

Uchwała Nr 1/2024
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Rozdrażew
z dnia 26 kwietnia 2024 r.

w sprawie absolutorium

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.)

Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Jan Maciejewski - Przewodniczący
2. Robert Juskowiak - Z-ca Przewodniczącego
3. Dawid Bała - Członek
4. Roman Przepiórkowski - Członek
5. Paweł Pawlak - Członek

w oparciu o przekazane dokumenty opisujące wykonanie budżetu w postaci:

- sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Rozdrażew za rok 2023 wraz z objaśnieniami,
- informacji o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego,
- sprawozdania finansowego (bilans z wykonania budżetu jst, zbiorczy bilans jednostek budżetowych, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki, informacja dodatkowa),
- opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2023 r.

pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Rozdrażew za 2023 rok i wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy

Uzasadnienie

Budżet gminy na rok 2023 uchwalono w dniu 21 grudnia 2022r. uchwałą nr XLV/335/2022. W okresie roku budżetowego 2023 dokonano w nim 24 zmian, w tym 11 uchwałami Rady Gminy i 13 zarządzeniami Wójta.

W wyniku zmian :

- dochody planowane na kwotę 25 802 736,38 zł, zwiększono do kwoty 29 554 886,59 zł,
- wydatki planowane na kwotę 29 808 141,51 zł zwiększono do kwoty 32 459 395,41 zł.

Plan po uwzględnieniu zmian przewidywał realizację dochodów budżetu w kwocie 29 554 886,59 zł. Dochody wykonano w kwocie 29 263 923,03 zł, co stanowi 99,02% planu. W poszczególnych działach wykonanie kształtowało się od 44,22 % do 103,88% planu.

Najniższe planowane dochody uzyskano w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 44,22% planu. Najwyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w dz. 801 Oświata i wychowanie 103,88%.

Analiza dochodów budżetu wykazała, że dochody na poziomie:

- a) wyższym w stosunku do planu zrealizowano m. in. z następujących źródeł:
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł dz. 801 rozdz. 80101 § 2701, tj. 432,71% planu, które dotyczą dofinansowań przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE) projektów „Erasmus+” pn. „Kuznia Przyszłości” realizowanych przez Szkołę Podstawową w Rozdrażewie
 - wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dz. 758 rozdz. § 0940, tj. 200,00% planu, które dotyczą opłaty produktowej,
 - wpływów z opłaty od posiadania psów dz. 756 rozdz. 75616 § 0370, tj. 138,64% planu,
 - wpływów z pozostałych odsetek dz. 921 rozdz. 92109 § 0920, tj. 116,60%, które dotyczą nieterminowego regulowania opłat za wynajem świetlic wiejskich,
 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych dz. 756 rozdz. 75616 § 0910, tj. 113,83%,
 - wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych dz. 756 rozdz. 75615 § 0500, tj. 113,52% planu,
 - wpływów z opłaty skarbowej dz. 756 rozdz. 75618 § 0410, tj. 111,58%,
 - wpływów z pozostałych odsetek dz. 700 rozdz. 70005 § 0920, tj. 110,61%, które dotyczą nieterminowego regulowania czynszów i centralnego ogrzewania
 - wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem dz. 756 rozdz. 75601 § 0910, tj. 110,00%,
 - wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej dz. 756 rozdz. 75601 § 0350, tj. 108,47%,
 - wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych dz. 756 rozdz. 75616 § 0500, tj. 107,67% planu,
 - wpływów z podatku od środków transportowych od osób fizycznych dz. 756 rozdział 75616 § 0340, tj. 106,62% planu,
 - wpływów z usług dz. 921 rozdz. 92109 § 0830, tj. 105,86% planu, które dotyczą opłat za wynajem świetlic wiejskich.
- b) nie zrealizowano wpływów m.in. z :
- dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego dz.801 rozdz. 80195 § 6257, która wpłynie na rachunek gminy po rozliczeniu zadania pn. „Zakup mobilnych miasteczek rowerowych dla Szkół Podstawowych z terenu Gminy Rozdrażew”
 - środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych dz. 900 rozdz. 90026 § 2460, która wpłynie na rachunek gminy po rozliczeniu zadania pn. „Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”,

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) dz. 852 rozdz. 85213 § 2030,
 - dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) dz. 852 rozdz. 85216 § 2030
- c) na poziomie niższym w stosunku do planu zrealizowano wpływy m. in. z:
- wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych dz. 855 rozdz. 85502 § 0940, tj. 14,39% planu, które dotyczą zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, rodzinnych i wspierania rodziny,
 - wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów dz. 801 rozdz. 80101 § 0610, tj. 20,63% planu,
 - wpływów z pozostałych odsetek dz. 855 rozdz. 85502 § 0920, tj. 25,00% planu, które dotyczą zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, rodzinnych i wspierania rodziny,
 - wpływów z różnych opłat dz. 801 rozdz. 80101 § 0690, tj. 36,00% planu, które dotyczą opłat za wydawane duplikaty legitymacji szkolnych,
 - dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) dz. 854 rozdz. 85415 § 2030, tj. 44,22% planu, która dotyczy pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym
 - wpływów z różnych opłat dz. 900 rozdz. 90019 § 0690, tj. 44,75% planu, które dotyczą opłat za korzystanie ze środowiska,
 - wpływów z różnych dochodów dz. 852 rozdz. 85202 § 0970, tj. 54 17% planu, które dotyczą odpłatności osób zobowiązanych do wnoszenia opłaty za pobyt osoby bliskiej w domu pomocy społecznej.

Przyczyny odchyień w realizacji planu dochodów zostały uzasadnione w sprawozdaniu Wójta Gminy z wykonania budżetu gminy za rok 2023, które Komisja uznała za wystarczające.

