

PROTOKÓŁ Nr 1/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 17 marca 2025 roku

Magdalena Maziarz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej i Zespołu Kontrolnego o godz. 7:45 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 środków finansowych w oświacie w 2024 roku.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. utrzymania Urzędu Gminy w 2024 roku.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2024 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły.**
- 4. Przeprowadzenie kontroli problemowej dot. realizacji uchwał podjętych w 2024 roku.**
- 5. Sprawy bieżące.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych w oświacie w 2024 roku stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej utrzymania Urzędu Gminy w 2024 roku stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 3.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2024 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły stanowią załącznik nr 3 do protokołu.

Ad. 4.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej realizacji uchwał podjętych w 2024 roku stanowią załącznik nr 4 do protokołu.

Ad. 5.

Z uwagi na brak dodatkowych spraw do omówienia, 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 1/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 17 marca 2025 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych w
oświacie w roku 2024,
odbytej w dniu 17 marca 2025 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 53/IX/2024 Rady Gminy Trzebielino z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 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 środków finansowych w oświacie w 2024 roku. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Jadwiga Smurzyńska Główna Księgowa.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Szkoła Podstawowa im. Sportowców Polskich w Trzebielinie, ul. Młodzieżowa 1, Trzebielino
Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Suchorzu, ul. Szkolna 5, Suchorze
Szkoła Podstawowa im. Zjednoczonej Europy w Starkowie, Starkowo 10.

Termin czynności kontrolnych: 17.03.2025 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się z zapisami metryczki subwencji oświatowej na 2024 rok, oraz sprawozdaniami opisowymi wydatków szkół za 2024 rok */metryczka oraz sprawozdania stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Główną Księgową Panią Jadwigę Smurzyńską ustalili, że:

1. Kwota przyznanej w 2024 roku subwencji oświatowej wynosiła 10.660.212,00 zł. W porównaniu do 2023 roku zwiększyła się o 3.230.366,00 zł.

2. Plan wydatków wszystkich szkół z terenu gminy Trzebielino ukształtował się na poziomie 12.132.720,87 zł, natomiast jego wykonanie na poziomie 11.808.409,22 zł co stanowi 97,33 % planu. Koszty utrzymania poszczególnych szkół z terenu gminy w 2024 r., wyniosły odpowiednio:

- w Szkole Podstawowej w Starkowie 3.572.511,79 zł,
- w Szkole Podstawowej w Suchorzu 3.718.747,70 zł,
- w Szkole Podstawowej w Trzebielinie 4.517.149,73 zł.

Wysokie koszty utrzymania Szkoły Podstawowej w Trzebielinie wynikają z uwzględnienia w jej sprawozdaniu łącznych kosztów dowożenia dzieci do szkół w wysokości 333.876,91 zł oraz kosztów dożywiania dzieci w szkołach w wysokości 399.902,65 zł.

3. Wydatki rzeczowe kształtują się na zbliżonym poziomie w poszczególnych szkołach. Najwyższe koszty generują zakupy opału i energii. Największy udział w wydatkach ogółem szkół w 2024 roku stanowią wydatki osobowe.

4. Wysokie koszty funkcjonowania generują oddziały przedszkolne. W 2024 roku łączne koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych przy szkole podstawowej w Trzebielinie, w Suchorzu oraz w Starkowie ukształtowały się na poziomie 996.880,30 zł.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Biorąc pod uwagę całościowe wykonanie planu za 12 m-cy 2024 roku Zespół kontrolny ocenia pozytywnie wydatkowanie środków na oświatę i przestrzeganie dyscypliny budżetowej szkół.

