

Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wielka Nieszawka w sprawie wykonania budżetu Gminy Wielka Nieszawka za rok 2022

Komisja rewizyjna powoła przez radę gminy w składzie;

1. Katarzyna Streich- Przewodnicząca
2. Ireneusz Śmiechowski – Zastępca
3. Dariusz Tkaczy - Członek
4. Rafał Szulc- Członek komisji

W posiedzeniu spoza składu komisji wzięło udział:

Monika Szczerkowska -Skarbnik

Krzysztof Czarnecki - Wójt Gminy

Ewa Kucharska – Kierownik Referatu Edukacji Spraw Społecznych i Promocji

Na posiedzeniu w dniu 19 maja 2023 roku oraz 22 05 2023 roku komisja rewizyjna w składzie zgodnie z załącznikami li 2 -lista obecności zapoznała się i rozpatrzyła materiały za rok 2022. Komisja rewizyjna zapoznała się szczegółowo ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za rok 2022 rok wraz z informacją o stanie mienia gminy oraz rozpatrzono następujące sprawozdania:

1. Sprawozdanie Rb-27S - z wykonania planów dochodów z budżetu gminy za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 roku.
2. Sprawozdanie Rb-28S - z wykonania planów wydatków budżetowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 roku.
3. Sprawozdanie Rb- NDS kwartalne – sprawozdanie o nadwyżce/deficycie za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2022 roku.
4. sprawdzanie- Rb-N kwartalne – sprawozdanie o stanie należności za okres od początku roku do końca 31 grudnia 2022.
5. Sprawozdanie Rb-Z kwartalne – sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń za okres od początku ro do dnia 31 grudnia 2022 roku.
6. Sprawdzanie Rb-50 sprawozdanie o wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostką samorządu terytorialnego ustawami za 4 kwartał 2022 roku.
7. Sprawdzanie Rb- PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych.
8. Sprawdzanie Rb-ST roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunku bankowym jednostek samorządu terytorialnego.
9. Bilans z wykonania budżetu gminy Wilka Nieszawka sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku.
10. Bilans Gminy Wielka Nieszawka sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku.
Łączny bilans obejmujący dane wynikające z jednostkowych bilansów samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2022 roku.
11. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z jednostkowych bilansów samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2022 roku.
12. Łączne zestawienie zmian funduszu obejmujące dane wynikające z jednostkowych bilansów samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2022 roku.
13. Informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych na dzień 31 grudnia 2022.
14. Sprawdzanie opisowe o przebiegu wykonania budżetu za 2022 rok wraz z informacja o stanie mienia gminy.

Następnie członkowie komisji zapoznali się z uchwałą 9/S/2023 składu orzekającego nr 6 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 05 kwietnia 2023 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Wielka Nieszawka sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok

wraz z informacją o stanie mienia gminy.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Katarzyna Streich poprosiła o przedstawienie i omówienie powyższych sprawozdań Skarbnika Gminy. Skarbnik gminy przedstawiła sprawozdania finansowe oraz w sposób wyczerpujący omówiła przebieg wykonania budżetu na podstawie sprawozdania opisowego z jego wykonania zarówno po stronie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, jak również pozostałych działów tematycznych podając również uwarunkowania, w jakich budżet był wykonywany.

Komisja stwierdza co następuje:

1. Budżet Gminy na rok 2022 zatwierdzony przez Radę Gminy Wielka Nieszawka w dniu 28 grudnia 2021 roku Uchwałą Nr XLIII/243/2021 z planem dochodów wynoszącym 32.227.653,78 zł, planem wydatków wynoszącym 36.116.081,84 zł w tym na planowane wydatki majątkowe przeznaczono 8.907.791,16 zł oraz planowanym deficytem w wysokości 3.888.428,06 zł. sfinansowanych przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.
2. Uchwalony przez Radę Gminy plan dochodów budżetowych po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację dochodów w kwocie wynoszącej 38.815.806,64 zł, dochody zostały zrealizowane w wysokości 40.394.661,94 zł, co stanowi 104,4 % w stosunku do zaplanowanych wielkości w tym dochody majątkowe wynosiły 1.073.939,94 zł tj. 2,7% dochodów ogółem.
3. Komisja rewizyjna stwierdza, iż w planie dochodów środki pieniężne pochodzące z zewnątrz w tym pochodzące z Unii Europejskiej wyniosły 297.466,45 zł przy zakładanym planie 414.660,84 zł., co w stosunku do planu stanowi 71,74% zaplanowanych wielkości. Natomiast udział pozyskanych środków z Unii Europejskim w stosunku do wykonania dochodów budżetowych w roku stanowi 0,74 % dochodów ogółem.
4. Uchwalone przez Radę Gminy Wielka Nieszawka plan wydatków budżetowych po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację wydatków w kwocie wynoszącej 42.906.941,26 zł, wydatki zostały zrealizowane w wysokości 38.818.842,05 zł, co w stosunku do planu stanowi 90,47% zaplanowanych wielkości w tym na wydatki majątkowe planowano wydatkować 9.801.540,15 zł, a zrealizowano 8.065.360,60 zł, co stanowi 82,29% w stosunku do planu. Udział wydatków majątkowym w budżecie stanowi 20,78%
5. Uchwalono przez Radę Gminy Wielka Nieszawka plan deficytu deficytem po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, w wysokości 4.091.134,62 zł z czego: zostanie pokryty nadwyżką z lat ubiegłych 3.080.262,65 zł oraz przychodami jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 433.231,47 zł oraz w kwocie 500.000,00 zł. z tyt. nagrody w Konkursie „Rosnąca Odporność” w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, w kwocie 6.641,74 zł z Programu „Laboratoria Przyszłości” oraz w kwocie 70.998,76 zł z tyt. przychodów z niewykorzystanych środków roku ubiegłego z przeznaczeniem na zadania GKPAiPN.
6. Plan dochodów i wydatków został prawidłowo wykazany w sprawozdaniach budżetowych i uwzględniał zmiany wynikające z podjętych uchwał Rady Gminy Wielka Nieszawka i Zarządzeń Wójta dot. zmian budżetu Gminy Wielka Nieszawka.
7. Uchwały i zarządzenia zmieniające budżet najczęściej dotyczyły włączenia do budżetu dotacji na zadania zlecone i powierzone, zmian wysokości subwencji oraz przesunięć pomiędzy rozdziałowymi i paragrafami. Ponadto dokonywano korekt budżetu w zakresie wydatków na zadania inwestycyjne w związku ze wzrostem kosztów inwestycji, brakiem wykonawców bądź koniecznością przeniesienia realizacji wydatku w roku następnym.
8. Komisja zapoznała się o stanie mienia gminy na koniec roku, która została przedstawiona zgodnie z przepisami.
9. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za rok 2022 wyniosły 891.260,34 zł.
10. Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatkach wyniosły 6.300,00 zł
11. Skutki decyzji wydanych na podstawie ordynacji podatkowej – z tytułu umorzenia zaległości podatkowych wyniosły 1.952,29 zł
12. Stwierdzono, iż w roku 2022 gmina nie posiada zobowiązań do spłaty.
13. Sprawozdania będące przedmiotem rozpatrzenia zostały złożone w ustawowo wymaganych terminach przesłane do radnych Rady Gminy w dniu 3 04 2023 roku a dane w

nich zawarte są zgodne z przedstawionymi wielkościami budżetowymi.

14. Inwestycje zaplanowane na okres dłuższy niż jeden rok zostały uwzględnione w załącznikach Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025.
15. Uchwalony przez Radę Gminy Wielka Nieszawka plan na wydatki inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wyżej wymienionych wydatków w wysokości wynoszącej 9.801.540,15 zł, zostały zrealizowane w wysokości 7.075.851,31 zł, co w stosunku do planu stanowi 79,47 % zaplanowanych wielkości. Poniesione wydatki przedstawiały się następująco:

Informacja z realizacji wydatków i zakupów inwestycyjnych w 2022 roku

Plan – 9 801 540,15 Wykonanie – 8 065 360,60 tj. 82,29%

❖ Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Plan – 976 000,00 Wykonanie – 462 713,86 tj. 47,41%

➤ Rozdział 01043 – Infrastruktura wodociągowa wsi

Plan – 662 800,00 Wykonanie – 238 976,49 tj. 36,06%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 010-01043-6050

1. Gminna sieć wodociągowa

Plan – 632 000,00 Wykonanie – 238 923,49 tj. 37,80%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za dokumentację projektową i na jej podstawie zrealizowano następujące inwestycje:

- budowa sieci wodociągowej w ul. Piaskowej w Małej Nieszawce,
- budowa sieci wodociągowej w ul. Krętej w Małej Nieszawce.