Badając wykonanie budżetu poddano szczegółowej analizie zaległości w podatkach i opłatach. Zaległości wg sprawozdania o dochodach na koniec roku 2023 wyniosły 714 686,36 zł i dotyczyły:

- opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	9 926,83 zł
- czynsz dzierżawny	3 426,27 zł
- opłaty z tytułu centralnego ogrzewania	7 737,92 zł
- odsetki naliczone od zaległości na 31.12.2023	6 236,55 zł
- czynsz dzierżawny za mieszkania	2 383,77 zł
- odsetki naliczone od zaległości na 31.12.2023	70,28 zł
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacony w formie karty podatkowej	1 446,95 zł
- podatek od nieruchomości od osób prawnych	174 045,00 zł
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych	62 693,87 zł
- podatek rolny od osób fizycznych	21 244,95 zł
- podatek od środków transportowych od osób prawnych	11 198,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych	98 620,41 zł
- podatek od spadków i darowizn	1 161,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych	1 160,87 zł

- zaliczki alimentacyjne	2 485,13 zł
- fundusz alimentacyjny	212 748,57 zł
- opłata za zrzut ścieków	26 250,88 zł
- odsetki naliczone od zaległości na 31.12.2023	4 406,36 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	67 442,75 zł

Zaległości na koniec 2023 r. stanowią 2,44% w stosunku do wykonanych dochodów ogółem. Zaległości w stosunku do roku 2022 wzrosły o 7,46%.

Komisja stwierdziła, że zmniejszyły się zaległości z tytułu: funduszu alimentacyjnego o kwotę 8 612,84 zł, podatku rolnego od osób fizycznych o 3 644,43 zł, oraz opłaty za centralne ogrzewanie o 3 074,30 zł. Znaczny wzrost zaległości nastąpił w: podatku od nieruchomości od osób prawnych o 15 899,00 zł oraz podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 12 541,23 zł, a także w podatku od środków transportowych od osób fizycznych o 13 339,30 zł.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że na koniec kwietnia 2024r. część zaległości gminy dotyczących 2023 roku uległa zmniejszeniu. Udostępnione zestawienia i dokonane czynności kontrolne potwierdziły, że w celu zapewnienia prawidłowej ściągalsności podatków i opłat w ciągu roku sprawozdawczego wysłano łącznie 461 upomnień z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Do Naczelników Urzędów Skarbowych w Krotoszynie, Jarocinie, Pierwszego Urzędu Skarbowego w Poznaniu, Drugiego Urzędu Skarbowego w Tarnowie wystawiono 96 tytułów wykonawczych, 9 podatników ma wpisaną zaległość na hipotekę przymusową w księdze wieczystej nieruchomości. Od nieterminowych wpłat naliczono odsetki. Wobec jednego podatnika podatku od środków transportu od osób fizycznych Sąd Rejonowy w Kaliszu postanowieniem z dnia 30.09.2023 r. ogłosił upadłość obejmującą likwidację majątku dłużnika, a zaległości zostały zgłoszone do syndyka za pośrednictwem Krajowego Rejestru Zadłużonych. Z kolei u jednego podatnika podatku od nieruchomości otwarte zostało postępowanie restrukturyzacyjne o zatwierdzenie układu na dzień 1.12.2023 r.

W celu sprawniejszej windykacji należności cywilnoprawnych wysłano 70 wezwań do zapłaty z logo KRD. Na koniec 2023r. 16 podatników zostało wpisanych na listę dłużników w Krajowym Rejestrze Długów na łączną kwotę 27 799,94 zł. Pod koniec 2023 roku w stosunku do 1 osoby skierowany został pozew o zapłatę opłaty za centralne ogrzewanie do Sądu Rejonowego w Kaliszu.

Komisja wskazuje na konieczność dalszego stałego monitorowania i prowadzenia działań poprawiających efektywność ściągalsności zaległości w celu niedopuszczenia do ich przedawnienia.

Uchwalony budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu 2023r. przewidywał realizację wydatków w wysokości 32 459 395,41 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 28 828 266,21 zł, tj. 88,81% planu. Na podstawie zbadanych wrywkowo zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmian w budżecie gminy komisja ustaliła, że Wójt dokonywał przeniesień wydatków w budżecie zgodnie z upoważnieniem Rady Gminy. Nie przekroczono zakresu upoważnienia do zaciągania zobowiązań. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach kształtowało się od 0% do 100% założonego planu. Niższe wykorzystanie środków wystąpiło w działach:

- dz. 758 Różne rozliczenia tj. 0,00% planu, gdzie znajdują się nierozdysponowane rezerwy,
- dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa tj. 22,44% planu,

- dz. 851 Ochrona zdrowia tj. 36,25% planu,
- dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza tj. 43,98% planu,
- dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa 61,86% planu,
- dz. 710 Działalność usługowa 69,66% planu,
- dz. 757 Obsługa długu publicznego tj. 82,70% planu,
- dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 82,70% planu,
- dz. 926 Kultura fizyczna 84,90% planu,
- dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego tj. 87,32% planu,
- dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo 87,38% planu,
- dz. 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 87,58 % planu.

Odchylenia od wykonania w stosunku do planu zostały uzasadnione w sprawozdaniu Wójta Gminy, które komisja uznała za wyczerpujące. Wykonanie pozostałych działów kształtowało się blisko 100%.

Komisja stwierdziła, że w 2023r. największe wydatki poniesione zostały w działach: oświata i wychowanie – 12 083 636,50 zł, administracja publiczna – 4 483 261,70 zł, pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 3.668.360,90 zł, Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 2 961 883,18 zł, transport i łączność – 2 339 381,29 zł, pomoc społeczna – 2 279 298,43 zł, rolnictwo i łowiectwo – 2 202 192,84 zł. Komisja uznała, że niższe wykonanie wydatków rzeczowych w poszczególnych działach budżetu wynika z racjonalnej i oszczędnej gospodarki środkami finansowymi, które wydatkowano do wysokości występujących potrzeb.

Planowane wydatki majątkowe w kwocie 5 389 774,75 zł, wykonano w wysokości 4 755 031,76 zł, co stanowi 88,22 % założonego planu. Główną przyczyną niższego wykonania wydatków majątkowych było wydłużenie terminu realizacji niektórych inwestycji np. „ Odwiert studni głębinowych na ujęciu w miejscowości Dąbrowa”, „Odwiert studni głębinowej w Dzielicach”, „Budowa kanalizacji sanitarnej - ul. Kościuszki w Rozdrażewie”, „Budowa kanalizacji sanitarnej - ul. Koźmińska w Rozdrażewie (Parcele)” na 2024 rok.

