

**Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Suchy Las
z dnia 16.05.2024 roku.**

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Powitanie przybyłych na posiedzenie Komisji.
3. Stwierdzenie ważności posiedzenia Komisji.
4. Zatwierdzenie porządku posiedzenia komisji.
5. Przyjęcie protokołu z dnia 22.04.2024 roku.
6. Wybór zastępcy przewodniczącego komisji.
7. Prezentacja planu pracy komisji na rok 2024.
8. Wstępne opinie o wykonaniu budżetu na podstawie sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2023.
9. Sprawy bieżące.
10. Wolne głosy i wnioski.
11. Zakończenie posiedzenia.

Ad. 1 – 4.

Przewodniczący J. Dudkiewicz otworzył posiedzenie Komisji, powitał członków i gości oraz stwierdził prawomocność posiedzenia na podstawie listy obecności. Porządek obrad został przyjęty jednomyślnie.

Ad. 5.

Protokół z dnia 22.04.2024 roku został przyjęty jednomyślnie.

Ad. 6.

Radny R. Rozwadowski zaproponował kandydaturę radnej J. Radziędy na zastępcę przewodniczącego komisji. Radna J. Radzięda wyraziła zgodę na kandydowanie i jednocześnie złożyła formalny wniosek o zmianę porządku obrad i przeniesienie omawianego punktu przed wolne głosy i wnioski do momentu przybycia radnego G. Słowińskiego.

Wniosek został przyjęty jednomyślnie.

Ad. 7.

Przewodniczący J. Dudkiewicz omówił plan pracy komisji na rok 2024.

Radna J. Radzięda stwierdziła, że nie ma sensu kontrolować ZGK ponieważ jest to jedyna spółka, co do której nie ma radna wątpliwości co do sposobu zarządzania i działania pomijając kwestię związaną z umowami na wywóz nieczystości ciekłych. Ta sprawa jest badana przez radnych, a komisja rewizyjna nie ma szerszych uprawnień. Nie ma sensu wchodzenia z kolejną kontrolą. Komisja znacznie poważniej powinna przyjrzeć się spółce GCI.

Radna S. Sawińska zaproponowała pozostawienie w planie pracy kontroli ZGK pod względem wywozu nieczystości ciekłych, a radny G. Słowiński mógłby przekazać komisji dokumenty uzyskane od spółki.

Przewodniczący J. Dudkiewicz zaznaczył, że jeśli kontrolę przeprowadzi komisja, to będzie to miało duże większe znaczenie. Radna J. Radzięda odparła, że nie będzie miało to większego znaczenia, a potwierdza to kontrola straży gminnej, ponieważ pomimo licznych uwag zakończyła się ona protokołem i sugestiami dla komendanta, który większości z tych sugestii nie wykonał. W żadnym stopniu uprawnienia komisji do przeprowadzenia kontroli nie są większe niż pojedynczego radnego.

Na posiedzenie komisji przybył radny G. Słowiński (00:20:37).

Radny G. Słowiński poinformował członków komisji, że z dokumentów otrzymanych od ZGK wynika, że komisja rewizyjna powinna przeprowadzić kontrolę wywozu nieczystości płynnych. Jest jeszcze za wcześnie na definiowanie zarzutów, czy podejrzeń. Radny w najbliższych dniach ma otrzymać pozostałe dokumenty z ZGK. Po ich otrzymaniu przedstawi bliżej członkom komisji to, co dzieje się w spółce.

Radna J. Radzięda oznajmiła, że skoro wiadomo, że problemem jest fakt otrzymania przez ZGK powierzenia/umowy w której gmina zobowiązuje się do pokrywania części kosztów i czy nie lepszym pomysłem byłoby przeprowadzenie kontroli w zakresie zlecenia i powierzenia przez wójta gminy tego typu usług/zadań do spółek gminnych?

Radna S. Sawińska dodała, że komisja powinna to zostawić. Jeśli ZGK niczego złego nie zrobiło, to nie ma się czego obawiać i warto rozszerzyć kontrolę o spółki, które wyjdą w wyniku otrzymanych informacji. Radna zaproponowała, aby dopisać kontrolę GCI.

