

**Protokół z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 11 maja 2021r.**

Posiedzenie rozpoczął o godzinie 8:00 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jędrzej Janiak, który przywitał członków komisji oraz pracowników Urzędu Gminy.

W posiedzeniu udział wzięli radni:

Jędrzej Janiak

Ewa Kirkowska

Tomasz Maćkowiak

Donata Michałowska

Jakub Żołądek

oraz:

Agata Kaczmarek – Skarbnik Gminy

Przedmiot posiedzenia:

Kontrola wykonania budżetu oraz sprawozdań finansowych za 2020 r.

Komisja Rewizyjna zapoznała się szczegółowo ze stanem mienia Gminy Kleszczewo wg. stanu na dzień 31.012.2020r.

Informacja o stanie mienia Gminy Kleszczewo obejmuje również jednostki budżetowe:

Zespół Szkół w Kleszczewie

Zespół Szkół w Tulcach

Ośrodek Pomocy Społecznej w Kleszczewie.

Wartość netto środków trwałych ogółem w ewidencji Urzędu Gminy na dzień 31.12.2020 r. wynosi **40 849 918,05 zł:**

Umorzenia 2.567.439,92 zł

Zmniejszenia 69.467,98 zł

Zwiększenia 17.826.163,89 zł

Dochody z mienia

Gmina Kleszczewo z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych w okresie w okresie od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r. uzyskała następujące dochody:

L.p.	Źródło dochodów	Wykonanie
1.	Sprzedaż mienia	103 700,00
2.	przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności	7 446,40
3.	dzierżawa gruntów rolnych	14 368,15
4.	najem mieszkań	10 746,67
5.	wynajem lokali użytkowych	132 304,57

	wieczyste użytkowanie gruntów	28 511,86
Razem		297 077,65

Gmina wniosła wkład pieniężny do spółki w wys. 2.066.300,00 zł na objęcie udziałów w Zakładzie Komunalnym Sp. z o.o. w Kleszczewie (wartość jednego udziału 50,00zł, co stanowi zwiększenie o 41.326 udziałów).

Spółka złożyła wniosek do KRS o zaktualizowanie zapisów w związku z przekazanym wkładem pieniężnym Gminy w celu objęcia udziałów przez właściciela.

Gmina nie emitowała i nie nabywała akcji, nie udzielała poręczeń i gwarancji innym podmiotom.

Wykaz gruntów wchodzących w skład mienia komunalnego wykazano w poniższej tabeli.

Lp.	Wykaz mienia	Stan na dzień 31.12.2019 r.		Stan na dzień 31 12.2020r.	
		Powierzchnia w ha	Sposób zagospodarowania	Powierzchnia w ha	Sposób zagospodarowania
1.	Drogi	133,5919 ha	64,25 % drogi trwałe 35,74 % drogi gruntowe	134,861 ha	64,4 % drogi trwałe 35,6 % drogi gruntowe
2.	Tereny budowlane zabudowane	14,3246 ha	14,013ha w dyspozycji gminy 3,8244 ha oddane w użytkowanie wieczyste 1,7463 ha oddane do dyspozycji sołectw	20,3389 ha	14,9595 ha w dyspozycji gminy 3,6331 ha oddane w użytkowanie wieczyste 1,7463 ha oddane do dyspozycji sołectw
3.	Tereny budowlane niezabudowane	20,3687 ha	20,9929 ha w dyspozycji gminy 0,6023 ha oddane do dyspozycji sołectw	21,5952 ha	20,9929 ha w dyspozycji gminy 0,6023 ha oddane do dyspozycji sołectw
4.	Grunty rolne	36,5890 ha	10,5069 ha oddane w dzierżawę 2,2020 ha oddane w użytkowanie nauczycielom 24,0841 ha oddane do dyspozycji sołectw	36,793 ha	10,5069 ha oddane w dzierżawę 2,2020 ha oddane w użytkowanie nauczycielom 24,0841 ha oddane do dyspozycji sołectw
5.	Nieużytki	6,6224 ha	5,6149 ha w dyspozycji gminy 1,0075 ha w dyspozycji sołectw	6,6224 ha	5,6149 ha w dyspozycji gminy 1,0075 ha w dyspozycji sołectw
	Ogółem	211,4966	X	220,2105	X

