

Wypracowanie opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2023 rok oraz wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Cielądz.

5. Sprawy różne.

6. Zamknięcie posiedzenia.

Punkt 3.

Przystąpiono do realizacji punktu – wybór Zastępcy Przewodniczącego Komisji. Zgłoszona została kandydatura Jarosława Budka. Radny wyraził zgodę na kandydowanie. Więcej kandydatur nie zgłoszono. Wobec tego przystąpiono do głosowania, w wyniku którego, jednogłośnie tj. 7 głosów „za” na Zastępcę Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej wybrano Jarosława Budka. Uchwała potwierdzająca wybór stanowi załącznik do protokołu.

Punkt 4.

Zgodnie z przyjętym porządkiem obrad przystąpiono do realizacji punktu obejmującego: „Rozpatrzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2023 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz Informacji o stanie mienia komunalnego. Wypracowanie opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2023 rok oraz wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Cielądz”.

Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury: Gminnej Biblioteki Publicznej w Cielądzu i Gminnego Domu Kultury w Cielądzu oraz Informację o stanie mienia komunalnego członkowie Komisji otrzymali w dniu 19.03.2024 r. (nowo wybrany radny – członek Komisji otrzymał materiały w dniu 9 maja 2024 r.), sprawozdanie finansowe Gminy Cielądz za 2024 rok w dniu 09.05.2024 r. Z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu członkowie Komisji zapoznani zostali na posiedzeniu komisji.

Wymienione dokumenty stanowią załączniki do protokołu.

W pierwszej kolejności członkowie Komisji analizowali sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2023 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego. Wyjaśnień w tym zakresie udzieliła Gabriela Milczarska – Skarbnik Gminy, zwracając uwagę na następujące zagadnienia:

- planowane i wykonane dochody i wydatki, z podziałem na bieżące i majątkowe, kwoty dotacji i subwencji,

- kluczowe inwestycje zrealizowane w 2023 roku i omówiła tutaj następujące zadania:

1) Budowa sieci wodociągowej w Cielądzu działka ew. 207,122,67 - 51.041,00 zł;

- 2) Dokumentacja projektowa na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Cielądz, działka nr 813 – 27.060,00 zł;
- 3) Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Cielądz II etap - budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Mroczkowice i Sierzchowy – 160.569,99 zł;
- 4) Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Cielądz II etap - przebudowa trzech przepompowni i przebudowa kolektora tłoczego w miejscowości Cielądz – 472.320,00 zł;
- 5) Dokumentacja projektowa i ustalenie granic na remont dróg gminnych w miejscowościach Niemgłowy i Ossowice– 69.434,00 zł;
- 6) Przebudowa drogi gminnej Ossowice „Osówek” I etap /wykonanie dokumentacji projektowej i podbudowy/ – 99.392,86 zł;
- 7) Przebudowa drogi gminnej podbudową betonową w miejscowości Mała Wieś – 99.715,73 zł;
- 8) Przebudowa dróg gminnych podbudową betonową w miejscowości Wisówka /fundusz sołecki/ - 14.213,27 zł;
- 9) Remont drogi gminnej nr 113097Ew miejscowości Cielądz – 132.643,45 zł;
- 10) Remont drogi gminnej nr 116105E w miejscowości Sanogoszcz wraz z dokumentacją techniczną – 392.050,63 zł;
- 11) Wytyczenie granic drogi gminnej nr 119 w miejscowości Gortatowice /fundusz sołecki/ - 14.760,00 zł;
- 12) Zakup oprogramowania wspomagające nawigowanie w budynku oraz lokalizację i ewakuację osób ze szczególnymi potrzebami z dźwiękowym systemem informacyjnym do 500 m2 – projekt Dostępny Samorząd – 20.000,00 zł;
- 13) Budowa zadaszenia tarasu przy budynku OSP Ossowice /fundusz sołecki/ - 10.000,00 zł;
- 14) Budowa infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Cielądzu I etap - 41.784,68 zł;
- 15) Budowa instalacji grzewczej gazowej w budynku szkoły Podstawowe w Cielądzu – 86.230,00 zł;
- 16) Modernizacja systemu grzewczego oraz montaż instalacji PV na potrzeby Szkoły Podstawowej w Cielądzu – 601.285,50 zł;
- 17) Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z oddziałami przedszkolnymi oraz infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Cielądz /zakup tablicy informacyjnej/ – 4.000,00 zł;
- 18) Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sierzchowach wraz z jego dostosowaniem dla osób ze szczególnymi potrzebami i wymianą oświetlenia wewnętrznego – 1.914.411,63 zł;

