

- kwoty przewidzianej na niepełnosprawnego ucznia przedszkola w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez Gminę Dębica Kaszubska;
- statystyczna liczba dzieci w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Dębica Kaszubska wg SIO na dzień 30 września 2023 r. pomniejszona o statystyczną liczbę dzieci niepełnosprawnych w tych przedszkolach, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego wynosi 281;
 - ~~niepubliczne przedszkole niebędące przedszkolem specjalnym, otrzymuje na~~ każdego ucznia dotację z budżetu gminy w wysokości 100% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli tj. 11.925,35 zł rocznie (miesięcznie 993,78 zł);
 - w dniu 25 kwietnia 2024 roku Wójt Gminy Dębica Kaszubska ogłosił, iż:
 - podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli na rok 2024 po I aktualizacji wynosi 11.398,73 zł (miesięcznie 949,89 zł) tj.:
 $4.274.042,00 \text{ zł} - 37.615,00 \text{ zł} - 441.890,00 \text{ zł} - 532.489,11 \text{ zł} - 59.003,77 \text{ zł} = 3.203.044,26 \text{ zł},$
 $3.203.044,26 \text{ zł} : 281 \text{ uczniów} = 11.398,73 \text{ zł} (100\%),$
 $11.398,73 \text{ zł} : 12 \text{ miesięcy} = 949,89 \text{ zł},$
 - zaktualizowana statystyczna liczba dzieci w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Dębica Kaszubska wg SIO na dzień 30 września 2023 r. pomniejszona o statystyczną liczbę dzieci niepełnosprawnych w tych przedszkolach, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego wynosi 281;
 - ~~niepubliczne przedszkole niebędące przedszkolem specjalnym, otrzymuje na~~ każdego ucznia dotację z budżetu gminy w wysokości 100% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli tj. 11.398,73 zł rocznie (miesięcznie 949,89 zł);
 - w dniu 31 października 2024 roku Wójt Gminy Dębica Kaszubska ogłosił, iż:
 - podstawowa kwota dotacji dla przedszkoli na 2024 rok po II aktualizacji wynosi 12.815,07 zł (miesięcznie 1.067,92 zł) tj.:
 $4.612.176,31 \text{ zł} - 48.100,00 \text{ zł} - 431.405,00 \text{ zł} - 533.342,56 \text{ zł} - 50.568,95 \text{ zł} - 3.125,00 \text{ zł} = 3.545.544,80 \text{ zł},$
 $3.545.544,80 \text{ zł} : 267,67 \text{ uczniów} = 12.815,07 \text{ zł} (100\%),$
 $12.815,07 \text{ zł} : 12 \text{ miesięcy} = 1.067,92 \text{ zł},$
 - zaktualizowana statystyczna liczba dzieci w przedszkolach prowadzonych przez Gminę Dębica Kaszubska wg SIO na dzień 30 września 2023 r. i 30 września 2024 r. pomniejszona o statystyczną liczbę dzieci niepełnosprawnych w tych

przedszkolach, posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego wynosi 276,67 zł;

- niepubliczne przedszkole niebędące przedszkolem specjalnym, otrzymuje na każdego ucznia dotację z budżetu gminy w wysokości 100% podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli tj. 12.815,07 zł rocznie (miesięcznie 1.067,92 zł).

W trakcie kontroli ustalono, że w okresie od stycznia do kwietnia 2024 r. wypłacano dotacje w wysokości 993,78 zł na ucznia, a w maju dokonano wyrównania od stycznia w związku z I aktualizacją podstawowej kwoty dotacji, natomiast w listopadzie dokonano wyrównania od stycznia w związku z II aktualizacją podstawowej kwoty dotacji. W związku z powyższym dotację dla przedszkola w roku 2024 przekazywano w następujący sposób:

Lp.	Miesiąc	Liczba uczniów	Liczba uczniów niepełnosprawnych	Liczba uczniów objętych wczesnym wspomaganie rozwoju	Kwota przekazana (zł)
1.	Styczeń	96	2	4	104.756,34
2.	Luty	98	2	4	106.743,90
3.	Marzec	96	2	4	104.756,34
4.	Kwiecień	95	2	4	103.762,56
5.	Maj	98	3	5	114.424,04
6.	Czerwiec	98	3	6	115.331,56
7.	Lipiec	98	3	6	115.269,70
8.	Sierpień	98	3	6	115.269,70
9.	Wrzesień	79	2	4	93.478,54
10.	Październik	78	2	4	92.550,59
11.	Listopad	79	2	5	148.792,20
12.	Grudzień	80	2	5	150.427,45
Łącznie:					1.365.562,92

W dniu 15.01.2025 r. do Urzędu Gminy w Dębnicy Kaszubskiej wpłynęło rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu gminy dla Niepublicznego Przedszkola im. Jana Pawła II w Niepogłędziu w roku 2024. Z rozliczenia wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości.

3.7.4.2. Dotacje przedmiotowe.

Gmina Dębica Kaszubska nie udzielała w roku 2024 dotacji przedmiotowych.

3.7.4.3. Dotacje celowe

1) Z budżetu Gminy Dębica Kaszubska w 2024 roku udzielono dotacji celowych jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych. Dotacje te były udzielane w oparciu o następujące przepisy:

- Ustawę z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U z 2024 r., poz. 1491),
- Uchwałę Nr LXIV/525/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 listopada 2023 r. w sprawie przyjęcia Roczno programu współpracy Gminy Dębica Kaszubska z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami działającymi w sferze pożytku publicznego na 2024 rok.

Wysokość środków finansowych planowanych na finansowanie ww. Programu w roku 2024 określono w wysokości 304.000,00 zł z podziałem na:

- 200.000,00 zł – wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej;
- 84.000,00 zł – naukę, edukację, oświatę i wychowanie poprzez promocję aktywnego spędzania czasu wśród dzieci i młodzieży, wspieranie aktywności oraz wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez alternatywne formy edukacji;
- 20.000,00 zł – wydarzenia kulturalne i edukacyjne w szczególności: koncerty, występy artystyczne, spektakle, konkursy, wystawy, ochronę zdrowia mieszkańców Gminy, ze szczególnym uwzględnieniem działań na rzecz osób niepełnosprawnych; wypoczynek dzieci i młodzieży, wspieranie rozwoju turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych oraz promocję aktywnego spędzania czasu wolnego wśród dzieci i młodzieży.

2) W 2024 roku z budżetu Gminy Dębica Kaszubska udzielono 4 dotacji w trybie konkursowym.

3) Kontrolę przeprowadzono w następującym zakresie:

- prawidłowość i kompletność złożonych ofert,
- udzielania dotacji na realizację zadań jednostki zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- prawidłowości zawarcia umowy i zgodności z treścią oferty,
- przekazywania środków dotacji w terminach i kwotach określonych w umowie,
- złożenia przez beneficjentów sprawozdań w prawidłowej formie, w tym zrealizowanie określonego w umowie zadania, wydatkowania środków dotacji zgodnie z harmonogramem,
- rozliczenia kosztów zadania, realizację zadania i prawidłowości rozliczenia dotacji i zwrotu niewykorzystanej dotacji lub niewłaściwe jej wykorzystanie bądź pobranej w nadmiernej wysokości lub nienależnie łącznie z odsetkami.

4) W tabeli poniżej przedstawiono zestawienie otwartych konkursów ofert (tryb konkursowy) na realizację zadań publicznych w zakresie:

L.p.	Nazwa zadania	Numer umowy	Wysokość zaplanowanych środków na 2024 r.	Ogłoszenie o konkursie
Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu				
1.	Akademia sportowa 2024; zajęcia sportowe interdyscyplinarne dla dzieci, młodzieży i dorosłych	61/2024 z dnia 08.03.2024 r.	64.500,00 zł	Zarządzenie Nr 14/2024 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 22 stycznia 2024 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w 2024 roku. (Data wywieszenia ogłoszenia od dnia 22.01.2024 r. do 13.02.2024 r.)
2.	Upowszechnianie kultury fizycznej	58/2024 z dnia 05.03.2023 r.	50.000,00 zł	
3.	Piłkarskie szkolenie dzieci i młodzieży 2024	54/2024 z dnia 04.03.2024 r.	85.500,00 zł	
Działalność w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania				
1.	Spółeczne centrum Aktywności i Innowacyjności Lokalnej w Gałęzowie 2024	62/2024 z dnia 08.03.2024 r.	84.000,00 zł	Zarządzenie Nr 16/2024 Wójta Gminy Dębica Kaszubska z dnia 23 stycznia 2024 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania poprzez promocję aktywnego spędzania czasu wśród dzieci i młodzieży, wspieranie aktywności oraz wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży poprzez alternatywne formy edukacji w 2024 roku – prowadzenie świetlicy w Gałęzowie. (Data wywieszenia ogłoszenia od dnia 23.01.2024 r. do 14.02.2024 r.)

W wyniku kontroli stwierdzono we wszystkich ww. zadaniach brak informacji, że dotacje zostały rozliczone i zatwierdzone przez Wójta Gminy Dębica Kaszubska. O wyjaśnienie, w jaki sposób jednostka weryfikuje i zatwierdza rozliczenie dotacji zwrócono się Wójta Gminy Dębica Kaszubska. Z wyjaśnienia wynika, iż cyt.: „(...) W nawiązaniu do prośby o wyjaśnienie braku pisemnych potwierdzeń rozliczenia dotacji informuję, że wszystkie dotacje udzielone w 2024 r. zostały prawidłowo rozliczone i przekazane w wyznaczonych terminach. Zgodnie z § 8 ust. 1 podpisanych umów, akceptacja sprawozdań i rozliczenie dotacji polega na weryfikacji przez Zleceniodawcę złożonych w ofercie rezultatów i działań Zleceniobiorcy. Brak pisemnych potwierdzeń w dokumentacji ma charakter wyłącznie formalny i wynika z przeoczenia spowodowanego rotacją pracowników na przełomie roku 2024/2025 (...)”

Wyjaśnienie stanowi akta robocze jako Załącznik Nr 2 po poz. 3.7.2.

❖ konkurs na działalność w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w Gminie Dębica Kaszubska w 2024 roku

- Ogłoszenie Wójta Dębica Kaszubska na realizację w 2024 r. zadań publicznych wraz z udzieleniem wsparcia finansowego.
 - Konkurs obejmował zadanie w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w Gminie Dębica Kaszubska (wysokość środków 200.000,00 zł)
 - ~~Oferty należało złożyć w terminie 21 dni od daty ukazania się ostatecznego ogłoszenia o otwartym konkursie ofert (tj. od dnia 22.01.2024 r. do 12.02.2024 r.)~~
- Ogłoszenie zostało opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 22.01.2024 r.
- Ogłoszenie zostało opublikowane na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy Dębica Kaszubska, na stronie internetowej www.debnicakaszubska.eu w dniu 22.01.2024 r.
- W odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęły 3 oferty.
- Rozstrzygnięcie Otwartego konkursu ofert z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w Gminie Dębica Kaszubska w 2024 r. zatwierdzone przez Wójta Gminy Dębica Kaszubska podano do publicznej informacji (na tablicy ogłoszeń UG, stronie internetowej) w dniu 26.02.2024 r.

Akademia sportowa 2024; zajęcia sportowe interdyscyplinarne dla dzieci, młodzieży i dorosłych

- W dniu 8 marca 2024 r. została podpisana umowa nr 61/2024 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska i kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Klubem Sportowym, „Dolina Speranda” reprezentowanym przez pana Ryszarda Iwanowskiego – prezesa klubu, z której wynika m.in.: termin realizacja zadania od 01.03.2024 r. do 30.11.2024 r., termin złożenia sprawozdania końcowego 30 dni od dnia zakończenia realizacji czyli 30.12.2024 r., wysokość dotacji 64.500,00 zł
- W dniu 27.12.2024 r. Klub Sportowy Dolina Speranda złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z którego wynika, że:

 – dotacja otrzymana 64.500,00 zł,

- dotacja wydatkowana 64.500,00 zł, z informacji zamieszczonej w sprawozdaniu końcowym wynika, że cyt.: „wszystkie informacje podane w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym”.

Upowszechnianie kultury fizycznej

- W dniu 5 marca 2024 r. została podpisana umowa nr 58/2024 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska i kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Klubem Sportowym, „Błękitni Motarzyno” reprezentowanym przez panią Alicję Pastwę – prezesa klubu oraz pana Mateusza Nieuważnego – kierownika dyżurnego, z której wynika m.in.: termin realizacja zadania od 01.03.2024 r. do 30.11.2024 r., termin złożenia sprawozdania końcowego 30 dni od dnia zakończenia realizacji czyli 30.12.2024 r., wysokość dotacji 50.000,00 zł
- W dniu 30.12.2024 r. Klub Sportowy Błękitni Motarzyno złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z którego wynika, że:
 - dotacja otrzymana 50.000,00 zł,
 - dotacja wydatkowana 50.000,00 zł, z informacji zamieszczonej w sprawozdaniu końcowym wynika, że cyt.: „wszystkie informacje podane w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym”.

