

PROTOKÓŁ NR 25/22
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 31 maja 2022 roku

Obecni:

Komisja Rewizyjna

1. *Iwona Klatecka* – Przewodnicząca Komisji
2. *Ewa Ruprik* – Zastępca Przewodniczącej
3. *Jacek Karolczak* – członek Komisji

Pracownicy Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych gminy

1. *Anna Lewandowsk* – 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 2021 rok:
 - a) kontrola postępowania przetargowego na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi gminnej G50333C Sicienko-Dąbrówka Nowa”;
 - b) przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2021 rok.
2. Opracowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2021 rok.
3. Wolne wnioski.

Ad.1.

a) Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę postępowania przetargowego na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi gminnej G50333C Sicienko-Dąbrówka Nowa”. Proces przeprowadzania procedury przetargowej oraz realizacji zadania omówiła *Iwona Ościak* – pracownik Referatu Inwestycji i Rozwoju Urzędu Gminy w Sicienku. Poinformowała, że zadanie było realizowane w latach 2019 – 2021. Dokumentacja techniczna na przebudowę drogi została opracowana w roku 2019 przez firmę Doradztwo i projektowanie drogowe Kazimierz Chojnacki z Bydgoszczy, a jej koszt łącznie z mapą do celów projektowych wyniósł 11.944,76 zł. W dniu 14 lutego 2020 roku Starosta Bydgoski wydał decyzję o zgodzie na realizację inwestycji drogowej (ZRID), ponieważ konieczne było pozyskanie części działek na poszerzenie istniejącego pasa drogowego, by zmieścić całą planowaną infrastrukturę, szczególnie ścieżkę pieszo – rowerową. Następnie Gmina opracowała i złożyła wniosek o dofinansowanie planowanej inwestycji ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zakończyło się to powodzeniem i droga otrzymała dofinansowanie w wysokości 1.966.208 zł, tj. 47,96 % wszystkich kosztów. Wykonawca robót budowlanych został wyłoniony w 2021 r. w przetargu nieograniczonym zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Umowa na wykonanie robót budowlanych została podpisana z firmą Drogomex z Pruszkowa w dniu 12 kwietnia.2021 r. Wykonawca szybko przystąpił do pracy. Co tydzień lub częściej spotykano się na tzw. radach budowy, w których uczestniczył wykonawca, inspektor nadzoru i przedstawiciel Urzędu Gminy. Na bieżąco starano się rozwiązywać pojawiające się problemy. Najczęściej kwestie te dotyczyły zjazdów na przyległe nieruchomości, przede wszystkim pola. 10.12.2021 r. dokonano odbioru robót. Następnie Gmina złożyła wniosek do Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy o decyzję na użytkowanie. Po jej uzyskaniu dokonano rozliczenia. W części wypłacone zostały już odszkodowania za przejęte nieruchomości, jednak jeszcze troje właścicieli odwołało się od decyzji i do końca nie jest jeszcze znana ostateczna kwota tych odszkodowań. Wstępnie dla tych działek ustalona została na 58.659 zł. Na koniec 2021 r. całkowity koszt inwestycji wyniósł 4.099.787,29 zł, w tym wliczone zostały częściowo wypłacone odszkodowania na kwotę 53.815,10 zł. W bieżącym roku wypłacone zostały dwa odszkodowania na łączną sumę 51.905,30 zł i jeszcze pozostały wspomniane odwołania, trudno więc stwierdzić, jakie będą decyzje ostateczne. Poinformowała, że średnio za 1 m² odszkodowanie wynosi niecałe 12 zł.

Radny *Jacek Karolczak* zwrócił uwagę, że jest to w zasadzie droga tranzytowa, a nie lokalna.

Iwona Ościak dodała, że droga ta łączy drogę powiatową z wojewódzką. Jest to bardzo uczęszczana droga, prowadzi do siedziby Gminy. Wcześniej droga ta miała ograniczenie tonażowe. Teraz może się na niej pojawić więcej pojazdów o większym tonażu. Poinformowała, że jezdnia ma 5,5 m szerokości, daje możliwość komfortowej jazdy. Niestety zdarza się, że pobocza są rozjeżdżane.

Radny *Jacek Karolczak* zwrócił uwagę, że drogi nie są rozjeżdżane przez samochody osobowe, ale przede wszystkim przez te, które ważą znacznie więcej. Zwrócił się z pytaniem o odwołania od wyboru wykonawcy.

Iwona Ościak poinformowała, że w postępowaniu złożonych zostało 6 ofert. Odwołań od wyboru oferenta nie było. Oferta nieco odbiegała cenowo od pozostałych, ale nie była rażąco niska. Mimo to Komisja przetargowa zdecydowała się skierować zapytanie do oferenta, czy rzeczywiście wykona zadanie za oferowaną kwotę. Wykonawca potwierdził, że jest przygotowany do realizacji inwestycji.