Ponadto wykonano dokumentację projektową i na jej podstawie rozpoczęto, lecz nie ukończono z przyczyn niezależnych od Gminy, inwestycję polegającą na budowie sieci wodociągowej w ul. Poznańskiej (Glinki) w Cierpicach o wartości 11 969,11 zł.

2. Modernizacja sieci wodociągowej - Polski Ład

Plan – 30 800,00 Wykonanie – 53,00 tj. 0,17%

Zabezpieczono środki finansowe na wydatki związane z przygotowaniem postępowania przetargowego na inwestycję pn. „Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Wielka Nieszawka” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja pierwsza. W okresie sprawozdawczym zapłacono wyłącznie za wydruki wielkoformatowe, natomiast program funkcjonalno-użytkowy na potrzeby przetargu opracowano we własnym zakresie.

➤ Rozdział 01044 – Infrastruktura sanitacyjna wsi

Plan – 313 200,00 Wykonanie – 223 737,37 tj. 71,44%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 010-01044-6050

1. Gminna sieć kanalizacyjna

Plan – 208 000,00 Wykonanie – 158 737,37 tj. 76,32%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za dokumentację projektową i na jej podstawie zrealizowano inwestycję polegającą na budowie sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Piaskowej w Małej Nieszawce.

2. Modernizacja sieci kanalizacyjnej- Polski Ład

Plan – 9 200,00 Wykonanie – 0,00 tj. 0,00%

Zabezpieczono środki finansowe na wydatki związane z przygotowaniem postępowania przetargowego na inwestycję pn. „Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Wielka Nieszawka” w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – edycja pierwsza. W okresie sprawozdawczym nie poniesiono kosztów, ponieważ ostatecznie program funkcjonalno-użytkowy na potrzeby przetargu opracowano we własnym zakresie.

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 010-01044-6060

1. Zakup urządzenia wysokociśnieniowego do hydrodynamicznego czyszczenia gminnej sieci kanalizacyjnej (WUKO)

Plan – 96 000,00 Wykonanie – 65 000,00 tj. 67,71%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano zakup wysokociśnieniowego urządzenia do hydrodynamicznego czyszczenia kanalizacji sanitarnej na przyczepie zintegrowanej z podwoziem (tzw. wuko).

❖ **Dział 600 – Transport i łączność**

Plan – 3 798 335,60 Wykonanie – 3 267 468,62 tj. 86,02%

➤ **Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie**

Plan – 740 046,36 Wykonanie – 494 062,84 tj. 66,76%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 600-60013-6639

Przekazano środki w formie dotacji celowej w ramach porozumienia na zadanie inwestycyjne pn.: „Ograniczenie emisji spalin poprzez rozbudowę sieci dróg rowerowych, znajdujących się w Koncepcji rozwoju systemu transportu Bydgosko-Toruńskiego Obszaru Funkcjonalnego, dla: Części nr 3 – Toruń – Mała Nieszawka – Wielka Nieszawka - Cierpice w ciągu drogi wojewódzkiej nr 273”. W okresie sprawozdawczym została wykorzystana kwota 494 062,84 zł. Realizacja wydatków na zadanie uzależniona jest od działań Urzędu Marszałkowskiego.

➤ **Rozdział. 60016 - Drogi publiczne gminne**

Plan – 3 058 289,24 Wykonanie – 2 773 405,78 tj. 90,68%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 600-60016-6050

1. *Gminna infrastruktura drogowa (budowa/przebudowa dróg, chodników)*

Plan – 709 390,49 Wykonanie – 503 130,03 tj. 70,92%

W okresie sprawozdawczym wykonano inwestycje polegające na:

- przebudowie ul. Brzozowej w Wielkiej Nieszawce,
- przebudowie ul. Krótkiej w Brzozie.