Przewodniczący J. Dudkiewicz oznajmił, że w związku z intensywnością pracy w obecnym czasie, warto zająć się kontrolą i rekontrolą GCI w roku kolejnym. Plan pracy nie zostaje zmieniony i w przedstawionej formule zostanie przedstawiony w biurze rady.

Ad. 8.

Przewodniczący J. Dudkiewicz przedstawił harmonogram wymagany w związku ze stworzeniem opinii/raportu o wykonaniu budżetu i poprosił członków komisji o wspólne ustalenie terminów posiedzeń komisji oraz sformułowanie pytań, które zostaną skierowane do skarbnika gminy.

Ustalono następujące terminy:

22 maja 2024 r., godz. 9.30, CKiBP, sala konferencyjna na I piętrze. Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r.

24 maja 2024 r., godz. 8.15, Park Wodny Octopus, sala konferencyjna. Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r.

27 maja 2024 r., godz. 8.15, Park Wodny Octopus, sala konferencyjna. Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r.

3 czerwca 2024 r., godz. 8.15, Park Wodny Octopus, sala konferencyjna. Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r.

6 czerwca 2024 r., godz. 8.15, Park Wodny Octopus, sala konferencyjna. Temat: analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 r.

Ustalono, że analizą dochodów/przychodów zajmie się radny R. Rozwadowski, wydatkami bieżącymi radna S. Sawińska i radny G. Słowiński, sprawy majątkowe omówi radna J. Radzięda, a kwestie planu finansowego opracuje przewodniczący J. Dudkiewicz.

Radny R. Rozwadowski oznajmił, że skupił się na procentowej realizacji planu i chciałby się odnieść do kwestii zaopatrywania w energię elektryczną i realizację na poziomie 49,8%. Skąd tak niskie wykonanie?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że dotyczy to rekompensat i są to środki z funduszu przeciwdziałania covid - 19. Były to środki przeznaczone na wypłatę rekompensat przedsiębiorcom. Plan był stworzony na podstawie wniosku przedsiębiorcy.

Radny R. Rozwadowski zapytał o dział 80053: pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej. Realizacja na poziomie 78%.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że są to zaplanowane środki m. in. z funduszu pomocy Ukrainie. Kwota była zaplanowana na podstawie zgłaszanego zapotrzebowania do wojewody, a rzeczywiste wykonanie wynika z rozliczenia poniesionych wydatków.

Radny R. Rozwadowski zapytał o dział 80054: edukacja, opieka wychowawcza. Realizacja na poziomie 80%. Kultura fizyczna: stopień realizacji 84%.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że jest to suma planu ze szkół wynajmujących swoje sale gimnastyczne, więc plan jest szacunkowy. Rzeczywiste kwoty za wynajem dopiero się pojawią. W tym zawiera się również zwrot dotacji przez stowarzyszenia, a trudno jest stwierdzić które ze towarzyszeń zwróci dotacje i w jakim terminie.

Radny R. Rozwadowski zapytał o dział: Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego. W planie jest 0zł. Plan na dzień 31.12 zawiera już pieniądze.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że nie planowała wpływu dotacji będącej refundacją w związku z inwestycją modernizacji Starego Baru w Chłudowie. Pieniądze wpłynęły w trakcie roku.

Dział 600: transport i łączność. Realizacja na poziomie 48,97%.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że gmina nie otrzymała w pełnej wysokości dotacji związanych z węzłem, Polskim Ładem i dotacji unijnych.

Radna S. Sawińska zapytała czy oznacza to, że gmina nie dostała pieniędzy z Polskiego Ładu na skrzyżowanie w Złotkowie?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że gmina dostała I transzę w roku 2024 i została ona już zapłacona. Został złożony wniosek o płatność.

Radna S. Sawińska zapytała czy to wpłynęło dlatego, że został zrealizowany etap na który „umówiliśmy się we wniosku”? Jeżeli całość nie będzie zrealizowana, to drugiej transzy nie będzie?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że 02.02.2024 roku został złożony wniosek o aktualizację harmonogramu ze wskazaniem, że sygnalizacja nie będzie realizowana. Gmina otrzymała akceptację wniosku o płatność. Inwestycje są realizowane zgodnie z harmonogramem

i terminami założonymi we wnioskach do Polskiego Ładu. WPF na rok 2024 też to uwzględnia. Ul. Czołgowa z Polskiego Ładu będzie w roku przyszłym.