Piłkarskie szkolenie dzieci i młodzieży 2024

- W dniu 4 marca 2024 r. została podpisana umowa nr 54/2024 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska i kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Klubem Sportowym, „SKOTAWIA” reprezentowanym przez pana Jakuba Cecha – prezesa klubu oraz pana Macieja Rekowskiego – wice prezesa klubu, z której wynika m.in.: termin realizacja zadania od 01.03.2024 r. do 30.11.2024 r., termin złożenia sprawozdania końcowego 30 dni od dnia zakończenia realizacji czyli 30.12.2024 r., wysokość dotacji 85.500,00 zł
- W dniu 20.12.2024 r. Klub Sportowy SKOTAWIA złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z którego wynika, że:
 - dotacja otrzymana 85.500,00 zł,

- dotacja wydatkowana 85.500,00 zł, z informacji zamieszczonej w sprawozdaniu końcowym wynika, że cyt.: „wszystkie informacje podane w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym”.

**❖ konkurs na działalność w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania
w Gminie Dębica Kaszubska w 2024 roku**

- Ogłoszenie Wójta Dębica Kaszubska na realizację w 2024 r. zadań publicznych wraz z udzieleniem wsparcia finansowego.
 - Konkurs obejmował zadanie w zakresie nauki, edukacji, oświaty i wychowania w Gminie Dębica Kaszubska (wysokość środków 84.000,00 zł)
 - Oferty należało złożyć w terminie 21 dni od daty ukazania się ostatecznego ogłoszenia o otwartym konkursie ofert (tj. od dnia 23.01.2024 r. do 13.02.2024 r.)
- Ogłoszenie zostało opublikowane w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 23.01.2024 r.
- Ogłoszenie zostało opublikowane na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy Dębica Kaszubska, na stronie internetowej www.debnickakaszubska.eu w dniu 23.01.2024 r.
- W odpowiedzi na ogłoszenie wpłynęła 1 oferta.
- Rozstrzygnięcie Otwartego konkursu ofert w zakresie nauki, edukacji i wychowania w Gminie Dębica Kaszubska w 2024 r. zatwierdzone przez Wójta Gminy Dębica Kaszubska podano do publicznej informacji (na tablicy ogłoszeń UG, stronie internetowej) w dniu 27.02.2024 r.

Spółeczne centrum Aktywności i Innowacyjności Lokalnej w Gałęzowie 2024

- W dniu 8 marca 2024 r. została podpisana umowa nr 62/2024 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska i kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Stowarzyszeniem SPERANDA reprezentowanym przez pana Ryszarda Iwanowskiego – prezesa stowarzyszenia, z której wynika m.in.: termin realizacja zadania od 15.03.2024 r. do 31.12.2024 r., termin złożenia sprawozdania końcowego 30 dni od dnia zakończenia realizacji czyli 31.01.2025 r., wysokość dotacji 84.000,00 zł

- W dniu 30.01.2025 r. Stowarzyszenie SPERANDA złożyło sprawozdanie z wykonania zadania publicznego z którego wynika, że:
 - dotacja otrzymana 84.000,00 zł,
 - dotacja wydatkowana 84.000,00 zł, z informacji zamieszczonej w sprawozdaniu końcowym wynika, że cyt.: „wszystkie informacje podane w niniejszym sprawozdaniu są zgodne z aktualnym stanem prawnym i faktycznym”.

5) Tryb pozakonkursowy w ramach art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie „Małe granty”:

L.p.	Wnioskodawca	Zadania gminy	Data złożenia wniosku	Umowa Nr	Kwota przyznanej dotacji (w zł)	Data złożenia sprawozdania końcowego oraz ewentualny zwrot
TRYB POZAKONKURSOWY W RAMACH ART. 19a „MAŁE GRANTY”						
1.	Ochotnicza Straż Pożarna w Budowie	Wzmocnienie gotowości bojowej jednostki OSP Budowo	11.03.2024 r.	89/2024 z dnia 02.04.2024 r.	7.000,00	24.06.2024 r.
2.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gogolewie	Przygotowanie jednostek	02.04.2024 r.	96/2024 z dnia 10.04.2024 r.	3.500,00	29.04.2024 r.
3.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gogolewie	ochotniczych straży pożarnych do			10.000,00	
4.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gogolewie	działań ratowniczo – gaśniczych			500,00	
5.	Ochotnicza Straż Pożarna w Motarzynie	Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego	03.07.2024 r.	196/2024 z dnia 12.07.2024 r.	600,00	08.10.2024 r.
6.	Ochotnicza Straż Pożarna w Podwilczynie	Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo – gaśniczych	26.06.2024 r.	195/2024 z dnia 11.07.2024 r.	228,00	07.10.2024 r.
7.	Ochotnicza Straż Pożarna w Dębicy Kaszubskiej	Zapewnienie gotowości bojowej jednostki ochrony przeciwpożarowej włączonej do krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego	09.08.2024 r.	228/2024 z dnia 19.08.2024 r.	700,00	07.10.2024 r.
8.	Ochotnicza Straż Pożarna w Starnicach	Przygotowanie jednostek ochotniczych straży	21.06.2024 r.	188/2024 z dnia 03.07.2024 r.	3.000,00	08.10.2024 r.

		pożarnych do działań ratowniczo – gaśniczych				
9.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gogolewie	Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo – gaśniczych	04.09.2024 r.	244/2024 z dnia 12.09.2024 r.	145,00	14.10.2024 r.
10.	Ochotnicza Straż Pożarna w Gogolewie	Wzmocnienie gotowości jednostki poprzez zakup średniego samochodu strażackiego	11.04.2024 r.	119/2024 z dnia 19.04.2024 r.	5.000,00	29.04.2024 r.
11.	Fundacja Progredi	Organizacja II Ogólnopolskiej Konferencji „Autyzm – krok na przód”	12.09.2024 r.	257/2024 z dnia 25.09.2024 r.	5.000,00	12.11.2024 r.
12.	Koło Gospodyń Wiejskich Akacja w Mielnie Akacja	Organizacja uroczystości związanych z obchodami Dnia Strażaka w Gminie Dębica Kaszubska m. Gogolewo	09.05.2024 r.	140/2024 z dnia 17.05.2024 r.	10.000,00	14.08.2024 r.
Razem:					45.673,00 zł	X

➤ **Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Budowie „Wzmocnienie gotowości bojowej jednostki OSP Budowo”**

- W dniu 11.03.2024 r. została złożona do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska uproszczona oferta realizacji zadania publicznego, złożona przez Ochotniczą Straż Pożarną w Budowie. Oferta została wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 18.03.2024 r., zdjęta w dniu 26.03.2024 r.
- W dniu 02.04.2024 r. został podpisana Umowa Nr 89/2024 r. pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy, a panem Stanisławem Labudą – prezesem OSP Budowo. Kwota dotacji wyniosła 7.000,00 zł.
Termin realizacji zadania ustalono do dnia 30.06.2024 r.
- W dniu 24.06.2024 r. OSP Budowo złożyło uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania, z którego wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości. Sprawozdanie zostało złożone w terminie, zgodnie z zawartą umową § 8 pkt. 4 cyt. „Zleceniobiorca składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone według wzoru (...) w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”.

➤ **Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Gogolewie „Przygotowanie jednostek ochotniczych straży pożarnych do działań ratowniczo - gaśniczych”**

- W dniu 02.04.2024 r. została złożona do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska uproszczona oferta realizacji zadania publicznego, złożona przez Ochotniczą Straż Pożarną w Gogolewie. Oferta została wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 02.04.2024 r., zdjęta w dniu 10.04.2024 r.
- W dniu 10.04.2024 r. został podpisana Umowa Nr 96/2024 r. pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy, a panem ~~Stefanem Dawidowskim – prezesem OSP Gogolewo~~. Kwota dotacji wyniosła 14.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono do dnia 31.05.2024 r.
- W dniu 29.04.2024 r. OSP Gogolewo złożyło uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania, z którego wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości. Sprawozdanie zostało złożone w terminie, zgodnie z zawartą umową § 8 pkt. 4 cyt. „Zleceniobiorca składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone według wzoru (...) w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”.

➤ **Dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Gogolewie „Wzmocnienie gotowości jednostki poprzez zakup średniego samochodu strażackiego”**

- W dniu 11.04.2024 r. została złożona do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska uproszczona oferta realizacji zadania publicznego, złożona przez Ochotniczą Straż Pożarną w Gogolewie. Oferta została wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 11.04.2024 r., zdjęta w dniu 19.04.2024 r.
- W dniu 19.04.2024 r. został podpisana Umowa Nr 119/2024 r. pomiędzy Gminą ~~Dębica Kaszubska~~ reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy, a panem Stefanem Dawidowskim – prezesem OSP Gogolewo. Kwota dotacji wyniosła 5.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono do dnia 31.05.2024 r.
- W dniu 29.04.2024 r. OSP Gogolewo złożyło uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania, z którego wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości. Sprawozdanie zostało złożone w terminie, zgodnie z zawartą umową § 8 pkt. 4 cyt. „Zleceniobiorca ~~składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone według~~ wzoru (...) w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”.

- **Dotacja dla Fundacji Progredi „Organizacja II Ogólnopolskiej Konferencji Autyzm – krok naprzód”.**
- W dniu 12.09.2024 r. została złożona do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska uproszczona oferta realizacji zadania publicznego, złożona przez Fundację Progredi . Oferta została wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 17.09.2024 r., zdjęta w dniu 25.09.2024 r.
- ~~W dniu 25.09.2024 r. został podpisana Umowa Nr 257/2024 r. pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy, a panią Katarzyną Ożarek – prezesem zarządu Fundacji Progredi. Kwota dotacji wyniosła 5.000,00 zł. Termin realizacji zadania ustalono do dnia 16.11.2024 r.~~
- W dniu 12.11.2024 r. Fundacja Progredi złożyła uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania, z którego wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości. Sprawozdanie ~~zostało złożone w terminie, zgodnie z zawartą umową § 8 pkt. 4 cyt. „Zleceniobiorca~~ składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego sporządzone według wzoru (...) w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”.
- **Dotacja dla Koła Gospodyń Wiejskich w Mielnie Akacja „Realizacja zadań publicznych w zakresie wydarzeń kulturalnych i edukacyjnych”.**
- W dniu 09.05.2024 r. została złożona do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska uproszczona oferta realizacji zadania publicznego, złożona przez Koło Gospodyń Wiejskich w Mielnie Akacja. ~~Oferta została wywieszona na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 09.05.2024 r., zdjęta w dniu 17.05.2024 r.~~
- W dniu 17.05.2024 r. został podpisana Umowa Nr 140/2024 r. pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy, a panią Edytą Badowską – prezesem Koła Gospodyń Wiejskich oraz panią Katarzyną Miłuch – członkiem Koła Gospodyń Wiejskich. Kwota dotacji wyniosła 10.000,00 zł. ~~Termin realizacji zadania ustalono do dnia 15.07.2024 r.~~
- W dniu 14.08.2024 r. Koło Gospodyń Wiejskich w Mielnie Akacja złożyło uproszczone sprawozdanie z realizacji zadania, z którego wynika, iż dotacja została wykorzystana w całości. Sprawozdanie zostało złożone w terminie, zgodnie z zawartą umową § 8 pkt. 4 cyt. „Zleceniobiorca składa sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego

sporządzone według wzoru (...) w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego”.