Kierownik zespołu kontrolnego
/-/ Magdalena Maziarz

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Agnieszka Kwasigroch

Członek zespołu kontrolnego
/-/ Teresa Gawlik

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Dyrektor SP Trzebielino
/-/ Małgorzata Zacholska

Dyrektor SP Suchorze
/-/ Katarzyna Orbik-Balcerzak

Dyrektor SP Starkowo
/-/ Beata Kiedrowska

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 1/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 17 marca 2025 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej utrzymania Urzędu Gminy w 2024 roku,
odbytej w dniu 17 marca 2025 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 53/IX/2024 Rady Gminy Trzebielino z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 rok zespół kontrolny w składzie:

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

przystąpił do kontroli kosztów utrzymania Urzędu Gminy w 2024 roku. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Mariola Skwierawska, Skarbnik Gminy.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

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

Termin czynności kontrolnych: 17.03.2025 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się z zestawieniem wydatków poniesionych na utrzymanie Urzędu Gminy w Trzebielinie za 2024 rok /zestawienie stanowi załącznik do protokołu/ oraz w wyniku odpowiedzi udzielonych przez Panią Mariolę Skwierawską, Skarbnika Gminy ustalili, że:

Plan zakładał wydatki w wysokości 4.050.373,00 zł. natomiast jego wykonanie ukształtowało się na poziomie 3.786.988,32 zł co stanowi 93,50 % planu. W 2024 roku zauważyć można wzrost kosztów płac. Pozostałe wydatki tj. zakup energii elektrycznej, zakup materiałów, usługi teleinformatyczne, delegacje, usługi remontowe kształtują się na zbliżonym poziomie.

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:

Wójt Gminy
/-/ Daniel Chwarzyński

Załącznik nr 3 do Protokołu Nr 1/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 17 marca 2025 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych przez
GOPS w 2024 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły,
odbytej w dniu 17 marca 2025 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 53/IX/2024 Rady Gminy Trzebielino z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 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 wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2024 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Joanna Kmiecik, Kierownik GOPS.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Wiejska 15, 77-235 Trzebielino

Termin czynności kontrolnych: 17.03.2025 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie za 2024 rok oraz sprawozdaniem z działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Trzebielino za 2024 rok /sprawozdania stanowią załączniki do protokołu/ a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Joannę Kmiecik ustalili, że:

W 2024 roku z pomocy społecznej skorzystało 98 rodzin, a świadczeniami zostało objętych 140 osób. W porównaniu do roku 2023 obie wartości wykazały tendencję spadkową. Spowodowane jest to wzrostem wysokości płac oraz niezmiennym kryterium dochodowym przy przyznawaniu świadczeń. Duży udział kosztów w ramach pomocy społecznej stanowią odpłatności za Domy Pomocy Społecznej. W 2024 r. w DPS przebywało 8 osób co stanowiło łączny koszt w wysokości 492.522,00 zł.

W 2024 roku GOPS w planie finansowym przeznaczył 2.836.294,00 zł na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny. Wykonanie planu ukształtowało się na poziomie 2.752.515,00 zł. Ośrodek prowadzi działania wobec dłużników alimentacyjnych według ustawy „o pomocy osobom uprawnionym do alimentów”. Obecnie w GOPS zarejestrowanych jest ogółem 41 dłużników mających zadłużenia wobec budżetu państwa. W 2023 roku wyegzekwowano od dłużników łącznie 56.955,00 zł tytułem wypłaconych świadczeń z

funduszu alimentacyjnego.

W okresie od stycznia do czerwca 2024 r. wypłacono stypendia na kwotę 17.360 zł dla 18 uczniów. W okresie od września do grudnia 2024 r. wypłacono stypendia na kwotę 7.440 zł dla 10 uczniów. Łączna kwota wypłaconych świadczeń to 24.800 zł z czego 22.320 zł stanowiła dotacja. Stypendia szkolne rozliczane były na podstawie okazanych faktur.

W 2023 roku GOPS pozyskał środki z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej na dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny w wysokości 2.400 zł oraz refundację kosztów zatrudnienia w kwocie 20.415,80 zł. Asystent rodziny obejmuje swoją opieką 14 rodzin, a w tych rodzinach 29 dzieci. W 2024 roku w pieczy zastępczej pozostawało 22 dzieci z terenu gminy Trzebielino. Łączny koszt odpłatności za pobyt w pieczy wyniósł 322.735 zł.

