

## PROTOKÓŁ

### **Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Ozimku z kontroli wydatkowania środków budżetowych na budowę i remonty dróg na terenie gminy w latach 2021 – 2022**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Ozimku, w składzie:

Zygmunt Olbryt – Przewodniczący

Paulina Koczur – Wiceprzewodnicząca

Ryszard Koźlik – Członek

Bernard Sklorz – Członek

prowadziła w dniach 22 marca do 18 kwietnia 2023 roku, na podstawie zatwierdzonego przez Radę Miejską planu pracy oraz upoważnienia Przewodniczącej Rady Miejskiej w Ozimku, kontrolę wydatkowania środków budżetowych na budowę i remonty dróg na terenie gminy w latach 2021 – 2022. W temacie objętym kontrolą, Komisja – na pisemny wniosek jej Przewodniczącego – otrzymała od Burmistrza Ozimka informacje w piśmie DRO.033.15.2023.KK, które stanowi załącznik do niniejszego protokołu. Komisja obradowała na dwóch posiedzeniach – 22 marca oraz 3 kwietnia 2023r. W trakcie posiedzeń Komisji wyjaśnień udzielali: Mirosław Wieszołek – Burmistrz Ozimka, Krzysztof Koźlik – Kierownik Referatu Drogownictwa, Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz Agata Kekin – Inspektor ds. Zamówień publicznych i środków pomocowych.

Gmina Ozimek - w latach objętych kontrolą - wykonała w trybie przetargów nieograniczonych, zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych oraz art. 275 pkt 1 PZP (po zmianie przedmiotowej ustawy), 32 zadania na łączną wartość 8.582.783,98 zł. Zapis art. 275 PZP brzmi następująco : „Zamawiający udziela zamówienia w trybie podstawowym, w którym w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu oferty mogą składać wszyscy zainteresowani wykonawcy, a następnie zamawiający: 1) wybiera najkorzystniejszą ofertę bez przeprowadzenia negocjacji ...”.

Tryb przetargów nieograniczonych był realizowany zgodnie z obowiązującym Zarządzeniem nr OR.0050.21.2021 Burmistrza Ozimka z dnia 8 lutego 2021r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych, o wartości równej lub przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość 130 000 zł.

Komisja konfrontowała przedstawione w wymienianym wcześniej piśmie – załączniku – wydatki w porównaniu z wydatkami majątkowymi w rozdziałach 60016 Drogi publiczne gminne oraz 60017 Drogi wewnętrzne ze „Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ozimek za 2021rok” oraz ze „Sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Ozimek za 2022 rok”. W przekazanym wyjaśnieniu wskazano co następuje:

1/ W poz. 23 – Budowa dróg gminnych ul. Dębowej w Ozimku i Krasiejowie, Sosnowej i Modrzewiowej w Ozimku wraz z oświetleniem i odwodnieniem oraz budowa skrzyżowania drogi gminnej ul. Dębowej z DW nr 463 ul. Wyzwolenia podano wartość wykonania inwestycji (zgodnie z umową z wykonawcą) – 1.947.238,51 zł, natomiast w „Sprawozdaniu z wykonania

budżetu Gminy Ozimek za 2021 rok” na powyższym zadaniu podano kwotę wykonania całego zadania – 1.992.897,49 zł, na którą składają się: wartość inwestycji – 1.947.238,51 zł, faktura końcowa wykonania projektu – 10.333,19 zł, sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego – 20.233,50 zł, wykonanie dwóch tablic informacyjnych – 1.850,01 zł oraz – 723,24 zł, montaż tablicy informacyjnej – 369,00 zł, zakup drzew do nasadzenia – 12.150,00zł.

2/ W poz. 24 – Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie 0014 Krasiejów km. 5, 6 działki 545/145, 43, 867/143, 1144/122 jednostka ewidencyjna 160908\_5 Ozimek podano wartość wykonania inwestycji (zgodnie z umową z wykonawcą) -445.740,98 zł, natomiast w Sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Ozimek za 2021 rolna powyższym zadaniu podano kwotę wykonania całego zadania - 451.535,61 zł, na którą składają się: wartość inwestycji – 445.740,98 zł oraz sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego - 5.794,63 zł.

Wydatki budżetowe związane z budową i remontami dróg są nierozłącznie związane ze źródłami ich finansowania, a ściślej z emisją obligacji komunalnych. W załączniku nr 4 do materiałów informacyjnych dotyczących projektu budżetu na 2022r. i zobowiązań finansowych i planowanych Gminy Ozimek czytamy m.in. „Dom Maklerski – (emisja obligacji) – sfinansowanie planowanego deficytu Gminy Ozimek, w tym remont i odbudowa dróg gminnych oraz wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – umowa z 16 grudnia 2019r. „– emisja 10.000.000,00 zł plus odsetki 1.799.600,00 zł spłacane od 2024 do 2031 roku. Zmieniające się uwarunkowania powodują, że w identycznym załączniku do projektu budżetu na 2023r. czytamy m.in. – emisja obligacji 10.000.000,00 zł plus odsetki 4.244.500,00 zł spłacane od 2024 do 2031 roku. Powyższe ma odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej WPF Gminy Ozimek na kolejne lata.