- 19) Zakup pieca konwekcyjno-parowego na potrzeby Szkoły Podstawowej w Cielądzu – 18.513,00 zł;
- 20) Zakup pieca konwekcyjno-parowego na potrzeby Szkoły Podstawowej w Sierzchowach – 20.000,00 zł;
- 21) Budowa oświetlenia ulicznego wraz z dokumentacją w miejscowości Ossowice /fundusz sołecki/ - 19.926,00 zł;
- 22) Budowa, przebudowa, modernizacja w zakresie oświetlenia publicznego z wykorzystaniem urządzeń energooszczędnych i ekologicznych na terenie Gminy – 1.229.546,52 zł;
- 23) Kontynuacja budowy oświetlenia ulicznego w miejscowości Cielądz /fundusz sołecki/ – 19.987,50 zł;
- 24) Projekt oświetlenia ulicznego w miejscowości Sanogoszcz / fundusz sołecki/ - 9.986,37 zł;
- 25) Budowa pawilonu jako świetlicy wiejskiej w miejscowości Niemgłowy – 173.720,07 zł;
- 26) Projekt wraz z budową placu zabaw w miejscowości Brzozówka – 20.999,23 zł;
- 27) Kontynuacja budowy świetlicy wiejskiej wraz z zakupem wyposażenia w miejscowości Zuski /fundusz sołecki/ - 15.271,17 zł;
- 28) Przebudowa dachu budynku świetlicy wiejskiej wraz z wymianą pokrycia dachowego w miejscowości Komorów /fundusz sołecki/ - 50.999,99 zł.

Razem: 5.789.862,59 zł.

- pozyskane dotacje na zadania bieżące w wysokości 584.786,60 zł, w tym:

- 1) 24.000,00 zł – dotacja celowa bieżąca Województwa Łódzkiego na realizację projektów lokalnych w sołectwach „Sołectwo na Plus” – Łaszczyn, Grabice;
- 2) 375.649,00 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie gminne „Remont infrastruktury drogowej na terenie gminy Cielądz w miejscowościach Gułki, Mała Wieś, Stolniki”;
- 3) 6.421,67 - dotacja celowa bieżąca na realizację projektu z udziałem środków UE pod nazwą „Dostępny samorząd”;
- 4) 75.000,00 zł - dotacja celowa z Ministerstwa Edukacji i Nauki na realizację projektu „Poznaj Polskę”;
- 5) 48.200,00 zł – wpłaty od rodziców jako wkład własny na realizację projektu „Poznaj Polskę”;
- 6) 12.113,93 zł – środki otrzymane z WFOŚiGW na realizację zadania związanego z prowadzeniem punktów konsultacyjnych Czyste powietrze;
- 7) 20.462,00 zł - środki na realizację zadań bieżących związane ze zbiórką i utylizacją azbestu otrzymane z WFOŚiGW;