Radna S. Sawińska zapytała czy jest szansa, aby otrzymać całą kwotę z Polskiego Ładu mimo tego, że światet nie będzie?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że chyba tak.

Dział 700: gospodarka mieszkaniowa. Realizacja na poziomie 41%.

Skarbnik odpowiedziała, że jak co roku jest sytuacja następująca: NPP nie informuje skarbnika w terminie o tym, że jakaś sprzedaż mienia się nie zrealizuje. W związku z tym skarbnik nie ma szans na korektę planu.

Radnego R. Rozwadowskiego zainteresował dział 900: gospodarka komunalna i ochrona środowiska – realizacja 112%, a w rozdziale 90095 – realizacja na poziomie 1760% planu rocznego.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że dotyczy to dworca w Złotnikach.

Radna J. Pągowska zwróciła uwagę na podatki, kwoty które wpływają i związane z tym zaległości. Radnej wydaje się, że w niektórych przypadkach jest znaczny spadek wpływu z podatku dochodowego. Jest on niższy niż w latach poprzednich. Czy zmieniło się coś w przepisach i informacjach, które gmina otrzymuje z ministerstwa finansów?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że nie. Wynika to z tego, że po wprowadzeniu Polskiego Ładu i po reformie podatków dochodowych budżet państwa przekazywał subwencje wyrównawcze.

Na posiedzenie komisji przybył wójt G. Wojtera (01:13:00).

WYDATKI BIEŻĄCE.

Radna S. Sawińska zapytała o str. 57: zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności – dlaczego te dotacje nie zostały wykorzystane i czy urząd mógł coś zrobić, żeby tych dotacji nie zwracać?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że urząd nic nie mógł zrobić, ponieważ przedsiębiorca złożył wniosek na koniec grudnia (początek stycznia) i w związku z tym niewykorzystana kwota musiała zostać zwrócona. Formalnie nie można było inaczej postąpić.

Radna S. Sawińska zapytała (str. 98) o dział 60016: drogi gminne RK 015 – jakie koszty gmina poniosła na poszczególne odcinki (konkretne ulice)?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że zostanie ta informacja podana na kolejnych posiedzeniach.

Radna S. Sawińska zapytała (str. 59) – zakup usług pozostałych: koncepcja przebudowy ul. Leśnej – wykonanie 0.

Przewodniczący J. Dudkiewicz zapytał, czy w związku z tym że zimy są co raz słabsze, to w zimowym utrzymaniu dróg środki planowane są zmniejszane z roku na rok?

Radna J. Radzięda przypomniała wypowiedź na ww. temat byłego prezesa ZGK J. Świerkowskiego i obecnego M. Świerkowskiego informującą, że wbrew pozorom droższe w utrzymaniu zimowym dróg są obecne zimy ze względu na wahania temperatur 0-2 stopnie. Wówczas ZGK musi jeździć non stop posypując drogi piaskiem i solą, a dodatkowo ceny mieszanek wysypywanych na drogi bardzo wzrosły. Jeśli gmina chce obniżyć kwoty, to zamiast robić to w budżecie, należy zmienić regulamin utrzymania czystości i porządku w gminie i zmienić zapisy obniżając standardy. To nie odśnieżanie jest najdroższe, tylko utrzymywanie nawierzchni w stanie możliwym do jazdy, gdy temperatura waha się na poziomie od 0 do ok. 3 stopni.

Radna S. Sawińska nawiązując do str. 59 RK 0085 poprosiła o wykaz ulic umocnionych betonowymi płytami i na stronie 68 – padło pytanie o opłaty na rzecz budżetów jednostek. Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że są to opłaty za budowę infrastruktury w pasie drogowym dróg powiatowych. Gmina płaci powiatowi.

Radna S. Sawińska zapytała o powielającą się pozycję: zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz i analiz/opinii. Kto jest autorem tych analiz i w jakim trybie został wybrany? Str. 69, rozdział 60022: rowery publiczne – ile było wypożyczeń i ile średnio trwa wypożyczenie roweru? Str. 70 – gospodarka mieszkaniowa: grunt pod basen i umowa do 2040 roku. Co się stanie po 16.03.20240 roku?

