

Protokół nr 16/2020

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego w dniu **2 czerwca 2020 r.** od godziny 7:30 do godziny 09:03 w salce Rady Miejskiej w Zdunach.

Na ogólną liczbę 5 członków Komisji Rewizyjnej w posiedzeniu w dniu 2 czerwca 2020r. uczestniczyło 5 członków Komisji:

- ✓ Artur Wiatrak
- ✓ Barbara Kempiak
- ✓ Robert Marciniak
- ✓ Elżbieta Musiałowska
- ✓ Sławomira Kuś

Lista obecności członków Komisji stanowi załącznik do protokołu.

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

- Małgorzata Grzeszczuk w/z Skarbnik Gminy Zduny,
- Tomasz Patalas Inspektor ds. działalności gospodarczej, komunikacji i zamówień publicznych,
- Adrian Matysiak Inspektor ds. ochrony środowiska.

Pkt 1.

Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji Radny Artur Wiatrak.

Prowadzący obrady powitał przybyłych na posiedzenie i na podstawie załączonej listy obecności stwierdził, że w posiedzeniu uczestniczy 5 członków komisji, co oznacza niezbędne quorum do podejmowania wiążących decyzji przez Komisję Rewizyjną. Następnie przedstawił porządek obrad:

1. Otwarcie i ustalenie porządku obrad.
2. Analiza wykonania budżetu Gminy Zduny za 2019r.
 - a) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2019r.,
 - b) zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej na temat wykonania budżetu za 2019r. - uchwała nr SO-0954/28/2/Ka/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Zduny za 2019r.,
 - c) omówienie sprawozdań finansowych za 2019r. (bilans z wykonania budżetu, zbiorczy bilans jednostek budżetowych, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki),
 - d) przyjęcie wniosku w sprawie absolutorium za 2019r. w formie uchwały.
3. Analiza wydatków poniesionych na realizację zadania „Zakup stacji pomiarowych i drona do pomiaru zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Zduny”.

4. Sprawy bieżące, organizacyjne, wolne głosy i wnioski.

Uwag, wniosków do porządku obrad nie wniesiono.

Przedstawiony powyżej porządek obrad został przyjęty przez Komisję bez zmian – jednogłośnie 5 głosami „za”, przy 0 głosach „przeciw” i 0 głosach „wstrzymujących się” na 5 obecnych.

Pkt 2.

W trakcie dokonania czynności kontrolnych komisja zapoznała się z terminami i procedurą absolutoryjną w okresie epidemii COVID - 19 ogłoszoną z końcem marca w kraju.

Analizując wykonanie budżetu zgodnie z ustawą o finansach publicznych Komisja Rewizyjna rozpatrzyła sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Zduny za 2019 r. oraz informację o stanie mienia Gminy Zduny na dzień 31 grudnia 2019 r. Omawiano realizację dochodów i wydatków budżetowych. Komisja porównała planowane i wykonane dochody, przychody, wydatki i rozchody oraz dynamikę wzrostu dochodów i wydatków i wynik finansowy. Porównywano strukturę dochodów i wydatków w stosunku do lat poprzednich. Komisja przeanalizowała wykonanie dochodów z poszczególnych źródeł finansowania i przyczyny odchyleń od zaplanowanych wielkości. Komisja zajmowała się stanem należności, zobowiązań i zadłużeniem gminy. Dokonano analizy w poszczególnych podatkach i opłatach. Zajmowano się wydatkami majątkowymi z uwzględnieniem wydatków inwestycyjnych. W dalszej części obrad Komisja analizowała szczegółowo realizację dochodów i wydatków w 2019r.

W toku dyskusji członkowie komisji poruszali następujące kwestie: realizację wydatków na poszczególnych paragrafach min. wydatki poniesione na oświatę, basen kąpielowy, promocje gmin oraz zimowe utrzymanie ruchu.

Szczegółowo analizowano wysokość rat i spłat obligacji komunalnych oraz warunki i wysokość zaciągniętych kredytów, kredytu w rachunku bieżącym, stopień zadłużenia gminy oraz windykację należności z kar umownych.