Stan mienia komunalnego na dzień 31.12.2020 r. w podziale na obręby geodezyjne

Miejscowość (obręb geodez.)	Ogólna powierzchnia (ha)	Drogi (ha)	Tereny zabudowane (ha)	Tereny niezabudowane (ha)	Rolne (ha)	Nieuzytki (ha)
Bylin	8,0749	2,6238	0,6050	-	4,6361	0,2100
Gowarzewo	43,7512	31,5661	1,7356	2,2996	8,0803	0,0696
Kleszczewo	32,2751	13,5578	9,9574	2,9993	5,4506	0,3100
Komorniki	14,0493	9,0958	0,7041	0,7411	3,2930	0,2153
Krerowo	12,2499	11,3306	0,4704	0,4489	-	-
Krzyżownicy	12,6985	5,3191	1,3206	3,795	2,2638	-
Markowice	16,7669	9,5861	0,5109	1,175	0,3400	5,1549
Poklatki	14,7411	5,7717	0,3060	0,0134	8,3000	0,3500
Śródka	14,8015	12,1272	0,1129	0,3496	2,2118	-
Tulce	40,3957	26,4661	2,0018	9,6904	2,2174	0,0200
Zimin	10,4064	7,4167	2,6142	0,0829	-	0,2926
Razem	220,2105	134,861	20,3389	21,5952	36,793	6,6224

Radny Janiak zapytał, czy wykaz działek gminnych jest dostępny dla mieszkańca. Pani Skarbnik odpowiedziała, że na stronie www.kleszczewo.pl są dostępne wszystkie działki.

W dalszej części posiedzenia członkom Komisji Rewizyjnej zostały przekazane sprawozdania finansowe jednostek:

- Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- Bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego;
- Rachunek zysków i strat jednostki;
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Pani Skarbnik przedstawiła następujące sprawozdania finansowe:

1) bilans z wykonania budżetu – Gmina Kleszczewo na dzień 31.12.2021r..

W sprawozdaniu ujęte są dane następujących jednostek: Urzędu Gminy, Zespołu Szkół w Kleszczewie, Zespołu Szkół w Tulcach, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie.

Pani Skarbnik poinformowała, że **środki pieniężne na początek roku wynosiły 10.233.478,89 zł, na koniec roku 24.502.948,18 zł**

Środki pieniężne – 24.502.892,18 zł

Pozostałe środki pieniężne (podatki w drodze) – 57,00 zł

Należności i rozliczenia (należności od urzędów skarbowych) – 2. 174.946,17 zł

Rozliczenia międzyokresowe – 121.098,20 zł.

Łącznie aktywa na koniec roku 26.798.933,55 zł

Zobowiązania na początek roku wynosiły **23.860.080,71 zł na koniec roku 39.471.023,38 zł**

Zobowiązania finansowe - 39.453.528,35 zł
Zobowiązania wobec budżetów - 17.394,93 zł
Pozostałe zobowiązania - 100,10 zł
Aktywa netto budżetu - -13.730.558,41 zł
Wynik wykonania budżetu - 314.128,90 zł
Nadwyżka budżetu - 314.128,90 zł
Skumulowany wynik budżetu - - 14.044.687,31 zł
Rozliczenia międzyokresowe (subwencja oświatowa) – 1.058.528,58 zł
Suma pasywów na koniec roku 26.798.993,55 zł.

2) bilans jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego na dzień 31.12.2020 r. W sprawozdaniu ujęte są dane następujących jednostek: Urzędu Gminy, Zespołu Szkół w Kleszczewie, Zespołu Szkół w Tulcach, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie.

Aktywa trwałe stan na koniec roku 96.979.310,35 zł w tym:

wartości niematerialne i prawne –3.590,50 zł,

rzeczowe aktywa trwałe – 73455.823,45 zł

 środki trwałe – 65.478.601,63 zł

 grunty (wartość księgową) – 8.496.803,48 zł

 grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane
 użytkowanie wieczyste innym podmiotom – 166.934,19