3.7.5. Dotacje celowe przekazane przez gminę na realizację zadań na podstawie porozumień

W roku 2024 Gmina Dębica Kaszubska przekazała 7 dotacji celowych na realizację zadań na podstawie porozumień:

L.p.	Rozdział	§	Porozumienie		Plan wydatków po zmianach (zł)	Wykonanie wydatków (zł)
			Nazwa j.s.t. otrzymującej	Cel dotacji - pomocy		
1.	60004	2710	Powiat Słupski	Organizacja publicznego transportu zbiorowego	184.000,00	180.517,90
2.	60014	6300	Powiat Słupski	Modernizacja drogi powiatowej nr 1174 G na odcinku DW210 – Krzynia	220.375,00	220.375,00
3.	60014	6300	Powiat Słupski	Modernizacja drogi powiatowej nr 1178G Dobieszewo DW210	31.822,17	31.822,17
4.	60014	6300	Powiat Słupski	Modernizacja drogi powiatowej 1175G od granicy powiatu do skrzyżowania Mielno Kolonia	45.758,00	45.758,00
5.	60014	6300	Powiat Słupski	Przebudowa drogi 1172G w Dębicy Kaszubskiej Kolektor ul. Kościelna	200.000,00	200.000,00
6.	60014	6300	Powiat Słupski	Budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg 1177G, 1191G	196.074,00	196.074,00
7.	60014	6300	Powiat Słupski	Budowa drogi dla pieszych w ciągu drogi powiatowej 1178G Dobieszewo	16.857,00	16.857,00
Ogółem					894.886,17	891.404,07

rozdział 60004 § 2710 – 180.517,90 zł

- W dniu 16.01.2024 r. zawarta została umowa nr PT.7142.8.2024 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Przewodniczącego Zarządu Powiatu oraz pana Marcina Kowalczyka – Członka Zarządu. Przedmiotem umowy jest zorganizowanie publicznego transportu zbiorowego w zakresie powiatowych przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Przez obszar Gminy Dębica Kaszubska przebiegać będą linie:
 - 1) ~~Słupsk – Głobino – Dębica Kaszubska~~
 - 2) Słupsk – Głobino – Warblewo – Łabiszewo – Maleniec
 - 3) Słupsk – Głobino – Dębica Kaszubska – Motarzyno – Niepogłędzie – Gałęzów
 - 4) Słupsk – Głobino – Dębica Kaszubska – Starnice – Gogolewo – Maleniec.

Gmina udzieli Powiatowi na realizację zadania pomocy finansowej w formie dotacji celowej w 2024 roku w wysokości 160.000,00 zł. Powiat zobowiązuje się realizować zadanie w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. Gmina zobowiązuje się przekazać środki na rachunek Powiatu w transzach miesięcznych w wysokości:

- za miesiące styczeń 2024 – listopad 2024 w wysokości 13.333,00 zł płatne w terminie do końca miesiąca

- ~~za miesiąc grudzień 2024 w wysokości 13.337,00 zł w terminie do końca miesiąca grudnia 2024~~

- W dniu 17.12.2024 r. podpisany został Aneks nr 1 do umowy PT.7142.8.2024 zawarty pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Marcina Kowalczyka – Wicestarostę Słupskiego. Zmianie uległa ~~wysokość pomocy finansowej w formie dotacji celowej w wysokości 184.000,00 zł oraz~~ wysokość transzy za miesiąc grudzień 2024 r. w wysokości 37.337,00 zł.
- Rada Gminy Dębica Kaszubska podjęła Uchwałę Nr LXV/539/2023 w dniu 21.12.2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu, zmienionej Uchwałą Nr VIII/96/2024 z dnia 12.12.2024 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr LXV/539/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu.
- ~~Transze przekazywane były przez Gminę na rachunek Starostwa Powiatowego w Słupsku w terminach:~~
 - I transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 29.01.2024 r.,
 - II transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 28.02.2024 r.,
 - III transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 29.03.2024 r.,
 - IV transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 30.04.2024 r.,
 - V transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 29.05.2024 r.,
 - ~~VI transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 28.06.2024 r.,~~
 - VII transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 31.07.2024 r.,
 - VIII transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 30.08.2024 r.,
 - IX transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 30.09.2024 r.,
 - X transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 31.10.2024 r.,
 - XI transza została przekazana w wysokości 13.333,00 zł w dniu 29.11.2024 r.,

- XII transza została przekazana w wysokości 37.337,00 zł w dniu 23.12.2024 r.
- Sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowej z budżetu Gminy Dębica Kaszubska oraz realizacji zadania dofinansowanego ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej Starostwo Powiatowe w Słupsku złożyło do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska w dniu 22.01.2025 r. Ze złożonego sprawozdania wynika, iż otrzymana dotacja w wysokości 184.000,00 zł został ~~w wykorzystana w wysokości 180.517,90 zł. Kwota niewykorzystanej dotacji~~ w wysokości 3.482,10 zł została zwrócona na rachunek Gminy Dębica Kaszubska w dniu 31.12.2024 r.

rozdział 60014 § 6300 – 220.375,00 zł

- Uchwała Nr LVI/434/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30.03.2023 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu, zmieniona Uchwałą Nr IX/106/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 19.12.2024 r. w sprawie ~~zmiany Uchwały Nr LVI/434/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska w sprawie~~ udzielenia pomoc finansowej Powiatowi Słupskiemu.
- Uchwała Nr LXVIII/574/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28.03.2024 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu.
- Uchwała Nr LIV/517/2023 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 14.04.2023 r. w sprawie przyjęcia pomocy finansowej od gminy Dębica Kaszubska na realizację zadania pn.: „Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację ~~dróg powiatowych w Powiecie Słupskim~~”, zmienionej Uchwałą Nr III/19/2024 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 28.05.2024 r. w sprawie zmiany uchwały LIV/517/2023 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 14.04.2023 r. w sprawie przyjęcia pomocy finansowej od gminy Dębica Kaszubska na realizację zadania pn.: „Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację dróg powiatowych w Powiecie Słupskim”
- Umowa RPI.042.2.2.2022.III zawarta w dniu 24.04.2023 r. zawarta pomiędzy Gminą ~~Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy~~ kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Marcina Kowalczyka – Członek Zarządu Powiatu Słupskiego. Przedmiotem umowy

jest udzielenie Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej w 2024 r. na realizację zadania „Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację dróg powiatowych w Powiecie Słupskim” w wysokości 256.801,00 zł. Wartość zadania wynosi 1.857.852,27 zł. Środki z dotacji celowej przeznacza się na sfinansowanie przedsięwzięcia pn.: „Modernizacja drogi powiatowej nr 1174G na odcinku DW210 – Krzynia (do mostu przy elektrowni)”. Termin realizacji ~~ustalono najpóźniej do 30 listopada 2024 r.~~

- Aneks Nr 1 zawarty w dniu 26.06.2024 r. zawarty pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Wiesława Kamińskiego – Członek Zarządu Powiatu Słupskiego. Zmianie uległa kwota pomocy finansowej: Gmina udziela Powiatowi w formie dotacji celowej w 2024 r. na realizację zadania ~~„Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację dróg powiatowych w Powiecie Słupskim”~~ do kwoty 456.801,00 zł. Wartość zadania wynosi 2.257.852,27 zł.
- Aneks Nr 2 zawarty w dniu 31.03.2025 r. zawarty pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Marcina Kowalczyk – ~~Wicestarostę Słupskiego. Zmianie uległa kwota pomocy finansowej: Gmina udziela~~ Powiatowi w formie dotacji celowej w 2024 r. na realizację zadania „Zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację dróg powiatowych w Powiecie Słupskim” do kwoty 456.801,00 zł w tym:
 - 1) w 2024 r. w wysokości 220.375,00 zł
 - 2) w 2025 r. w wysokości 236.426,00 zł
- Wartość zadania wynosi 2.407.853,00 zł. Termin realizacji ustalono najpóźniej do 30 ~~kwietnia 2025 r.~~
- Dotacja została przekazana na rachunek Powiatu w dniu 08.05.2024 r. w wysokości 220.375,00 zł.
- Sprawozdanie nr 1 (pismo nr RPI.042.2.2022.III) z dnia 16.04.2024 r. złożone przez Starostwo Powiatowe w Słupsku do Gminy Dębica Kaszubska, z którego wynika, że okres realizacji inwestycji od 05.05.2023 r. do 03.04.2024 r. Wartość inwestycji: faktura

nr CESDP/SFNR/2404/006 z dnia 05.04.2024 r. – zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez kompleksową modernizację dróg powiatowych w Powiecie Słupskim – Modernizacja drogi powiatowej nr 1174G na odcinku DW210 – Krzynia (do mostu przy elektrowni) Dębica Kaszubska – roboty budowlane na kwotę 1.785.000,00 zł. Finansowanie zadania:

- kwota 220.375,00 zł – Powiat Słupski,
- kwota 220.375,00 zł – Gmina Dębica Kaszubska,
- kwota 1.344.250,00 zł – Rządowy Fundusz Polski Ład.

rozdział 60014 § 6300 – 200.000,00 zł

- Uchwała Nr XXXVII/261/2021 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 26.10.2021 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu na 2022 rok.
- Umowa Nr RPI.042.17.2021.III zawarta w dniu 30.12.2021 r. zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Marcina Kowalczyka – Członek Zarządu Powiatu Słupskiego. Przedmiotem umowy jest udzielenie Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej w 2022 r. w wysokości 2,5% poniesionych wydatków na realizację zadania inwestycyjnego, jednak nie więcej niż 125.000,00 zł. Szacunkowy koszt zadania został ustalony na kwotę 5.000.000,00 zł. Środki dotacji celowej przeznacza się na sfinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1172G w Dębicy Kaszubskiej, ul. Skarszewskiej i Kościelnej (etap II) na długości 1,2 km poprzez wykonanie robót:
 - 1) poszerzenie jezdni do 5,5 m – 6 m;
 - 2) budowę chodników i zjazdów na posesje;
 - 3) przebudowę obiektu mostowego w ciągu ul. Kościelnej;
- Uchwała Nr LXVIII/573/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28.03.2024 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu na rok 2024 z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1172G w miejscowości Dębica Kaszubska – etap II (Gmina Dębica Kaszubska)”.
- do umowy nr RPI.042.17.2021.III z 30.12.2021 r. podpisano 5 Aneksów, z czego Aneks nr 5 zawarty w dniu 26.06.2024 r. do umowy nr RPI.042.17.2021.III z dnia 30.12.2021 r. zawarty pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez

panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Wiesława Kamińskiego – Członek Zarządu Powiatu Słupskiego. Gmina udziela Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej w latach 2022 – 2024 w wysokości nie większej niż 543.490,75 zł w tym:

- 1) w 2022 roku nie więcej niż 125.000,00 zł;
 - 2) w 2023 roku nie więcej niż 218.490,75 zł;
 - 3) w 2024 roku nie więcej niż 200.000,00 zł;
- Dotacja została przekazana na rachunek Powiatu w dniu 08.07.2024 r. w wysokości 200.000,00 zł
 - Starostwo Powiatowe w Słupsku złożyło sprawozdanie (nr pisma RPI.042.17.2021.III) z realizacji zadania inwestycyjnego w dniu 10.07.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska. Do sprawozdania dołączona została umowa z wykonawcą zadania:
 - Umowa nr ZDP.GIZ.56.2022 zawarta w dniu 28.09.2022 r. pomiędzy Powiatem Słupskim - Zarządem Dróg Powiatowych reprezentowanym przez pana Pawła Bojkowskiego – Zastępcę Dyrektora przy kontrasygnacie pani Elżbiety Staniaszek – Główny Księgowy a firmą „LEMAR” reprezentowaną przez pana Leszka Bigusa – właściciela. Przedmiotem umowy jest wykonanie robót budowlanych „Przebudowa drogi powiatowej nr 1172G w miejscowości Dębica Kaszubska – etap II (gmina Dębica Kaszubska)” – robota budowlana w systemie zaprojektuj i wybuduj”.
 - Za wykonanie całości zamówienia (projekt + roboty budowlane) – 5.416.981,50 zł brutto
 - Za wykonanie dokumentacji projektowej – 246.000,00 zł brutto
 - Za wykonanie robót budowlanych – 5.170.981,50 zł brutto

Wynagrodzenie ustalone zostało w postaci ryczałtowym – fakturowanie częściowe.

Do umowy podpisano 4 Aneksy, z czego Aneks Nr 4 z dnia 27.12.2023 r. do Umowy nr ZDP.GIZ.56.2022 z dnia 28.09.2022 r., w który określony został termin zakończenia robót do 15.04.2024 r.

