

**Protokół Nr 11/2019**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 14 maja 2019 r.**

**Obecni na posiedzeniu:**

1. Szulc Igor – przewodniczący komisji
2. Szczęsna Ilona – członek komisji
3. Świerkowski Marek – członek komisji
4. Wronecki Tomasz – zastępca przewodniczącego komisji

**Spoza Komisji w posiedzeniu udział wzięli:**

1. Filiipiak Marcin – Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
2. Posadzy Wiesława – Przewodnicząca Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
3. Kryszak Magdalena – Kierownik Referatu Budownictwa, Gospodarki Przestrzennej, Komunalnej, Rolnictwa i Ochrony Środowiska
4. Gustaw Marzena – Sekretarz Gminy
5. Czaplewska Karolina – młodszy referent ds. obsługi Rady Gminy.

**Porządek posiedzenia:**

1. Otwarcie i stwierdzenie quorum.
2. Informacja o działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu – komisja wyjazdowa.
3. Kontrola stanu dróg gminnych oraz koszty utrzymania zimowego.
4. Opracowanie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
5. Zakończenie.

**Ad.1. Stwierdzenie quorum i otwarcie posiedzenia komisji.**

Po stwierdzeniu quorum Przewodniczący Komisji, radny Igor Szulc o godzinie 09:00 otworzył posiedzenie Komisji, a następnie powitał członków komisji, Wójta Gminy oraz przybyłych pracowników Urzędu Gminy.

*Lista obecności w załączeniu do protokołu.*

**Ad.2. Informacja o działalności Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu – komisja wyjazdowa.**

Komisja na początku swojego posiedzenia udała się do Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu.

Po powrocie komisja stwierdziła, że Środowiskowy Dom Samopomocy działa wspaniale i nie mają żadnych zastrzeżeń do sposobu jego funkcjonowania.

**Ad.3. Kontrola stanu dróg gminnych oraz koszty utrzymania zimowego.**

Pani Magdalena Kryszak przedstawiła informację dotyczącą stanu dróg gminnych.

*Informacja stanowi załącznik do protokołu.*

**Pani Magdalena Kryszak** – Otrzymałam polecenie od Pana Wójta o określenie dróg z ubytkami i przekazanie informacji w celu oszacowania kosztów wykonania ich napraw.

**Radny Marek Świerkowski** – Czy zużycie paliwa jest rozliczane na bieżąco?

**Pani Magdalena Kryszak** – Zużycie paliwa rozliczane jest przeze mnie na bieżąco.

**Radna Wiesława Posadzy** – Pani Radna Renata Frontczak po komisji zgłaszała konieczność usunięcia przewróconego znaku w Modliborzycach.

**Radny Marek Świerkowski** – Musimy mieć na uwadze, że Pani Kryszak ma ograniczoną liczbę pracowników i niestety pewne działania są wykonywane z opóźnieniem.

**Pani Magdalena Kryszak** – Pewne prace wymagają zaangażowania większej liczby pracowników co niestety wyklucza ich wówczas z wykonywania zaplanowanych czynności. W tej chwili moi pracownicy dokonują przeglądu przystanków co niestety w pewien sposób ogranicza wykonywanie przez nich innych czynności.

**Radny Marek Świerkowski** – W tej chwili na oczyszczalni ile powinno być zatrudnionych pracowników?

**Pani Magdalena Kryszak** - Dozór nocny sprawuje jeden pracownik w godzinach od 19:30 do godziny 7:30. Pracownik po odbyciu dozoru nocnego następnego dnia powinien mieć dzień.

**Radny Marek Świerkowski** - Czyli rozumiem, że do dozoru nocnego przydzielane są pracownicy komunalki?

**Pani Magdalena Kryszak** – W tej chwili od 1 maja przydzielono mi czterech pracowników w ramach robót interwencyjnych.

**Radny Marek Świerkowski** – W takim przypadku pracownik interwencyjny posiada wymagane uprawnienia do pełnienia dozoru nocnego na oczyszczalni?

**Pani Magdalena Kryszak** - Tak. Pracownicy mają w badaniach lekarskich wpisane o możliwości pełnienia dozoru nocnego. Wiadomo, że na początku nowi pracownicy będą musieli zaznajomić się z problematyką pracy podczas dozoru technicznego i zapewne w przypadku awarii będą prosić o pomoc pracowników stałych.

**Radny Marek Świerkowski** - W tej sytuacji można zauważyć jak ogromne są braki kadrowe, nie można pracować i prowadzić pewnych działań nie mając pracowników.

**Pani Magdalena Kryszak** - Musimy brać pod uwagę fakt, że pracownicy którzy po godzinach pracy usuwają zgłoszone awarie muszą wykorzystać wypracowane nadgodziny. Pracownik, który dokonuje kwartalnego spisu zużycia wody jest również podczas tych prac wyłączony z działania.

**Radny Igor Szulc** - Czy taki spis nie mógłby być wykonywany przez stażystę bez angażowania stałego pracownika brygady remontowo-budowlanej?