Dokonując oceny wykonania budżetu gminy Komisja poddała kontroli realizację inwestycji dotyczącą modernizacji budynku szkoły filialnej z oddziałem przedszkolnym w miejscowości Grębów. Przedmiot inwestycji obejmował modernizację budynku poprzez wymianę pokrycia dachu ze starej dachówki ceramicznej na blachodachówkę wraz z instalacją odgromową, roboty budowlane wewnętrzne polegające na montażu sufitów z płyt karton -gips, rozebranie podłóg drewnianych, wykonanie posadzek cementowych pod wykładziny z tworzyw sztucznych malowanie wewnętrzne, montaż stolarki wewnętrznej i zewnętrznej, montaż instalacji centralnego ogrzewania w oparciu o kocioł elektryczny o mocy 10 kW, wymianę opraw oświetleniowych LED, montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 10 kWp, wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych oraz utwardzenie terenu kostką betonową oraz zakup wyposażenia rozdzielni posiłków. Zamówienie było realizowane zgodnie z uzyskaną wstępną promesą o dofinansowaniu z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 510.000 zł. Zadanie inwestycyjne realizowane było w oparciu o projekt techniczny autorstwa dr inż. arch. Jadwigi Pieńczewskiej z Jarocina. Po otrzymaniu pozytywnej oceny wniosku o dofinansowanie i uzyskaniu wstępnej promesy rozpoczęto przygotowania do udzielenia

zamówienia publicznego w trybie zamówienia podstawowego z art. 275 pkt 2 z negocjacjami. Opracowano Specyfikację Warunków Zamówienia i 18 kwietnia 2023 r. opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych oraz na stronie internetowej gminy jako ogłoszenie o zamówieniu. Termin składania ofert wyznaczono na 4 maja 2023 r. Złożone 2 oferty:

- 1) Przedsiębiorstwo Ogólnobudowlane EXDACH Małgorzata Kmiec, al. Powstańców Wielkopolskich 36 63-400 Ostrów Wlkp. z kwotą 736 170,22zł,
- 2) BUDILUX Piotr Maroszek Janków Przygodzki, ul. Łąkowa 3 63-421 Przygodzice z kwotą 666 139,27.

Zgodnie z zapisami SWZ rozpoczęto negocjacje z oferentami. Na dzień 10 maja 2023 zaproszono, każdego oferenta na inną godzinę, aby rozważyli złożenie oferty dodatkowej w zakresie proponowanej ceny, bowiem kosztorys inwestorski został wyliczony na wartość 572.499,91 zł brutto. Z propozycji skorzystał tylko jeden oferent - firma BUDILUX Piotr Maroszek i 17 maja 2023r. złożył ofertę dodatkową z ostateczną kwotą brutto 661.370,88 zł. W wyniku oceny złożonej oferty, ocenionej wg kryterium ceny 60 % i okresu gwarancji 40 % na wykonawcę robót wybrana została firma: BUDILUX Piotr Maroszek Janków Przygodzki ul. Łąkowa 3, 63-421 Przygodzice z kwotą brutto 661.370,88 zł.

W dniu 30 maja 2023 r. podpisano z tym podmiotem gospodarczym umowę wykonawczą przewidującą realizację przedmiotu zamówienia w ciągu 3 miesięcy od dnia podpisania umowy z okresem gwarancji wynoszącym 60 miesięcy. W trakcie realizacji budowy wystąpiła konieczność wykonania robót dodatkowych, aby zapewnić prawidłowe funkcjonowanie obiektu szkoły. Zakres tych robót przedstawiał się następująco: montaż drzwi wewnętrznych (3 szt.), spinanie murów (20 szt.), posadzki z płytek w korytarzu (8 m²), posadzka z wykładzin z tworzyw sztucznych (27 m²) oraz ułożenie płytek ściennych (10 m²) w pomieszczeniu przygotowania posiłków, rozbudowa tablicy elektrycznej (1 kpl.), okładziny z płyt kartonowo - gipsowych na ścianach bocznych izb lekcyjnych (80 m²), przełożenie kostki brukowej na wjeździe na posesję szkoły wraz z podbudową (75 m²), rozebranie nawierzchni bitumicznej pod nawierzchnię z kostki brukowej (230 m²), pomiary elektryczne pomieszczeń (1 kpl.), obróbki okien i włączów dachowych (6 szt.) oraz zabezpieczenie blacharskie okapu dachu (38 m). Rozliczenie robót dodatkowych nastąpiło obmiarowo kosztorysem powykonawczym całości wykonanych prac wynikających z podpisanej umowy.

W dniu 29 sierpnia 2023 r. wykonawca zgłosił gotowość do odbioru zakończonych prac budowlanych. Na dzień 7 września wyznaczono i przeprowadzono odbiór tej inwestycji przy udziale Inspektora Nadzoru Pana Pawła Pflöegela. Roboty uznano za zakończone i obiekt przekazano do użytkowania. Wykonawca zgodnie z warunkami umowy przedstawił kosztorys powykonawczy, który został sprawdzony przez Inspektora Nadzoru. W jego wyniku została ustalona ostateczna wartość wykonanych robót na kwotę 710 057,83 zł.

Całkowity koszt inwestycji wyniósł 724 746,66 zł, w którym uwzględniono:

- roboty budowlane – 710 057,83 zł,
- tablica informacyjna – 531,36 zł,
- nadzór inwestorski – 14 000 zł.

We wrześniu 2023 r. złożono wniosek o płatność z promesy. Bank Gospodarstwa Krajowego przekazał całą kwotę dofinansowania w wysokości 510.000 zł.

Komisja stwierdziła, że realizacja inwestycji dotycząca modernizacji budynku szkoły filialnej z oddziałem przedszkolnym w Grębowie została przeprowadzona zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych oraz uchwałą budżetową. Pozytywnie oceniono starania o pozyskanie dofinansowania z Funduszu Polski Ład.

