

PROTOKÓŁ NR 23/17
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 19 maja 2017 roku

Obecni:

1. *Urszula Ruprich* – Zastępca Przewodniczącego
2. *Roman Maćkowiak* – członek Komisji
3. *Józef Zimnicki* – członek Komisji

Pracownicy Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych gminy

1. *Anna Karczewska* – Skarbnik Gminy
2. *Iwona Ościak* – pracownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Gminy w Sicienku

Lista obecności radnych stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Tematyka.

1. Omówienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy Sicienko za 2016 rok:
 - a) analiza wniosków o umorzenie podatków,
 - b) kontrola wydatków w zakresie inwestycji dot. budowy świetlicy w Pawłótku.
2. Opracowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2016 rok.
3. Wolne wnioski.

Ad.1.

a) *Skarbnik Gminy* poinformowała, że w 2016 r. wpłynęło 7 wniosków o umorzenie podatku. Trzy z nich pozostawiono bez rozpatrzenia, gdyż wnioskodawcy po wezwaniu nie uzupełnili wniosków, a ostatecznie zapłacili podatek. Jedna osoba wnioskująca o częściowe umorzenie ostatecznie z niego zrezygnowała. W konsekwencji dokonano umorzeń w trzech przypadkach. Pierwszy z nich dotyczył podatku od nieruchomości. Osoba otrzymała jako darowiznę grunty pod drogą dojazdową do działek, by móc swoją działkę zagospodarować. Wówczas dowiedział się, że konieczne jest wnoszenie za te grunty podatku. Na wniosek Gmina umorzyła 2 tys. zł zaległego podatku. Podatnik chce przekazać tę działkę Gminie, nie spełnia ona jednak wymogów drogi publicznej i nie ma możliwości jej przejęcia. Przedstawiła sytuację tego dłużnika i przyczyny powstawania zaległości. W drugim przypadku umorzono 50 % zaległości, co stanowi 724,82 zł. Reszta z zaległości została zapłacona przez dłużnika i obecnie należności są regulowane na bieżąco. W trzecim przypadku umorzono 7.755,20 zł, co stanowi 50 % zadłużenia. Wcześniej podatnik dokonywał nieregularnych wpłat, były też wpłaty od komornika. Ta dawna sprawa jest już uregulowana. Nie rozpoczęto egzekucji komorniczej, gdyż wnioskodawca wpłaca co jakiś czas różne kwoty. Przedstawiła sytuację dłużnika. *Skarbnik* poinformowała, że w 2015 r. wpłynęło 9 wniosków o umorzenie, ale kwoty umorzeń były porównywalne. Obecnie ogółem kwota umorzonych w 2016 r. zobowiązań z tytułu należnych podatków i opłat oraz odsetek wynosiła 12.800,62 zł.

Radny *Roman Maćkowiak* zwrócił się z pytaniem o działania prowadzone w stosunku do dłużnika z Kruszyna.

Skarbnik Gminy wyjaśniła sytuację dłużnika i omówiła problem dotyczący ściągnięcia zadłużenia. Wskazała na skomplikowaną sytuację związaną z własnością nieruchomości.

b) Informacje dotyczące prowadzonej inwestycji budowy świetlicy w Pawłównie przedstawiła *Iwona Ościak* pracownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Gminy w Sicienku. Poinformowała, że realizacja inwestycji rozpoczęła się w 2014 r. kiedy to trybie zapytania ofertowego wyłoniono geodetę, zlecono wykonanie mapy do celów projektowych. Przeprowadzono również procedurę zapytania ofertowego na opracowanie dokumentacji projektowej. W postępowaniu wpłynęło 20 ofert. Nie wszystkie były kompletne i złożone zgodnie z wymogami. Ostatecznie oceniano 8, wybierając najtańszą na kwotę 9.850 zł. Z tym oferentem podpisano umowę. Projektant wykonał opracowanie w wyznaczonym terminie. 10 października Gmina wystąpiła do Starosty Bydgoskiego z wnioskiem o pozwolenia na budowę, które uzyskała. W 2015 r. ENEA S.A. wykonała przyłącze energetyczne do działki za kwotę 1.965,54 zł. W 2016 r. przystąpiono do budowy obiektu. W lutym ogłoszony został przetarg nieograniczony na budowę świetlicy. Wpłynęło 9 ofert, najkorzystniejsza z firmy z Mroczy, z którą podpisano umowę. 30 marca nastąpiło przekazanie placu budowy. Poinformowała, że pracownicy Referatu podczas realizowanych inwestycji przynajmniej raz w tygodniu pojawiają się na budowie, by obserwować postępy prac i porównywać je z przyjętym harmonogramem. Tym razem również miało to miejsce. Wszystkie prace były przeprowadzane zgodnie z planem. W międzyczasie pojawiła się kwestia figurki przydrożnej. W związku z budową drogi S5 i przebudową skrzyżowania dróg krajowych w Pawłównie, na którym stała figurka mieszkańcy Sołectwa przenieśli ją na teren przy budowanej świetlicy. W związku z tym wykonawca robót musiał dokonać korekty kształtu ogrodzenia. Prace przy budowie świetlicy zakończyły się jesienią 2016 r. W listopadzie miały miejsce czynności odbiorowe. Następnie budynek zgłoszono do nadzoru budowlanego celem uzyskania decyzji na użytkowanie. Nadzór dokonał kontroli w terenie i wydał pozytywną decyzję. 25 listopada nastąpiło przekazanie dokumentów Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Sicienku, jako administratorowi obiektu.