W kontrolowanym okresie 14 rodzin złożyło wnioski o wydanie ogólnopolskiej Karty Dużej Rodziny.

W ramach „Karty Dużej Rodziny w Gminie Trzebielino”:

- z ulgi w opłatach za gospodarowanie segregowanymi odpadami komunalnymi w wysokości 5 zł na trzecie i każde kolejne dziecko (przysługuje rodzinie, która na bieżąco reguluje opłaty) skorzystało 67 dzieci co dało łączny koszt w wysokości 4.025 zł,
- korzystanie przez dzieci rodzin wielodzietnych z żywienia w szkołach i przedszkolach z odpłatnością 50 % w wymiarze miesięcznym za każde dziecko – wsparciem objęto 109 dzieci ze szkół z terenu gminy co dało łączny koszt w wysokości 67.390 zł.

W Programie Operacyjnym Pomoc Żywnościowa, Podprogram 2023 zrealizowano 3 wydania żywności. W ramach programu wydano paczki żywnościowe dla rodzin najbardziej potrzebujących według kryteriów określonego w ustawie o pomocy społecznej, podwyższonego do 265 %. W 2024 roku wsparciem objęto 96 rodziny tj. 216 osób, wydano łącznie 8 889,84 kg żywności.

Na pokrycie kosztów działań merytorycznych Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz kosztów funkcjonowania programu wykorzystano łącznie 86 516 zł. GKRPA współpracowała z GOPS w Trzebielinie, Komendą Powiatową Policji w Bytowie i Komisariatem Policji w Kołczygłowach, szkołami z terenu gminy, pedagogami szkolnymi, Biblioteką – Gminnym Centrum Kultury w Trzebielinie, Sądem Rejonowym w Miastku, sołtysami i radami soleckimi, Klubem Sportowym „DIAMENT”. Środki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowane zostały zgodnie z zasadami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Trzebielino na lata 2022 – 2025, a także w oparciu o ustawę z dnia 26.10.1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.

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 GOPS
/-/ Joanna Kmiecik

Załącznik nr 4 do Protokołu Nr 1/2025
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 17 marca 2025 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej realizacji uchwał podjętych w 2024 roku,
odbytej w dniu 17 marca 2025 roku**

Na podstawie § 86 ust. 1 i § 89 ust. 1, 2, 3 Statutu Gminy Trzebielino oraz uchwały Nr 53/IX/2024 Rady Gminy Trzebielino z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2025 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 realizacji uchwał podjętych w 2024 roku. W czynnościach kontrolnych udział wzięła Pani Monika Piechowska, Inspektor ds. obsługi rady i promocji.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

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

Termin czynności kontrolnych: 17.03.2025 r.

Kontrolujący po zapoznaniu się z opracowaniem dotyczącym realizacji uchwał Rady Gminy Trzebielino podjętych w 2024 roku /wykaz stanowi załącznik do protokołu/, a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Panią Monikę Piechowską, Inspektora ds. obsługi rady i promocji ustalili, że:

W 2024 roku Rada Gminy Trzebielino podjęła łącznie 72 uchwały, z czego 13 uchwał przyjęto w okresie poprzedniej VIII kadencji, a 59 uchwał w IX kadencji Rady. W kontrolowanym okresie uchwały przekazywane były w ustawowym terminie do organów nadzoru, którymi są odpowiednio Regionalna Izba Obrachunkowa oraz Wojewoda Pomorski.

Uchwały stanowiące akty prawa miejscowego na bieżąco publikowane były w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Wszystkie podjęte uchwały są na bieżąco realizowane przez gminę oraz jej jednostki organizacyjne. Zespół kontrolny nie widzi zagrożeń dotyczących wykonania uchwał 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