

**PROTOKÓŁ NR 6/19**  
**posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**w dniu 29 maja 2019 roku**

Obecni:

**Komisja Rewizyjna**

1. *Iwona Klatecka* – Przewodnicząca Komisji
2. *Ewa Ruprik* – Zastępca Przewodniczącej
3. *Roman Maćkowiak* – członek Komisji

**Pracownicy Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych gminy**

1. *Anna Karczewska* – Skarbnik Gminy
2. *Krzysztof Kula* – Kierownik 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 2018 rok:
  - a) kontrola realizacji inwestycji związanej z budową drogi Samsieczno – Marynin.
2. Opracowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2018 rok.
3. Wolne wnioski.

Posiedzenie otworzyła i prowadziła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej radna *Iwona Klatecka*.

#### Ad.1.

a) Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę realizacji inwestycji pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr G 50305C Samsieczno-Marynin”. Proces inwestycyjny omówił *Krzysztof Kula* Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Gminy w Sicienku. Poinformował, że dokumentacja techniczna na pierwszy odcinek przedmiotowej drogi od km 0 +000 do km 0+180 została opracowana przez mgr inż. Kazimierza Chojnackiego na podstawie zawartej dnia 8 maja 2015 r. umowy. Zamówienia na projekt udzielono na podstawie art. 4 pkt.8 ustawy prawo zamówień publicznych. W trakcie przygotowywania dokumentacji technicznej wykonany został operat wodno-prawny, na podstawie którego Starosta Bydgoski wydał decyzję o pozwoleniu wodno-prawnym. Następnie w dniu 21.12.2015 r. Starosta Bydgoski przyjął zgłoszenie robót nie wymagających pozwolenia na budowę bez uwag. Koszt przygotowania dokumentacji technicznej na I odcinek drogi to kwota 5.092,20 zł.

Do wykonania robót budowlanych na tym odcinku drogi przystąpiono w roku 2018. Wykonawca robót został wyłoniony w przetargu nieograniczonym zgodnie z przepisami ustawy prawo zamówień publicznych. Pierwszy przetarg, ogłoszony w dniu 13.03.2018 r., został unieważniony, ponieważ złożona oferta przekraczała kwotę, jaką zamawiający przeznaczył na realizację zadania. W kolejnym przetargu nieograniczonym, ogłoszonym w dniu 09.04.2018 r., przyjęto ofertę firmy DROMAKS Piotr Myszkier z siedzibą w Bydgoszczy. Z wykonawcą 21.05.2018 r. została podpisana umowa na wykonanie robót. Wartość umowy to kwota 382.688,45 zł. Nadzór inwestorski nad realizacją inwestycji sprawował mgr inż. Kazimierz Chojnacki za kwotę 4.305,00 zł. Plac budowy został przekazany wykonawcy robót w dniu 07.06.2018 r. Roboty budowlane wykonane zostały w okresie od 12 czerwca do 8 sierpnia 2018 r. Komisja odbiorowa dokonała odbioru końcowego w dniu 22.08.2018 r.

Kierownik Referatu Inwestycji i Rozwoju poinformował, że w roku 2017 rozpoczęły się prace projektowe nad przygotowaniem dokumentacji technicznej na wykonanie II etapu tej drogi tj. od km 0+180 do km 2+547. Decyzją Nr WN.763.20.2018 z dnia 12 września 2018 r. Starosta Bydgoski wydał decyzję ZRID na wykonanie robót. Całkowity koszt przygotowania dokumentacji technicznej dla II etapu stanowi kwotę 37.872,93 zł i poniesiony był w ramach wydatków własnych: w roku 2017 – 25.695,93 zł i w roku 2018 – 12.177,00 zł. W kwietniu br. gmina złożyła w Kujawsko-Pomorskim Urzędzie Wojewódzkim w Bydgoszczy wniosek o dofinansowanie inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych.

Komisja zapoznała się z ofertami złożonymi w obu przetargach.

