

**PROTOKÓŁ Nr 37/13**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Jasienica**  
**w dniu 6 listopada roku od godz. 8.00 do godz. 10.00 w sali 201**  
**Urzędu Gminy w Jasienicy**

---

Obecni na posiedzeniu:

*Członkowie Komisji*

*wg list obecności (zał. nr 1 do protokołu)*

*Wójt Gminy Jasienica*

*Pan Janusz Pierzyna*

*Zastępca Wójta*

*Pan Krzysztof Wieczerzak*

*Dyrektor Zakładu Komunalnego*

*Pani Katarzyna Bula – Muszyńska*

*Inspektor Referatu GKOiŚ*

*Pan Tadeusz Pieszka*

*Kierownik Referatu Podatków*

*Pan Grzegorz Marsowicz*

Proponowany porządek posiedzenia Komisji Rewizyjnej:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie proponowanego porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu z poprzednich posiedzeń.
4. Kontrola działalności i realizacji budżetu w Zakładzie Komunalnym w Jasienica –ciąg dalszy.
5. Analiza przeprowadzonych przetargów w 2013r.
6. Kontrola realizacji dochodów z tytułu płatności podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości oraz od środków transportowych w 2013r.
7. Wolne wnioski.
8. Zakończenie posiedzenia.

**Ad.1**

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Czesław Machalica. Przywitał zaproszonych gości oraz przybyłych radnych.

**Ad. 2**

Przewodniczący Komisji przedstawił proponowany porządek posiedzenia. Zwrócił się do członków Komisji z pytaniem czy są propozycje zmian do porządku obrad. Nikt nie zgłosił zmian i przedstawiony porządek posiedzenia został w wyniku głosowania przyjęty – 6 głosów „za”.

**Ad.3,4**

Przewodniczący powiedział, że na poprzednim posiedzeniu Komisji zapoznali się z informacją na temat działalności Zakładu Komunalnego w I półroczu 2013 roku. Poproszono Panią Dyrektor o uzupełnienie informacji na temat wynagrodzeń osobowych pracowników Zakładu Komunalnego.

Dyrektor Zakładu Komunalnego Pani Katarzyna Bula – Muszyńska powiedziała, że zasady rozliczania wynagrodzenia pracowników Zakładu i Jednostki Realizującej Projekt są dość skomplikowane. Pracownicy Jednostki Realizującej Projekt są zatrudnieni w Zakładzie Komunalnym. Rozliczenia wynagrodzeń dokonywane są wg kart czasu pracy, ponieważ pracowników do obsługi wywozu nieczystości jest niewielu i aby nie generować kosztów,

część pracowników Jednostki Realizującej Projekt w części swojego etatu pracuje dla Zakładu Komunalnego. Aby nie naruszyć zasad Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, takie rozliczenia czasu pracy dokonywane są właśnie przez miesięczne karty czasu pracy.

Radny Pan Leszek Mroczo zapytał, co to jest Jednostka Realizująca Projekt .

Pani Dyrektor odpowiedziała, że Jednostka Realizująca Projekt została powołana w 2010 roku do tego, aby zrealizować projekt budowy kanalizacji w Gminie Jasienica, który zostanie zamknięty 31 grudnia 2013r. Takie są zasady Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Każdy Beneficjent w ramach tego Programu, zgodnie z dyrektywami unijnymi zobowiązany jest do tego, aby powołać Jednostkę Realizującą Projekt. Jednostkę tą powołała Rada Gminy przy składaniu wniosku do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

Zastępca Wójta Pan Krzysztof Wieczerzak dodał, że Jednostka Realizująca Projekt została wyłoniona w przetargu, który przeprowadził Zakład Komunalny.

Pani Dyrektor dodała, że od czerwca 2010 roku przed Zakładem Komunalnym została umieszczona tablica informacyjna, informująca o tym, że mieści się w nim Jednostka Realizująca Projekt **pn. „Kanalizacja sanitarna Gminy Jasienica w ramach ochrony zlewni zbiornika Goczałkowickiego”** w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Takie były wymogi Programu Promocja i Informacja, które są niezbędne i na które Rada Gminy również przeznaczyła środki w zapisach Studium Wykonalności, jak i we wniosku o dofinansowanie.

Pan Wójt dodał, że każdy projekt posiada Jednostkę Realizującą Projekt. Przy składaniu wniosku zostały przyjęte w kalkulacji procentowo koszty JRP i po uzyskaniu dotacji, koszty te można rozliczyć.

Radny Pan Tadeusz Kuś zapytał jakiej wielkości Zakład otrzymał środki na JRP.

Pani Dyrektor odpowiedziała, że Zakład otrzymał dotacje celową z budżetu Gminy Jasienica na realizację projektu „Kanalizacja sanitarna gminy Jasienica w ramach ochrony zlewni zbiornika Goczałkowickiego” w kwocie 6 136 601,15 zł z czego do końca czerwca 2013 roku wydatkowano kwotę 5 624 207,86 zł. Poniesione wydatki związane były w szczególności z kosztami realizacji zadania pn.: „Zlewnia rzeki Jasieniczanki - budowa kanalizacji sanitarnej”, kontraktem Inżyniera Kontraktu oraz kosztami Jednostki Realizującej Projekt. Finansowanie kosztów związanych z utrzymaniem inwestycji pn. „Kanalizacja sanitarna gminy Jasienica w ramach ochrony zlewni zbiornika Goczałkowickiego”, w kwocie 96 500,00 zł, z czego do końca czerwca br wydatkowano 85 415,32 zł.

Radny Pan Leszek Mroczo zapytał, czy JRP ma osobowość prawną i czy pracownicy, którzy są zatrudnieni mają dwie umowy o pracę.