Wykonano działania modernizacyjne w zakresie nawierzchni:

- odcinka chodnika wzdłuż DW 273,
- ul. Leśnej w Małej Nieszawce,
- ul. Leśnej w Cierpicach,
- ul. Sosnowej w Cierpicach,
- ul. Długiej w Cierpicach,
- ul. Zielonej w Wielkiej Nieszawce.

Ponadto wykonano odcinek kanalizacji deszczowej w ul. Jesiennej w Małej Nieszawce oraz wykonano dokumentację techniczną dla budowy dróg gminnych w trybie ustawy o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych:

- dla budowy ul. Olszynowej w Małej Nieszawce,
- dla budowy ul. Rzemieślniczej w Małej Nieszawce,
- dla budowy ul. Długiej w Cierpicach.

2. *Budżet sołecki - CIERPICE*

Plan – 23 345,00 Wykonanie – 23 345,00 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym w ramach funduszu sołeckiego Cierpice zrealizowano inwestycję polegającą na budowie chodnika wzdłuż ul. Sosnowej w Cierpicach przy osiedlu „Stokrotka”.

3. *Gminne inwestycje drogowe - RFIL*

Plan – 591 732,58 Wykonanie – 591 732,58 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych wykonano przebudowę następujących dróg:

- ul. Liliowa w miejscowości Mała Nieszawka,
- pas drogowy zlokalizowany na dz. nr. 147/2 w miejscowości Mała Nieszawka.

Wartość środków pochodzących w RFIL: 433 231,47

Wartość środków stanowiących wkład własny: 158 501,11

4. *Przebudowa dróg gminnych dot. ul. Topolowa finansowana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych*

Plan – 371 892,62 Wykonanie – 371 892,62 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano inwestycję polegającą na przebudowie ul. Topolowej w miejscowości Mała Nieszawka.

Wartość środków pochodzących w WFOGR: 70 560,00

Wartość środków stanowiących wkład własny: 301 224,22

5. *Remont, modernizacja, utwardzenie dróg gminnych finansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*

Plan – 1 162 928,55 Wykonanie – 1 162 928,55 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym zmodernizowano dwie drogi gminne z wykorzystaniem środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg:

- ul. Topolowa w Małej Nieszawce,
- ul. Przemysłowa w Wielkiej Nieszawce.

Wartość środków pochodzących w RFRD: 351 044,00

Wartość środków stanowiących wkład własny: 811 884,55

6. *Wiadukt nad torami kolejowymi i przystanki-Bit City*

Plan – 50 000,00 Wykonanie – 7 000,00 tj. 14,00%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za sporządzenie geodezyjnej dokumentacji powykonawczej peronu kolejowego w Cierpicach, wybudowanego w ramach projektu pn. „Budowa wiaduktów i przystanków kolejowych w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BiT-City - Bydgoszcz”, niezbędną do uzyskania certyfikatów zgodności dla podsystemów i składników interoperacyjności WE w kolejnictwie. Dokończenie zadania planuje się w roku 2023.

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 600-60016-6060

Plan – 149 000,00 Wykonanie – 113 377,00 tj. 76,09%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu kosiarki samojezdnej i wycięgnika wielofunkcyjnego do ciągnika z osprzętem (m.in. głowica kosząca, głowica do gałęzi). Z uwagi na niestabilną sytuację na rynku i brak ofert w przetargu, zakup samochodu dostawczego tzw. "brygadówki" (do przewozu osób wraz z sprzętem, materiałami) zaplanowano w roku 2023.

❖ **Dział 720 - Informatyka**

Plan - 51 895,91 Wykonanie – 35 988,40 tj. 69,35 %

➤ Rozdział 72095 - Pozostała działalność

Plan - 51 895,91 Wykonanie – 35 988,40 tj. 69,35%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 720-72095-6057, 6059

1. *Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0*

Projekt realizowany wspólnie z Samorządem Województwa pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Realizacja wydatków na zadanie uzależniona jest od działań Urzędu Marszałkowskiego.