Wójt G. Wojtera odpowiedział, że dość szczegółowo jest to opisane w umowie z właścicielem gruntu. Po wskazanym okresie park wodny stanie się własnością osoby prywatnej z zobowiązaniem dalszego prowadzenia parku wodnego. Właściciel częściowo zwróci poniesione nakłady. Plan miejscowy nie przewiduje innej funkcji jak tylko park wodny.

Radna S. Sawińska zapytała o drogę dojazdową do filii SP2 przy ul. Konwaliowej. Gmina płaci osobie prywatnej za umożliwienie dojazdu do szkoły, a jest to cel publiczny. Dlaczego ZRID trwa tak długo? Gmina płaci ponad 53 tys. zł rocznie.

Wójt G. Wojtera poinformował, że może na ww. temat przygotować informację rozszerzoną.

Radna J. Pągowska zapytała o grunty z chłodnią kontenerową. Czy to chłodnia na terenie PSZOK? Wójt G. Wojtera odpowiedział twierdząco i poinformował, że po przeprowadzonej analizie okazało się, że bardziej to się gminie opłaca niż korzystanie z komercyjnych usług dot. chłodni.

Radna S. Sawińska poprosiła o rozpisanie ze str. 77: różne opłaty i składki oraz zapytała z czego wynikała kara z punktu: kary, odszkodowania, grzywny.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że wynika to z przepisów. Jest to odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego.

Radna S. Sawińska zadała pytanie dotyczące str. 78, dział 710: działalność usługowa – wykonanie zaledwie 58%. Czy gmina przeszacowała?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że tyle czasu trwają procedury planistyczne. Umowy zostały aneksowane na rok 2024 oraz poinformowała członków komisji (kolejne pytanie) o procedurze ubiegania się pracowników urzędu o studia podyplomowe zgodnie z istniejącym

regulaminem finansowania. Dzierżawa sprzętu komputerowego dotyczy dwóch dużych kserokopiarek zlokalizowanych na parterze i piętrze urzędu.

Radna S. Sawińska zapytała o dzierżawę samochodu służbowego.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że było to auto użytkowane przez wójta G. Wojterę za zgodą rady.

Na pytanie dotyczące inspektora ochrony danych osobowych wójt G. Wojtera odpowiedział, że od ponad roku tematem zajmuje się firma rodo.pl obsługując kompleksowo 11 jednostek.

Radna S. Sawińska zapytała czym są wynagrodzenia bezosobowe i za co?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że są to umowy zlecenia albo umowy o dzieło.

Radna S. Sawińska zapytała o: różne opłaty i składki. Co to są za opłaty i składki? Czym są wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała na pierwsze pytanie: są to ubezpieczenia, a odpowiedź na drugie pytanie: jest to inkaso sołtysów.

Radna S. Sawińska zapytała o reklamy i publikacje w mediach. Jakie reklamy, gdzie i w których mediach? Pytanie o Larg: dopłata. Dlaczego spółka nie zarabia i dlaczego ta dopłata? Str. 84: czym są różne wydatki na rzecz osób fizycznych? Odpowiedź: diety dla członków komisji wyborczych (zadania zlecone dla jst). Radna zapytała również o różne wydatki na rzecz osób fizycznych w dziale dotyczącym bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

Wójt odpowiedział, że są to wszystkie umowy z kierowcami OSP na utrzymanie w gotowości wozów bojowych, kosmetyka samochodów pożarniczych, przeglądy, umowy z komendantami, naczelnikami, ekwiwalenty.

Radna S. Sawińska w dziale oświata i wychowanie zapytała o to z czego wynikają różnice w stawkach?

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że wynika to z wagi netto (metryczka subwencji oświatowej z rozpisanymi wagami na każdego ucznia). Subwencji się nie negocjuje.

Pytanie radnej S. Sawińskiej - str. 93 – wynagrodzenia bezosobowe: za co? Str. 103: zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności. Czego dotyczą? Odpowiedź: zwrot dotacji podręcznikowej do wojewody.

Radna J. Radzięda zapytała o kwestię sporu gminy z Akademosem.

Skarbnik M. Wojtaszewska odpowiedziała, że wszystko zostało już wyjaśnione. Akademos zwróci jedną część (wynik kontroli urzędu). Pani skarbnik omówiła również subwencję dotyczącą dzieci z Ukrainy i dodała, że cały rozdział 800 5154 to wydatki na funkcjonowanie świetlic socjoterapeutycznych.