*Kierownik Referatu* poinformował, że w obu przetargach złożono tylko po jednej ofercie i złożył je ten sam oferent. Tak mała liczba oferentów, jak i wysokie kwoty ofert spowodowane były tym, iż był to rok po nawałnicy, kiedy większość firm i środków kierowane było na odobudowę zniszczeń. Znaczenie miała też budowa trasy S5, jak i wycofanie się z lokalnego rynku jednej z dużych firm. Również podczas realizacji innych zadań był wówczas problem ze znalezieniem wykonawców, a jeśli byli, to oferty na realizację zadań były wysokie. Po pierwszym przetargu zakładano, że do kolejnego przystąpi więcej oferentów i ceny będą korzystniejsze.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Sicienko za 2018 rok przedstawiła *Skarbnik Gminy*. Poinformowała, że na plan dochodów w wysokości 50.609.040,45 zł w 2018 roku zrealizowano kwotę 51.112.493,85 zł, co stanowi 100,99 % planowanych wpływów. Wyższe wykonanie wynika z wyższych wpływów z podatku od osób fizycznych niż zakładało Ministerstwo. W ostatnich dniach grudnia wpłynęły również środki za rekompensatę za przejęcie gruntów pod drogę S5. Uzyskane w okresie sprawozdawczym dochody pochodziły z następujących źródeł:

- dochody własne - 20.044.327,99 zł, co stanowi 39,22 % dochodów ogółem;

- subwencja ogólna - 10.685.378,00 zł, tj. 20,91 %;
- dotacje celowe i środki z Unii Europejskiej - 20.382.787,86 zł, co stanowi 39,87 %.

Na 31 grudnia 2018 roku z tytułu dochodów gminy figurują zaległości w kwocie 3.350.600,24 zł, co stanowi 6,56 % osiągniętych wpływów. To wpływy, których nie udało się zrealizować. Główną przyczyną wzrostu należności jest fundusz alimentacyjny i problemy z jego egzekwowaniem, jak i zaległości wynikające z podatków i innych opłat. W roku 2018 podejmowane były działania mające na celu egzekucję zaległości. W okresie sprawozdawczym w stosunku do dłużników z tytułu podatków i opłat wystawiono łącznie 1711 upomnień oraz 159 tytułów wykonawczych. W zakresie zaległości z dochodów z tytułu czynszu, najmu i wieczystego użytkowania wystawiono 77 wezwań do zapłaty. W stosunku do 39 dłużników z tytułu zaległości w czynszu i opłatach za najem 12 lokali mieszkalnych wystąpiono na drogę sądową z wnioskiem o wydanie nakazu zapłaty. Również w stosunku do dłużników alimentacyjnych prowadzone jest postępowanie wynikające z przepisów prawa, jednakże nie przynosi ono większych rezultatów. Dodała, że jeżeli ktoś zalega z 1,2 ratami podatków, to wysyłane jest upomnienie, gdyż powodem nie zapłacenia zwykle jest przeoczenie, czy chwilowe problemy finansowe. Po odbiorze upomnienia osoby takie zwykle dokonują zapłaty. W przypadku zalegania z opłatą za 4 raty wystawiane są już tytuły wykonawcze.

*Przewodnicząca Komisji* zwróciła się z pytaniem o wypowiedzenie najmu w przypadku zaległości za czynsz.

*Skarbnik Gminy* wyjaśniła, że prowadzone są postępowania nakazujące zapłatę. Problemem jest jednak ściągnięcie należności przez komornika. W przypadku eksmisji Gmina zobowiązana jest do zapewnienia lokalu socjalnego o określonym standardzie, a takich lokali wolnych nie ma. Zaległości dotyczą głównie lokatorów mieszkań komunalnych. W przypadku lokali socjalnych jenda rodzina ma zaległości z dłuższego okresu.

*Skarbnik* poinformowała, że wysokość nadpłat na koniec 2018 r. wynosi 70.766,72 zł. Są to nadpłaty za czynsz, odpady komunalne, czy w przypadku, gdy ktoś opłaca podatek za cały rok z góry.

*Przewodnicząca Komisji* zwróciła uwagę na niewielką skuteczność egzekwowania opłaty za wywóz odpadów.

*Skarbnik Gminy* wyjaśniła, że upomnienia wysyłane są raz na pół roku. Natomiast w przypadku osób, które systematycznie nie płacą, takie upomnienie wysyłane jest raz na kwartał razem z upomnieniami podatkowymi. Na koniec 2018 r. zaległości z tytułu wywozu odpadów komunalnych wynosiły 183 tys. zł. Obecnie z tej kwoty zostało spłacone ok. 60 tys. zł, jednak równocześnie rosną bieżące zaległości tych mieszkańców, którzy w ogóle nie płacą za odpady. Gmina w takim wypadku nie ma możliwości zabrania pojemnika na odpady. Dodała, że istnieje obowiązek posiadania pojemnika, jednak firma zabiera też śmieci wystawione w workach. Zdarzają się zgłoszenia, że ktoś nie ma śmietnika, a potem okazuje się, że mimo to regularnie wnosi opłatę.