- Ze sprawozdania wynika, iż w roku 2024 finansowanie zadania przedstawiało się następująco:

– Powiat Słupski – 200.000,00 zł,

- Gmina Dębica Kaszubska – 200.000,00 zł (faktura nr FS 82/2024 z dnia 26.06.2024 r. – przebudowa drogi powiatowej nr 1172G w m. Dębica Kaszubska – Etap II [gmina Dębica Kaszubska] – robota budowlana w systemie zaprojektuj i wybuduj – wykonanie robót dodatkowych w kwocie 400.000,00 zł – źródła finansowania: Powiat Słupski 200.000,00 zł, środki Gminy Dębica Kaszubska 200.000,00 zł),
- Środki Rządowego Funduszu Polski Ład – 2.374.999,99 zł.
- Natomiast całkowite rozliczenie – poniesione wydatki na realizację zadania w latach 2022 – 2024 w wysokości 5.936.981,49 zł:
- Powiat Słupski – 543.490,75 zł,
- Gmina Dębica Kaszubska – 543.490,75 zł,
- Rządowy Fundusz Polski Ład – 4.749.999,99 zł,
- Nadleśnictwo Leśny Dwór – 100.000,00 zł.

rozdział 60014 § 6300 – 196.074,00 zł

- **Uchwała Nr IV/47/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 07.08.2024 r.** w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Słupskiemu z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mającego na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu”.
- **Uchwała Nr LXVII/663/2024 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 26.03.2024 r.** w sprawie przyjęcia pomocy finansowej od gminy Dębica Kaszubska na realizację zadania pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Słupskiego”, zmieniona Uchwałą Nr VII/48/2024 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 24.09.2024 r. w sprawie zmiany Uchwały Nr LXVII/663/2024 Rady Powiatu Słupskiego z dnia 26.03.2024 r. w sprawie przyjęcia pomocy finansowej od gminy Dębica Kaszubska na realizację zadania pn.: „Modernizacja dróg powiatowych na terenie Powiatu Słupskiego”.
- **Umowa Nr RPI.042.12.6.2023.III zawarta w dniu 24.09.2024 r.** zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy a Powiatem Słupskim reprezentowanym przez pana Pawła Lisowskiego – Starostę Słupskiego oraz pana Marcina Kowalczyka – Wicestarostę Słupskiego. Przedmiotem umowy jest udzielenie Powiatowi pomocy finansowej w formie dotacji celowej w 2024 r. na

realizację zadania „Budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mająca na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu” w kwocie 196.074,00 zł. Termin realizacji zadania określono do 15.12.2024 r.

- Dotacja została przekazana na rachunek Powiatu Słupskiego:
 - w dniu 07.11.2024 r. – 45.758,00 zł,
 - w dniu 21.11.2024 r. – 63.297,00 zł,
 - w dniu 20.12.2024 r. – 87.019,00 zł.
- Starostwo Powiatowe w Słupsku złożyło do Urzędu Gminy w Dębicy Kaszubskiej sprawozdania częściowe oraz umowa z wykonawcą zadania:
 - Umowa nr ZDP.GIZ.90.2023 zawarta w dniu 12.12.2023 r. pomiędzy Powiatem Słupskim - Zarządem Dróg Powiatowych reprezentowanym przez pana Pawła Bojkowskiego – Zastępcę Dyrektora przy kontrasygnacie pani Elżbiety Staniaszek – Główny Księgowy a firmą „LEMAR” reprezentowaną przez pana Marcina Kwiatkowskiego – Prezesa Zarządu. Przedmiotem umowy jest wykonanie robót budowlanych „Budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mająca na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu (zaprojektuj i wybuduj)”.
 - Za wykonanie całości zamówienia (projekt + roboty budowlane) – 845.748,00 zł brutto,
 - Za wykonanie dokumentacji projektowej – 41.820,00 zł brutto,
 - Za wykonanie robót budowlanych – 803.190,00 zł brutto,
 - Za pobranie wektorowej mapy w skali 1:500 – 738,00 zł.

Wynagrodzenie ustalone zostało w postaci ryczałtowym – fakturowanie częściowe.

- Do umowy nr ZDP.GIZ.90.2023 z dnia 12.12.2023 r. podpisano 2 Aneksy:
- Aneks nr 1 z dnia 10.05.2024 r. – termin realizacji zamówienia – opracowanie dokumentacji wraz z niezbędnymi opiniami, decyzjami i pozwoleniami określono do dnia 30.08.2024 r.,
- Aneks nr 2 z dnia 30.08.2024 r. – termin realizacji zamówienia – opracowanie dokumentacji wraz z niezbędnymi opiniami, decyzjami i pozwoleniami określono do dnia 31.10.2024 r. oraz wykonanie robót budowlanych wraz z niezbędnymi opiniami, decyzjami, pozwoleniami – określono do dnia 05.12.2024 r.

- Sprawozdanie częściowe z realizacji zadania z dnia 05.11.2024 r. – faktura VAT nr 16/10/2024 z dnia 22.10.2024 r. – budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mająca na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego na kwotę 41.820,00 zł. Źródła finansowania:
 - 20.172,00 zł – środki Powiatu Słupskiego
 - 21.648,00 zł – środki Gminy Dębica Kaszubska
- Sprawozdanie częściowe z realizacji zadania z dnia 07.11.2024 r. – faktura VAT nr 26/10/2024 z dnia 29.10.2024 r. – budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mająca na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego na kwotę 401.595,00 zł. Źródła finansowania:
 - 87.407,00 zł – środki Powiatu Słupskiego,
 - 87.407,00 zł – środki Gminy Dębica Kaszubska,
 - 226.781,00 zł – środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- Sprawozdanie częściowe z realizacji zadania z dnia 18.12.2024 r. – faktura VAT nr 12/12/2024 z dnia 11.12.2024 r. – budowa i przebudowa dróg dla pieszych w ciągu dróg powiatowych na terenie powiatu słupskiego mająca na celu poprawę bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego na kwotę 401.595,00 zł. Źródła finansowania:
 - 87.757,00 zł – środki Powiatu Słupskiego,
 - 87.019,00 zł – środki Gminy Dębica Kaszubska,
 - 226.819,00 zł – środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

3.7.6. Dotacje celowe z budżetu j.s.t. na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji lub zakupów inwestycyjnych.

W roku 2024 z budżetu Gmina Dębica Kaszubska udzieliła 16 dotacji celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostkom samorządu terytorialnego i innym jednostkom sektora finansów publicznych:

§	Rozdz.	Podmiot	Podstawa udzielenia dotacji			Cel	Kwota dotacji		
			Uchwała	Umowa			Przyznana	Wykorzysta na	Zwrot
				Nr	Z dnia				
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	4/2023	29.08.2023 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	37.500,00 zł	37.500,00 zł	0,00 zł

6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	5/2023	26.09.2023 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	13.200,00 zł	13.200,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	9/2023	19.12.2023 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	4.800,00 zł	4.800,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	10/2023	19.12.2023 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	4.020,00 zł	4.020,00 zł	000 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	8/2023	29.12.2023 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	6.498,00 zł	6.498,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	3/2024	19.03.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	16.020,00 zł	16.020,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	4/2024	04.04.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	9.001,72 zł	9.001,72 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	2/2024	15.03.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	12.192,54 zł	12.192,54 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	5/2024	05.04.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	6.355,80 zł	6.355,80 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	1/2024	26.02.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	25.000,00 zł	25.000,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	7/2024	06.05.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	8.850,00 zł	8.850,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	8/2024	18.06.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	6.026,40 zł	6.026,40 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	9/2024	20.06.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	8.310,00 zł	8.310,00 zł	0,00 zł

6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	10/2024	20.06.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	41.000,00 zł	41.000,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	11/2024	19.06.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	17.160,00 zł	17.160,00 zł	0,00 zł
6230	90005	Osoba fizyczna	LXV/541/2023 z dnia 21.12.2023 r.	16/2024	04.09.2024 r.	„Ciepłe mieszkanie” – dofinansowanie do wymiany źródła ciepła	22.777,80 zł	22.777,80 zł	0,00 zł
OGÓŁEM							238.712,26 zł	238.712,26	0,00 zł

Kontrolę przeprowadzono na 7 losowo wybranych dotacjach:

rozdział 90005 § 6230 – 37.500,00 zł

- W dniu 21.07.2023 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pana Piotra Jankowskiego.
- W dniu 22.08.2023 r. pismem nr RA.605.5.2023.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała pana Piotra Jankowskiego, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 29.08.2023 r. została podpisana umowa nr 4/2023 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panem Piotrem Jankowskim. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 90% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 37.500,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.

Simley
G

[Signature]

- W dniu 19.02.2024 r. Beneficjent (pan Piotr Jankowski) złożył do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu - Faktura nr A3/2/2024 z dnia 18.02.2024 r. – okna, drzwi, piec, kompletna instalacja centralnego ogrzewania na kwotę 41.775,00 zł;
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;
 - dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pana Piotra Jankowskiego w dniu 02.04.2024 r. w wysokości 37.500,00 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 16.020,00 zł

- W dniu 12.02.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pana Krzysztofa Proroka.
- W dniu 05.03.2024 r. pismem nr RA.605.5.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała pana Krzysztofa Proroka, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 19.03.2024 r. została podpisana umowa nr 3/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panem Krzysztofem Prorokiem. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 60% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 27.500,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz

z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.

- W dniu 24.06.2024 r. Beneficjent (pan Krzysztof Prorok) złożył do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - Faktura nr FVS/032/2024 z dnia 24.06.2024 r. – zakup i montaż pieca na pellet na kwotę 24.000,00 zł,
 - Faktura nr 3/2024 z dnia 30.04.2024 r. – usługa remontowa, zakup i montaż okien na kwotę 2.700,00 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;
 - dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pana Krzysztofa Proroka w dniu 22.07.2024 r. w wysokości 16.020,00 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 12.192,54 zł

- W dniu 12.02.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pani Emilii Dargas.
- W dniu 05.03.2024 r. pismem nr RA.605.4.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała panią Emilię Dargas, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 15.03.2024 r. została podpisana umowa nr 2/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie

Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panią Emilią Dargas. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 60% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 27.500,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.

- W dniu 14.06.2024 r Beneficjent (pani Emilia Dargas) złożyła do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - Faktura nr 19/2024 z dnia 15.05.2024 r. – montaż pieca na pelet wraz z osprzętem na kwotę 3.500,00 zł,
 - Faktura nr FPZ/2/2024/D z dnia 16.05.2024 r. – rury, kolanka, odpowietrzniki, silikon, zawory na kwotę 488,30 zł,
 - Faktura nr 98/2024 z dnia 19.04.2024 r. – kocioł C.O na kwotę 12.500,00 zł,
 - Faktura VAT FS 5/SLU/05/2025 z dnia 14.05.2024 e. – rura prosta na kwotę 105,00 zł,
 - Faktura nr 112/2024 z dnia 23.04.2024 r. – regulator pokojowy na kwotę 680,00 zł,
 - Faktura nr FPZ/1/2024/D z dnia 26.04.2024 r. – zaliczka na towar na kwotę 3.000,00 zł,
 - Faktura FVD/16/2024/05 z dnia 20.05.2024 r. – reduktor, uchwyt na kwotę 47,60 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;

– dowodu zapłaty.

- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pani Emilii Dargas w dniu 22.07.2024 r. w wysokości 12.192,54 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 25.000,00 zł

- W dniu 11.01.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pana Damiana Wiśniewskiego.
- W dniu 16.02.2024 r. pismem nr RA.605.1.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała pana Damiana Wiśniewskiego, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 26.02.2024 r. została podpisana umowa nr 1/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panem Damianem Wiśniewskim. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 60% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 25.000,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.
- W dniu 09.08.2024 r Beneficjent (pan Damian Wiśniewski) złożył do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - Faktura nr FKO/74/2024 z dnia 17.05.2024 r. – usługa montażu okien i drzwi wraz z towarem na kwotę 6.380,00 zł,

- Faktura nr FKO/43/2024 z dnia 22.03.2024 r. – usługa montażu okien i drzwi wraz z towarem na kwotę 4.660,00 zł,
 - Faktura FL 3/SLU/08/2024 z dnia 01.08.2024 r. – zakup kotła CO wraz z montażem na kwotę 33.520,62 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;
 - dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pana Damiana Wiśniewskiego w dniu 06.11.2024 r. w wysokości 25.000,00 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 41.000,00 zł

- W dniu 14.05.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pana Damiana Malek.
- W dniu 11.06.2024 r. pismem nr RA.605.12.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała pana Damiana Malek, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 20.06.2024 r. została podpisana umowa nr 10/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panem Damianem Malek. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 90% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 41.000,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.

- W dniu 12.07.2024 r. Beneficjent (pan Damian Malek) złożył do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - Faktura nr FVD/35/2024/07 z dnia 30.07.2024 r. – materiały budowlane: kolanka, uchwyty, grzejnik, zawory, rury na kwotę 15.235,71 zł
 - Faktura nr 17/07/2024 z dnia 30.07.2024 r. – montaż kotła, montaż instalacji CO i CWU na kwotę 7.000,00 zł,
 - Faktura FVD/34/2024/07 z dnia 30.07.2024 r. – kocioł C.O na kwotę 16.377,00 zł,
 - Faktura VAT 15/07/2024 z dnia 12.07.2024 r. – montaż stolarki otworowej z materiałami na kwotę 8.416,93 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;
 - dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pana Damiana Malek w dniu 06.11.2024 r. w wysokości 41.000,00 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 17.160,00 zł

- W dniu 23.05.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pani Małgorzaty Piernickiej.
- W dniu 11.06.2024 r. pismem nr RA.605.13.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała panią Małgorzatę Piernicką, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.