**Pani Magdalena Kryszak** - Do tych czynności przydzielany jest konkretny pracownik jest on całkowicie odpowiedzialny za przydzielony mu zakres obowiązków.

**Radny Tomasz Wronecki** – Chciałbym zapytać o pojemniki na odzież, które są ustawione na terenie naszej Gminy?

**Pani Magdalena Kryszak** – Pojemniki te zostały ustawione bez naszej wiedzy i poprosiliśmy firmę o przedstawienie informacji w jakich miejscowościach zostały te pojemniki ustawione i kto jest odpowiedzialny za odbiór odzieży z pojemników.

**Radny Marek Świerkowski** - Ilu pracowników na chwilę obecną powinno zostać zatrudnionych do brygady remontowo-budowlanej?

**Pani Magdalena Kryszak** - Myślę, że na chwilę obecną byłaby konieczność zatrudnienia jeszcze przynajmniej dwóch pracowników. Jeden z tych pracowników zajmowałby się utrzymaniem czystości i porządku terenu wokół gminy.

**Radny Marek Świerkowski** - Zwracam się z pytaniem do pani sekretarz- już niejednokrotnie dyskutowaliśmy z Panią kierownik o konieczności zatrudnienia pracowników do brygady remontowo-budowlanej czyli tak zwanej komunalki. Na chwilę obecną z taką liczbą pracowników pani Magda nie ma możliwości wykonywania wszystkich czynności i zadań należących do jej referatu. Z naszej strony jest prośba o zatrudnienie dodatkowych pracowników.

**Sekretarz gminy** - Staramy się o pozyskanie środków Powiatowego Urzędu Pracy ale w tym roku środki na zatrudnienie pracowników w ramach robót publicznych są znacznie ograniczone.

**Radny Marek Świerkowski** - Rozumiem ale należy wziąć pod uwagę fakt, że pani Magda posiada ograniczoną liczbę pracowników, z których 1 z nich jest wytypowany do dozoru nocnego na oczyszczalni. Jeżeli udałoby się zatrudnić dwóch pracowników to jesteśmy w stanie obliczyć koszt ich wynagrodzenia w skali roku.

**Sekretarz gminy** - Inne urzędy w ogóle nie posiadają takich pracowników tylko wynajmują firmy do wykonywania określonych działań. W takiej sytuacji należałoby tą kwestię przeanalizować czy opłacałoby się wynajmować firmę, która swoim działaniem wspomogłaby pracę brygady remontowo-budowlanej czy korzystniej byłoby zatrudnić dodatkowych pracowników. Musimy mieć również świadomość że rynek pracy uległ zmianie i oczekiwania pracowników co do wynagrodzenia znacznie się zmieniły i dlatego może być problem ze znalezieniem osób chętnych do podjęcia pracy za najniższą krajową.

**Radny Tomasz Wronecki** - Musimy mieć na uwadze, że jeśli zatrudnimy kolejnych pracowników to powinni to być pracownicy posiadający określone umiejętności i kwalifikacje.

**Radny Igor Szulc** - Uważam, że fachowiec który posiada umiejętności i doświadczenie nie zdecyduje się na pracę za najniższą krajową.

**Sekretarz gminy** - Osoby, które wyrażają chęć podjęcia pracy w naszej gminie niestety nie posiadają żadnych kwalifikacji lub po prostu z tej pracy rezygnują po dwóch tygodniach. Może należałoby zastanowić się nad możliwością powołania Zakładu Komunalnego bo dotychczas po przeanalizowaniu kosztów to korzystniej było utrzymanie brygady remontowo - budowlanej.

**Radna Wiesława Posadzy** - Możemy przemyśleć temat i powrócić do niego w momencie ustalania budżetu.

**Radny Marek Świerkowski** - Wracając do pracowników brygady remontowo - budowlanej to uważam, że każdy powinien posiadać wiedzę w danym zakresie swojego działania i wykonywać powierzone mu obowiązki pełną odpowiedzialnością.

**Pani Magdalena Kryszak** - W celu usunięcia awarii kierowane są zazwyczaj hydraulik i jeszcze jeden pracownik bo tak wynika z przepisów BHP. Musicie państwo zrozumieć, że moje możliwości są ograniczone ale staram się wraz z moimi pracownikami wykonywać wszystkie powierzone nam zadania. Nawiązując do konieczności dbałości o przystanki to musimy utrzymywać je w należytej czystości - na przystankach nie może znajdować się graffiti, kosze muszą być odpowiednio zainstalowane i opróżnione. Teren wokół przystanku jest nie w naszej kwestii.

**Radny Marek Świerkowski** - Może należałoby zatrudnić ludzi, którzy pracowaliby tylko na oczyszczalni a reszta brygady zajęłaby się zadaniami remontowo-budowlanymi.