Członkowie komisji zapoznali się również z wydatkami i dofinansowaniem na realizację zadań inwestycyjnych min. wydatkami na modernizację przedszkola publicznego głównie związanego z remontem kuchni, wydatki poniesione na realizację programu „Szatnia na medal” oraz zakup laptopów dla szkół do realizacji nauki zdalnej z dotacji z MEN.

W trakcie syntezy wykonania budżetu wyjaśnień udzieliła w/z Skarbnik Małgorzata Grzeszczuk, a w kwestii zimowego utrzymania dróg Tomasz Patalas.

Przedstawione wyjaśnienia członkowie komisji uznali za wystarczające.

Wydając opinię o wykonaniu budżetu Komisja opierała się również na wynikach przeprowadzonych w ciągu roku kontroli. Komisja Rewizyjna w 2020r. dokonała kontroli finansowych w następujących tematach:

- Kontrola zamówień publicznych udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego w 2019r.,
- Dotacja celowa z budżetu gminy na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeń Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Gminy Zduny. Pozyskanie dotacji z innych źródeł finansowania na zakup sprzętu dla OSP oraz analiza wydatków poniesionych na Ochotnicze Straże Pożarne w roku 2019. (rozdział 75412),
- Kontrola umorzeń i odroczeń zobowiązań podatkowych, windykacja należności prowadzonych w roku 2019.

Ponadto Komisja Rewizyjna przeanalizowała również:

- ✓ Wydatki Biblioteki Publicznej Gminy i Miasta w Zdunach poniesione w I półroczu 2019 r.,
- ✓ wykonanie budżetu za I półrocze 2019r.,
- ✓ rozliczenie finansowo - organizacyjne funkcjonowania basenu kąpielowego w sezonie letnim 2019r.,
- ✓ Wydatki ZOK poniesione w I półroczu 2019r.

Na posiedzeniu komisja zapoznała się ze sprawozdaniami finansowymi za 2019 r. (bilans z wykonania budżetu, zbiorczy bilans jednostek budżetowych, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki) oraz z uchwałą Nr SO-0954/28/2/Ka/2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Zduny za 2019 r. Regionalna Izba Obrachunkowa wyraziła opinie pozytywną.

Następnie omówiła sprawozdania finansowe za 2019r.: bilans z wykonania budżetu, zbiorczy bilans jednostek budżetowych, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przedstawione wyjaśnienia przez Skarbnik Gminy Zduny członkowie komisji uznali za wystraczające.

Po analizie zebranych materiałów Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła stopień realizacji wykonania dochodów i wydatków za 2019r.

Po przeprowadzonej analizie wykonania budżetu za 2019 rok oraz przeprowadzonej dyskusji i uzyskaniu wyjaśnień Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za 2019r. i sporządziła wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zdun.

Po wyczerpaniu dyskusji członkowie przystąpili do głosowania.

Dotyczy głosowania Komisji Rewizyjnej:

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Komisja pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Zduny za rok 2019 i wnioskuję do Rady Miejskiej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zdun.

W tym punkcie obrad członkowie komisji zapoznali się z treścią Uchwały Nr 2/2020 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zdun za 2019r., a następnie przystąpili do głosowania.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Zdunach podjęła uchwałę nr 2/2020 w sprawie absolutorium w głosowaniu jawnym – 5 głosami „za”, przy 0 głosach „przeciw”, 0 głosach” wstrzymujących się” i wystąpiła z wnioskiem do Rady Miejskiej w Zdunach o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zdun.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Pkt. 3. Analiza wydatków poniesionych na realizację zadania „Zakup stacji pomiarowych i drona do pomiaru zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Zduny”.

Temat przedstawił i udzielał wyjaśnień członkom komisji Adrian Matysiak Inspektor ds. ochrony środowiska. Wyjaśnił, że przedsięwzięcie polegało na zakupie drona antysmogowego wraz z całym wyposażeniem do mierzenia m.in. pyłów zawieszonych PM2.5, PM10 oraz zakupie 5 szt. stacjonarnych czujników, również do mierzenia pyłów zawieszonych. Na zakup tych urządzeń gmina otrzymała wsparcie od WFOŚ i GW w Poznaniu.

Całkowity koszty przedsięwzięcia wyniosł: 81 788,85 zł, z czego dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu wyniosło 40 894,00 złotych, co stanowiło 49,999% dofinansowania.