- 8) 2.940,00 zł – środki z NFOŚiGW na „usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag”;
- 9) 20.000,00 zł – dotacja otrzymana z Funduszu Sprawiedliwości na zakup wyposażenia dla Kół Gospodyń Wiejskich /Brzozówka, Cielądz, Komorów, Sanogoszcz/;
- pozyskane środki na inwestycje w wysokości 3.128.198,05 zł, w tym:
- 1) 99.999,00 zł - dotacja celowa majątkowa Województwa Łódzkiego na realizację projektu lokalnego w sołectwie Niemgłowy „Infrastruktura Sołecka na Plus” ;
 - 2) 83.065,00 zł. – dotacja celowa majątkowa na realizację projektu z udziałem środków UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich /PROW/ na lata 2014-2020 na gospodarkę wodno-ściekową w ramach inwestycji Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowościach Mroczkowice i Sierzchowcy;
 - 3) 153.360,00 zł – dotacja majątkowa Województwa Łódzkiego na realizację zadania inwestycyjnego Modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych – „Remont drogi gminnej Nr 116105E w miejscowości Sanogoszcz wraz z dokumentacją techniczną”;
 - 4) 75.000,00 zł – darowizna na dofinansowanie własnych inwestycji gminnych – Remont drogi gminnej nr 113097E w miejscowości Cielądz;
 - 5) 46.001,00 – środki otrzymane z WFOŚiGW po rozliczeniu inwestycji związanej z instalacją paneli fotowoltaicznych na budynku Urzędu Gminy w Cielądz.
 - 6) 1.530.000,00 zł. - środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – „ Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sierzchowach wraz z jego dostosowaniem dla osób ze szczególnymi potrzebami i wymiana oświetlenia wewnętrznego”;
 - 7) 476.256,00 zł – środki otrzymane z WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja systemu grzewczego oraz montaż instalacji PV o mocy 33,75KWp na potrzeby Szkoły Podstawowej w Sierzchowach” ;
 - 8) 664.517,05 zł – dotacja celowa majątkowa na realizację projektu z udziałem środków UE w ramach regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020r. pod nazwą „Budowa, przebudowa, modernizacja w zakresie oświetlenia publicznego z wykorzystaniem urządzeń energooszczędnych i ekologicznych na terenie Gminy Cielądz”.
- wydatki na oświatę : 12.711.445,94 zł. /cały dział 801;85415,85416/, w tym subwencja oświatowa: 4.594.767,00 zł, dotacje i środki zewnętrzne: 2.696.044,43 zł, różnica: 5.420.634,51 zł środki Gminy;
- wydatki na pomoc społeczną: 2.756.260,81 zł, w tym dotacje: 2.060.384,42 zł i 695.876,29 - środki własne Gminy;
- spłaty kredytów i pożyczek – 310.000,00 zł;

- odsetki od kredytów i pożyczek – 132.379,21 zł;
- stan zadłużenia Gminy na 31.12.2023 r. – 2.925.328,00 zł. –11,20% wykonanych dochodów;
- wartość mienia komunalnego, jego zwiększenia i zmniejszenia.

Następnie dokonana została analiza sprawozdania finansowego gminy Cielądz, na które składały się:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
- bilans jednostki budżetowej zbiorczy
- rachunek zysków i strat jednostki
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa za 2023 rok, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W dalszej kolejności Komisja Rewizyjna zapoznała się z treścią opinii Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w sprawie opinii dotyczącej sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok.

W trakcie dyskusji członkowie Komisji analizowali temat dotyczący gospodarowania odpadami komunalnymi. Komisja przeanalizowała wykonanie dochodów i wydatków w tym zakresie i stwierdziła, iż kwota pokrycia różnicy ze środków niepochodzących z opłaty nie jest zbyt duża. Przyjęto też wyjaśnienie, iż występujące zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami nie wynikają z braku działań egzekucyjnych ze strony Urzędu, lecz dotyczą te zaległości pojedynczych osób, w stosunku do których nie jest możliwe wyegzekwowanie zadłużenia.

Członkowie Komisji zauważyli też znaczny wzrost wydatków na oświatę. Uzyskali w tym temacie wyjaśnienie od Skarbnika Gminy, iż jest to wynik znacznego wzrostu kosztów wynagrodzeń i pochodnych, na które nie otrzymuje Gmina jednak wystarczających środków w subwencji.

Więcej uwag ani zapytań członkowie Komisji Rewizyjnej nie zgłosili.

Podsumowując, Komisja stwierdziła, że środki były wydatkowane gospodarnie, a zadania zostały zrealizowane prawidłowo i na miarę posiadanych możliwości finansowych.

Komisja pozytywnie oceniła celowość wydatkowania środków budżetowych i jednogłośnie - 7 głosami „za” pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu gminy za 2023 rok.

Następnie Komisja przystąpiła do opracowania wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Cielądz. Wniosek stanowi załącznik do protokołu. Wniosek ten został przyjęty przez Komisję Rewizyjną jednogłośnie, 7 głosami „za”.

Punkt. 5.

W sprawach różnych podjęto następujące tematy:

- rozbudowy budynku szkoły podstawowej w Cielądzu;
- budowy gazociągu w miejscowości Cielądz;
- wycięcia gałęzi wrastających w linie energetyczne w miejscowościach Gułki i Mroczkowice.

Punkt 6.

Wobec wyczerpania porządku posiedzenia Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zamknęła posiedzenie Komisji o godz. 11:20.

**Przewodnicząca Komisji
Rewizyjnej**

Iwona Machnicka

Protokołowała:

Bogusława Kobacka