**Sekretarz gminy** - na oczyszczalnię muszą zostać przydzieleni przeszkoleni pracownicy. Do dozoru nocnego przydzielani są pracownicy posiadający odpowiednie do tego uprawnienia. Rozważaliśmy również z panią kierownik możliwość zainstalowania monitoringu na oczyszczalni co stanowi koszt rzędu 100 000 zł. Może należałoby się nad tą kwestią zastanowić takiej sytuacji musimy rozważyć każdą ewentualność, tak aby ten problem skutecznie rozwiązać.

**Radny Marek Świerkowski** - Problem konieczności wyremontowania oczyszczalni był już podejmowany w naszych dyskusjach. Należy pozyskać środki zewnętrzne na tak dużą inwestycje.

**Radny Tomasz Wronecki** - Kto w tej chwili zajmuje się pozyskiwaniem środków z zewnątrz?

**Sekretarz gminy** - Musimy pamiętać o tym, że starając się o pozyskanie dotacji musimy posiadać wkład własny. W tej chwili uzyskaliśmy środki na przykład na powstające przedszkole, wykonaną termomodernizację szkoły w Dąbrowie Biskupiej, zakończony remont dworku w Parchaniu. Osoba, która zajmuje się składaniem wniosków ściśle współpracuje z pracownikiem merytorycznym naszego urzędu. Wnioskami na termomodernizację i budowę dróg zajmuje się pani Kryszak we współpracy z panią Roszak.

**Radny Marek Świerkowski** - Mając na uwadze konieczność pozyskiwania środków zewnętrznych możliwości dotyczących naszej gminy należałoby rozważyć możliwość zatrudnienia osoby odpowiedzialnej tylko i wyłącznie za pisanie wniosków w celu pozyskania środków zewnętrznych.

**Radna Wiesława Posadzy** - Czy uzyskaliśmy odpowiedź w sprawie możliwości likwidacji hydrantów w miejscach gdzie ich lokalizacja nie jest konieczna?

**Pani Magdalena Kryszak** - Dzwoniłem w tej sprawie do straży pożarnej w tej chwili nie ma takiej możliwości bo nikt nie weźmie na siebie takiej odpowiedzialności. W naszej ewidencji jest 600 hydrantów.

**Radny Tomasz Wronecki** - Rozumiem, ale chciałbym uzyskać informacje jak tą kwestię rozstrzygają przepisy. Kolejną kwestią, którą chciałbym poruszyć to kwestię oświetlenia ponieważ w niektórych sołectwach lampy znajdują się na polach. W takiej sytuacji myślę, że zasadne byłaby likwidacja tej lampy znajdującej się na polu i przeniesienie w miejsce gdzie jej zainstalowanie będzie pożądane.

**Pani Magdalena Kryszak** - Jeśli chodzi o oświetlenie to na mój wniosek zostanie utworzona Komisja, która zdecyduje gdzie umiejscowienie lamp będzie zasadne.

**Radna Wiesława Posadzy** - Kwestia montażu lamp przy gospodarstwach była już kiedyś poruszana. Należy wziąć pod uwagę fakt, że każda zainstalowana lampa stanowi dla gminy dodatkowy koszt.

**Radny Tomasz Wronecki** - Kwestia zmiany umiejscowienia lampy jest łatwiejsza w sytuacji jeśli przenosimy ją w miejsce gdzie istnieje słup energetyczny.

**Pani Magdalena Kryszak** - Dlatego uważam że zasadne jest utworzenie komisji, która wyruszy w teren i oceni zasadność instalacji lamp w miejscach, które zostały wskazane w złożonych przez mieszkańców wnioskach.

Komisja wypracowała wniosek o zwiększenie zatrudnienia brygady remontowo-budowlanej bądź zatrudnienie pracownika na oczyszczalni.

*Wniosek stanowi załącznik do protokołu.*

**Radna Wiesława Posadzy** - Nawiązując do spotkania z sołtysami pozostali podczas tego spotkania poinformowani o wizycie Komisji Oświaty w każdej świetlicy. Sołtysi o dniu i godzinie wizyty zostali poinformowani telefonicznie a komisja nie miała na celu sprawdzania wyposażenia każdej świetlicy a jedynie określenie obecnego jej stanu. Wyposażenie świetlicy jest sprawdzane podczas prowadzonych inwentaryzacji wyposażenia. Podczas wizyty komisji w świetlicy w Stanominie zauważyliśmy wspólnie z komisją, że jest to świetlica o dużym obszarze i ogromnymi możliwościami.

**Radny Marek Świerkowski** - Jeśli sołtys posiada inwencje i będzie chciał przekonać ludzi do pewnych działań to przy współpracy z mieszkańcami doprowadzi do określonego celu. Na kolejnym spotkaniu z sołtysami należy ich uczulić aby w racjonalny sposób planować wykorzystanie środków w ramach funduszu sołeckiego.