W trakcie oceny wykonania budżetu gminy Komisja zbadała procedurę przetargową i wydatki poniesione na budowę sali sportowej w Nowej Wsi. Przedstawione Komisji dokumenty potwierdziły prawidłowo ogłoszone w dniu 10 lutego 2023 r. zamówienie publiczne. Na dzień 1 marca 2023 r. wyznaczono termin składania ofert. W międzyczasie wpłynęły zapytania od oferentów, na które zamawiający udzielił wyjaśnień. Konieczne było ustalenie nowego terminu składania ofert do 10 marca 2023 r. Zostało złożonych 8 ofert:

- 1) P.U.H. NAWROT sp z o. o. Budy 55, 63-708 Rozdrażew - 5 404 157,51 zł,
- 2) PBH CEGIELKA Włodzimierz Gościński ul. Powstańców Wlkp. 58, 63-200 Wilkowyja - 5 699 999,99 zł,
- 3) Defero Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Wojska Polskiego 102 lok. 112, 98-200 Sieradz - 8 241 000,00 zł,
- 4) LEPIKO sp. z o. o. ul. Skórzewska 19, 60-185 Poznań – Skórzewo - 8 319 947,54 zł,
- 5) Przedsiębiorstwo Budownictwa Ogólnego Sp. z o. o. ul. Staroprzygodzka 117, 63-400 Ostrów Wielkopolski - 6 257 549,20 zł,
- 6) REVBUD Spółka Akcyjna ul. Gdańska 4a, 87-100 Toruń - 7 140 334,50 zł,
- 7) WIC BUD HUBERT KOWALSKI ul. Mickiewicza 8 63-740 Kobylin - 6 170 000,00 zł,
- 8) Przedsiębiorstwo Budowlano Handlowe MARZYŃSKI Sp. z o.o., Sp.k., ul. Przemysłowa 2, 63-200 Jarocin - 6 901 898,16 zł.

W wyniku oceny złożonych ofert, ocenionych wg kryterium ceny 60 % i okresu gwarancji 40 % na wykonawcę robót wybrana została firma P.U.H. NAWROT sp. z o. o. Budy 55, 63-708 Rozdrażew z ceną ryczałtową 5 404 157,51 zł. Nie prowadzono negocjacji z oferentami z uwagi że ceny złożonych najniższych ofert były poniżej kwoty przewidzianej przez Zamawiającego na realizację zamówienia. Kwota ta została upubliczniona przed otwarciem ofert i wynosiła 5 843 000,00 zł. Kosztorys inwestorski wynosił 6 968 877,16 zł i został opracowany na dzień 20 grudnia 2022 r. W dniu 14 kwietnia 2023 r podpisano z tym podmiotem gospodarczym umowę wykonawczą przewidującą realizację przedmiotu zamówienia w ciągu 15 miesięcy od dnia podpisania umowy z okresem gwarancji wynoszącym 60 miesięcy. W tym też dniu przekazano Wykonawcy plac budowy. Zadanie to realizowane jest w oparciu o projekt techniczny autorstwa dr inż. arch. Jadwigi Pieńczewskiej z Jarocina. Zakres inwestycji obejmował: roboty budowlane w zakresie wznoszenia kompletnych obiektów budowlanych, wyposażenie sali sportowej, kuchni, stołówki i szatni, wykonanie podłogi sportowej w sali, instalacja fotowoltaiczna na dachu sali sportowej o mocy 49 kWp., zagospodarowanie terenu poprzez ułożenie kostki betonowej, instalacje elektryczne wewnętrzne i zewnętrzne, instalacja odgromowa i uziemiająca, okablowanie strukturalne, CCTV, instalacja centralnego ogrzewania części sanitarno- szatniowej z istniejącego kotła CO, instalacja wodociągowa i kanalizacji sanitarnej, instalacja wentylacji z chodnicą i z funkcją grzania, zewnętrzne instalacje wodno-kanalizacyjne. Będzie to budynek jednokondygnacyjny dwóch brył- jedna obejmuje część szatniowo-sanitarną ze stołówką, a druga salę sportową. Powierzchnia zabudowy wynosi 961,72 m² a kubatura 6 894 m³. Sala sportowa o powierzchni 484/48 m² z boiskami do piłki ręcznej, unihokeja, siatkówki, koszykówki, badmintonu, z elektroniczną tablicą wyników. Podłoga sportowa — podwójny ruszt drewniany i wykładzina typu linodur. Na realizację zadania złożono 28 lutego 2022 r. wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych Edycja 2/2021/7055/Polski Ład, wniosek uzyskał pozytywną ocenę i w tym zakresie została wystawiona 15 czerwca 2022 r. wstępna promesa dofinansowania inwestycji w kwocie 4 813 400,00 złotych.

Nastąpiła korekta wstępnej promesy z uwagi na zmniejszenie wartości zamówienia i ostateczna kwota promesy zamyka się kwotą 4 431 409,00 zł. Udział własny 972 748,51 został w całości opłacony przed uruchomieniem płatności z promesy. W lutym 2024 r. złożono wniosek o płatność I transzy promesy i Bank Gospodarstwa Krajowego 26 lutego br. przekazał kwotę w wysokości 2 195 732,20 zł. Zaawansowanie robót budowlanych przebiega zgodnie z ustalonym harmonogramem przewidującym ukończenie prac przed 1 września 2024 r. Do tej pory wykonano konstrukcję budynku wraz z zadaszeniem, ściany zewnętrzne ocieplono, zamontowano instalację fotowoltaiczną na dachu sali sportowej. Wewnątrz budynku wykonano instalacje elektryczną, grzewczą, wodno-kanalizacyjną i wentylacyjną. Ułożono posadzki z płytek ceramicznych, na ścianach płytki ściennie. Zamontowano stolarkę okienną i drzwiową zewnętrzną i wewnętrzną, rozpoczęto malowanie wewnętrzne ścian, przygotowano salę sportową do ułożenia podłogi sportowej.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, że zamówienie na budowę sali sportowej w Nowej Wsi zrealizowano zgodnie z przepisami. Udostępniona dokumentacja potwierdza prawidłową realizację zadania. Pozytywnie oceniono starania o pozyskanie dofinansowania z Funduszu Polski Ład.