- W dniu 19.06.2024 r. została podpisana umowa nr 11/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panią Małgorzatą Piernicką. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 60% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 25.000,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.
- W dniu 29.09.2024 r. Beneficjent (pani Małgorzata Piernicka) złożyła do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - o Faktura nr FVS/046/2024 z dnia 22.08.2024 r. – zakup i montaż kotła oraz modernizacja instalacji CO i CWO na kwotę 28.600,00 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;
 - protokół – odbiór kominiarski;
 - dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pani Małgorzaty Piernickiej w dniu 06.11.2024 r. w wysokości 17.160,00 zł.

rozdział 90005 § 6230 – 22.777,80 zł

- W dniu 08.08.2024 r. do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wpłynął wniosek o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska od osoby fizycznej pani Aleksandry Czekaj.
- W dniu 29.08.2024 r. pismem nr RA.605.18.2024.PM Wójt Gminy Dębica Kaszubska poinformowała panią Aleksandrę Czekaj, iż w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie”, podjęto decyzję o udzieleniu dofinansowania zgłoszonego przedsięwzięcia.
- W dniu 04.09.2024 r. została podpisana umowa nr 16/2024 na dofinansowanie przedsięwzięcia w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” w Gminie Dębica Kaszubska zawarta pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy przy kontrasygnacie pani Renaty Protasewicz – Skarbnikiem Gminy a panią Aleksandrą Czekaj. Zgodnie z umową Gmina zobowiązuje się do przekazania dofinansowania do wysokości 60% kosztów kwalifikowanych udokumentowanych fakturami lub rachunkami, lecz nie więcej niż 25.000,00 zł. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia wniosku o płatność wraz z wymaganymi załącznikami nie później niż w ciągu 30 dni kalendarzowych licząc od dnia następnego po dniu poniesienia ostatniego kosztu kwalifikowanego, ale nie później niż do 30.07.2025 r.
- W dniu 23.09.2024 r. Beneficjent (pani Aleksandra Czekaj) złożyła do Gminy Dębica Kaszubska wniosek o płatność w ramach programu „Ciepłe Mieszkanie” w gminie Dębica Kaszubska. Do wniosku dołączono wszystkie wymagane załączniki tj.
 - zestawienie dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów kwalifikowanych;
 - protokół odbioru zgodnie ze wzorem do wniosku o płatność;
 - dokumenty zakupu:
 - Faktura nr F24/00300 z dnia 02.09.2024 r. – montaż drzwi z materiałów własnych na kwotę 4.200,00 zł,
 - Faktura nr KFL 2/SLU/09/2024 z dnia 19.09.2024 r. – usługa budowlano – montażowa w budynku wielorodzinnym na kwotę 33.763,00 zł,
 - dokumenty potwierdzające spełnienie wymagań technicznych określonych w Załączniku do umowy;
 - potwierdzenie trwałego wyłączenia z użytku źródła ciepła na paliwo stałe;

- protokół – odbiór kominiarski;
- dowodu zapłaty.
- Dofinansowanie do wymiany źródła ciepła zostało przekazane przez Gminę Dębica Kaszubska na rachunek pani Aleksandry Czekaj w dniu 06.11.2024 r. w wysokości 22.777,80 zł.

Część 3.7 protokołu przekazano Wójtowi Gminy Dębica Kaszubska w dniu 12.11.2025 r. w celu zapoznania się, wniesienia ewentualnych uwag/wyjaśnień.

Pismo ujęto w aktach roboczych kontroli w Załączniku nr 2 poz. 3.7:3.

3.11
Ley
G

10

3.8. Dług publiczny, przychody i rozchody budżetu.

3.8.1. Przestrzeganie uprawnień do zaciągania zobowiązań obciążających budżet

Kontrolą objęto lata 2023 -2024.

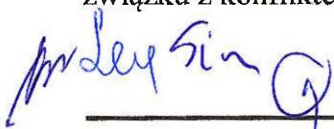
W kontrolowanej jednostce obowiązywały następujące uchwały Rady Gminy Dębica Kaszubska w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska:

- na rok 2023, Uchwała Nr LIII/391/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 grudnia 2023 r., w której upoważniono Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł;
- 2) emisji papierów wartościowych, na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 5.400.000 zł;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych innych niż należące do kompetencji Wójta Gminy na mocy art. 257 ustawy o finansach publicznych polegających na:
 - dokonywaniu zmian w planie wydatków, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami w tym wydatków na uposażenia, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
 - dokonywaniu zmian w planie wydatków majątkowych, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - dokonywaniu zmian w planie wydatków polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków majątkowych na rzecz wydatków bieżących, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień między działami.
- 4) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania:

- 1) zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;




3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki. § 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dębica Kaszubska

- na rok 2024, Uchwała Nr LXV/541/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 21 grudnia 2023 roku, w której upoważniono Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5 000 000 zł;

2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetowych innych niż należące do kompetencji Wójta Gminy na mocy art. 257 ustawy o finansach publicznych polegających na:

- dokonywaniu zmian w planie wydatków, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami w tym wydatków na uposażenia, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- dokonywaniu zmian w planie wydatków majątkowych, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- dokonywaniu zmian w planie wydatków polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu wydatków majątkowych na rzecz wydatków bieżących, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, z wyłączeniem przeniesień między działami.

3) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego;

4) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania:

1) zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

2) czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub

zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki. § 18.

3.8.2. Przychody i rozchody.

1) 2023 rok:

Przychody:

W 2023 roku przychody Gminy wyniosły 19.715.567,71 zł, w tym:

- a) 14.000.000,00 zł stanowiły przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych,
- b) 5.715.567,71 zł stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,

Rozchody:

W 2023 roku rozchody Gminy wyniosły 11.521.651,33 zł, w tym:

- a) 10.975.206,33 zł – dokonano wykupu obligacji komunalnych oraz spłaty kredytów,
- b) 546.445,00 zł – udzielono pożyczek.

Powyższe dane zostały prawidłowo wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2023 r.

2) 2024 rok:

Przychody:

W 2024 roku przychody Gminy wyniosły 3.364.438,92 zł, w tym:

- a) 476.445,00 zł stanowiły przychody z tytułu spłaty udzielonych pożyczek,
- b) 2.887.993,92 zł stanowiły wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,

Rozchody:

W 2024 roku rozchody Gminy wyniosły 2.718.182,82 zł, w tym:

- c) 2.706.828,14 zł – dokonano wykupu obligacji komunalnych oraz spłaty kredytu,
- d) 11.274,68 zł – różnice kursowe (kredyt zaciągnięty w euro).

Powyższe dane zostały prawidłowo wykazane w sprawozdaniu Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2024 r.

3.8.3. Kredyty i pożyczki

Ustalono, że w kontrolowanym okresie jednostka nie zaciągała kredytów, pożyczek itp. oraz nie zawierała umów, które zawierają elementy umowy pożyczki w parabankach lub innych instytucjach finansowych.

Informację w tej sprawie złożyła Pani Renata Protasiewicz – Skarbnik Gminy Dębica Kaszubska. Informację ujęto w Załączniku Nr 2 poz. 3.8.1. do niniejszego protokołu.

3.8.3.1. Kredyty

W latach 2023-2024 Gmina Dębica Kaszubska spłacała dwa kredyty zaciągnięte w 2005 i 2007 roku. Wykaz spłacanych w badanym okresie kredytów, kwoty spłat przypadających na dany rok, uchwały Rady Gminy w sprawie zaciągnięcia kredytów oraz uchwały Składów Orzekających Regionalnej Izby Obrachunkowej przedstawiono w poniższej tabeli:

Spłata kredytów bankowych w latach 2023-2024			
Wyszczególnienie	Roczna spłata w 2023 r.	Roczna spłata w 2024 r.	Uchwała Rady Gminy
			Uchwała RIO

Kredyt w kwocie 1.264.510,25 € (5.000.000 zł) Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Gdańsku, Umowa nr 05/0361 z dnia 23.08.2005 r. Spłata w latach 2015-2024	572.648,63 zł (113.805,92 €)	494.828,14 zł (113.805,92 €) całkowita spłata	Uchwała Nr XXXIV/203/2005 r. z dnia 01.07.2005
			Uchwała nr 5/VI/2005 z dnia 27.07.2005
Kredyt w kwocie 2.421.423,00, zł Bank Gospodarstwa Krajowego Oddział w Gdańsku, Umowa nr 07/0297 z dnia 30.03.2007 r. Spłata w latach 2009-2023	222.375,60 zł	-	Uchwała nr V/26/2007 z dnia 13.03.2007 r.
			Uchwała nr 81/IV/2007/z dnia 24.04.2007 r.
Razem kredyty	795.024,23 zł	494.828,14 zł	x

3.8.3.2. Pożyczki

W latach 2023-2024 Gmina Dębica Kaszubska nie zaciągała pożyczek i nie posiadała zobowiązań z tytułu spłaty pożyczek.

3.8.4. Obligacje i sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez gminę.

W badanym okresie (lata 2023-2024) kontrolowana jednostka dokonała emisji obligacji komunalnych oraz dokonywała wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych.

Terminy wykupu kwot przypadających na dany rok, uchwałę Rady Gminy w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz Uchwałę Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej przedstawiono w poniższej tabeli:

Wykup obligacji komunalnych w latach 2023-2024			
Wyszczególnienie	Roczny wykup w 2023 r. (w zł)	Roczny wykup w 2024 r. (w zł)	Uchwała Rady Gminy
			Uchwała RIO
Emisja obligacji w kwocie 9.330.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Umowa z dnia 22.11.2010 r. -wykup do 2027 r.	933.000,00	933.000,00	Uchwała Nr XI IX/332/2010 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 27 sierpnia 2010 r.
			Uchwała Nr 127/g221/O/IV/11-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 19 listopada 2010 r.
Emisja obligacji w kwocie 3.896.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Umowa z dnia 16 grudnia 2011 r. -wykup do 2027 r.	389.500,00	779.000,00	Uchwała Nr VIII/49/2011 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 5 sierpnia 2011 r.
			Uchwała Nr 140/g221/O/IV/11-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 5 sierpnia 2011 r.
Emisja obligacji w kwocie 5.000.000 zł - Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Umowa z dnia 21 grudnia 2012 r. -wykup do 2027 r.	2.000.000,00	-	Uchwała Nr XXIII/172/2012 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 21 listopada 2012 r.
			Uchwała Nr 216/g221/O/V/12-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 5 sierpnia 2012 r.
Emisja obligacji w kwocie 7.350.000 zł - Powszechna Kasa Oszczędności Bank	300.000,00	500.000,00	Uchwała Nr XLV/361/2018 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 1 listopada 2018 r.

Polski S.A. Umowa z dnia 10.12.2018 r. -wykup do 2029 r.			Uchwała Nr 299/g221/O/II/18-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 7 grudnia 2018 r.
Emisja obligacji w kwocie 3.300.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Umowa z dnia 11 grudnia 2019 r.-wykup do 2031 r.	3.300.000,00	-	Uchwała Nr XII/83/2019 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 9.10.2019 r. Uchwała Nr 207/g221/O/V/19-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 14 listopada 2019 r.
Emisja obligacji w kwocie 3.300.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A. Umowa z dnia 14 grudnia 2020 r.-wykup w latach 2030-2031	3.300.000,00	-	Uchwała Nr XXIV/175/2020 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 września 2020 r. Uchwała Nr 149/g221/O/II/20-Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 30 października 2020 r.
Emisja obligacji w kwocie 5.400.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka akcyjna - umowa z dnia 05.10.2023 r.-wykup w latach 2030- 2035	-	-	Uchwała LVIII/451/2023 Rady Gminy Dębica kaszubska z dnia 25 maja 2023 r. Uchwała Nr 114/g221/O/II/23 Składu orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 27 października 2023 r.
Emisja obligacji w kwocie 8.600.000 zł Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski Spółka akcyjna - umowa z dnia 20.12.2023 r.-wykup w latach 2026- 2032	-	-	Uchwała Nr LXIV/532/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 30 listopada 2023 r. Uchwała Nr 192/g221/O/II/23 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 22 grudnia 2023 r.
Ogółem	10.222.500,00	2.212.000,00	x

Ustalono, że:

- Regionalna Izba Obrachunkowa wydawała pozytywne opinie o możliwości wykupu powyższych obligacji,
- umowy emisji obligacji zawierały wszystkie istotne elementy takie jak: ilość i wartość wyemitowanych obligacji, wartość nominalną 1 obligacji, terminy i wartości wykupu poszczególnych serii, wysokość oprocentowania tj. wysokość marży powyżej stawki WIBOR, koszty emisji (provizje),
- wykupu obligacji dokonywano w przewidzianych umową kwotach i terminach,
- umowy emisji zostały podpisane przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy,
- nie stwierdzono wypowiedzenia umowy emisji,
- obligacje ujęto na koncie 260 - „Zobowiązania finansowe”.