 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – 47.794.415,80 zł

 urządzenia techniczne i maszyny – 363.379,23 zł

 środki transportu – 8.152.150,42 zł

 inne środki trwałe – 671.852,70 zł

 środki trwałe w budowie (inwestycje) – 7.977.221,82zł

 należności długoterminowe – 7.446,40 zł

 długoterminowe aktywa finansowe – 23.512.450,00 zł

 aktywa obrotowe – 12.6369.685,83 zł w tym:

 zapasy – 24.943,14 zł

 należności krótkoterminowe – 12.148.448,11 zł

 należności z tytułu dostaw i usług – 25.356,50 zł

 należności od budżetów – 1.794.627,82 zł

 pozostałe należności – 10.328.406,79 zł

 krótkoterminowe aktywa finansowe – 194.228,18 zł

 środki pieniężne na rachunkach bankowych – 194.171,18 zł

Suma aktywów na koniec roku 109.348.996,18 zł

Po stronie pasywów - Fundusz na koniec roku 107.856.872,85 zł, w tym:

 fundusz jednostki – 78.092.956,49 zł

 wynik finansowy netto – 29.763.916,36 zł

 zysk netto – 29.763.916,36 zł

 zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – 1.492.123,33 zł

 zobowiązania krótkoterminowe – 1.484.676,93 zł

 zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 100.150,13 zł

zobowiązania wobec budżetów – 61.456,00 zł
zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń – 318.414,54 zł
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 550.623,17 zł
pozostałe zobowiązania – 129.709,09 zł
sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umowy) – 148.564,78 zł
fundusze specjalne – 175.759,22 zł
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 175.759,22 zł
rozliczenia międzyokresowe – 7.446,40

Suma pasywów na koniec roku 109.348.996,18 zł

3) rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) na dzień 31.12.2020 r.

W sprawozdaniu ujęte są dane następujących jednostek: Urzędu Gminy, Zespołu Szkół w Kleszczewie, Zespołu Szkół w Tulcach, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wynik finansowy pokazany w bilansie w kwocie 29.763.916,36 zł znajduje odzwierciedlenie w rachunku zysków i strat, kwoty muszą być zgodne. Na wynik finansowy składają się:

Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 71.376.834,49 zł

Przychody netto ze sprzedaży produktów – 255.963,50 zł

Przychody z tytułu dochodów budżetowych – 71.120.870,99 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 204.936,28 zł

Przychody finansowe – 133.961,64 zł

Z tytułu odsetek – 131.727,61 zł

Koszty działalności operacyjnej – 41.213.385,08 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 185.020,63 zł

Koszty finansowe – 553.410,34 zł

Zysk (strata) netto – **29.763.916,36 zł**

4) zestawienie zmian funduszu jednostki na dzień 31.12.2020 r.

Pani Skarbnik omówiła szczegółowo poszczególne pozycje zestawienia zmian w funduszu jednostki. W sprawozdaniu ujęte są dane następujących jednostek: Urzędu Gminy, Zespołu Szkół w Kleszczewie, Zespołu Szkół w Tulcach, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kleszczewie.

	Stan na koniec roku bieżącego
Fundusz jednostki na początku okresu –	70.635.076,92 zł
Zwiększenie funduszu -	111.832.461,69 zł
Zrealizowane wydatki budżetowe -	70.942.828,62 zł
Zmniejszenia funduszu jednostki –	104.374.582,12 zł
Zrealizowane dochody budżetowe –	71.256.957,52 zł
Fundusz jednostki na koniec okresu –	78.092.956,49 zł
Wynik finansowy netto za rok bieżący –	29.763.916,36 zł
Fundusz -	107.856.872,85 zł

Pani Skarbnik wyjaśniła, że zostało wysłane zapytanie do Urzędu Skarbowego dotyczące ilości podatników na terenie Gminy Kleszczewo, nie otrzymaliśmy jednak jeszcze odpowiedzi.

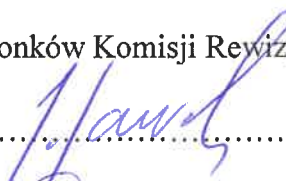
Pani Skarbnik wyjaśniła również, że nowe firmy inwestycyjne korzystają jeszcze ze zwolnienia od podatków na podstawie Uchwały Rady Gminy, która obowiązuje do czerwca 2021 roku.

Komisja Rewizyjna zdecydowała o kontynuowaniu czynności kontrolnych wykonania budżetu Gminy za 2020 r. w dniu 25 maja 2021 r. i zakończyła posiedzenie o godzinie 08:45.

Protokołowała:
Katarzyna Śliwińska

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

Przewodniczący komisji - Jędrzej Janiak

.....



Wiceprzewodnicząca komisji - Donata Michałowska

.....


Członkowie komisji : Ewa Kirkowska

.....


Tomasz Maćkowiak

.....


Jakub Żołądek

.....
