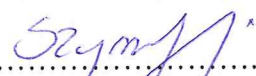
Lp.	Zbyte z dnia	Położenie	Działka			Cena nieruchomości zł
			nr	Pow. ha	Opis użytków	
1.	14.01.2016	Pólko	81/38	0,2461	prawo użytkowania wieczystego zabudowana B	10.517,00
2.	13.10.2016	Pólko	66/13	0,0952	zabudowana Bi	34.796,00
3.	6.04.2016	Kaźmierz	926/16	16,2301	grunt orny	2 222 000,00
		Razem		16,5714		2 277 714,99

Podstawy prawne zbycia gruntów:

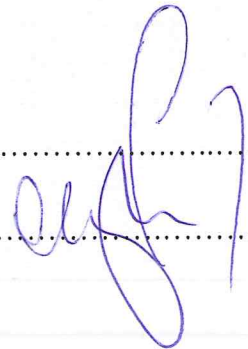
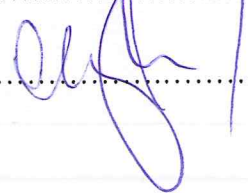
- 1) sprzedaży działki nr 81/38 położonej w Pólku na podstawie uchwały nr XLVII/288/14 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 27 maja 2014 r. w sprawie sprzedaży gruntów na rzecz użytkownika wieczystego.
- 2) sprzedaży działki nr 66/13 położonej w Pólku na podstawie uchwały nr XXVIII/175/16 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 19 września 2016 r. w sprawie zamiany nieruchomości.
- 3) sprzedaży działki nr 926/16 w Kaźmierzu dokonano na podstawie uchwały nr VII/39/15 Rady Gminy Kaźmierz z dnia 20 kwietnia 2015 r. w sprawie zbycia w drodze przetargowej nieruchomości stanowiących własność gminy. Pierwszy przetarg miał miejsce w dniu 4 września 2015 r., jednak pozostał nierozstrzygnięty. Drugi przetarg odbył się w dniu 21 marca 2016 r. wówczas wyłoniono nabywcę.

Na tym protokół zakończono. Nikt nie wniósł żadnych uwag do jego treści.

Podpisy Komisji Rewizyjnej:


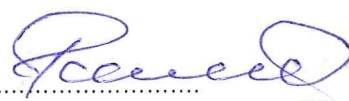
1. Przewodniczący Tadeusz Kaczmarek 
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak 
3. Członek – Leszek Szymkowiak 

Za jednostkę kontrolowaną:

1. Wójt Gminy – Zenon Gałka 
2. Skarbnik Gminy – Tomasz Olejnik..... 

**LISTA OBECNOŚCI NA POSIEDZENIU
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY KAŻMIERZ**

w dniu 19.05.2014.....

1. Przewodniczący – Tadeusz Kaczmarek..... 
2. Sekretarz – Paweł Ratajczak..... 
3. Członek – Leszek Szymkowiak..... 