Wartość zobowiązań z tytułu pozostałych do wykupu obligacji prawidłowo ujęto w Rb-Z kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wg stanu na koniec IV kwartału 2024 roku (27.754.500,00 zł).

Uwag nie wniesiono.

3.8.5. Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego

W okresie objętym kontrolą Gmina Dębica Kaszubska poniosła wydatki na obsługę długu zgodnie z zestawieniem, które stanowi poniższa tabela:

Paragraf	Wydatki na obsługę długu w okresie 01.01.2023 r. – 31.12.2024 r. w zł	
	2023 r.	2024 r.
4300	40.447,50	60.210,00
8110	2.291.583,45	2.059.661,04
Razem	2.332.030,95	2.119.871,04

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach zostały ujęte w sprawozdaniach Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego. W sprawozdaniu Rb-28S ww. wydatki ujęto w rozdziale 75702 – *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.* w § 8110 – *Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek* oraz w § 4300 – *Zakup usług pozostałych*.

3.8.6. Udzielone poręczenia i gwarancje.

W latach 2023-2024 Gmina Dębica Kaszubska nie udzielała poręczeń i gwarancji.

3.8.7. Udzielone pożyczki.

W 2023 roku z budżetu gminy udzielono trzech pożyczek:

- Stowarzyszeniu „Królestwo Natury” w ramach limitu określonego w treści § 12 Uchwały Nr LXIII/519/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok (dwie pożyczki),
- Zakładowi Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Dębicy Kaszubskiej w ramach limitu określonego w treści § 12 Uchwały Nr LXIII/519/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 26 października 2023 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok.

W dniu 28.07.2023 r. została zawarta Umowa Pożyczki Nr 1/2023 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy Dębica Kaszubska a Stowarzyszeniem „Królestwo Natury” z siedzibą w Dębicy Kaszubskiej reprezentowanym przez Panią Martę Łomża – Duszny, Prezesa Zarządu Stowarzyszenia i Panią Agnieszkę Żukowską - Wiceprezesa Zarządu Stowarzyszenia w kwocie 95.445,00 zł na prefinansowanie projektu pn. „Zagospodarowanie i poprawa stanu infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Dębica Kaszubska” realizowanego w ramach Działania 19 Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, pododdział 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. Ostateczny termin spłaty pożyczki został określony w umowie na dzień 15 grudnia 2024 r. Pożyczka została spłacona w dniu 04.01.2024 r.

W dniu 28.07.2023 r. została zawarta Umowa Pożyczki Nr 2/2023 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy Dębica Kaszubska a Stowarzyszeniem „Królestwo Natury” z siedzibą w Dębicy Kaszubskiej reprezentowanym

przez Panią Martę Łomża – Duszny, Prezesa Zarządu Stowarzyszenia i Panią Agnieszkę Żukowską - Wiceprezesa Zarządu Stowarzyszenia w kwocie 31.000,00 zł na prefinansowanie projektu pn. „Utworzenie Izby Regionalnej w Dębnicy Kaszubskiej” realizowanego w ramach Działania 19 Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER, pododdziale 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. Ostateczny termin spłaty pożyczki został określony w umowie na dzień 15 grudnia 2024 r. Pożyczka została spłacona w dniu 04.01.2024 r.

W dniu 27.12.2023 r. została zawarta Umowa Pożyczki Nr 3/2023 pomiędzy Gminą Dębica Kaszubska reprezentowaną przez Panią Iwonę Warkocką – Wójta Gminy Dębica Kaszubska przy kontrasygnacie Pani Renaty Protasewicz – Skarbnika Gminy Dębica Kaszubska a Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. z siedzibą w Dębicy Kaszubskiej reprezentowanym przez Panią Annę Kurzawę-Gierczak – Prezesa Zarządu w kwocie 420.000,00 zł na „Zakup samochodu specjalistycznego do czyszczenia i udrażniania kanalizacji sanitarnej”. Termin spłaty pożyczki został określony w umowie do dnia 25 lutego 2024 r.

Do powyższej umowy, na wniosek Pożyczkobiorcy zawierający uzasadnienie, zawarto następujące aneksy dotyczące zmiany terminu spłaty pożyczki:

Aneks Nr	Data złożenia wniosku	Dzień zawarcia	Termin spłaty do dnia	Kwota w zł	Dzień spłaty
1	22.02.2024 r.	23.02.2024 r.	25.02.2024 r. 31.05.2024 r.	320.000,00 100.000,00	19.02.2024 r. brak wpłaty
2	29.05.2024 r.	12.06.2024 r.	30.09.2024 r.	100.000,00	12.09.2024 r. (kwota 30.000,00 zł)
3	27.09.2024 r.	07.10.2024 r.	30.11.2024 r.	70.000,00	brak wpłaty
4	26.11.2024 r.	27.11.2024 r.	30.06.2025 r.	70.000,00	08.04.2025 r. (kwota 10.000,00 zł) 09.04.2025 r. (10.000,00 zł)
5	16.06.2025 r.	24.06.2025 r.	31.12.2025 r.	50.000,00	16.07.2025 r. (kwota 10.000,00 zł) 13.08.2025 r. (kwota 10.000,00 zł) 14.08.2025 r. (kwota 10.000,00 zł) 13.10.2025 r. (kwota 10.000,00 zł) 13.10.2025 r. (kwota 10.000,00 zł)

Do dnia 13.10.2025 r. pożyczka została spłacona.

Wartość należności z tytułu udzielonych pożyczek prawidłowo ujęto w Rb-N kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na koniec IV kwartału 2023 roku (kwota 546.445 zł).

Wartość należności z tytułu udzielonej pożyczki prawidłowo ujęto w Rb-N kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych wg stanu na koniec IV kwartału 2024 roku (kwota 70.000,00 zł).

3.8.8. Plan dochodów majątkowych

Kontrolą objęto dochody ze sprzedaży majątku wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej i uchwale budżetowej na rok 2023 i 2024, pod kątem realności ustalenia planu dochodów majątkowych.

Plan i wykonanie dochodów majątkowych jednostki, w latach objętych kontrolą, przedstawia poniższa tabela (w zł):

Dochody majątkowe					
§	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
Rok 2023					
0770	01095	0,00	66.815,00	66.815,00	100%
	70005	2.339.760,00	1.109.951,83	491.279,67	44,26%
	70007	2.000,00	0,00	0,00	0,00
0870	70005	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	75023	0,00	1.324,60	1.324,60	100%
Razem:		2.343.260,00	1.178.091,43	559.419,27	
Zgodnie z WPF na lata 2023-2033 planowane dochody majątkowe 14.765.534,95 zł, w tym: - dochody ze sprzedaży majątku 2.343.260 zł					
Rok 2024					
§	Rozdział	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
0770	70005	7.700.289,20	2.823.249,06	1.392.220,00	49,31%
Razem:		7.700.289,20	2.823.249,06	1.392.220,00	49,31%
Zgodnie z WPF na lata 2024-2035 planowane dochody majątkowe 26.380.000 zł, w tym: - dochody ze sprzedaży majątku 7.700.289,20zł					

Wyjaśnienie w sprawie wykonania dochodów w rozdziale 70005 § 0770 – *Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości* złożyła p. Dorota Wróbel – Kierownik Referatu Gospodarowania Nieruchomościami, cyt.: „Gmina nie osiągnęła pełnych planowanych dochodów ze sprzedaży majątku (w 2023 roku – uzyskano 491 279,67 zł z planowanych 1 109 951,83 zł; w 2024 roku – 1 392 220 zł z planowanych 2 823 249,06 zł), rozbieżności te wynikają przede wszystkim z racjonalnych przesłanek.

Mimo podejmowanych działań promocyjnych i ofertowych, część planowanych do sprzedaży nieruchomości nie znalazła nabywców z powodu ograniczonego popytu.

Proces wystawiania nieruchomości na sprzedaż (opracowanie operatów szacunkowych, przygotowanie dokumentacji, ogłoszenia przetargowe) wiązał się z pewnymi opóźnieniami.

Część zaplanowanych do sprzedaży składników majątku mogła być w trakcie procedury przetargowej pod koniec roku budżetowego, co spowodowało, że nie wszystkie transakcje zostały sfinalizowane w danym roku.

Niektóre sprzedaże wymagają skomplikowanych ustaleń prawnych lub geodezyjnych (np. uzgodnienia granic, podziału działek), co wpływa na wydłużenie czasu potrzebnego do zamknięcia transakcji.

W kilku postępowaniach przetargowych nie złożono ofert lub złożone oferty nie spełniały warunków przetargu.

Część transakcji została przesunięta w czasie z przyczyn formalno-prawnych (np. konieczność doprecyzowania stanu prawnego).

Plan był oparty na założeniach optymistycznych: zakładano, że wszystkie przewidziane do sprzedaży składniki majątku zostaną sprzedane w przewidzianym terminie i po zakładanych cenach. W rzeczywistości rynek nieruchomości lokalnych oraz zainteresowanie kupujących było niższe niż zakładano.

Część majątku, (szczególnie w 2024 roku działka nr 12/2 o powierzchni 17,0325 ha w Dębnicy Kaszubskiej) zaplanowanego początkowo do sprzedaży, jest uznana za strategicznie ważny jako teren pod przyszłe inwestycje- teren z potencjałem. Gmina postanowiła wstrzymać, odłożyć sprzedaż tych działek by zachować elastyczność inwestycyjną i czekać na lepszy moment rynkowy.

Gmina Dębica Kaszubska zobowiązuje się do kontynuowania działań sprzedażowych w kolejnych latach, z reewaluacją operatów, planowaniem harmonogramu przetargów oraz intensyfikacją promocji mienia. Dzięki temu plan wpływów majątkowych może być realizowany w sposób bardziej stabilny i zgodny z długoterminową strategią rozwoju gminy. ”.

Wyjaśnienie ujęto w Załączniku Nr 2 poz. 3.8.2. do niniejszego protokołu.

Rozdział III pkt. 3.8 protokołu przekazano Wójtowi Gminy Dębica Kaszubska w dniu 20.11.2025 r. w celu zapoznania się, wniesienia ewentualnych uwag/wyjaśnień. Pismo ujęto w aktach roboczych kontroli w Załączniku nr 2 pod poz. 2.4.2.





3.9. Gospodarka odpadami komunalnymi.

Kontrolą objęto 2024 rok.

3.9.1. Dane ogólne w zakresie gospodarowania odpadami komunalnymi.

3.9.1.1. System gospodarowania odpadami komunalnymi.

Rada Gminy Dębica Kaszubska wprowadziła w życie następujące uchwały dotyczące gospodarki odpadami komunalnymi:

- w sprawie regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Dębica Kaszubska:
 - Nr XIX/142/2020 z dnia 03 czerwca 2020 r., zmieniona Uchwałą Nr LV/410/2023 z dnia 09 lutego 2023 r.,
- w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych na nieruchomościach, na których zamieszkują mieszkańcy oraz stawki tej opłaty:
 - Nr XLIX/366/2022 z dnia 29 września 2022 r.,
 - Nr VI/66/2024 z dnia 28 października 2024 r.,
- w sprawie wzoru deklaracji o wysokości opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi składanej przez właściciela nieruchomości:
 - Nr XLIX/367/2022 z dnia 29 września 2022 r.,
 - Nr IX/110/2024 z dnia 19 grudnia 2024 r.,
- w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów:
 - Nr LIII/396/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r., zmieniona Uchwałą Nr LXVII/558/2024 z dnia 29 lutego 2024 r. i Uchwałą Nr VII/86/2024 z dnia 25 listopada 2024 r.

W Gminie Dębica Kaszubska przyjęto metodę ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na podstawie iloczynu liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty, z tym, że stawka za pierwszą osobę wynosiła 33 zł a za każdą następną 27 zł miesięcznie.

Wysokość stawki opłaty za gospodarowanie odpadami przedstawia poniższa tabela:

➤ Stawka opłaty od nieruchomości zamieszkałych:

Okres obowiązywania	odpady segregowane	stawka opłaty podwyższonej w przypadku braku selektywnej zbiórki odpadów komunalnych
od 01.01.2022 r. do 31.12.2024 r.	33,00 zł miesięcznie od pierwszej osoby zamieszkującej nieruchomość, 27 zł miesięcznie od każdej następnej osoby zamieszkującej daną nieruchomość	66,00 zł miesięcznie od pierwszej osoby zamieszkującej nieruchomość, 54 zł miesięcznie od każdej następnej osoby zamieszkującej daną nieruchomość

Zwolnienie z części opłaty przysługiwało:

- właścicielom nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady, stanowiące odpady komunalne, w kompostowniku przydomowym, w wysokości 2 zł miesięcznie od gospodarstwa.