**Radna Wiesława Posadzy** - Jeśli będzie uchwalony fundusz sołecki to na pewno zostanie zorganizowane spotkanie z sołtysami. Sołtysi muszą mieć świadomość, że środki z funduszu sołeckiego powinny zostać przeznaczone na zadania gminy.

**Radny Igor Szulc** - Są sołectwa, które własnymi siłami wykonały remont świetlic angażując swoje działania zainteresowanych mieszkańców. Sołtysom udało się zmobilizować mieszkańców, którzy bardzo chętnie zaangażowali się w remont.

**Radny Tomasz Wronecki** - Wracając do kwestii pracowników brygady remontowo-budowlanej, którzy zostali w ostatnim czasie zaangażowani do pracy w przedszkolu zauważamy, że działania te doprowadziły do ograniczonych możliwości kierownika w kierowaniu swoim zespołem.

**Radny Marek Świerkowski** - Chciałbym zwrócić również uwagę na samo otoczenie szkoły, który wymaga zadbania ze strony jego pracowników. Kolejną kwestią jaką chcielibyśmy poruszyć to kwestie zatrudnienia pracownika, który zajmowałby się pozyskiwaniem środków zewnętrznych na inwestycje w gminie Dąbrowa Biskupia. Zatrudniona na to stanowisko osoba mogłaby całkowicie poświęcić się kwestii wyszukiwania konkretnych projektów i możliwości pozyskanie środków unijnych.

**Wójt gminy** - Na chwilę obecną kwestię pozyskiwania środków zajmuje się w większości projektów pani Katarzyna Pawłowska. Musimy mieć jednak świadomość, że pani Katarzyna

jest również dyrektorem GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej i nie zawsze ma możliwość działania w ramach danego projektu.

**Radny Marek Świerkowski** - Wracając również do funduszu sołeckiego i możliwości wykorzystywania tych środków musimy uświadamiać sołtysów, że muszą przeznaczać te środki na wykonywanie zadań gminy. Takie działania pozwolą na uniknięcie sytuacji niewłaściwego ich wykorzystania.

**Wójt gminy** - W sytuacji kiedy zostanie przyznany fundusz sołecki zostanie zorganizowane zebranie z sołtysami, na którym zostaną poinformowani w jaki sposób powinny zostać wykorzystane w środki z funduszu sołeckiego.

#### **Ad.4. Opracowanie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.**

**Skarbnik Gminy** – zapoznała radnych z Uchwałą Nr 10/S/2019 Składu Orzekającego Nr 9 Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 10 kwietnia 2019 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z informację o stanie mienia Gminy.

Materiał w załączeniu do protokołu

Komisja po wysłuchaniu Skarbnika Gminy przystąpiła do głosowania w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy – Panu Marcinowi Filipiakowi.

W głosowaniu brało 4 radnych, „za” udzieleniem absolutorium głosowało 4 radnych, głosów „przeciwnych” i „wstrzymujących się” nie było.

*Uchwała Komisji Rewizyjnej stanowi załącznik do protokołu.*

Komisja opracowała również opinię o wykonaniu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok stanowiąca załącznik do podjętej uchwały. Opracowała również wniosek do Rady Gminy Dąbrowa Biskupia w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.

#### **Ad.5. Zakończenie.**

Po wyczerpaniu wszystkich punktów porządku Przewodniczący Komisji, radny Igor Szulc podziękował wszystkim za przybycie i zamknął posiedzenie.

Dąbrowa Biskupia, dnia 14 maja 2019 r. , godz. 11:30

Protokółowała:

*Czaplewska*  
Karolina Czaplewska

Prowadzący posiedzenie

*Szulc Igor*  
Igor Szulc

**LISTA OBECNOŚCI**  
**Komisji Rewizyjnej na posiedzeniu**  
**w dniu 14 maja 2019 r.**

| L. p | Nazwisko i imię                            | Funkcja  | Podpis                     |
|------|--|--|----------------------------|
| 1.   | Szulc Igor                                 | Przewodniczący Komisji   | <i>Szulc Igor</i>          |
| 2.   | Wronecki Tomasz                            | Z-ca Przewodniczącego Komisji  | <i>Wronecki Tomasz</i>     |
| 3.   | Świerkowski Marek                          | Członek Komisji  | <i>Świerkowski Marek</i>   |
| 4.   | Ilona Szczęsna                             | Członek Komisji  | <i>Ilona Szczęsna</i>      |
| .    | Spoza Komisji udział w posiedzeniu wzięli: |  |                            |
| 1.   | Posadzy Wiesława                           | Przewodnicząca Rady Gminy Dąbrowa Biskupia   | <i>Posadzy Wiesława</i>    |
| 2.   | Filipiak Marcin                            | Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia  | <i>Filipiak Marcin</i>     |
| 3.   | Gustaw Marzena                             | Sekretarz Gminy  | <i>Gustaw Marzena</i>      |
| 4.   | Kuberska Anna                              | Skarbnik Gminy   | <i>Kuberska Anna</i>       |
| 5.   | Kryszak Magdalena                          | Kierownik referatu budownictwa, gospodarki przestrzennej, komunalnej, rolnictwa i ochrony środowiska | <i>Kryszak Magdalena</i>   |
| 6.   | Czaplewska Karolina                        | młodszy referent ds. obsługi Rady Gminy  | <i>Czaplewska Karolina</i> |
| 7.   |  |  |                            |
| 8.   |  |  |                            |
| 9.   |  |  |                            |
| 10.  |  |  |                            |
| 11.  |  |  |                            |
| 12.  |  |  |                            |
| 13.  |  |  |                            |
| 14.  |  |  |                            |
| 15.  |  |  |                            |