Udział środków własnych w kwocie: 7 784,36

Udział środków zewnętrznych w kwocie: 44 111,55

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki na kolejny etap modernizacji i rozbudowy Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz otrzymano zakupioną przez Urząd

Marszałkowski infrastrukturę IT (m.in. serwer, router) na potrzeby realizacji projektu.

❖ **Dział 750 - Administracja publiczna**

Plan - 186 300,00 Wykonanie - 167 853,01 tj. 90,10%

➤ Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Plan - 86 300,00 Wykonanie - 67 853,01 tj. 78,62%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 750-75023-6050

1. *Dostosowanie ug do wymagań polityki bezpieczeństwa*

Plan - 86 300,00 Wykonanie - 67 853,01 tj. 78,62%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu materiałów teletechnicznych wraz z osprzętem (kable, gniazda, wtyki, koryta, wkręty itp.), urządzeń sieciowych (Switche TP-Link), drzwi antywłamaniowych i ppoż do budynku A, kamer IP, a także wykonano oraz uruchomiono sieć LAN w budynku Urzędu Gminy wraz z dostawą szafy serwerowej z osprzętem pasywnym (listwy zasilające, zasilanie wentylatora, prowadnice kabli, półki, podwyższona podstawa).

➤ Rozdział 75077 – Centrum Projektów Polska Cyfrowa

Plan - 100 000,00 Wykonanie - 100 000,00 tj. 100,00%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 750-75077-6057

1. *Cyfrowa Gmina*

Plan - 100 000,00 Wykonanie - 100 000,00 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za przeprowadzenie diagnozy cyberbezpieczeństwa, zrealizowano dostawę i wdrożenie elektronicznego systemu obiegu dokumentów dla Urzędu Gminy wraz z dostawą niezbędnego sprzętu oraz dokonano zakupu sprzętu elektronicznego (komputery, monitory, oprogramowanie).

❖ **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan - 10.000,00 Wykonanie - 10.000,00 tj. 100,00 %

➤ Rozdział 75411 – Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarowej

Plan - 10.000,00 Wykonanie - 10.000,00 tj. 100,00%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 754-75411-6170

Przekazano dotację dla Komendy Miejskiej Straży Pożarnej w Toruniu z przeznaczeniem na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup wyciągarki samochodowej wraz z wyposażeniem do samochodu rozpoznawczo-ratowniczego na podstawie zawartej umowy. Dotacja została rozliczona w 100%.

❖ **DZIAŁ 801 - Oświata i wychowanie**

Plan - 380 000,00 Wykonanie - 317 999,99 tj. 83,68%

➤ Rozdział 80101 – Szkoły Podstawowe

Plan - 380 000,00 Wykonanie - 317 999,99 tj. 83,68%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 801-80101-6050

W okresie sprawozdawczym wykonano modernizację łazienki w Szkole Podstawowej w Małej Nieszawce, a także wykonano modernizację posadzki w najniższej położonej części szkoły oraz trzech łazienek w Szkole Podstawowej w Cierpicach - poprzez dostosowanie do wymogów sanitarnych w celu przeciwdziałania COVID-19 w ramach konkursu Rosnąca Odporność:

- Modernizacja łazienki dla dziewczynek (parter) w Szkole Podstawowej w Małej Nieszawce
- Modernizacja łazienki dla chłopców (parter), w Szkole Podstawowej w Cierpicach
- Modernizacja łazienki dla personelu (piętro) w Szkole Podstawowej w Cierpicach

❖ **DZIAŁ 851 - Ochrona zdrowia**

Plan - 30 000,00 Wykonanie - 30 000,00 tj. 100,00%

➤ Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Plan - 30 000,00 Wykonanie - 30 000,00 tj. 100,00%
KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 851-85195-6050

1. *Budowa Gminnego Ośrodka Zdrowia /dokumentacja techniczna/projektowa/*

Plan - 30 000,00 Wykonanie - 30 000,00 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla Budowy Gminnego Ośrodka Zdrowia w celu przeprowadzenia postępowania przetargowego w trybie zaprojektuj i wybuduj.