W przypadku nieruchomości o charakterze mieszkalnym tj. w części zamieszkałych i w części, na której nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne (np. prowadzona jest działalność gospodarcza) miesięczna opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowić będzie sumę opłat obliczonych według stawek za pojemnik i worek (iloczyn liczby zadeklarowanych pojemników i worków i stawki za określony pojemnik lub worek). Stawki opłaty są podwyższone w przypadku nie wypełniania obowiązku zbierania odpadów w sposób selektywny.

Kontrolujące zwróciły się z zapytaniem do Pani Iwony Warkockiej – Wójta Gminy Dębica Kaszubska, z prośbą o udzielenie odpowiedzi w sprawie:

1. Czy opłata ustalona na rok 2024 za gospodarowanie odpadami komunalnymi została ustalona zgodnie z art. 6k ust.2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach? Jeśli tak, to proszę o przedłożenie dokumentów przedstawiających kalkulacje ww. opłaty.

W przypadku ustalenia opłaty na podstawie innych przepisów proszę o ich wskazanie.

Dnia 29.09.2025 r. złożono odpowiedź, w której zawarto dokumenty przedstawiające przedmiotową kalkulację:

„W odpowiedzi na pismo z dnia 22.09.2025 r. informuję, iż opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi na rok 2024 została ustalona zgodnie z art. 6k ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i uchwalona uchwałą nr XLIX/366/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 września 2022 r. w sprawie wyboru metody oraz ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zgodnie z uchwałą, wysokość opłaty zależy od liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość. Opłatę ustalono jako iloczyn liczby mieszkańców i stawki opłaty.

Opłata została zróżnicowana w zależności od liczby osób zamieszkujących nieruchomość:

- w przypadku nieruchomości zamieszkałej przez jedną osobę, opłata wynosi 33 zł,
- w przypadku większej liczby osób, opłata wynosi 33 zł za pierwszą osobę oraz 27 zł za każdą kolejną.

Ponadto, przewidziano zniżkę w wysokości 2 zł dla nieruchomości zabudowanych budynkiem mieszkalnym jednorodzinnym, na których kompostowane są bioodpady.

W załączeniu znajdują się kalkulacje do ww. opłaty oraz kopia uchwały.”.

Odpowiedź wraz z załącznikami stanowi akta robocze kontroli ujęte w Załączniku Nr 2 poz. 3.9.1. do niniejszego protokołu.

Opłatę właściciele nieruchomości uiszczają przelewem na wyodrębniony rachunek bankowy do Urzędu Gminy Dębica Kaszubska.

W trakcie kontroli ustalono, że:

- na stronie internetowej Gminy Dębica Kaszubska udostępniono informacje: o podmiotach odbierających odpady komunalne od właścicieli nieruchomości, o miejscach zagospodarowania odpadów komunalnych poprzez podmioty odbierające

te odpady, o punktach selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz podmiotach zbierających zużyty sprzęt elektryczny i elektroniczny (art. 3 ust. 2 pkt 9 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach).

W 2023 roku przeprowadzono dwa postępowania dotyczące odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska:

Lp.	Data ogłoszenia	Data przetargu/negocjacji	Przedmiot zamówienia	Data zawarcia umowy	Kwota wynikająca z umowy (brutto) w zł	Umowa obowiązuje
1.	27.11.2023 r.	21.12.2023 r.	Odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska	27.12.2023 r.	1.643.704,97	01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.
2.	20.10.2023 r.	21.11.2023 r.	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Dębica Kaszubska	20.12.2023 r.	1.562.695,95	01.01.2024 r. – 31.12.2024 r.

W 2024 roku obowiązywała jedna umowa na odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska (w trybie zamówienia z wolnej ręki na podstawie art. 214 ust. 1 pkt 11 ustawy Pzp) i jedna umowa na zagospodarowanie odpadów komunalnych odebranych z terenu Gminy Dębica Kaszubska (po przeprowadzonym postępowaniu w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 132 ustawy Pzp).

Kontroli poddano obydwie postępowania:

1. Odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska

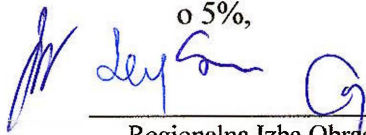
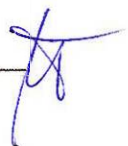
Zamawiający: Gmina Dębica Kaszubska

Nr postępowania: RPI.271.31.2023.JD

Rodzaj zamówienia: usługa

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy)	2023/BZP 00515558	27.11.2023 r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca zamieszczenia)	BZP, strona internetowa zamawiającego	27.11.2023 r.
3.	Tryb postępowania	Zamówienie z wolnej ręki art. 214 ust. 1 pkt 11 ustawy Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Zaproszenie do negocjacji	Do dnia 21.12.2023 r.
5.	Liczba oferentów	1	-
6.	Nazwa wybranego wykonawcy	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. ul. Przemysłowa 1, 76-249 Dębica Kaszubska	-
7.	Cena wynegocjowanej oferty	1.643.704,97 zł brutto	
8.	Data zawartej umowy	Nr 252/2023	27.12.2023 r.
9.	Termin realizacji zamówienia	umowa	01.01.2024 - 31.12.2024
10.	Ogłoszenie o wyniku postępowania	2024/BZP 00011722	05.01.2024 r.

- w dniu 27 listopada 2023 roku dokonano oszacowania wartości zamówienia na kwotę 1.676.747,47 zł netto, na podstawie aktualnych cen rynkowych. Do wyliczenia wartości przyjęto dane z 2022 i 2023 roku i założono wzrost ilości odpadów o 20% i wzrost cen o 5%,

- zamówienie nie zostało podzielone na części, w przedmiocie zamówienia wyodrębniono cztery zadania:
 - Zadanie nr 1 Odbiór odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Dębica Kaszubska,
 - Zadanie nr 2 Odbiór odpadów z obiektów gminnych,
 - Zadanie nr 3 Odbiór odpadów z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Dębicy Kaszubskiej,
 - Zadanie nr 4 Odbiór odpadów z jezior, w okresie od 1 kwietnia do 30 września.
- W dniu 27.11.2023 r. sporządzono uzasadnienie wyboru trybu z wolnej ręki na podstawie art. 214 ust. 1 pkt 11) ustawy Pzp

W dniu 27.11.2023 r. sporządzono uzasadnienie wyboru trybu z wolnej ręki na podstawie art. 214 ust. 1 pkt 11) ustawy Pzp, cyt.:

„(...) Zamówienie zostanie zlecone Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Dębicy Kaszubskiej Sp. z o.o. 100% udziału w Spółce posiada Gmina Dębica Kaszubska, w związku z czym Wójt Gminy powołuje radę nadzorczą. Gmina Dębica Kaszubska sprawuje nad spółką kontrolę, odpowiadającą kontroli sprawowanej nad własnymi jednostkami, polegającą na dominującym wpływie na cele strategiczne oraz istotne decyzje dotyczące zarządzania sprawami tej spółki. (...).”

Dokonano wyliczeń dotyczących przychodów Spółki z ostatnich trzech lat, tj. za 2020 r., 2021 r. i 2022 r.:

Rok	Łączne przychody netto (w zł)	Przychody dot. zadań powierzonych przez Gminę Dębica Kaszubska (w zł)	% przychodów działalności Spółki z wykonywania zadań powierzonych przez Gminę Dębica Kaszubska
2020	2.679.977,61	2.485.920,95	92,76
2021	4.403.855,51	4.138.999,09	94,00
2022	4.804.225,05	4.470.657,48	93,00

Z powyższego wynika, że została spełniona przesłanka określona w art. 214 ust. 1 pkt 11 lit. b ustawy Pzp co do przekroczenia progu 90% działalności kontrolowanej osoby prawnej w zakresie dotyczącym wykonywania zadań powierzonych jej przez zamawiającego.

- Ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy zostało umieszczone w BZP pod nr 2023/BZP 00515558 w dniu 17.11.2023 r.
- Kierownik zamawiającego w dniu 14.12.2023 r. złożył oświadczenie z art. 56 ust. 3 Pzp,
- W dniu 14 grudnia 2023 r. wystosowano zaproszenie do negocjacji do Wykonawcy Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 76-248 Dębica Kaszubska. Negocjacje wyznaczono na dzień 19 grudnia 2023 r. Do Zaproszenia dołączono „Opis przedmiotu zamówienia” oraz wzór umowy.
- Sporządzono „Protokół z przeprowadzonych negocjacji w dniach 19-27.12.2023 r.”. Tematem negocjacji była cena wykonania zamówienia i warunki umowy. W toku negocjacji ustalono:

- jednostkowa cena wykonania całego zamówienia kwota 1.643.704,97 zł brutto, z podziałem na 4 zadania,
- zatwierdzono zakres usług oraz warunki umowy.

• Zabezpieczenie finansowe:

Wójt Gminy Dębica Kaszubska zgodnie z Uchwałą Nr LIII/390/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2023-2035, posiadał upoważnienie do zaciągania w roku 2023 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2023 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Zabezpieczenie środków:

Uchwała Nr LXV/541/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na 2024 rok: rozdział 90002 § 4300 – *Zakup usług pozostałych*, kwota 2.377.500,00 zł.

Uchwałą Nr VI/78/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 października 2024 roku zwiększono plan do kwoty 3.422.759,50 zł (o kwotę 840.000,00 zł).

W dniu 27 grudnia 2023 roku Gmina Dębica Kaszubska reprezentowana przez Wójta Gminy p. Iwonę Warkocką przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy p. Renaty Protasewicz zawarła Umowę Nr 252/2023 z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Przemysłowa 1, 76-248 Dębica Kaszubska, reprezentowaną przez Prezesa p. Annę Kurzawę-Gerczak na odbiór odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

- obowiązującą formą wynagrodzenia jest miesięczne wynagrodzenie na podstawie rozliczenia za realizację usług w oparciu o faktyczną ilość wykonanych usług z uwzględnieniem cen jednostkowych 1 Mg odpadów (Zadanie 1, 2 i 4) oraz liczby kursów i dzierżawy pojemników (Zadanie nr 3) na podstawie cen jednostkowych określonych przez Wykonawcę w formularzu cenowym na realizację zadania, stanowiącym integralną część niniejszej umowy. Do tak ustalonego wynagrodzenia Wykonawca doliczy podatek VAT w ustawowej wysokości,
- Całkowita szacunkowa wartość umowy stanowiąca wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy wynosi 1.643.704,97 zł brutto,
- rozliczenie za realizację przedmiotu umowy następować będzie na podstawie faktur częściowych, wystawianych przez Wykonawcę w cyklu miesięcznym, którego wysokość stanowi iloczyn rzeczywistej ilości odpadów komunalnych odebranych w miesiącu i ustalonych w załączniku do umowy stawki za odbiór 1 Mg odpadów i dzierżawy pojemników po realizacji usługi w danym miesiącu i akceptacji przez Zamawiającego miesięcznego raportu, przekazanego w formie zestawienia usług, które zostały zlecone i wykonane w ramach umowy,
- wynagrodzenie należne Wykonawcy będzie płatne przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy w terminie do 14 dni od otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury VAT.

- umowa obowiązuje od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało w BZP pod nr 2024/BZP 00011722 z dnia 05.01.2024 r.

