

PROTOKÓŁ Nr 2/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 października 2024 roku

Magdalena Maziarz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej i Zespołu Kontrolnego o godz. 8:00 otworzyła obrady oraz stwierdziła obecność 3 członków komisji co stanowi quorum do podejmowania prawomocnych opinii oraz decyzji. Lista obecności stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu.

Przewodnicząca Komisji przedstawiła porządek posiedzenia:

- 1. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2023 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2023 roku.**
- 4. Sprawy bieżące.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2023 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 3.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2023 roku stanowią załącznik nr 3 do protokołu.

Ad. 4.

W związku z brakiem spraw bieżących, Magdalena Maziarz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej i Zespołu Kontrolnego podziękowała wszystkim obecnym za uczestnictwo w posiedzeniu, po czym zamknęła obrady. Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół sporządziła: **Magdalena Maziarz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej**

Podpisy członków Zespołu Kontrolnego:

Kierownik zespołu kontrolnego
/-/ Magdalena Maziarz

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Agnieszka Kwasigroch

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Teresa Gawlik

Załącznik nr 1 do Protokołu Nr 2/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 października 2024 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez
ZUK w 2023 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz
wykazu płatności za czynsze przez najemców,
odbytej w dniu 18 października 2024 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 407/LIV/2023 Rady Gminy Trzebielino z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok zespół kontrolny w składzie:

1. Magdalena Maziarz – kierownik zespołu kontrolnego;
2. Agnieszka Kwasigroch – członek zespołu;
3. Teresa Gawlik – członek zespołu.

przystąpił do kontroli wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2023 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców. W czynnościach kontrolnych udział wzięli Pan Arkadiusz Kukliński Kierownik ZUK oraz Pani Justyna Wołczyńska Główna Księgowa.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Zakład Usług Komunalnych, ul. Pomorska 75, 77-235 Trzebielino

Termin czynności kontrolnych: 18.10.2024 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z działalności Zakładu Usług Komunalnych w Trzebielinie za 2023 rok, sprawozdaniem finansowym z przychodów i kosztów za 2023 rok, oraz zestawieniem poniesionych kosztów na utrzymanie budynków komunalnych */sprawozdania oraz zestawienie stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika ZUK Pana Arkadiusza Kuklińskiego oraz Główną Księgową Panią Justynę Wołczyńską ustalili, że:

Zakład w 2023 roku osiągnął przychody ogółem w wysokości 1.812.859,59 zł, w tym przychody z tytułu dostarczenia wody oraz odbioru ścieków wyniosły 1.237.632,70 zł. W 2023 roku Zakład Usług Komunalnych osiągnął przychód w wysokości 149.590,29 zł z tytułu dodatkowej opłaty za przyjęcia ścieków przemysłowych w których przekroczone były wskaźniki zanieczyszczeń. Przychody z tytułu dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków były na podobnym poziomie jak w roku poprzednim.

W kontrolowanym okresie Zakład otrzymał dotację przedmiotową z Urzędu Gminy w wysokości 225.451,00 zł na realizację zadań mających na celu utrzymanie porządku i czystości na obiektach gminnych. Zgodnie z zapisami uchwały w sprawie ustalenia stawek dotacji

przedmiotowej dla zakładu budżetowego na 2023 rok Kierownik w terminie do dnia 31 stycznia 2024 roku przedstawił roczne rozliczenie otrzymanej dotacji.

Analizując koszty poniesione przez Zakład w 2023 r. zauważyć można wyraźny ich wzrost w szczególności w kosztach ponoszonych na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Spowodowane jest to dwukrotnym wzrostem minimalnego wynagrodzenia.

W związku z przekazaniem nowych przepompowni ścieków i hydroforni w miejscowości Cetyń i Poborowo wzrosły koszty energii. Koszty poniesione na zakup energii elektrycznej w 2023 roku były o 8 % wyższe w stosunku do roku 2022.

Niepokojącym jest fakt systematycznego pogarszania się stanu lokali komunalnych będących w zarządzie Zakładu. W ramach obowiązków zarządcy ZUK wykonuje drobne remonty i przeglądy mieszkań. Wpływy z czynszów powinny pokrywać koszty ich utrzymania jednak nie są one regularnie płacone. Łączne koszty utrzymania mieszkań komunalnych i lokali usługowych w 2023 roku wyniosły 67.516,58 zł. Według stanu na dzień 31.12.2023 roku zadłużenie lokatorów wynosiło ogółem 22.613,70 zł. Zakład podejmuje wszelkie możliwe kroki celem ściągnięcia należności.

Poważnym problemem w zakładzie są należności trudno ściągalne, z tytułu dostaw wody i odprowadzania ścieków, a także czynszu z najmowanych lokali mieszkalnych. Średniomiesięcznie na tym koncie utrzymuje się saldo w wysokości od 40 tys. zł. do 50 tys. zł. W 2023 roku ściągальność należności za wykonane usługi była wyższa niż w roku 2022. Na koniec badanego okresu zaległości sięgały 42.000 zł czyli o ok. 5.000 zł mniej niż w roku poprzednim. Zakład skierował do dłużników 162 wezwania do zapłaty, 53 wezwania przedsądowe, a następnie 3 sprawy skierował na drogę sądową, z czego 2 wysłane zostały do komornika.