## KOSZTY UTRZYMANIA DRÓG GMINNYCH PO OKRESIE ZIMOWYM

|   |             |
|---|-------------|
| - zakup mieszanki mineralno-asfaltowej<br>12 ton x 731,85 zł  | 8 782,20 zł |
| - szlaka Parchanie i Radojewice                               | 922,50 zł   |
| - transport mieszanki mineralno-asfaltowej                    | 2 184,48 zł |
| - gruz kruszony Ośniszczewko                                  | 2 952,00 zł |
| - kruszywo wapienne Dziewa                                    | 6 623,55 zł |
| - gruz kamienny ul. Długa                                     | 1 837,62 zł |
| - kruszywo wapienne Wonorze                                   | 937,26 zł   |
| - rury przepustowe  | 8 354,16 zł |
| - zakup paliwa, oleju i płynu do równiarki i VOLVO            | 7 506,87 zł |
| - zakup części i naprawa równiarki w tym: pompa paliwa        | 4 376,97 zł |
| - zakup części i naprawa równiarki                            | 2 792,10 zł |
| - znaki drogowe, taśma ostrzegawcza, sól, piasek, szufla, gaz | 2 589,74 zł |

Sporządziła: Anna Kuberska  
Dąbrowa Biskupia, dnia 10.05.2019 roku

Dąbrowa Biskupia, 14 maj 2019 r.

**Komisja Rolnictwa i Finansów  
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia**

**Koszty utrzymania dróg po okresie zimowym:**

**1. Mieszanka mineralno – asfaltowa:**

- 6 ton – zamówienie: KOM.7031.1.10.2019 z 18 lutego 2019 r.

**Chlewiska – 2 tony, Mleczkowo 3 tony, Modliborzyce – Brudnia – 1 tona.**

- 6 ton – zamówienie: KOM.7031.1.16.2019 z 7 marca 2019 r.

**Modliborzyce - Brudnia 2 tony, Nowy Dwór 1,5 tony, Konary 1 tona,  
Bąkowo 0,5 tony, Radojewice 1 tona.**

**2. Kamień:**

- kruszywo wapienne miejscowość Dziewa 7 transportów po 25 ton - zamówienie KOM.7031.1.8.2019 z 15 lutego 2019 r.,

- kamień wapienny Wonorze 53, 1 x 25 ton - zamówienie KOM.7031.1.21.2019 z 13 marca 2019 r.

**3. Gruz drobny:**

- gruz drobny Ośniszczewko – Zduny 120 ton KOM.7031.1.9.2019 z 15 lutego 2019 r.

- gruz drobny Długa 99 a gruz drobny 3 x 25 ton KOM.7031.1.13.2019 z 19 luty 2019 r.

- gruz drobny Parchanie 33 – Dworek po gen. Władysławie Sikorskim 4 x 25 ton KOM.7031.1.18.2019 z 8 marca 2019 r.

**4. Szlaka:**

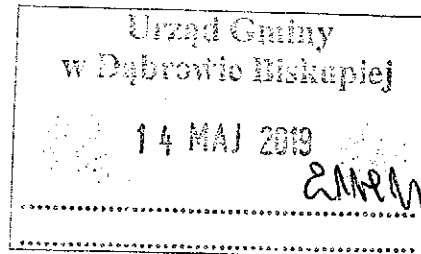
- szlaka Radojewice 12,5 tony KOM.7031.80.2018 z 13 grudnia 2018 r.

- szlaka Parchanie 25 ton KOM.7031.81.2018 z 14 grudnia 2018 r.