Pani Dyrektor odpowiedziała, że Jednostka Realizująca Projekt nie ma osobowości prawnej, ponieważ jest to jednostka organizacyjna. Wszyscy pracownicy zarówno Zakładu Komunalnego jak i JRP mają umowy o pracę podpisaną tylko z Zakładem Komunalnym.

Pan Wójt dodał, że koszty wynagrodzeń niezależnie gdzie są rozliczane, czy w JRP czy w Zakładzie Komunalnym wynoszą 240 tys. zł za pół roku.

Pani Dyrektor odpowiedziała, że wszystkie informacje są zawarte w sprawozdaniu dotyczącym działalności Zakładu Komunalnego, które jest oceniane przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Radny Pan Leszek Mroczko powiedział, że jeżeli Zakład Komunalny, który w ramach swojego zadania realizuje jakiś projekt, to jest to część Zakładu Komunalnego. Pan Mroczko poprosił o przygotowanie zestawienia dotyczącego całości obrotu Zakładu Komunalnego z rozbiorem na projekty i fundusze celowe oraz osobno koszty JRP.

Radny Pan Tadeusz Kuś poprosił o przygotowanie informacji na temat udzielonych dotacji przez Gminę od momentu funkcjonowania Zakładu Komunalnego.

#### **Ad.5**

Przewodniczący poprosił Pana Tadeusza Pieszkę o przedstawienie analizy przeprowadzonych przetargów w 2013 roku.

Pan Tadeusz Pieszka inspektor w Referacie GKOiŚ powiedział, że do dnia dzisiejszego od przetargów, które zostały ogłoszone nie było żadnego odwołania. Następnie szczegółowo omówił zadania na które został ogłoszony przetargi w Gminie Jasienica w 2013 roku /załącznik nr 2/. Większość zadań została zrealizowana i zakończona. Odnosnie zimowego utrzymania dróg odbył się kolejny przetarg w sołectwach Iłownica i Landek ponieważ w pierwszym przetargu nie wyłoniono wykonawcy. W przygotowaniu są przetargi na zakup komputerów i na usługi pocztowe.

Przewodniczący zapytał czego dotyczył przetarg na usługi geodezyjne.

Pan Tadeusz Pieszka odpowiedział, że przetarg dotyczył między innymi wznowienia i podziału nieruchomości, a kwota przetargu wynika z szacunkowych ilości planowanych poszczególnych rodzajów usług geodezyjnych i cen jednostkowych podanych przez wykonawcę.

Radny Pan Tadeusz Kuś zapytał czy w którymś z zadań nastąpiło przekroczenie terminu realizacji.

Pan Wójt odpowiedział, że przesunięcie terminu realizacji zadania było na roboty dodatkowe związane z wykonaniem bieżni wokół boiska w Wieszczałach.

Radny Pan Leszek Mroczko zwrócił się z prośbą o przygotowanie informacji na temat ogłoszonych przetargów w innych jednostkach organizacyjnych.

Przewodniczący odpowiedział, że na następnym posiedzeniu Komisji będzie przygotowywany plan pracy i taki punkt zostanie wprowadzony.

Członkowie Komisji pozytywnie zaopiniowali informacje na temat przeprowadzonych przetargów w Gminie Jasienica w 2013 roku -przegłosowano 6 głosów „za”.

#### **Ad.6**

Pan Grzegorz Marsowicz Kierownik Referatu Podatków przedstawił zestawienie bilansowe z tytułu łącznego zobowiązania pieniężnego osób fizycznych na dzień 29 października 2013 roku /załącznik nr 3/. Dochody do wykonania na rok 2013 wynosiły 4 907 600,22 zł z czego łącznie z wpłatami bieżącymi i zaległymi wykonano na kwotę 3 765 160,75 zł. Saldo na dzień 29.10.13 wynosi 1 142 439,47 zł w tym zaległości

263 215,09 zł, co stanowi 76,72%. Wystawiono 1893 upomnienia i 755 tytuły wykonawcze. Pan Marsowicz dodał, że Minister Finansów planuje zmiany w Ordynacji Podatkowej. Kwota podatku do wysokości 100 zł będzie płatna w jednej racie podatkowej płatnej do 15 marca. Wzrasta liczba podatników i kwoty podatków, co obrazuje zestawienie wystawionych od 2010 roku decyzji i kwoty podatków /załącznik nr 4/.

Radny Pan Leszek Mroczo zwrócił uwagę na znaczny wzrost podatku rolnego, który wzrósł o około 90%.

Pan Grzegorz Marsowicz przedstawił podatek od osób prawnych, który jest płatny w 12 ratach /załącznik nr 5/. Natomiast podatek od środków transportowych płatny jest w dwóch ratach /załącznik nr 6/.

Radny Pan Tadeusz Kuś zapytał, ile wynoszą zaległości z lat poprzednich.

Pan Grzegorz Marsowicz odpowiedział, że do każdej zaległości jest wystawiany tytuł wykonawczy. Proces egzekucji prowadzi Urząd Skarbowy. Przewodniczący zapytał jak jest egzekwowany podatek od nieruchomości w przypadku osoby nieżyjącej

Pan Marsowicz odpowiedział, że należy ustalić czy było przeprowadzone postępowanie spadkowe.

Członkowie Komisji pozytywnie zaopiniowali informacje na temat realizacji dochodów z tytułu płatności podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości.

– przegłosowano 6 głosów „za”.

Nikt z Radnych nie zgłosił żadnych wolnych wniosków.

Przewodniczący podziękował radnym za przybycie i zamknął posiedzenie.

Przewodniczący Komisji

Czesław Machalica



Protokołowała  
Krystyna Kędroń