Po przeprowadzeniu zapytań ofertowych sam dron antysmogowy kosztował 78 720,00 zł, natomiast 5 szt. czujników powietrza – 3 068,85 zł.

Do użytkowania drona potrzebne było uzyskanie „licencji” – świadectwa kwalifikacji z Urzędu Lotnictwa Cywilnego. Przed przystąpieniem do kursu pracownik uzyskał orzeczenie lotniczo-lekarskie, a następnie odbył szkolenie na operatora bezzałogowego statku powietrznego o masie startowej nie większej niż 5kg. Uprawnienia te umożliwiają wykonywanie lotów wyłącznie w zasięgu wzroku. Kurs został zakończony egzaminem i uzyskał świadectwo kwalifikacji uprawniające do latania dronem. Kurs kosztował 1.899,00 zł. Świadectwo kwalifikacji ważne jest do 2022 r.

Ponadto, aby latać dronem musiało zostać wykupione ubezpieczenie OC odpowiedzialność cywilna (to nie jest ubezpieczenie drona, ale ubezpieczenie operatora). Wysokość ubezpieczenia uzależniona jest od wartości limitu gwarancyjnego. W naszym przypadku koszt ubezpieczenia wyniósł 504,00 zł/rok, a suma gwarancyjna wynosi 100 000,00 zł.

Czujniki powietrza zostały zamontowane przy placówkach oświatowych, a mianowicie przy Szkole Podstawowej w Zdunach, Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Zdunach, Szkole Podstawowej w Baszkowie, Oddziale Przedszkolnym w Bestwinie i Konarzewie. Pomiar udostępniany jest na żywo na stronie internetowej Airly.com – link znajduje się na naszej stronie www.zduny.pl. Innych kosztów związanych z czujnikami nie ponosimy.

W 2019 r. i na początku 2020 r. odbyło kilka lotów w terenie. Podczas lotów nie stwierdzono przekroczeń w dymach wydobywających się z kominów. Odczyt wyników z drona nie powoduje konsekwencji dla mieszkańca jednak wskazuje, że coś niewłaściwego może być palone. W takich przypadkach musi zostać przeprowadzona kontrola pieca i kotłowni.

Złożono apel do członków komisji, aby uświadamiali mieszkańców o właściwym paleniu w piecu.

Gmina Zduny na zakup stacji pomiarowych i drona do pomiaru zanieczyszczeń powietrza zabezpieczyła w budżecie kwotę 95.450,00zł. Ze względu na specyfikację zamówień postępowania podzielono na dwa zamówienia publiczne poniżej 30 tys. euro:

1. dostawę drona antysmogowego wraz z wyposażeniem oraz
2. dostawę czajników powietrza mierzących pył zawieszony PM2.5 oraz PM 10.

1. Dostawa drona antysmogowego wraz z wyposażeniem.

W trakcie analizy tematu komisja stwierdzała, że zapytanie ofertowe z prośbą o przedstawienie oferty na dostawę drona antysmogowego wraz z wyposażeniem ogłoszono 16.07.2018r. na stronie BIP. Przedmiotem zamówienia była dostawa drona antysmogowego wraz z wyposażeniem. W skład wyposażenia wchodzi: dron latający, miernik z pięcioma sensorami oraz pompą do napełniania próbek powietrza worka laboratoryjnego wraz z laptopem jako ground station. Dane pomiarowe i dane o położeniu zapisywane są na karcie pamięci, w ground station oraz w chmurze – z dostępem do nich po zalogowaniu się z dowolnego komputera w sieci. Sensory prowadzą pomiary stężeń substancji takich jak:

- pył zawieszony PM1
- pył zawieszony PM2.5
- pył zawieszony PM10
- chlorek wodoru (chlorowodór) wzór sumaryczny HCl
- formaldehyd (aldehid mrówkowy) wzór sumaryczny CH₂O.

Pomiar substancji w powietrzu odbywa się w czasie rzeczywistym. Urządzenie dokonuje pomiarów zanieczyszczeń powietrza na terenie Gminy Zduny.