Realizacja i rozliczenie finansowe:

W okresie od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. (wykonanie usługi odbioru odpadów komunalnych za ten okres) Wykonawca Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej wystawił następujące faktury VAT:

L.p.	Nr faktury Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Dębnicy Kaszubskiej	Data wystawienia	Data wpływu do UG	Dzień zapłaty	Kwota (w zł)
1.	049/01/2024	31.01.2024	05.02.2024	14.02.2024	92.133,72
2.	051/01/2024	31.01.2024	05.02.2024	14.02.2024	15.114,03
3.	145/02/2024	29.02.2024	05.03.2024	14.03.2024	16.365,90
4.	144/02/2024	29.02.2024	05.03.2024	14.03.2024	100.303,06
5.	215/03/2024	25.03.2024	25.03.2024	28.03.2024	32.215,43
6.	235/03/2024	29.03.2024	05.04.2024	12.04.2024	88.793,17
7.	237/03/2024	29.03.2024	05.04.2024	12.04.2024	20.538,79
8.	331/04/2024	30.04.2024	09.05.2024	14.05.2024	23.877,11
9.	330/04/2024	30.04.2024	09.05.2024	14.05.2024	145.703,12
10.	417/05/2024	29.05.2024	05.06.2024	12.06.2024	25.546,26
11.	415/05/2024	29.05.2024	05.06.2024	12.06.2024	143.477,57
12.	495/06/2024	25.06.2024	26.06.2024	28.06.2024	65.402,32
13.	512/06/2024	28.06.2024	04.07.2024	12.07.2024	61.508,16
14.	514/06/2024	28.06.2024	04.07.2024	12.07.2024	18.869,63
15.	562/07/2024	15.07.2024	17.07.2024	29.07.2024	61.504,38
16.	631/07/2024	31.07.2024	05.08.2024	14.08.2024	73.877,83
17.	633/07/2024	31.07.2024	05.08.2024	14.08.2024	23.459,82
18.	683/08/2024	14.08.2024	21.08.2024	28.08.2024	67.944,74
19.	753/08/2024	30.08.2024	05.09.2024	13.09.2024	80.053,60
20.	814/09/2024	13.09.2024	16.09.2024	27.09.2024	68.028,66
21.	847/09/2024	30.09.2024	03.10.2024	14.10.2024	25.128,97
22.	845/09/2024	30.09.2024	03.10.2024	14.10.2024	63.257,54
23.	896/10/2024	15.10.2024	17.10.2024	29.10.2024	64.059,66
24.	950/10/2024	31.10.2024	06.11.2024	14.11.2024	51.005,05
25.	952/10/2024	31.10.2024	06.11.2024	14.11.2024	23.042,53
26.	1003/11/2024	15.11.2024	18.11.2024	29.11.2024	62.906,00
27.	1034/11/2024	29.11.2024	02.12.2024	13.12.2024	36.974,66
28.	1036/11/2024	29.11.2024	02.12.2024	13.12.2024	19.704,21
29.	1073/12/2024	16.12.2024	16.12.2024	30.12.2024	55.169,10
30.	1105/12/2024	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2024	19.286,92
31.	1103/12/2024	31.12.2024	31.12.2024	31.12.2024	33.439,39
Razem		x	x	x	1.678.691,33

Ogółem wydatki z tytułu realizacji umowy potwierdzone fakturami wyniosły 1.678.691,33 zł. Zadanie w 2024 roku realizowano zgodnie z umową a faktury wystawiono zgodnie z zasadami i terminem wynikającym z umowy. Faktury zostały opłacone w terminie.

2. Zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Dębica Kaszubska w 2024 roku.

Zamawiający: Gmina Dębica Kaszubska

Nr postępowania: RPI.271.29.2023.JD

Rodzaj zamówienia: usługa

Lp.	czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego	opis	data/ nie dotyczy
1.	Wszczęcie postępowania (data)	Dz. U. UE 2023/S 200-627710	20.10.2023r.
2.	Ogłoszenie o zamówieniu (miejsca)	Dz. U. UE	20.10.2023r.
3.	Tryb postępowania	Przetarg nieograniczony na podst. art. 132 ustawy Pzp	-
4.	Termin składania ofert	Do godz. 10:00	21.11.2023r.
5.	Kryteria oceny – punktacja	80% cena, 20 % koszt eksploatacji zamówienia związany z dojazdem do instalacji –odległość instalacji komunalnej od siedziby zamawiającego	-
6.	Wadium	Nie wymagane	-
7.	Liczba oferentów	1	-
8.	Liczba wykluczonych wykonawców	-	-
9.	Liczba ofert odrzuconych	-	-
10.	Nazwa wybranego wykonawcy		-
11.	Cena wybranej oferty	1.562.695,95 zł brutto	-
12.	Termin związania ofertą	do dnia 18.02.2024 r.	-
13.	Data zawartej umowy	247/2023	20.12.2023 r.
14.	Termin realizacji zamówienia	umowa	01.01.2024r.- 31.12.2024r.
15.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy	Nie wymagane	-
16.	Zawiadomienie o wyborze oferty	Strona internetowa prowadzonego postępowania, wykonawca (elektronicznie)	12.12.2023 r.
17.	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia	Dz. U. S 4/2024 00008585-2024	04.01.2024 r.
18.	Ogłoszenie o wykonaniu umowy	2025/BZP 00229925	14.05.2025 r.

- szacunkowa wartość zamówienia została ustalona przez p. Katarzynę Szyszło – insp. ds. gospodarki odpadami, w dniu 17 października 2023 roku, w kwocie 1.601.327,53 zł netto na podstawie kosztów poniesionych w ramach poprzedniego zamówienia w okresie od 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r. – do wyliczenia przyjęto wzrost ilości odpadów o 5% w stosunku do roku 2023 oraz wzrost kosztów każdej frakcji o 20% w stosunku do roku 2023,
- Zarządzeniem Nr 170/2023 z dnia 6 grudnia 2023 r. Wójt Gminy Dębica Kaszubska powołał komisję przetargową w składzie trzyosobowym,
- W dniu 17.10.2023 r. kierownik zamawiającego złożył oświadczenie z art. 56 ust. 3 ustawy Pzp,
- wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu w dniu 06.12.2023 r. złożyły oświadczenia o braku przesłanek do wykluczenia z postępowania (oświadczenie z art. 56 ust. 4 Pzp): kierownik zamawiającego i trzech członków komisji,

Kserokopie oświadczeń i zarządzenia Wójta Gminy ujęto w Załączniku Nr 2 poz. 3.9.2. do niniejszego protokołu. Kserokopię umowy ujęto w Załączniku Nr 2 poz. 3.9.3. do niniejszego protokołu.

- w wyznaczonym terminie wpłynęła jedna oferta od Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Szczecińska 112, 76-200 Słupsk z ceną 1.562.695,95 zł brutto i odległością od miejscowości Dębica Kaszubska 21,8 km.

W dniu 20 grudnia 2023 roku Gmina Dębica Kaszubska reprezentowana przez Wójta Gminy p. Iwonę Warkocką przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy p. Renaty Protasewicz zawarła Umowę Nr 247/2023 z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o., ul. Szczecińska 112, 76-200 Słupsk, reprezentowaną przez Prezesa Zarządu p. Elżbietę Rokitę na **zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Dębica Kaszubska.**

- Wykonawca zobowiązuje się do przekazywania co miesiąc w terminie 7 dni po zakończeniu miesiąca informacji dotyczących realizacji umowy, obejmujących kod, rodzaj i ilość odpadów dostarczanych z terenu Gminy Dębica Kaszubska,
- Wysokość wynagrodzenia przysługującego Wykonawcy będzie równa wartości usług liczonych jako iloczyn ceny jednostkowej netto za poszczególne rodzaje odpadów komunalnych w tym odpadów segregowanych oraz ilości tych odpadów przyjętych przez Wykonawcę do zagospodarowania w danym miesiącu, określonych na podstawie załącznika do faktury,
- szacunkowy koszt wykonania zamówienia wynosi 1.562.695,95 zł brutto,
- Zamawiający zobowiązuje się zapłacić Wykonawcy wynagrodzenie za faktycznie zagospodarowane w ramach realizacji postanowień umowy ilości odpadów,
- wynagrodzenie za dany miesiąc będzie płatne pod warunkiem złożenia przez Wykonawcę wraz z fakturą raportów obejmujących kod, rodzaj i ilości odpadów dostarczonych do instalacji wykonawcy z terenu Gminy Dębica Kaszubska w terminie 30 dni od dnia otrzymania przez Zamawiającego prawidłowo wystawionej faktury VAT,
- umowa obowiązuje od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 roku.

Wójt Gminy Dębica Kaszubska zgodnie z Uchwałą Nr LIII/390/2022 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dębica Kaszubska na lata 2023-2035, posiadał upoważnienie do zaciągania w roku 2023 zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2023 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Zabezpieczenie finansowe:

Uchwała Nr LXV/541/2023 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dębica Kaszubska na 2024 rok: rozdział 90002 § 4300 – *Zakup usług pozostałych*, kwota 2.377.500,00 zł.

Uchwałą Nr VI/78/2024 Rady Gminy Dębica Kaszubska z dnia 28 października 2024 roku zwiększono plan do kwoty 3.422.759,50 zł (o kwotę 840.000,00 zł).

Realizacja i rozliczenie finansowe:

W okresie od dnia 01 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r. (wykonanie usługi za ten okres) Wykonawca Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Słupsku wystawił następujące faktury VAT:

L.p.	Nr faktury Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Słupsku	Data wystawienia	Data wpływu do UG	Dzień zapłaty	Kwota (w zł)
1.	FVL/02/2024/00045	05.02.2024	06.02.2024	06.03.2024	108.669,77
2.	FVL/03/2024/00002	06.03.2024	07.03.2024	05.04.2024	105.243,21
3.	FVL/04/2024/00005	03.04.2024	08.04.2024	07.05.2024	200.402,97
4.	FVL/05/2024/00057	08.05.2024	10.05.2024	07.06.2024	162.965,25
5.	FVL/06/2024/00054	05.06.2024	06.06.2024	05.07.2024	146.429,70
6.	FVL/07/2024/00039	03.07.2024	04.07.2024	02.08.2024	122.096,46
7.	FVL/08/2024/00057	05.08.2024	06.08.2024	05.09.2024	156.356,02
8.	FVL/09/2024/00016	05.09.2024	06.09.2024	04.10.2024	155.375,35
9.	FVL/10/2024/00023	02.10.2024	04.10.2024	31.10.2024	142.808,49
10.	FVL/11/2024/00068	06.11.2024	08.11.2024	05.12.2024	124.910,74
11.	FVL/12/2024/00053	04.12.2024	05.12.2024	23.12.2024	97.544,49
12.	FVL/01/2025/00023	08.01.2025	08.01.2025	07.02.2025	106.302,24
Razem		x	x	x	1.629.104,69

Ogółem wydatki z tytułu realizacji umowy potwierdzone fakturami wyniosły 1.629.104,69 zł. Zadanie w 2024 roku realizowano zgodnie z umową a faktury wystawiono zgodnie z zasadami i terminem wynikającym z umowy. Faktury zostały opłacone w terminie.

- Ogłoszenie o wykonaniu umowy umieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.05.2025 r.

Wyjaśnienie w sprawie terminu publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy złożyła p. Joanna Długoszewska - insp. ds. inwestycji i zam. publicznych, cyt.:

„W związku z przekroczeniem terminu przesłania ogłoszenia o wykonaniu umowy informuję, że ogłoszenie zostało opublikowane w dniu 14 maja 2025 r., mimo że zgodnie z art. 448 ustawy Prawo zamówień publicznych powinno zostać przesłane w terminie 30 dni od dnia zakończenia umowy, tj. do 31 stycznia 2025 r.

Opóźnienie wynikało z przyczyn organizacyjnych, w szczególności z natłoku obowiązków związanych z zakończeniem roku budżetowego oraz koniecznością weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją umowy. Natłok obowiązków, w tym okresie spowodował przeoczenie obowiązku publikacji ogłoszenia w ustawowym terminie. Nietrzymanie terminu miało charakter niezamierzonego niedopatrzenia technicznego i nie wynikało z zaniedbania obowiązków. Po stwierdzeniu uchybienia niezwłocznie podjęto działania mające na celu uzupełnienie brakującej publikacji.

Obecnie wprowadzono dodatkowe procedury kontrolne mające zapobiec podobnym sytuacjom w przyszłości.”

Wyjaśnienie oraz kserokopię umowy i publikacji ogłoszenia o wykonaniu umowy w BZP ujęto w Załączniku Nr 2 poz. 3.9.3. do niniejszego protokołu.

3.9.1.2. Struktura dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Poniżej przedstawiono tabelę dotyczące struktury dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi na dzień 31.12.2023 r. i 31.12.2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2023 (w zł)	Rok 2024 (w zł)
1	2	3	4
1.	Stan środków na rachunku na 31.12 roku poprzedniego	0,00	0,00
2.	Dochody j.s.t. z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 453 171,16	2 462 812,62
3.	Wydatki j.s.t. na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym dotyczące:	2 993 475,10	3 724 712,12
	• odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	2 720 459,70	3 413 300,00
	• tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	52 731,88	55 325,43
	• obsługi administracyjnej tego systemu	185 980,64	227 748,00
	• edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	1 230,00	0,00
	• inne, wynikające z ustawy	33 072,88	28 338,69
4.	Różnica: Stan środków (poz.1) plus Dochody (poz. 2) minus wydatki (poz. 3):	- 540 303,94	- 1 261 899,50

W 2023 i 2024 roku część kosztów wynikających z różnicy powstałej pomiędzy dochodami z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a kosztami funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi pokryto z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Rada Gminy Dębica Kaszubska podjęła:

- Uchwałę Nr LXV/538/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych gminy nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w wysokości do 497.054,08 zł.
- Uchwałę Nr VI/80/2024 z dnia 28 października 2024 r. w sprawie pokrycia części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych nie pochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w wysokości do 1.298.344,53 zł.