❖ **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Plan - 2 735 866,83 Wykonanie - 2 357 787,84 tj. 86,18%

➤ Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Plan - 2 286 866,83 Wykonanie - 2 041 850,83 tj. 89,29%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 900-90005-6057-6059,

1. *Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (mikroinstalacje)*

Plan - 1 893 240,00 Wykonanie - 1 893 240,00 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano zadanie pn. „Wspieranie wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych w Gminie Wielka Nieszawka etap II” realizowanego z Osi Priorytetowej 3 Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działanie 3.1 Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych. Schemat: Mikroinstalacje, Schemat 1: Budynki mieszkalne i publiczne (z wyłączeniem infrastruktury opieki zdrowotnej) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 [konkurs nr RPKP.03.01.00-IZ.00-04-383/20].

Środki zewnętrzne: 858 070,54 Wkład własny: 1 035 169,46

W ramach projektu wydatkowano również środki otrzymane na koszty pośrednie (bieżące)

Środki zewnętrzne: 27 663,90 Wkład własny: 27 663,90

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 900-90005-6699

1. *Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych*

Plan - 91 026,83 Wykonanie - 91 026,83 tj. 100,00%

W okresie sprawozdawczym dokonano zwrotów niewykorzystanych dotacji (rezygnacje mieszkańców) z programu „Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (mikroinstalacje)”.

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 900-90005-6060

1. *Zakup urządzenia wielofunkcyjnego*

Plan - 25 600,00 Wykonanie - 25 584,00 tj. 99,94%

W okresie sprawozdawczym dokonano zakupu urządzenia wielofunkcyjnego na potrzeby Urzędu Gminy w Wielkiej Nieszawce w ramach dofinansowania wynoszącego 100% poniesionych kosztów w oparciu o porozumienie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej dla najbardziej aktywnych gmin realizujących program Czyste Powietrze. Wpływ dochodu nastąpi po rozliczeniu zakupu w roku następnym.

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 900-90005-6230

2. *Gminny program EKOPIEC*

Plan - 52 000,00 Wykonanie - 32 000,00 tj. 61,54%

W ramach rozdziału realizowano następujące zadania:
par. 6230

- w ramach programu gminnego EKOPIEC realizowanego na podstawie uchwały nr XLVIII/276/2022 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 26 kwietnia 2022 r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowych na dofinansowanie kosztów inwestycji służących ochronie powietrza, pierwotnie zabezpieczono kwotę 80.000,00 zł na udzielenie 20 dotacji na dofinansowanie wymiany wysokoemisyjnych kotłów na paliwa stałe na fabrycznie nowe urządzenia grzewcze na pellet, gaz, pompy ciepła lub urządzenia elektryczne. Z uwagi na fakt, iż w ramach naboru wpłynęła mniejsza ilość wniosków niż zakładano, zmniejszono kwotę zabezpieczoną na realizację zadania do 60.000,00 zł,

stosownie do ilości wniosków złożonych przez mieszkańców.

Ostatecznie dofinansowano wymianę 8 kotłów węglowych na fabrycznie nowe urządzenia na gaz oraz pompy ciepła. Dofinansowano nowe, ekologiczne instalacje w miejscowościach:

- Cierpice – 2 instalacje pomp ciepła,
- Mała Nieszawka – 4 instalacje, w tym 3 kotłownie gazowe, 1 pompa ciepła,
- Wielka Nieszawka – 2 instalacje pomp ciepła.

3. Program Ciepłe Mieszkanie ze środków NFOŚiGW

Plan - 225 000,00 Wykonanie – 0,00 tj. 0,00%

Zabezpieczono środki finansowe w celu podpisania umowy o dofinansowanie z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”. Ostatecznie umowa nie została zawarta w roku sprawozdawczym, a projekt będzie realizowany w roku 2023.

➤ Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 449 000,00 Wykonanie – 315 937,01 tj. 70,36%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 900-90015-6050

1. Budowa oświetlenia ścieżki rowerowej wzdłuż DW 273 - Budżet gminy, Budżet sołectki CIERPICE i WLK. NIESZAWKA

Plan – 140.000,00 Wykonanie – 124 845,00 tj. 89,18%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano inwestycję polegającą na budowie oświetlenia ścieżki rowerowej wzdłuż DW 273 na odcinku od ul. Ogrodowej w Cierpicach do skrzyżowania z ul. Wiślaną w Wielkiej Nieszawce, w trybie „zaprojektuj i wybuduj”.