Dąbrowa Biskupia, dnia 14.05.2019r

Komisja Rewizyjna  
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia



Przewodnicząca Rady Gminy Dąbrowa Biskupia  
Pani Wiesława Posadzy

### Wniosek Komisji Rewizyjnej

Komisja Rewizyjna składa wniosek o zatrudnienie 2 pracowników do brygady remontowo-budowlanej oraz pracownika na oczyszczalnię ścieków w Gminie Dąbrowa Biskupia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
*Igor Szulc*  
Igor Szulc

**Uchwała Nr 10/S/2019**  
**Składu Orzekającego Nr 9**  
**Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy**  
**z dnia 10 kwietnia 2019 roku.**

w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

Działając na podstawie art. 13 pkt 5 i art. 19 ust.2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r., poz. 561 z późn. zm.) w związku z art. 267 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. z zm.), a także zarządzenia nr 18/2018 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 1 października 2018 roku w sprawie wyznaczenia składów orzekających i zakresu ich działania,

Skład Orzekający nr 9 w osobach:

|                 |                   |                                     |
|-----------------|-------------------|-------------------------------------|
| Przewodnicząca: | Halina Strzelecka | - Członek Kolegium RIO w Bydgoszczy |
| Członkowie:     | Elżbieta Osińska  | - Członek Kolegium RIO w Bydgoszczy |
|                 | Jan Sieklucki     | - Członek Kolegium RIO w Bydgoszczy |

uchwalił co następuje:

opiniuje pozytywnie przedłożone przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok.

**U z a s a d n i e n i e**

Skład Orzekający nr 9 rozpatrzył przedłożone przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2018 r. biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

- uchwałę Rady Gminy Dąbrowa Biskupia w sprawie uchwalenia budżetu na 2018 r. wraz z uchwałami i zarządzeniami dokonującymi zmian budżetu w ciągu roku,
- opracowane przez Wójta Gminy sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 r. składające się z części opisowej oraz tabelarycznej w szczególności zgodnej z uchwalonym budżetem,
- sprawozdania budżetowe sporządzone w oparciu o wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1773),
- informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

W wyniku analizy przedłożonych materiałów sprawozdawczych Skład Orzekający ustalił, iż przedłożone sprawozdania budżetowe, sprawozdanie opisowe oraz informacja

o stanie mienia gminy nie budzą zastrzeżeń z formalnego punktu widzenia. Zostały one sporządzone przez uprawniony do tego organ tj. Wójta Gminy oraz przedłożone do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w przewidzianym przez prawo terminie.

Wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zawarte w sprawozdaniu opisowym i sprawozdaniach budżetowych są zgodne z kwotami, które zostały uchwalone w budżecie Gminy.

Analizując przedstawione sprawozdania Skład Orzekający ustalił, co następuje:

- uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2018 rok po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w ciągu roku budżetowego przewidywał plan dochodów w wysokości 27.058.250,15 zł. Dochody zrealizowano w kwocie 27.072.653,61 zł co stanowi 100,1 % planu, z czego dochody bieżące wykonano w kwocie 24.893.852,70 zł (100,2 % planu), dochody majątkowe wykonano w kwocie 2.178.800,91 zł (98,8 % planu),
- skutki obniżenia przez Radę Gminy górnych stawek podatków i opłat lokalnych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-PDP sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych) zamknęły się kwotą 558.310,01 zł, skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły 4.300,66 zł, skutki decyzji organu podatkowego w zakresie umorzenia zaległości podatkowych 6.828,00 zł,
- zaległości wobec Gminy na koniec 2018 r. wyniosły 1.462.942,51 zł wobec 1.390.549,32 zł na koniec analogicznego okresu roku poprzedniego, (zaległości podatkowe zmniejszyły się o kwotę 17.991,45 zł i wynoszą 405.701,69 zł). W sprawozdaniu przedstawiono działania związane z windykacją zaległości,
- uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2018 r. łącznie z dokonanyymi w ciągu roku zmianami przewidywał plan wydatków w wysokości 30.243.050,50 zł. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 28.747.569,80 zł, co stanowi 95,1 % planowanych wydatków, z tego wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 22.942.620,44 zł, tj. 93,9 % planu oraz wydatki majątkowe w kwocie 5.804.949,36 zł, co stanowi 99,9 % planu. Omówienie wykonania wydatków znajduje się w sprawozdaniu opisowym z wykonania budżetu,
- Skład Orzekający stwierdza, że wymogi określone w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 – dalej ufp) zostały spełnione – poziom zrealizowanej nadwyżki operacyjnej (tj. nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) wyniósł na koniec 2018 roku 1.951.232,26 zł przy planowanej wielkości w kwocie 419.533,29 zł. Należy podkreślić, że relacja pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi ma istotne znaczenie dla określenia indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty długu, określanego jako średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat poprzedzających rok, na który uchwalany jest budżet, relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Zatem reguła wynikająca z art. 243 ufp wprowadza zasadę uwzględniania danych z wykonania budżetów lat poprzednich dla obliczania dopuszczalnego wskaźnika spłaty długu dla danego roku, co prowadzi w konsekwencji do ustalenia dla danej jednostki samorządu terytorialnego indywidualnego dopuszczalnego wskaźnika obciążenia budżetu spłatą długu.