Radny *Jacek Karolczak* zwrócił się z pytaniem o usterkowość drogi.

Iwona Ościak poinformowała, że nie wszędzie weszła trawa na poboczach. Wyznaczony został termin przeglądu z wykonawcą. Ogólnie zgodnie z kartą gwarancyjną przeglądy odbywać się będą raz w roku przez pierwsze cztery lata od momentu odbioru inwestycji. Teraz pojawiła się potrzeba wcześniejszego sprawdzenia stanu drogi. Oprócz wspomnianej trawy jest też kilka drzew, które nie wypuściły liści, więc zapewne nie ukorzeniły się.

Radny *Jacek Karolczak* zwrócił uwagę, że w obecnym momencie suszy nowy zasiew zmarnuje się.

Iwona Ościak wyjaśniła, że przegląd pokaże konieczne prace i trzeba będzie rozważyć, kiedy będzie dobry termin na zasiew. Być może będzie to dopiero jesienią.

Komisja nie wniosła uwag w zakresie realizowanej inwestycji.

b) Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Sicienko za 2021 rok przedstawiła *Skarbnik Gminy*. Poinformowała, że sprawozdanie wraz informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Sicienko zostało przekazane Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zarządzeniem Nr 35/2022 Wójta Gminy Sicienko z dnia 21 marca 2022 roku. Planowane w 2021 roku dochody w wysokości 73.182.855,45 zł zrealizowane zostały w kwocie 72.308.756,80 zł, co stanowi 98,81 % przewidywanych wpływów. Dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 11.613.469,76 zł, tj. 87,85 % planowanych wpływów. Niższe wykonanie związane jest z brakiem wpływu środków z tytułu dotacji na zadanie inwestycyjne, które uznane zostało za wydatek niewygasający budżetu państwa, a środki przekazane zostaną w roku następnym po zakończeniu realizacji zadania. Dochody bieżące wykonane zostały w wysokości 60.695.287,04 zł, co stanowi 101,22 % planu.

Uzyskane w okresie sprawozdawczym dochody pochodziły z następujących źródeł:

- dochody własne 27.989.435,90 zł, co stanowi 39,00 % dochodów ogółem,
- subwencja ogólna 14.120.358,00 zł, tj. 19,00 %,
- dotacje celowe i środki z Unii Europejskiej 30.198.962,90 zł, co stanowi 42,00 %.

W okresie sprawozdawczym Wójt Gminy zastosował ulgi w oparciu o ustawę Ordynacja Podatkowa i rozłożył na raty należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami w wysokości 293,03 zł. Kwota umorzonych w 2021 roku zobowiązań z tytułu podatków wraz z odsetkami wynosiła łącznie 47.506,95 zł, tj. około 0,06 % osiągniętych dochodów. Umorzenia związane były z trudną sytuacją finansową podatników.

Utracone dochody na skutek obniżenia górnych stawek podatków i opłat lokalnych oraz z tytułu wprowadzonych Uchwałą Rady Gminy ulg i zwolnień za 2021 rok wynoszą łącznie 1.901.082,56 zł, co stanowi 2,63 % ogółu uzyskanych dochodów.

Na 31 grudnia 2021 roku z tytułu dochodów gminy figurują zaległości wymagalne w kwocie 2.743.750,42 zł, co stanowi 3,79 % osiągniętych wpływów. Mając na uwadze prawidłową ściągalskość zaległości wystawiono łącznie 1138 upomnień, z czego 770 dotyczyło łącznego zobowiązania z tytułu podatków, a 368 dotyczyły opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wysokość nadpłat na koniec 2021 roku wynosi 118.615,37 zł.

Planowane wydatki w 2021 roku wynosiły 80.573.739,65 zł. W trakcie realizacji budżetu wydatkowano kwotę 72.405.295,99 zł, co stanowi 89,86 % przewidywanych środków.

Na realizację wydatków majątkowych w 2021 roku planowane były środki w wysokości 24.290.772,46 zł, pochodzące z dochodów własnych gminy, dotacji z budżetu państwa oraz z innych jednostek samorządu terytorialnego, środków unijnych, a także z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa. W okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 19.946.561,53 zł, tj. 82,12 % planu.

Na realizację zadań bieżących planowane były wydatki w wysokości 56.282.967,19 zł, które zrealizowano w kwocie 52.458.734,46 zł, co stanowi 93,21 % planu. Z powyższej kwoty na zadania własne wydatkowano środki w wysokości 34.125.650,66 zł, na zadania zlecone 18.118.300,32 zł, na zadania realizowane na podstawie porozumienia z Powiatem Bydgoskim 212.783,48 zł oraz Wojewodą Kujawsko-Pomorskim 2.000,00 zł.