Ponadto Komisja Rewizyjna skontrolowała wydatki na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych dla komunalnych stacji uzdatniania wody w systemie zaprojektuj i wybuduj”, które realizowane jest w oparciu o audyt fotowoltaiczny wykonany przez firmę ENERGY TECHNIK dla następujących lokalizacji:

- 1) Hydrofornia Maciejew, nr. działki 28/2 obręb 0007 Maciejew
- 2) SUW Dzielice, nr działki 11/4 obręb 0004 Dzielice
- 3) SUW Dąbrowa, nr działki 127/10 i 127/12 obręb 0003 Dąbrowa.

Zakres umowy obejmuje:

- 1) wykonanie dokumentacji technicznej instalacji fotowoltaicznych, o której mowa w art. 29 ust. 4 pkt.3 lit. c oraz art. 56 ust. 1 a ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane – t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1333 ze zm. wraz z uzgodnieniem z rzeczoznawcą ds. zabezpieczeń przeciwpożarowych pod względem zgodności z wymaganiami ochrony przeciwpożarowej,
- 2) uzyskanie warunków przyłączeniowych oraz niezbędnych pozwoleń, decyzji, uzgodnień, zgłoszeń itp. stosownego operatora sieci elektroenergetycznej, wymaganych przepisami prawa, mających na celu doprowadzenie do wpięcia instalacji fotowoltaicznej do sieci elektroenergetycznej,
- 3) wykonanie projektu powykonawczego z podziałem na branże,
- 4) wykonanie robót budowlano - montażowych na podstawie w/w dokumentacji technicznych,
- 5) przeszkolenie osób wskazanych przez Zmawiającego, w zakresie prawidłowej obsługi zainstalowanej instalacji PV,
- 6) zgłoszenie mikroinstalacji do Operatora Energetycznego w celu podłączenia systemów PV do sieci elektroenergetycznej,
- 7) serwisowanie i przeglądy techniczne urządzeń objętych zamówieniem – w okresie obowiązującej gwarancji.

Przygotowano zamówienie publiczne w trybie zamówienia podstawowego z art. 275 pkt 2 z negocjacjami. Opracowano SWZ i 10 sierpnia 2023 r. opublikowano w Biuletynie Zamówień Publicznych, na stronie internetowej gminy ogłoszenie o zamówieniu.

Na dzień 29 sierpnia 2023 r. wyznaczono termin składania ofert. W międzyczasie wpłynęły zapytania od oferentów, na które zamawiający udzielił wyjaśnień. Konieczne było ustalenie nowego terminu składania ofert do 4 września 2023 r.

W dniach poprzedzających składanie ofert oferenci przy udziale przedstawicieli inwestora odbyli wizje lokalne w terenie. Zostało złożonych 12 ofert:

- 1) XDISC SPÓŁKA AKCYJNA ul. Heliotropów 45/53, 04-796 Warszawa - 474 521,70zł,
- 2) ENERGY TECHNIK Bartosz Herka, Elżbieta Herka S.C. Orla 12A 63-720 Koźmin Wlkp. - 487 080,00 zł,
- 3) RS ENERGY SYSTEM Sp. z o.o. ul. Orzechowa 51, 67-200 Głogów - 417 139,10zł,
- 4) 4GREEN SYSTEM Sp. z o.o. ul. Kazimierza Pułaskiego 1H 56-400 Oleśnica - 463 365,41 zł,
- 5) BG ENERGY GROUP Sp. z o.o. ul. Półwiejska 17m.26, 61-888 Poznań - 445 563,69zł,
- 6) FLEXI POWER GROUP Sp. z o.o. Sp.K. Kudrowice 12, 95-200 Pabianice - 387 662,76 zł,
- 7) Selena ESG ul. Legnicka 48A, 54-202 Wrocław - 568 260,00 zł,
- 8) YUSTA Sp. z o.o. ul. 1905 Roku 21 lok.101, 26-600 Radom - 611 310,00 zł,
- 9) GOODENERGY Sp. z o.o. Sp.k. Kuklinów 38,63-740 Kobylin - 504 300,00 zł,
- 10) ZIELONY PRĄD Sp. z o.o. ul. Miła 49, 78-400 Szczecinek - 556 710,00 zł,
- 11) VH POLSKA MANAGEMENT Sp. z o.o. VH POLSKA Sp. k. ul. Wojska Polskiego 8, 70-471 Szczecin - 526 530,00 zł,
- 12) EKOWO Sp. z o.o. ul. Graniczna 8AA, 54-610 Wrocław - 410 972,52 zł.

W wyniku oceny złożonych ofert na wykonawcę robót wybrana została firma: FLEXI POWER GROUP Sp. z o.o. Sp.K. Kudrowice 12, 95-200 Pabianice z ceną ryczałtową 387 662,76 zł brutto i udzielonymi gwarancjami na: roboty budowlane i montażowe oraz wbudowane urządzenia i materiały – 11 lat od dnia odbioru; panele fotowoltaiczne – wady modułów 21 lat (gwarancja producenta); inwertery – 15 lat i 1 miesiąc (gwarancja producenta); gwarancja liniowa producenta na moc modułów: w ciągu 30 lat moc modułów nie spadnie poniżej 84,8% mocy znamionowej pomierzonej w warunkach STC (max. 2,5% spadek w pierwszym roku i max. spadek w następnych latach 0,55% łącznie przez okres 25 lat).

Nie prowadzono negocjacji z oferentami z uwagi, że ceny złożonych najniższych ofert były znacząco poniżej kwoty przewidzianej przez zamawiającego na realizację zamówienia.

Kwota ta została upubliczniona przed otwarciem ofert i wynosiła 570 000,00 zł. W dniu 9 października 2023 r. podpisano z tym podmiotem gospodarczym umowę wykonawczą przewidującą realizację przedmiotu zamówienia w ciągu 75 dni od dnia podpisania umowy tj. do 25 grudnia 2023 r. z okresem gwarancji na poszczególne elementy instalacji określone w formularzu ofertowym. W tym też dniu przekazano wykonawcy plac budowy.