Udostępniła radnym dokumentację dotyczącą realizacji inwestycji.

Radna *Urszula Ruprich* Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej wyraziła zdanie, że wszystkie formalności musiały zostać dopełnione, skoro nastąpił odbiór budynku.

Iwona Ościak dodała, że całkowity koszt inwestycji to 452.524,79 zł, z czego 440.168,06 zł było wydatkowane w 2016 r.

Radni nie przedstawili więcej pytań.

Skarbnik Gminy przystąpiła do omawiania sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2016 rok. Poinformowała, że sprawozdania zostały przekazane radnym w terminie ustawowym. Na plan dochodów w wysokości 38.457.435,58 zł zrealizowano 38.569.537,74 zł, co stanowi 100,29 % planu. Wyjaśniła, że podczas planowania budżetu trudno jest przewidzieć dokładnie wpływy do budżetu. Poddała przykład szacowania wpływów z podatków. Są one różnie realizowane. Poza tym może się zdarzyć, że jakiś dochód nie zostanie zaplanowany, a wpłynie do budżetu zwiększając wykonanie. Analizując budżet należy realnie ocenić wpływy, gdyż wiąże się to jednocześnie z planowanymi wydatkami. Czasem realizacja dochodów to 95, 89,

czy 99 %. Dodała, że Gmina przekroczyła planowane wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, które określa Ministerstwo Finansów. Bywa, że na koniec roku mieszkańcy po otrzymaniu upomnień dokonują wpłat zaległości, a trudno to oszacować przewidując wcześniej wpływy. Stąd wykonanie też jest nieco inne. Również w przypadku podatku od czynności cywilnoprawnych wpłynęła wyższa kwota niż przewidywano. Planowane w 2016 r. wydatki wynosiły 39.798.252,42 zł. W trakcie realizacji budżetu wydatkowano kwotę 38.348.298,38 zł. Stanowi ona 96,36 % przewidywanych środków. Rok zakończył się, więc nadwyżką budżetową w wysokości 221.239,36 zł. Ponieważ planowany był deficyt, Gmina miała nadwyżkę pochodzącą z tzw. wolnych środków w kwocie 688.231,36 zł, nadwyżkę budżetową za 2015 rok w wysokości 222.585,48 zł oraz zaciągnięto pożyczkę na pokrycie tego deficytu w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na łączną kwotę 430.000 zł i środki te nie zostały wykorzystane. Stąd na koniec roku Gmina miała do dyspozycji 1.562.056,20 zł. Z tego 350 tys. zł planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań w 2018 r., jest to zarezerwowane w budżecie, a pozostałą kwotę podzielono na bieżące wydatki.

SPRAWOZDANIA Rb 27S, Rb 28S, Rb NDS, Rb 30S, Rb 34S, Rb 50, Rb 27 ZZ, Rb Z, Rb UZ, Rb N, Rb ST, Rb PDP STANOWIĄ ŁĄCZNIE ZAŁĄCZNIK NR 2 DO NINIEJSZEGO PROTOKOŁU.

Skarbnik Gminy wyjaśniła kwestie zaległości w opłacie za wywóz odpadów komunalnych i przeprowadzania weryfikacji dokonywania opłat, zgłoszonej liczby mieszkańców w gospodarstwach domowych i przeprowadzanych kontroli.

Radna *Urszula Ruprich* zwróciła uwagę na bardzo wysoki procent realizacji inwestycji. Poprosiła o ich omówienie.