Na koniec 2021 roku planowany był deficyt budżetowy w kwocie 7.390.884,20 zł. Ostatecznie rok 2021 zamknął się deficytem w wysokości 96.539,19 zł, który pokryty został środkami z kredytu bankowego. Ogólna kwota środków do dyspozycji na koniec 2021 roku wynosiła 12.250.076,38 zł, w tym z tytułu dotacji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację w 2022 roku zadań inwestycyjnych 3.280.197,50 zł.

Zrealizowane dochody bieżące wyniosły 60.695.287,04 zł, natomiast wydatki bieżące 52.458.734,46 zł. Różnica w wysokości 8.236.552,58 zł stanowi nadwyżkę operacyjną.

Planowane na 2021 rok przychody budżetu gminy w wysokości 8.817.202,20 zł w okresie sprawozdawczym zrealizowane zostały w kwocie 15.841.824,64 zł, co stanowi 179,67 % planu.

Planowane rozchody budżetu gminy w wysokości 1.426.318,00 zł w okresie sprawozdawczym wykonano w pełnej wysokości i przeznaczono na spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Na 31 grudnia 2021 roku zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 9.255.800,00 zł. Kwota ta stanowi 12,8 % osiągniętych dochodów. Powyższe zadłużenie wynika z zaciągniętej pożyczki długoterminowej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację inwestycji, a także zaciągniętych kredytów bankowych na spłatę pożyczek i kredytów w latach poprzednich.

Uchwałą Nr 14/S/2022 Składu Orzekającego Nr 1 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 27 kwietnia 2022 roku przedłożone sprawozdanie wraz z informacją o stanie mienie zostało zaopiniowane pozytywnie. Członkowie Komisji Rewizyjnej otrzymali również tą uchwałę, jak i bilanse.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok zostało przekazane Radzie Gminy Zarządzeniem nr 54/2022 Wójta Gminy Sicienko z dnia 18 maja 2022 r. Skarbnik poinformowała, że bilans z wykonania budżetu Gminy Sicienko sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 17.074.444,88 zł. Stan środków pieniężnych na rachunku budżetu na koniec 2021 roku wynosił 15.654.566,03 zł. Zadłużenie gminy z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek wynosiło 9.255.800,00 zł.

Bilans jednostki budżetowej obejmujący również dane zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową 102.053.554,83 zł. Zgodnie z bilansem wynik finansowy netto pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych wynosił 21.741.648,23 zł i jest zgodny z danymi wynikającymi z rachunku zysków i strat. Fundusz jednostek na koniec roku wynosi 96.891.225,00 zł i jest zgodny ze stanem wynikającym z zestawienia zmian funduszu.

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.

Radny *Jacek Karolczak* zwrócił uwagę, że kraj jest obecnie w okresie spowolnienia gospodarczego i kryzysie, a jedynym motorem są inwestycje publiczne. Gmina Sicienko pozyskuje i otrzymuje środki zewnętrzne pokazując, że tu warto być i inwestować, bo Gmina radzi sobie w tym trudnym czasie.

Skarbnik Gminy poinformowała, że Gmina zajęła 1 miejsce w Powiecie Bydgoskim w rankingu na ilość pozyskanych środków na programy i projekty unijne, natomiast 11 na 142 gminy w województwie kujawsko – pomorskim.

Ad.2.

Na podstawie przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2021 rok oraz przeprowadzonej kontroli postępowania przetargowego na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi gminnej G50333C Sicienko-Dąbrówka Nowa” Komisja Rewizyjna opracowała opinię o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2021 rok.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej poddała pod głosowanie projekt uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2021 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2021 rok stanowiącą załącznik do uchwały.

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

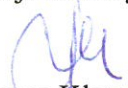
UCHWAŁA NR 3/22 KOMISJI REWIZYJNEJ W SPRAWIE WNIOSKU O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM DLA WÓJTA GMINY SICIENKO ZA 2021 ROK WRAZ Z OPINIĄ O WYKONANIU BUDŻETU GMINY SICIENKO ZA 2021 ROK STANOWI ZAŁĄCZNIK NR 3 DO NINIEJSZEGO PROTOKOŁU.

Uchwała Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Sicienko za 2021 rok wraz z opinią Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sicienko o wykonaniu budżetu Gminy Sicienko za 2021 rok stanowiącą załącznik do uchwały zostanie przekazana przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej Przewodniczącemu Rady Gminy w celu niezwłocznego przekazania Radzie Gminy Sicienko.

Na tym protokół zakończono
Protokołowała Katarzyna Batka





Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej



Iwona Klatecka

**Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej
w dniu 31 maja 2022 roku**

Imię i nazwisko	Podpis
1. Jacek Karolczak	
2. Iwona Klatecka	
3. Ewa Ruprik	Ruprik
4. Mariusz Stężewski	NIEOBECNY