W dniu 22 grudnia 2023 r. wykonawca zgłosił gotowość odbioru końcowego zamówienia obejmującego dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznej i w dniu 28 grudnia 2023 r. dokonano czynności odbiorowych i spisano protokół, w którym stwierdzono, że trwają jeszcze roboty montażowe i ustalono termin ponownego odbioru robót na dzień 10 stycznia 2024 r. W dniu 10 stycznia 2024 r. wykonawca złożył wniosek o przedłużenie terminu odbioru na dzień 18 stycznia 2024 r. Ponieważ jednak w dniu 18 stycznia instalacja nie była gotowa do odbioru – i brak było podstaw do dalszego wydłużenia terminu – od tego dnia naliczone zostały kary za zwłokę zakończenia inwestycji i gotowości do odbioru w kwocie 6 202,64 zł.

W dniu 26 stycznia dokonano końcowego odbioru zadania i przekazania do użytkowania.

Ostateczna wartość zadania wyniosła 381 460,12 zł brutto w związku z karami umownymi za zwłokę w usunięciu wad stwierdzonych przy odbiorze przedmiotu umowy. Efekt rzeczowy inwestycji to instalacja fotowoltaiczna o mocy paneli 430 W i mocy całkowitej w:

- 1) Hydrofornia Maciejew - 29,24 kW - 68 paneli na gruncie,
- 2) SUW Dzielice - 43,86 kW – 102 panele w tym 81 paneli na dachu i 21 na gruncie,
- 3) SUW Dąbrowa – 46,87 kW – 109 paneli na gruncie.

System mikroinstalacji został przyłączony do sieci elektroenergetycznej ENERGA – OPERATOR SA. Funkcję inspektora nadzoru inwestorskiego pełniła firma: Usługi Projektowe Krzysztof Chudy. Wartość usługi nadzoru inwestorskiego wyniosła 11 070,00 zł.

Komisja stwierdziła, że zamówienie na realizację budowy instalacji fotowoltaicznej na stacjach wodociągowych zostało zrealizowane zgodnie z przepisami, a udostępniona komisji dokumentacja potwierdza prawidłową realizację zadania.

W dalszych czynnościach Komisja zbadała realizację zadania w ramach pozyskanych przez gminę dofinansowań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz środków Funduszu Pomocy na formy pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 realizowany jest m. in. Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

Gmina Rozdrażew w 2023 roku w wyniku naboru otrzymała promesę w wysokości 510 000,00 zł na zadanie pn. "Modernizacja budynku szkoły filialnej z oddziałem przedszkolnym w miejscowości Grębów". W trakcie realizacji jest również inwestycja pn. "Budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Nowej Wsi", której promesę otrzymaliśmy w kwocie 4 431 409,00 zł. W 2024 roku, za częściowe wykonania zadania przez wykonawcę, wydatkowaliśmy kwotę 2 195 732,20 zł. Pozostałą część w wysokości 2 235 676,80 zł wykonawca otrzyma po zakończeniu zadania.

W 2023 roku Gmina Rozdrażew otrzymała również promesę wstępną na zadania:

- "Wymiana pokrycia dachowego i prace elewacyjne na budynkach szkolnych w Rozdrażewie i Dzielicach" w kwocie 1 282 500,00 zł (realizacja inwestycji w 2024 roku),
- "Rozbudowa i doposażenie oczyszczalni ścieków w Rozdrażewie" w kwocie 3 752 500,00zł (realizacja inwestycji w latach 2024 - 2025),
- "Budowa przedszkola w Rozdrażewie" w kwocie 2 000 000,00 zł (realizacja inwestycji w latach 2024 - 2026).

Środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2023 roku w związku z wysokimi cenami węgla oraz energii, co wpłynęło na wyższy koszt ogrzewania gospodarstw domowych zostały przeznaczone także na wsparcie gospodarstw domowych w zakupie opału. Zadanie to było realizowane w 2022 roku i wypłacono wtedy:

- 1 076 dodatków węglowych w łącznej wysokości 3 228 000,00 zł,
- 49 dodatków na inne źródła ciepła w wysokości 93 000,00 zł, w tym na: kocioł zasilany peletem drzewnym, na kocioł na biomasę, piec zasilany drewnem kawałkowym oraz na kocioł olejowy,
- dodatki dla podmiotów wrażliwych, których skorzystały szkoły i przedszkola z terenu Gminy w kwocie 133 137,03 zł.

Część wniosków, które zostały wtedy złożone musiała zostać poddana dokładniejszej ocenie, dlatego środki przekazano wnioskodawcom w styczniu 2023 roku. Gmina Rozdrażew

otrzymała na ten cel 36 720,00 zł, co stanowi 100,00% planu. Wyplacono 11 dodatków węglowych w wysokości 33 000,00 zł oraz 2 dodatki elektryczne w wysokości 3 000,00 zł, a na obsługę zadania łącznie wydatkowano kwotę 720,00 zł.

Gmina uzyskała również środki z Funduszu Pomocy na realizację zadań z zakresu pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 129 053,65 zł (w 2022 roku - 390 450,86 zł), które wydatkowała w całości na zadania:

- potwierdzenie tożsamości obywatelom Ukrainy - otrzymana kwota 54,08 zł,
4 ust. 13a ustawy o pomocy obywatelom w związku z konfliktem zbrojnym zobowiązuje obywateli Ukrainy do potwierdzenia swojej tożsamości w dowolnym organie gminy w przypadku, gdy ich numer PESEL nadany został w oparciu o inny dokument niż ważny dokument paszportowy, który wydawany jest przez władze Ukrainy. Potwierdzenie tożsamości potrzebne było do ubiegania się o kartę pobytu.
- edukacja dzieci z Ukrainy - otrzymana kwota 126 338,00 zł,
Gminy otrzymywały dodatkowe środki na edukację dzieci z Ukrainy, które naliczane były na podstawie danych wykazanych w systemie informacji oświatowej (SIO) bez konieczności składania wniosków. Środki te przeznaczone zostały na wynagrodzenia nauczycieli, zakup materiałów dydaktycznych, zakup urządzenia wielofunkcyjnego oraz mebli do świetlicy środowiskowej (która była remontowana w 2023 roku), a także na przewóz 2 dzieci z Dzielic do szkoły w Rozdrażewie. W grudniu 2023 uczęszczało do Szkoły Podstawowej w Rozdrażewie 7. dzieci, i tyle samo uczy się obecnie.
- zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla uczniów z Ukrainy - otrzymana kwota 1 601,57zł,
Szkoła Podstawowa w Rozdrażewie otrzymała środki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dzieci z Ukrainy. Zakupiono je dla 8 dzieci.
- zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży - otrzymana kwota 1 060,00zł,
Pomocą były objęte dzieci uczęszczające do Szkoły Podstawowej w Rozdrażewie.