Pomimo nieterminowego regulowania należności przez odbiorców, Zakład swoje zobowiązania płaci w terminie.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu kontrolnego
/-/ Magdalena Maziarz

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Agnieszka Kwasigroch

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Teresa Gawlik

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Kierownik ZUK
/-/ Arkadiusz Kukliński

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 2/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 października 2024 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania gminnych środków
finansowych przez stowarzyszenia,
odbytej w dniu 18 października 2024 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 407/LIV/2023 Rady Gminy Trzebielino z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok zespół kontrolny w składzie:

1. Magdalena Maziarz – kierownik zespołu kontrolnego;
2. Agnieszka Kwasigroch – członek zespołu;
3. Teresa Gawlik – członek zespołu.

przystąpił do kontroli wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Monika Staroszak Kierownik USC.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Urząd Gminy Trzebielino, ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino

Termin czynności kontrolnych: 18.10.2024 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z realizacji programu współpracy Gminy Trzebielino z organizacjami pozarządowymi w 2023 r. /sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu/ a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika USC Panią Monikę Staroszak ustalili, że:

Na podstawie ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie oraz Uchwały Nr 20/III/2011 z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie kreślenia warunków i trybu wspierania, w tym finansowego, rozwoju sportu kwalifikowanego na obszarze Gminy Trzebielino, Wójt Gminy Trzebielino ogłosił konkurs na realizację zadań w zakresie sportu kwalifikowanego przez kluby sportowe działające na terenie Gminy Trzebielino. W ramach konkursu przyznano dotację w wysokości 60 000 zł dla Stowarzyszenia Sportowego Gminny Klub Sportowy Diament Trzebielino na działanie pn. „Sport i rywalizacja w GKS DIAMENT daje siłę”. Dotacja wykorzystana została w pełnej wysokości.

Na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz Roczego Programu Współpracy Gminy Trzebielino z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2023 rok, Wójt Gminy ogłosił otwarty konkurs ofert na wsparcie realizacji zadań publicznych w

zakresie: kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i dziedzictwa narodowego; wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu; upowszechnianie wiedzy wśród dzieci i młodzieży. W ramach konkursu przyznano dotację w wysokości 5.000,00 zł dla Fundacji Rozwoju Lokalnego Parasol na realizację zadania publicznego pn. „Działaj Lokalnie w Trzebielinie 2023” z czego wykorzystano całą kwotę.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny sprawdził terminowość złożenia sprawozdań, przeanalizował celowość wykorzystanych dotacji i nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu kontrolnego
/-/ Magdalena Maziarz

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Agnieszka Kwasigroch

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Teresa Gawlik

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Wójt Gminy
/-/ Daniel Chwarzyński

Załącznik nr 3 do Protokołu Nr 2/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 października 2024 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej dochodów i wydatków
OSP w Trzebielinie w 2023 r.,
odbytej w dniu 18 października 2024 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 407/LIV/2023 Rady Gminy Trzebielino z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok zespół kontrolny w składzie:

1. Magdalena Maziarz – kierownik zespołu kontrolnego;
2. Agnieszka Kwasigroch – członek zespołu;
3. Teresa Gawlik – członek zespołu.

przystąpił do kontroli dotyczącej dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2023 r. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Monika Staroszak Kierownik USC.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Urząd Gminy Trzebielino, ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino

Termin czynności kontrolnych: 18.10.2024 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją dotyczącą dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2023 roku */informacja stanowi załącznik do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika USC Panią Monikę Staroszak ustalili, że:

Wykonanie wydatków w 2023 roku ukształtowało się na poziomie 65.552,97 zł. Duży udział wydatków stanowią koszty stałe tj. przeglądy samochodów, ubezpieczenie samochodów, czyszczenie mundurów, badania okresowe strażaków, ubezpieczenie strażaków, zakup paliwa, węgla, koszty energii. W badanym okresie płace kierowców wyniosły 19.197,94 zł natomiast ekwiwalent OSP 16.733,20 zł. Porównując wydatki w roku 2023 do roku poprzedniego można zauważyć że kształtują się na zbliżonym poziomie.

W 2023 roku złożonych zostało 5 wniosków o dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP Trzebielino:

- w ramach Programu „Florek – wsparcie dla OSP” zakupiono 12 szt. butów specjalnych strażackich – kwota dofinansowania wyniosła 6.950,88 zł, zadanie sfinansowane zostało w 100

- w ramach wniosku złożonego do Wojewody Pomorskiego zakupiono 2 szt. aparatów oddechowych z butlą kompozytową, całkowity koszt zadania wyniósł 15.869,46 zł (dofinansowanie 11.200 zł, wkład własny dotowany z gminy 4.760,84 zł),

- w ramach dotacji celowej od Wojewody Pomorskiego zakupiono agregat prądotwórczy 3 fazowy, 3 butle kompozytowe, 2 sygnalizatory bezruchu, 12 szt. rękawic technicznych, węże tłoczne oraz 2 szt. butów strażackich bojowych. Całkowity koszt zadania wyniósł 31.250 zł (dofinansowanie 25.000 zł, wkład własny dotowany z gminy 6.250 zł),
- w ramach dotacji celowej z budżetu państwa dla jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych należących do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego: zakupiono prądownicę wodną oraz rozdzielacz, całkowity koszt zadania 6.862,99 zł (dofinansowanie 6.110 zł, wkład własny ze środków OSP 752,99 zł), oraz 10 szt. ubrania treningowego dla Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej, całkowity koszt zadania 1.928 zł (dofinansowanie 1.812 zł, wkład własny ze środków OSP 116,00 zł).

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu kontrolnego
/-/ Magdalena Maziarz

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Agnieszka Kwasigroch

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Teresa Gawlik

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Prezes OSP Trzebielino
/-/ Henryk Kula