O możliwości spłaty długu, zgodnie z ww. regułą decyduje osiągnięta nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i uzyskane dochody ze sprzedaży majątku. Z wieloletniej prognozy finansowej Gminy wynika, że w całym okresie obowiązywania prognozy spełniona zostanie relacja z art. 243 ufp. jednakże należy na bieżąco monitorować realizację dochodów i wydatków zaplanowanych w prognozie celem osiągnięcia wskaźników jednorocznych (kol. 9.5 zał. Nr 1 do wieloletniej prognozy) w wartościach wykazanych w prognozie,

- budżet za 2018 r. zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 1.674.916,19 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 3.184.800,35 zł,
- stan zadłużenia Gminy na koniec opiniowanego okresu wyniósł 4.756.280,91 zł, co stanowi 17,6 % dochodów wykonanych, w całości były to zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych,
- przedłożona informacja o stanie mienia gminy spełnia wymogi nałożone przez ustawę o finansach publicznych, tj. zawiera informacje o przysługujących jednostce samorządu terytorialnego prawach własności oraz innych prawach majątkowych, o zmianach w stanie mienia od dnia złożenia poprzedniej informacji oraz dane o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania tych praw.

Na marginesie Skład Orzekający sygnalizuje, że z dniem 1 stycznia 2019 roku weszły w życie przepisy ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U z 2018 r, poz. 2500), które wprowadzają istotne zmiany dotyczące, między innymi sposobu wyliczenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2020 - 2025 oraz na rok 2026 i kolejne lata.

Ponadto ustawą tą doprecyzowano regulacje dotyczące klasyfikowania tytułów dłużnych o inne nienazwane zobowiązania finansowe wynikające ze stosunków prawnych, (art. 72 ust. 1a ufp).

Reasumując, Skład Orzekający stwierdza, że realizacja dochodów i wydatków przebiegała w zdecydowanej większości przypadków w granicach wielkości określonych przez organ stanowiący lub zbliżony do nich. Źródła dochodów oraz kierunki ich wydatkowania omówione zostały w sprawozdaniu opisowym, które zawiera również informację na temat rzeczowego wykonania inwestycji oraz realizacji przedsięwzięć.

W ocenie Składu Orzekającego przedstawione przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok spełnia wymogi określone w cytowanej powyżej ustawie o finansach publicznych.

Uwzględniając powyższe Skład Orzekający postanowił jak w sentencji uchwały.

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do pełnego Składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, ul. Świętej Trójcy 35, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Przewodnicząca Składu Orzekającego  
Halina Strzelecka  
Członek Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Bydgoszczy

**UCHWAŁA Nr 3/2019**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**

z dnia 14 maja 2019 roku

**w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia  
za 2018 rok**

Komisja w składzie:

1. Szulc Igor – przewodniczący komisji,
2. Wronecki Tomasz – zastępca przewodniczącego komisji,
3. Szczęsna Ilona – członek komisji,
4. Świerkowski Marek – członek komisji,

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz. 506) i art. 270 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869), Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy za 2018 rok oraz wnosi do Rady Gminy o udzielenie Panu Marcinowi Filipiakowi – Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia absolutorium za 2018 rok.

**Uzasadnienie**

Po rozpatrzeniu sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok (wraz z informacją o stanie mienia komunalnego - zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych), sprawozdania finansowego i opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok oraz wysłuchaniu ustnych wyjaśnień Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu. Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały. Wobec powyższego Komisja wnioskuje o udzielenie Panu Marcinowi Filipiakowi – Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia absolutorium za 2018 rok.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| za udzieleniem absolutorium       | - 4 głosy  |
| przeciwko udzieleniu absolutorium | - 0 głosów |
| wstrzymujących się                | - 0 głosów |

Niezwłoczne przekazanie niniejszej uchwały do Rady Gminy powierza się Przewodniczącemu Komisji.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
*Szulc Igor*  
Igor Szulc

Załącznik  
do Uchwały Nr 3/2019  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 14 maja 2019 r.

## **Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrowa Biskupia o wykonaniu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok**

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dąbrowa Biskupia na posiedzeniu w dniach 10 kwietnia i 14 maja 2019 roku rozpatrzyła sprawozdanie roczne Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok, informację o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrowa Biskupia, sprawozdania finansowe oraz zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej. Porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu roku oraz innymi sprawozdaniami i uwagami innych komisji, a także wysłuchała ustnych wyjaśnień Wójta Gminy, na podstawie których stwierdziła co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 27 058 250,15 zł. Dochody wykonano w kwocie 27 072 653,61 zł, co stanowi 100,05 % planu.
2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 30 243 050,50 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 28 747 569,80 zł, co stanowi 95,06 % planu.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 5 809 402,28 zł, co stanowiło 19,21 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano 5 804 949,36 zł, co stanowi 99,92 % planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 24 433 648,22 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 22 942 620,44 zł, co stanowi 93,90 % planu. Z powyższej kwoty 63,98 % stanowiły wydatki na zadania własne, a 36,02 % wydatki na zadania zlecone.
5. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt budżetu w kwocie 1 674 916,19 zł, przy planowanym deficycie budżetu w wysokości 3 184 800,35 zł.
6. W 2018r. Gmina zaciągała kredyty na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 3 034 919,91 zł.
7. Zadłużenie Gminy na koniec 2018 roku wynosiło 4 756 280,91 zł z terminem spłaty do 2030 roku.
8. Gmina na 31 grudnia 2018 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2018 roku z tytułu np.: dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.
9. Należności wymagalne na 31 grudnia 2018 roku stanowiły kwotę 1 462 942,51 zł.
10. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2018 rok wyniosły 558 310,01 zł. Skutki udzielonych ulg, zwolnień z podatków za 2018 rok wyniosły 4 300,66 zł. Skutki udzielonych umorzeń zaległości podatkowych udzielonych przez Wójta Gminy obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły 7 956,00 zł. Łącznie stanowi to kwotę 570 566,67 zł, tj. 2,11 % zrealizowanych dochodów.
11. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2018 rok dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia zawiera dane o przychodach i rozchodach od 01 stycznia 2018 r. oraz prawach własności i innych prawach majątkowych, a także dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonania tych praw.  
Majątek zwiększył się o kwotę 6 049 011,42 zł i na dzień 31.12.2018r. wynosił 46 825 555,56 zł, w tym środki trwałe w budowie (inwestycje) w kwocie 118 501,60 zł.

**Wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Dąbrowie Biskupiej  
w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok  
z dnia 14 maja 2019 r.**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dąbrowa Biskupia pełni funkcje: kontrolną, opiniodawczą i wnioskodawczą.

W zakresie kontroli Komisja Rewizyjna wykonała zadanie określone przez Radę Gminy Dąbrowa Biskupia w planie pracy Komisji.

Komisja przeprowadziła następujące kontrole:

**4 grudnia 2018r.** – omówienie projektu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2019 – 2030.

Komisja pozytywnie zaopiniowała i nie zgłosiła wniosków o zmianę projektu budżetu.

**29 stycznia 2019r.** - kontrola wykorzystania środków gminnych w dziale Straż Pożarna za 2018 rok. Komisja przeprowadziła również kontrolę kosztów utrzymania oświetlenia na terenie Gminy za 2018 rok.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

**19 lutego 2019r.** – Kontrola spływu opłat za wodę i ścieki za 2018 rok.

Komisja przeprowadziła również kontrolę prawidłowości i celowości wydatków na imprezy organizowane przez GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej za 2018 rok oraz planów na rok 2019.

Komisja Rewizyjna złożyła wniosek o utworzenie komisji przy naborze kadry do nowo powstającego Publicznego Przedszkola „Leśna Kraina” w Dąbrowie Biskupiej.

Komisja złożyła wniosek o uzupełnienie informacji dotyczących kontroli prawidłowości i celowości wydatków na imprezy organizowane przez GOKSiR w Dąbrowie Biskupiej.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

**14 marca 2019r.** Kontrola wykorzystania środków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz działalność Komisji za 2018 rok, kontrola spływu opłat za wywóz odpadów komunalnych za II półrocze 2018 roku.

Komisja przeprowadziła również kontrolę wykorzystania środków w dziale „Kultura fizyczna” za 2018 rok i kontrolę produkcji wody za 2018 rok.

Komisja złożyła wniosek o założenie odpowiednich zabezpieczeń na hydranty na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

**10 kwietnia 2019r.** - Analiza wykonania budżetu Gminy za 2018 r. Kontrola stanu mienia komunalnego Gminy Dąbrowa Biskupia.

Przedstawiono Komisji sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia, sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych za 2018 Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej i Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej oraz informację o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrowa Biskupia.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

**14 maja 2019r.** – Komisja przeprowadziła kontrolę stanu dróg gminnych oraz koszty utrzymania zimowego. Zapoznała się również z działalnością Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu – komisja wyjazdowa.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Komisja złożyła wniosek o zatrudnienie 2 pracowników do brygady remontowo-budowlanej oraz pracownika na oczyszczalnię ścieków w Gminie Dąbrowa Biskupia.

Komisja przeanalizowała sprawozdania finansowe składające się z: bilansu jednostki budżetowej, rachunek zysków i strat (wariant porównawczy), zestawienie zmian w funduszu jednostki, informacji dodatkowej oraz bilans z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem opisowym i tabelarycznym z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, po analizie dokonanych zmian mających wpływ na wysokość planu budżetu Gminy oraz przyjęciu dodatkowych wyjaśnień

Wójt Gminy i Skarbnika Gminy stwierdza się, prawidłową realizację budżetu. Ponadto w przypadku zmian w planie budżetu Gminy w 2018 r. Komisja każdorazowo analizowała proponowane zmiany. Poza tym Komisja zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Gminy Dąbrowa Biskupia o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok.

**14 maja 2019r.** Komisja opracowała opinię o wykonaniu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 r. oraz podjęła uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia za 2018 rok.

Szulc Igor - .....  
Szczęsna Ilona - .....  
Wronecki Tomasz - .....  
Świerkowski Marek - .....