Budżet gminy – 79 845,00

Budżet sołectki CIERPICE – 10 000,00

Budżet sołectki WLK. NIESZAWKA – 35 000,00

2. Gminne inwestycje oświetlenia na terenie gminy

Plan – 309 000,00 Wykonanie – 191 092,01 tj. 61,84%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano inwestycje polegające na:

- budowie oświetlenia ul. Magnoliowej w Małej Nieszawce,
- budowie oświetlenia ul. Krótkiej w Brzozie.

Ponadto zakupiono i zamontowano 160 szt. opraw typu LED oraz system sterowania oświetleniem wraz z oprogramowaniem w ramach modernizacji oświetlenia gminnego w celu poprawy efektywności energetycznej.

Ogłoszono przetarg na budowę oświetlenia ul. Dybowskiej w Cierpicach, lecz postępowanie zostało unieważnione, ponieważ oferta z najniższą ceną przewyższała kwotę, którą zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Odstąpiono od budowy oświetlenia ul. Gajowej w Małej Nieszawce, ponieważ w roku sprawozdawczym ENERGA OPERATOR SA 7nie wybudowała złącza elektroenergetycznego niezbędnego do zasilania lamp.

❖ Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan - 436 106,79 Wykonanie – 436 007,18 tj. 99,98%

➤ Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan – 436 106,79 Wykonanie – 436 007,18 tj. 99,98%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 921-92109-6057,6059

1. Modernizacja budynku przy ul. Leśnej 1 w Małej Nieszawce na potrzeby realizacji projektów społecznych w ramach rewitalizacji LGD

Plan – 436 106,79 Wykonanie – 436 007,18 tj. 99,98%

W okresie sprawozdawczym dokończono rozpoczętą w latach poprzednich inwestycję pn.: Modernizacja budynku przy ul. Leśnej 1 w Małej Nieszawce wraz z infrastrukturą i zagospodarowaniem terenu w ramach rewitalizacji (LGD), w ramach projektu Oś Priorytetowa 7, Działanie 7.1 Rozwój

lokalny kierowany przez społeczność, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 [Konkurs nr RPKP.07.01.00-IZ.00-04-370/20].

Wartość dofinansowania: 194 164,41

Wkład własny: 241 842,77

❖ **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Plan – 1 197 035,02 Wykonanie – 979 541,70 tj. 81,83%

➤ Rozdział 92605 -Zadania w zakresie kultury fizycznej

Plan – 1 197 035,02 Wykonanie – 979 541,70 tj. 81,83%

KLASYFIKACJA BUDŻETOWA: 926-926050-6057,6059

1. *Budowa placu zabaw w Wielkiej Nieszawce*

Plan – 127 000,00 Wykonanie – 124 211,70 tj. 81,83%

W okresie sprawozdawczym zapłacono za dokumentację projektową dla budowy placu zabaw przy ul. Wiślanej w Wielkiej Nieszawce oraz dokonano zakupu nieruchomości przeznaczonej na ten cel.

2. *Kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez wzbogacenie oferty spędzania wolnego czasu dla mieszkańców Cierpic i Wielkiej Nieszawki*

Plan – 1 070 035,02 Wykonanie – 855 330,00 tj. 79,93%

W okresie sprawozdawczym zrealizowano inwestycję polegającą na stworzeniu miejsca odpoczynku i rekreacji dla mieszkańców sołectwa Cierpice na działce o numerze 140/7 oraz budowie pumphacku wraz ze stworzeniem miejsca odpoczynku i rekreacji dla mieszkańców sołectwa Wielka Nieszawka w ramach projektu pn. „Kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez wzbogacenie oferty spędzenia wolnego czasu dla mieszkańców miejscowości Cierpice i Wielka Nieszawka”.

Wartość wydatków ze środków zewnętrznych: 535.742,28 Wkład własny: 319 587,72

Projekt będzie kontynuowany w roku następnym.