Skarbnik Gminy omówiła kolejno inwestycje realizowane w 2016 r. zgodnie z Tabelą nr 2a do sprawozdania: rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej, zadania dotyczące dróg, budowa wiat autobusowych, wykup dróg, zakup samochodu na potrzeby Urzędu Gminy w Sicienku, dotacja dla Zakładu Komunalnego w Sicienku na zakup walca drogowego, montaż monitoringu wizyjnego w budynku Urzędu Gminy w Sicienku, dotacja dla OSP Kruszyn na zakup wozu strażackiego, opracowanie dokumentacji na termomodernizację szkół w Strzelewie i Samsiecznie, modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kruszynie, bezpieczna nawierzchnia na placu zabaw w Sicienku, dotacja dla Zakładu Komunalnego na zakup autobusu, budowa placu zabaw w Kasprowie, modernizacja sieci wodno – kanalizacyjnej, dotacja na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków, budowa ogrodzenia terenu wysypiska, budowa oświetlenia ulicznego. W przypadku opracowania dokumentacji projektowej na budowę świetlicy w Teresinie *Skarbnik* wyjaśniła, że wykonana została mapa, natomiast dokumentacja opracowana przez wykonawcę nie spełniała wymogów zawartych w oczekiwaniach zamawiającego. Wykonawca nie uzupełniał braków, w związku z tym rozwiązano z nim umowę. Wyłoniony został nowy wykonawca dokumentacji. Wybudowana została świetlica w PawłóWKu, wykonano dokumentację techniczną budowy boiska wielofunkcyjnego w Nowaczku oraz wybudowano boisko wiejskie w Gliszczu. W sumie zrealizowane zostało 98,65 % przewidywanych wydatków.

Radna *Urszula Ruprich* poruszyła sprawę budynku świetlicy i budowy chodnika w Dąbrówce Nowej.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że cały budynek, w którym znajduje się świetlica należy już do gminy Sicienko. Przypomniała radnym kwestie związane z remontem dachu budynku. Natomiast chodnik na odcinku od kościoła do cmentarza został wybudowany we współpracy z Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Na drugą część chodnika na odcinku od kościoła do skrzyżowania z drogą do Sicienka nie ma na razie zgody Województwa. Jest za to współpraca co do chodnika w Słupowie. Kontynuując omawianie sprawozdania Skarbnik poinformowała, że rok zamknął się nadwyżką operacyjną wyższą niż zakładano, czyli dochody bieżące są wyższe niż wydatki. Wypracowane zostało nieco oszczędności, by realizować zaplanowane inwestycje. Prowadzone są działania, by unikać zaciągania pożyczek na inwestycje.

Radna *Urszula Ruprich* zwróciła uwagę na zadłużenie, które w stosunku do dochodów jest akceptowalne.

Skarbnik Gminy poinformowała, że zadłużenie Gminy na 31 grudnia 2016 r. wynosiło 5.566.531,97 zł, co stanowi 14,43 % zrealizowanych dochodów. Zadłużenie to wynika z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji, kredytów bankowych na pokrycie deficytu w 2009 i 2010 roku oraz zaciągniętego kredytu bankowego na spłatę pożyczek i kredytów w latach 2011 – 2016. Skarbnik dodała, że obecny poziom zadłużenia jest bezpieczny dla rozwoju Gminy.

Radna *Urszula Ruprich* zwróciła uwagę na wzrost wartości mienia komunalnego.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że wartość powiększyła się m.in. w związku z wykupem gruntów pod drogi, budową świetlicy w Pawłótku. Również drogi asfaltowe zwiększają wartość mienia. Równocześnie część własności traci na wartości, Gmina też sprzedaje mienie, np. w 2016 r. śmieciarkę.

Komisja nie wniosła więcej uwag i pytań.

Ad.2.

Na podstawie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2016 rok, analizy wniosków dotyczących umorzeń podatku oraz przeprowadzonej kontroli wydatków w zakresie inwestycji dot. budowy świetlicy w Pawłótku Komisja Rewizyjna opracowała opinię o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2016 rok.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej poddała pod głosowanie projekt uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2016 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2016 rok stanowiącą załącznik do uchwały.

Za przyjęciem uchwały głosowało 3 radnych. W głosowaniu uczestniczyło 3 radnych. Uchwała została przyjęta jednogłośnie.

UCHWAŁA NR 1/17 KOMISJI REWIZYJNEJ W SPRAWIE WNIOSKU O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM DLA WÓJTA GMINY SICIENKO ZA 2016 ROK WRAZ Z OPINIĄ O WYKONANIU BUDŻETU GMINY SICIENKO ZA 2016 ROK STANOWI ZAŁĄCZNIK NR 3 DO NINIEJSZEGO PROTOKOŁU.

Uchwała Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2016 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2016 rok stanowiącą załącznik do uchwały zostanie przekazana przez Zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Przewodniczącemu Rady Gminy w celu niezwłocznego przekazania Radzie Gminy Sicienko.

Na tym protokół zakończono

Protokołowała Katarzyna Batka



Zastępca Przewodniczącego
Komisji Rewizyjnej



Urszula Ruprich

**Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej
w dniu 19 maja 2017 roku**

Imię i nazwisko	Podpis
1. Jacek Karolczak	NIEOBECNY uspf.
2. Roman Maćkowiak	Celowca
3. Urszula Ruprich	Pujny
4. Józef Zimnicki	Zimnicki