Komisja uznała za celowe i uzasadnione poniesione wydatki do występujących potrzeb. Prawdliwość wydatkowania środków potwierdzają przedłożone zestawienia i faktury. Pozytywnie oceniono starania gminy o pozyskanie dofinansowania z Funduszu Polski Ład na budowę Sali sportowej i modernizację placówki oświatowej.

Oceniając wykonanie budżetu Komisja skontrolowała realizację dofinansowania w zakresie usuwania wyrobów zawierających azbest na terenie gminy. Od początku realizacji przedsięwzięcia tj. 2017 r. do dnia kontroli złożono łącznie 184 wnioski. Koszt poniesiony przez Gminę od początku realizacji programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Rozdrażew wyniósł 52.696,70 zł. W ramach zawartego z Powiatem porozumienia zadanie kontynuowane jest przy udziale środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, gminy oraz powiatu. W gminie zinwentaryzowano 3.624 ton bazy azbestowej, unieszkodliwiono 486 ton (tj. 0,13%), pozostało 3.138 ton – ok. 1231 posesji. W roku 2023 złożono 28 wniosków.

Komisja pozytywnie oceniła realizowany z Powiatem „Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Rozdrażew” przy udziale środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Potwierdziła prawidłowość i celowość poniesionych wydatków budżetu do występujących potrzeb.

Badając realizację budżetu Komisja dokonała kontroli wydatków związanych z mieszkaniami komunalnymi. Wpływy z najmu wyniosły 42 147,57 zł, a zaległości z niepłaconych czynszów 2 383,77 zł. Odpis na rok wyniósł 6 198,67 zł. wydatków na lokale komunalne to wyniosły razem 39.134,47 zł, w tym za usługi 31 660,31 zł. Wykonane usługi to przede wszystkim czyszczenie i przegląd kominów, montaż nasad kominowych w lokalu przy ul. Koźmińskiej 12/7, szklenie drzwi i okna w budynku w Maciejewie przy posesji nr 62, wycena lokalu mieszkalnego (Maciejew), sporządzenie charakterystyki energetycznej budynku ul. Rynek 1/4 i Maciejewie, remont rozdzielni elektrycznej w Wolenicach, tynki renowacyjne w Wolenicach 1m², wyniesienie 4 układów licznikowych mieszkaniowych Rynek 1. Koszt materiałów przeznaczonych do napraw wyniósł 1 599,15 zł (naprawa i odnowienie ścian Maciejew 62/2 i ul. Koźmińska 12/4 w Rozdrażewie). Pozostałe koszty dotyczą energii, ubezpieczeń oraz podatków i stanowią 5 875,01 zł.

Komisja uznała za celowe i uzasadnione poniesione wydatki do występujących potrzeb. Prawidłowość wydatkowania środków potwierdzają przedłożone komisji dokumenty.

Oceniając wykonanie budżetu Komisja dokonała weryfikacji kontroli wydatków:

- 1) w dz. 801 Oświata i wychowanie rozdz. Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zakup węgla. Komisji przedstawiono dokumenty potwierdzające wydatki na zakup węgla do oddziałów w Dąbrowie, Grębowie, Dzielicach i Szkole Podstawowej w Rozdrażewie w kwocie 11 879,93 zł,
 - 2) w dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdz. Oczyszczanie miast i wsi. Udostępnione Komisji dokumenty potwierdziły wydatki w kwocie 16 622,83 zł, tj. 76,74% planu na usługę odbioru odpadów - 13 125,00zł, zakup pokryw na kosze uliczne – 2 017,20 zł, zakup worków na odpady – 1 221,83 zł, zakup środka do przeprowadzenia deratyzacji w miejscach publicznych 62,00 zł,
 - 3) w dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska rozdz. Schroniska dla zwierząt. Komisji przedstawiono dokumenty potwierdzające poniesione koszty w kwocie 38 253,92 zł, tj. 76,82% planu, które przeznaczono na dotację przekazaną do Gminy Rawicz na utrzymanie psów w schronisku dla zwierząt - w łącznej kwocie 36 770,08 zł, zakup karmy dla psów i wolnożyjących kotów w kwocie 200,93 zł, chwytak do wyłapywania bezdomnych zwierząt – 786,00 zł i zabieg sterylizacji wolno żyjącego kota – 230,00 zł.,
 - 4) w dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa rozdz. Ochotnicze straże pożarne udostępnione komisji dokumenty potwierdziły wydatki w kwocie 116 711,70zł, tj. 79,40% planu, na bieżące utrzymanie jednostek i obiektów OSP m.in na: zakup paliwa – 5 876,00 zł, zakup energii – 12 310,98zł, usługi telekomunikacyjne - 1 019,01 zł, wynagrodzenia z pochodnymi -16 832,70 zł, materiały w ramach bhp – 90,30 zł, ekwiwalent dla strażaków – 5 142,00 zł, badania lekarskie strażaków - 4 180,00 zł, badania i przeglądy techniczne samochodów strażackich - 1 299,00 zł, ubezpieczenie strażaków oraz zawodników startujących w zawodach sportowo-pożarniczych - 2 632,00 zł, ubezpieczenie samochodów strażackich – 5 080,00 zł, ubezpieczenie budynków - 817,00 zł, nagrody laureatów gminnego etapu Ogólnopolskiego Turnieju Wiedzy Pożarniczej "Młodzież zapobiega pożarom" oraz laureatów konkursów strażackich – 1 470,00 zł, wydatki związane z udziałem w zawodach sportowo pożarniczych – 7 409,36 zł, prenumeratę „Strażaka” - 168,00 zł, kalendarze – 2 702,19 zł, ochronę obiektów - 600,00 zł, usługi księgowo - 900,00 zł, przegląd i czyszczenie kominów – 607,02 zł, zrzut ścieków – 92,94 zł.
- W poszczególnych jednostkach OSP wydatkowano środki na:

- a) OSP Rozdrażew: kostka oraz obrzeża do utwardzenia terenu przy remizie – 2 814,00 zł, sensor tlenu do detektora – 836,40 zł, zakup opału – 6 251,02 zł, wyposażenie torby – 2 780,62 zł, zakup dwóch akumulatorów do samochodu – 1 597,99 zł, zakup drobnych materiałów do bieżącego użytkowania – 1 759,22 zł, uchwyty do zamontowania urządzeń hydraulicznych w samochodzie strażackim – 590,82 zł, zakup węży strażackich – 778,06 zł, przegląd zestawu ratowniczego Holmatro oraz badanie okresowe 2 butli powietrza - 1 473,66 zł, konserwacja gaśnic - 159,00 zł, programowanie radiostacji - 100,00 zł,
- b) OSP Dzielice: zakup węży strażackich – 389,03 zł,
- c) OSP Rozdrażewek: zakup węży strażackich – 778,06 zł, ubranie specjalne - 2 895,00 zł,
- d) OSP Dąbrowa wykonanie elewacji budynku remizy – 25 499,99 zł,
- e)OSP Budy zakup węży strażackich – 778,06 zł, elektrody terapeutyczne do AED – 314,90 zł, wymiana olejów w samochodzie strażackim – 881,05 zł, konserwacja sprzętu gaśniczego - 30,00 zł,

Ponadto niżej wymienione jednostki OSP otrzymały i wykorzystały zgodnie z podpisanymi umowami dotacje na zadania bieżące w kwocie 14 900,00 zł, tj. 96,13% planu OSP Rozdrażew - 3 900,00 zł na zakup sprzętu dla strażaków, OSP Nowa Wieś - 5 000,00 zł na zakup wyposażenia osobistego i ochronnego strażaków, OSP Dąbrowa - 6 000,00 zł na remont dachu remizy OSP oraz zadania majątkowe w kwocie 24 597,54 zł, tj. 81,99% planu dla OSP w Rozdrażewie na zakup zestawu hydraulicznych narzędzi ratowniczych.

Komisja uznała za celowe i uzasadnione poniesione wydatki do występujących potrzeb. Prawdliwość wydatkowania środków potwierdzają przedłożone Komisji dokumenty.

Komisja zbadała wydatki roku sprawozdawczego w rozdziałach zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi. Środki wydane w ramach gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii wyniosły łącznie kwotę 110.764,55 zł tj. 36 % planu. Środki te pochodziły z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z udziału w opłacie za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. Przeznaczono je m.in. na: programy profilaktyczne oraz warsztaty z zakresu uzależnień behawioralnych w szkołach, szkolenie nauczycieli, zakup materiałów edukacyjnych - 52.938,55 zł, zajęcia sportowe na basenie dla dzieci i młodzieży - 38.230,50 zł, funkcjonowanie Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, koszty wniosków złożonych do sądu - 5.332,50 zł, dofinansowanie działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Krotoszynie - 14.263,00 zł.

Komisja potwierdziła prawidłowe gospodarowanie środkami. Wydatki poniesiono do wysokości występujących potrzeb. Środki niewykorzystane w roku 2023 zostały wprowadzone do programu na rok 2024.

W wyniku dokonanej analizy informacji o stanie mienia komunalnego za okres od 1.01.2023 r. do 31.12.2023 r. Komisja potwierdza, że gospodarowanie mieniem komunalnym przebiegało prawidłowo, a Wójt Gminy nie przekroczył granic zwykłego zarządu mieniem oraz upoważnień wynikających z uchwały Rady Gminy określającej zasady i formy nabycia, zbycia i obciążenia nieruchomości gruntowych oraz ich wydzierżawiania lub najmu na czas dłuższy niż 3 lata i czas nieoznaczony.

Dochody uzyskane z dzierżawy i najmu wyniosły 284 402,08 zł, użytkowania wieczystego 24 653,48 zł, ze sprzedaży działek i składników majątkowych 294 460 zł. Wydatki na utrzymanie mienia wyniosły 80 444,93 zł.

Komisji Rewizyjnej zostało również przedłożone sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok, które zgodnie z § 23 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- zestawienia zmian funduszu jednostki.
- rachunku zysku i strat,
- informacji dodatkowej.

Po zapoznaniu się i przeanalizowaniu sprawozdania Komisja Rewizyjna stwierdza, że sprawozdanie finansowe przedstawia jasną i rzetelną informację istotną dla oceny finansowej Gminy.

Komisja Rewizyjna po dokonaniu wrywkowej analizy danych zawartych w sprawozdaniach, czynnościach kontrolnych dotyczących realizacji budżetu gminy, zbadaniu i ocenie wykonania zadań rzeczowych stwierdza, że wykonanie budżetu przebiegało prawidłowo i zgodnie z podjętymi przez Radę Gminy uchwałami budżetowymi.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu gminy za 2023 r. i wnioskuje do Rady Gminy Rozdrażew o udzielenie Wójtowi Gminy Rozdrażew absolutorium za 2023 rok.

Podpisy komisji:

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| 1. Jan Maciejewski | - Przewodniczący |
| 2. Robert Juskowiak | - Z-ca Przewodniczącego |
| 3. Dawid Bała | - Członek |
| 4. Roman Przepiórkowski | - Członek |
| 5. Paweł Pawlak | - Członek |

.....
Jan Maciejewski

Robert Juskowiak

Dawid Bała

Roman Przepiórkowski

Paweł Pawlak