Postanowienia końcowe komisji.

1. Przyjęty na 2022 plan wydatków nie został przekroczony w żadnym dziale klasyfikacji budżetowej
2. Wykorzystanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji celowych było zgodne z ich przeznaczeniem wydatki bieżące przyjęte Uchwałą budżetową wraz z jej zmianami były realizowane.
3. Przyjęte w budżecie dochody zostały wykonane w granicach planu w działach, które wraz z nadwyżkami z lat ubiegłych zapewniają osiągnięcie planowanej równowagi budżetowej.
4. Planowane przez Radę wydatki budżetowe są wielkościami maksymalnymi nakładów na poszczególne cele i są wiążące dla Wójta, gdyż może On wydatkować środki pieniężne tylko na określone cele w uchwale i do granic pieniężnych w niej uchwalonych.
5. Komisja rewizyjna stwierdza iż, gmina ogłaszając przetarg dotyczący gospodarowania odpadami komunalnymi na terenie gminy Wielka Nieszawka na rok 2022 w dniu 29 11 2021 roku co w ocenie komisji było zbyt późnym terminem , aby wprowadzić zmiany zmierzające do bilansowania gospodarki odpadami ,co w efekcie wpłynęło na zwiększenie wydatków z budżety gminy do gospodarki odpadami komunalnymi.
6. Komisja rewizyjna wnosi o terminowe rozliczanie projektów zewnętrznych w celu otrzymania dofinansowania, które wpłynęłyby na zwiększenie dochodu gminy.
7. Komisja rewizyjna zwraca uwagę, iż w roku 2021 Gmina Wielka Nieszawka realizuje zadania przy udziale środków unijnych oraz pochodnych z innych źródeł na poziomie 0,74% co stanowiło pozyskana kwotę w wysokości 297 466 ,45 zł, co wskazuje na rażąco niską dbałość w pozyskiwaniu środków zewnętrznych na finansowanie niezbędnych inwestycji
8. Komisja Rewizyjna zauważa corocznie wzrost nakładów na oświatę ,co sugerowałoby dokonanie analizy merytorycznej funkcjonowania placówek oświatowych na terenie gminy w celu jak najbardziej zminimalizowania kosztów funkcjonowania tych placówek.

W wyniku zrealizowanych dochodów budżetowych oraz wydatków budżetowych w wielkościach przedstawionych w sprawozdaniu wójta za rok 2022 budżet Gminy zamknął się ostatecznie nadwyżką budżetową w wysokości 1.575 819,89 zł .

Po przeanalizowaniu w wymienionych dokumentów Komisja Rewizyjna stwierdza, że nie nastąpiły przekroczenia wydatków budżetowych przez wójta.

Biorąc pod uwagę przedstawioną ocenę przedłożonych dokumentów i wyjaśnień komisja rewizyjna postanowiła nie wnosić zarzutów do wykonania budżetu na 2022 roku.

Na podstawie art.18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządnie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm.) oraz art. 270 ust.2 ustawy z dnia 27sierpnia 2009 r o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.)

Komisja Rewizyjna Gminy Wielka Nieszawka pozytywnie opiniuje wykonanie budżety Gminy Wielka Nieszawka za rok 2022 oraz wnioskuje do Rady Gminy o udzielenie absolutorium wójtowi Gminy Wielka Nieszawka za rok 2022.

W wyniku przeprowadzonego głosowania, w którym udział wzięło 4 radnych członków komisji rewizyjnej w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wilka Nieszawka za rok 2022 oraz wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gmina Wielka Nieszawka za rok 2022 głosowało 4 radnych:

„za” było ...4.

„przeciw” było ...0

wstrzymało się od głosów ...0

Podpisy Komisji Rewizyjnej:

1. Przewodnicząca komisji Katarzyna Streich

Katarzyna Streich

2. Zastępca przewodniczącej Ireneusz Śmiechowski

Ireneusz Śmiechowski

3. Członek Komisji Dariusz Tkaczyk

Dariusz Tkaczyk

4. Członek komisji Rafał Szulc

Rafał Szulc