Planowane wydatki w 2018 roku wynosiły 52.450.005,45 zł. W trakcie realizacji budżetu wydatkowano kwotę 50.769.605,04 zł, co stanowi 96,80 % przewidywanych środków. Ustalono, że zadania ujęte w budżecie gminy zrealizowane były zgodnie z planem. Zabezpieczono również potrzeby w zakresie realizacji zadań nałożonych na gminy przez ustawy. W trakcie realizacji zadań stosowana była ustawa Prawo zamówień publicznych.

Na realizację inwestycji w 2018 roku planowane były środki w wysokości 12.511.339,29 zł, pochodzące z dochodów własnych gminy, dotacji z budżetu państwa, pomocy finansowej z innych jednostek samorządu terytorialnego, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, środków unijnych, a także z pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu

Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 12.173.107,77 zł, tj. 97,30 % planu.

Na realizację zadań bieżących przewidywane były wydatki w wysokości 39.938.666,16 zł. Zostały one zrealizowane w kwocie 38.596.497,27 zł, co stanowi 96,64 % planu. Z powyższej kwoty na zadania własne wydatkowano środki w wysokości 26.188.980,44 zł, na zadania zlecone 12.273.851,52 zł, na zadania realizowane na podstawie porozumienia z Powiatem Bydgoskim 131.665,31 zł oraz Wojewodą Kujawsko - Pomorskim 2.000,00 zł.

Ogólna kwota środków do dyspozycji na koniec 2018 roku wynosi 3.535.427,37 zł, w tym z tytułu nadwyżki budżetowej 1.694.462,37 zł oraz wolnych środków 1.840.965,00 zł. Nadwyżka została już rozdysponowana w budżecie gminy na 2019 rok, natomiast reszta środków została przeznaczona na dofinansowanie starych zadań lub wprowadzenie nowych.

Zadłużenie gminy na 31 grudnia 2018 roku wynosiło 5.913.765,00 zł, co stanowi 11,57 % osiągniętych dochodów. Powyższe zadłużenie wynika z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji oraz zaciągniętych kredytów bankowych na spłatę pożyczek i kredytów w poprzednich latach. Na koniec 2018 roku nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Wykonanie budżetu analizowano na podstawie przedłożonego przez Wójta Gminy sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 roku, a także sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań w zakresie operacji finansowych. Sprawozdanie zostało również przekazane Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy. Skład Orzekający nr 2 RIO wydał pozytywną opinię co do sprawozdania. Sprawozdanie spełnia wymogi formalne i wskazane przepisami prawa.

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

Członkowie Komisji nie zgłosili więcej pytań dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu.

## Ad.2.

Na podstawie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018 rok oraz przeprowadzonej kontroli realizacji inwestycji pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr G 50305C Samsieczno-Marynin” Komisja Rewizyjna opracowała opinię o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2018 rok.

*Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej* poddała pod głosowanie projekt uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2018 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2018 rok stanowiącą załącznik do uchwały.

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

UCHWAŁA NR 1/19 KOMISJI REWIZYJNEJ W SPRAWIE WNIOSKU O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM DLA WÓJTA GMINY SICIENKO ZA 2018 ROK WRAZ Z OPINIĄ O WYKONANIU BUDŻETU GMINY SICIENKO ZA 2018 ROK STANOWI ZAŁĄCZNIK NR 3 DO NINIEJSZEGO PROTOKOŁU.

Uchwała Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2018 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2018 rok stanowiącą załącznik do uchwały zostanie przekazana przez

Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Przewodniczącemu Rady Gminy w celu niezwłocznego przekazania Radzie Gminy Sicienka.

Na tym protokół zakończono  
Protokołowała Katarzyna Batka

Przewodnicząca  
Komisji Rewizyjnej



Iwona Klátecka



**Lista obecności  
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej  
w dniu 29 maja 2019 roku**

**Imię i nazwisko**

**Podpis**

1. Iwona Klatecka

.....  


2. Roman Maćkowiak

.....  


3. Ewa Ruprik

.....  