W trakcie posiedzenia w dniu 3 kwietnia 2023r. Komisja dokonała szczegółowej kontroli dokumentów związanych z budową losowo wybranych pięciu dróg ujętych w wymienianym na wstępie piśmie – załączniku do protokołu, które przedstawiają się następująco:

Poz. 2/ Modernizacja drogi gminnej – ciągu pieszo-rowerowego ul. Korczaka w m. Ozimek o długości 312,50 m; droga budowana w oparciu o program funkcjonalno-użytkowy w okresie od 28.10.2020r. do 31.05.2021r., gwarancja 6 lat, wartość brutto zadania 207.825,46 zł.

Poz. 20/ Remont drogi gminnej – bocznej ul. Powstańców Śląskich w m. Krzyżowa Dolina o długości 146.50 m; droga budowana w trybie zaprojektuj i wybuduj w okresie od 11.02.2021r. do 30.07.2021r., gwarancja 6 lat, umowa aneksowana – wydłużenie terminu zakończenia budowy z powodu intensywnych opadów atmosferycznych, wartość brutto zadania 69.941,43 zł.

Poz. 23/ Budowa dróg gminnych - ul. Dębowej w Ozimku i Krasiejowie, Sosnowej i Modrzewiowej w Ozimku wraz z oświetleniem i odwodnieniem oraz budową skrzyżowania drogi gminnej ul. Dębowej z DW nr 463 ul. Wyzwolenia o długości 864,90 m; droga budowana od 07.07.2021r. do 13.12.2021r., gwarancja 6 lat, wartość brutto zadania 1.947.238,51zł, w tym dotacja z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg Lokalnych – 1.559.125,54 zł.

Poz. 24/ Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Krasiejów km. 5, 6 działki 545/145, 43, 867/143, 1144/122 jednostka ewidencyjna 160908\_5 Ozimek o długości 762,00 m; droga budowana od 12.07.2021r do 15.10.2021r., gwarancja 3 lata, wartość brutto zadania 445.740,98 zł, w tym z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych FOGR – 111.546,31 zł.

Poz. 30/ Przebudowa drogi gminnej ul. Niweckiej w m. Szczedrzyk o długości 471,42 m; droga budowana od 23.02.2022r. do 08.06.2022r., gwarancja 8 lat, wartość brutto zadania 504.887,66 zł, w tym dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW – 321.260,00 zł.

Reasumując, na podstawie przeprowadzonej analizy przedstawionych dokumentów, a także po uzyskaniu wyjaśnień od Kierownika Referatu Drogownictwa, Rolnictwa i Ochrony Środowiska oraz Burmistrza Ozimka Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag i zastrzeżeń do tematu będącego przedmiotem kontroli.

Jednocześnie Komisja wnioskuje do Burmistrza Ozimka o ustalenie zasad kwalifikacji dróg do ich budowy, przebudowy i remontów na kolejne 2-3 lata poprzedzające pracę nad budżetem na kolejny rok oraz optymalny wybór zadań dla wyprzedzającego zlecenia wykonywania dokumentacji projektowej. Sugerowane zasady winne uwzględniać odpowiednie wagi przypisane m.in. do ilości mieszkańców zamieszkałych przy danym odcinku drogi (maksymalnie 33%), czasu oczekiwania mieszkańców na budowę / remont drogi (maksymalnie 33%), ważności istniejącej dokumentacji projektowej, możliwości pozyskania środków z zewnętrznych źródeł finansowania i innych istotnych parametrów. Zasady te uzgodnione z Sołtysami oraz Radnymi Rady Miejskiej z pewnością przeciwdziałałyby indywidualnym presjom i lokalnemu lobbingsowi, rzutując na optymalne wybory zadań do realizacji.

Na tym protokół zakończono.

Protokół kontroli przyjęto jednogłośnie 4 głosami „za”.

Podpisy Członków Komisji:

Zygmunt Olbryt .....

Paulina Koczur .....

Ryszard Koźlik .....

Bernard Sklorz .....

Załącznik do protokołu:

Pismo DRO.033.15.2023.KK z 17.03.2023r.

Otrzymują:

1/ Przewodnicząca Rady Miejskiej w Ozimku

2/ Burmistrz Ozimka

3/ Komisja Rewizyjna aa.

**BURMISTRZ OZIMKA**

*Mirósław Wieszołek*