Radna S. Sawińska poprosiła o wyjaśnienie pojawiających się kilkakrotnie pozycji: zakup usług pozostałych i wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz –

komu i za co? Str. 121: czy to normalne, że spółka GCI na siebie nie zarabia i skąd taka duża dopłata?

Radna J. Radzięda zaproponowała przewodniczącemu, aby komisja wystąpiła o wykaz wszystkich zarządzeń związanych wyłącznie z przekazywaniem środków typu: dopłata do spółek gminnych. Przewodniczący J. Dudkiewicz poparł propozycję radnej J. Radziędy.

Radna J. Radzięda poprosiła o zestawienie wydatków majątkowych, które zostały uchwalone w grudniu 2022 roku i zdjęte przez cały rok. Niezrealizowane i niewygasy.

Skarbnik M. Wojtaszewska zaznaczyła, że bez pomocy pracowników merytorycznych nie będzie w stanie przygotować wnioskowanych zestawień i zadała pytanie: co wspólnego z udzieleniem absolutorium dla wójta ma inwestycja zdjęta z budżetu przez radę?

Przewodniczący J. Dudkiewicz odpowiedział, że dojście do momentu, kiedy przesunięcia nastąpiły, to jest też element analizy komisji rewizyjnej.

Radna J. Radzięda dodała, że błędem radnych powtarzającym się przez całą poprzednią kadencję było to, że zgadzali się na robienie niewygasów. Teraz nie można tego wliczyć do obniżenia prognozy wykonania, natomiast radni dla samej wiadomości i świadomości chcą wiedzieć jaka jest realna skala niewykonania budżetu przez wójta.

Skarbnik M. Wojtaszewska wskazała, że radni świadomie głosowali za niewygasami, gdzie były wyjaśnione przyczyny. Tego wójt nie zrobił sam. Skarbnik może podać radnym stopień realizacji niewygasów. Zdaniem pani skarbnik, jeżeli przez cały rok organ wykonawczy zwraca się o usunięcie jakiejś inwestycji i rada to przegłosuje i się z tym zgadza, to nie jest to wina organu wykonawczego.

Radna J. Radzięda poprosiła o wyjaśnienie każdego zadania z realizacją poniżej 90% i wyjaśnienie każdego zadania, gdzie realizacja przekracza 100%.

Skarbnik M. Wojtaszewska opuściła posiedzenie komisji (02:32:48).

Przewodniczący J. Dudkiewicz oznajmił, że w wątku dotyczącym analizy WPF warto poruszyć tematy takie jak:

- wątek ukraiński,
- kwestia szkoły przy ul. Konwaliowej i kwota 1 mln 700 tys. zł (umowa główna i wszystkie aneksy),
- Polski Ład i Złotkowo,
- kwoty dla GCI i efektywność dopłat,
- monitoring.

Na posiedzenie wrócił wójt G. Wojtera i został poproszony o wyjaśnienie kwestii majątkowych w Aquanet (będzie to w liście pytań).

Ad. 6.

W przeprowadzonym głosowaniu 4 głosami za (jedna osoba nie wzięła udziału w głosowaniu) z-cą przewodniczącego komisji rewizyjnej został radny G. Słowiński .

Ad. 9 - 10.

Przewodniczący J. Dudkiewicz przypomniał o zakończonej w poprzedniej kadencji kontroli spółki Larg i o tym, że „komisja zaproponowała odpowiednie działania/wnioski”. Prezes spółki nie zgodził się z wieloma opiniami/uwagami. W piśmie z dnia 29.04 do samej kontroli odniósł się pan wójt jako przedstawiciel właściciel spółki. Nie zgadza się z analizą przeprowadzoną przez komisję i prosi o ponowne dokonanie analizy spółki.

Radna J. Radzięda zaproponowała ponowienie kontroli za rok i sprawdzenie co się wydarzyło w spółce w roku 2024. Radna nie widzi powodu, aby podważać ustalenia poprzedniej komisji rewizyjnej.

Przewodniczący J. Dudkiewicz podsumowując zaproponował dokonanie rekontroli zaleceń pokontrolnych i umieszczenie tej czynności w planie pracy komisji w roku 2025.

Ad. 10.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokółowała:

Justyna Krawczyk

Przewodnicząca:

Jarosław Dudkiewicz