W zapytaniu ofertowym określono termin wykonania dostawy do 15.11.2018r. Oferty w przedmiotowej sprawie składano do 27.07.2018r. do godz. 14.00. Otwarcie ofert nastąpiło 24.07.2018r. o godz. 14.15.

Oferty złożyły 4 firmy. Poniższa tabela przedstawia wykaz oferentów.

Lp.	Nazwa wykonawcy	Cena oferty w zł
1.	USM Sp. z o. o., Lublin	78.720,00zł
2.	NaviGate Sp. z o. o., Kraków	91.635,00
3.	OPTIMUM-Tymiński i s-ka sp. jawna, Koprki	Oferta odrzucona
4.	Aviation Technik Sp. z o. o., Bydgoszcz	108.000,00

Z informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.07.2018r. wynika, iż spośród 4 złożonych ofert tylko trzy – oferta nr 1, nr 2 oraz nr 4 spełniają wymagania zawarte w zapytaniu ofertowym. Ofertę nr 2 odrzucono, gdyż oferent nie spełniał warunków technicznych zapytania ofertowego. Po analizie złożonych dokumentacji stwierdzono, że oferta nr 1 **firmy USM Sp. z o. o. z Lublina** posiadała najkorzystniejszy bilans ceny i spełniła wymagane kryteria.

2. Dostawa czajników powietrza mierzących pył zawieszony PM2.5 oraz PM 10.

W trakcie analizy tematu komisja stwierdzała, że zapytanie ofertowe na dostawę czajników powietrza mierzących pył zawieszony PM2.5 oraz PM 10 ogłoszono dnia 16.07.2018r. na stronie BIP. Przedmiotem zamówienia była dostawa i montaż 5 szt. stacji pomiarowych zanieczyszczeń powietrza zwanych czujnikami powietrza, które będą mierzyły pył zawieszony PM2.5 oraz PM10 na terenie gminy Zduny. Urządzenie zbiera, przetwarza i interpretuje odczytane dane w czasie rzeczywistym. Ponadto posiada możliwość udostępnienia danych online na internetowej stronie z dostępem dla wszystkich mieszkańców gminy. Stacje pomiarowe pełnią funkcje informacyjną i edukacyjną dla mieszkańców gminy Zduny.

W zapytaniu ofertowym określono termin wykonania dostawy do 15.09.2018r. Oferty w przedmiotowej sprawie można było składać do 27.07.2018r. do godz. 14.00. Otwarcie ofert nastąpiło 24.07.2018r. o godz. 14.30.

Oferty złożyło 5 firmy. Poniższa tabela przedstawia wykaz oferentów.

Lp.	Nazwa wykonawcy	Cena oferty w zł
1.	USM Sp. z o. o., Lublin	12.300,00
2.	METELAB SP. Z O. O., Katowice	7.872,00
3.	AIRLY sp. z o. o., Kraków	3.068,85
4.	Global Innovative Solutions, Katowice	6.900,00
5.	Gofabryka Sp. z o. o., Toruń	17.975,00

Z informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.07.2018r. wynika, iż 5 ofert spełniło wymogi formalne zamówienia.

Po analizie złożonej dokumentacji stwierdzono, że oferta nr 3 firmy **AIRLY sp. z o. o. z Krakowa** jest najkorzystniejsza i spełnia podane kryteria ofertowe.

Po realizacji zawartych umów z wybranymi w drodze zapytania ofertowego wykonawcami w grudniu 2019r. rozliczano projekt z WFOŚ i GW w Poznaniu.

Po analizie tematu i wysłuchaniu wyjaśnień komisja nie wnosi uwag do omówionego tematu.

Członkowie Komisji Rewizyjnej zauważali, że WFOŚ i GW w Poznaniu ogłasza programy w zakresie ochrony środowiska np. Czyste powietrze czy „Moja woda”, z których mogą korzystać również mieszkańcy gminy. W związku z powyższym zaproponowali, aby wyszkolić pracownika w zakresie wypełniania wniosków, który doradzałby mieszkańcom przy wypełnianiu wniosków o dotację.

Pkt 4.

W tym punkcie nikt głosu nie zabrał.

Przewodniczący Komisji:

mgr Artur Wiatrak

Protokół sporządziła:

mgr Barbara Fornal

Inspektor ds. obsługi RM w Zdunach