

PROTOKÓŁ Nr 4/2021
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 września 2021 roku

W posiedzeniu, któremu przewodniczył Pan Tomasz Zacholski udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji o godzinie 8:00 otworzył posiedzenie Komisji i po powitaniu członków Komisji oświadczył, iż zgodnie z listą obecności aktualnie w posiedzeniu uczestniczy trzech członków Komisji.

Następnie Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia:

- 1. Przeprowadzenie kontroli problemowej: dochody i wydatki OSP w Trzebielinie w 2020 roku.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: stan ściągальności podatków i opłat lokalnych.**
- 3. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej: dochody i wydatki OSP w Trzebielinie w 2020 roku stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej: stan ściągальności podatków i opłat lokalnych stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad.3.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodniczący Komisji o godzinie 11:00 zamknął posiedzenie.

Protokołowała:

/-/ Monika Piechowska

Przewodniczył:

Przewodniczący Komisji

/-/ Tomasz Zacholski

Załącznik nr 1 do Protokołu Nr 4/2021
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 września 2021 r.

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2020 r.,
odbytej w dniu 15 września 2021 roku**

Kontrole problemową dotyczącą dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2019 r. przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Tomasz Zacholski – kierownik zespołu kontrolnego;
2. Władysław Szarpak – członek zespołu;
3. Ewa Koziół – członek zespołu.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

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

Termin czynności kontrolnych: 15.09.2021 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: dochody i wydatki OSP w Trzebielinie w 2020 r.

Stan: dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2020 r.:

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją dotyczącą dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2020 roku /informacja stanowi załącznik do protokołu/ ustalili, że:

Plan wydatków na 2020 rok wynosił 75.460,00 zł, natomiast ich wykonanie ukształtowało się na poziomie 64.449,47 zł. Wpływ na poziom wykonania wydatków w stosunku do planu miała m.in. ograniczona ilość szkoleń ze względu na ograniczenia związane z epidemią koronawirusa. W 2020 roku nie zostały przeprowadzone również zbyt duże inwestycje. Duży udział wydatków stanowią koszty stałe tj. przeglądy samochodów, ubezpieczenie samochodów, czyszczenie mundurów, badania okresowe strażaków, ubezpieczenie strażaków, zakup paliwa, węgla, koszty energii, ścieków, telefonów. W 2020 roku duży wydatek stanowił koszt montażu wkładu kominowego oraz obróbki blacharskiej komina na remizie OSP oraz wymiana opon do samochodu pożarniczego. Zakupione zostały także dwie elektrody do defibrylatora. Pozostałe wydatki kształtują się na podobnym poziomie w porównaniu do roku poprzedniego. Od 2020 r. jednostka korzysta z usługi jednoczesnego alarmowania. Zmieniony został także system alarmowania. W kontrolowanym okresie pozyskane zostały środki dla OSP w Trzebielinie z Państwowej Straży Pożarnej, Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla jednostek ochotniczych straży pożarnych, Firmy Carry Pet Food. Jednostka otrzymała również dofinansowanie z Urzędu Gminy na zakup mundurów dla strażaków.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu
/-/ Tomasz Zacholski

Członek zespołu
/-/ Władysław Szarpak

Członek zespołu
/-/ Ewa Kozieł

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Prezes OSP Trzebielino
/-/ Henryk Kula

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 4/2021
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 września 2021 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej stanu ściągalności podatków i opłat lokalnych,
odbytej w dniu 15 września 2021 roku**

Kontrole problemową dotyczącą stanu ściągalności podatków i opłat lokalnych przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Tomasz Zacholski – kierownik zespołu kontrolnego;
2. Władysław Szarpak – członek zespołu;
3. Ewa Kozieł – członek zespołu.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

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

Termin czynności kontrolnych: 15.09.2020 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: stan ściągalności podatków i opłat lokalnych.

Stan ściągalności podatków i opłat lokalnych:

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją o przebiegu wykonania budżetu Gminy Trzebielino za I półrocze 2021 roku oraz pozytywną opinią Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 25 sierpnia 2021 r. o przedłożonej przez Wójta Gminy Trzebielino informacji o przebiegu wykonania budżetu */informacja o przebiegu wykonania budżetu oraz opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Skarbnika Gminy Panią Mariolę Skwierawską ustalili, że:

Budżet przyjęty uchwałą Rady Gminy Trzebielino nr 175/XXIII/2020 z dnia 23 grudnia 2020 roku, po zmianach dokonanych w ciągu I półrocza 2021 roku na dzień 30 czerwca br. zamknął się kwotami po stronie dochodów 22.655.503,30 zł i po stronie wydatków 26.969.629,30 zł oraz planowanym deficytem budżetowym w kwocie 4.314.126 zł. Wpływy z tytułu uzyskanych dochodów wynoszą 14.025.066,52 zł i stanowią 61,91 % realizacji założonego planu, natomiast wydatki wynoszą 12.430.558,82 zł i stanowią 46,09 % realizacji planu. Budżet gminy na koniec I półrocza 2021 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 1.594.507,70 zł.

W 2019 roku uruchomiono kredyt w wysokości 2.350.000 zł zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku na zapłatę zakończonej w 2020 roku inwestycji pod nazwą „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami do budynków w miejscowości Poborowo, Cetyń gm. Trzebielino oraz przebudowa stacji uzdatniania wody wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w miejscowości Trzebielino”. Spłatę rozpoczęto od 2020 roku po 100.000 zł kwartalnie. Na dzień 30 czerwca 2021 pozostało do spłaty 1.750.000 zł. Zaciągnięto także pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Gdańsku w 2020 roku na kwotę 246.309 zł oraz w 2021 na kwotę 398.177 zł. Spłata tej pożyczki rozpocznie się od 2022 roku. W 2021 roku pozostała jeszcze do uruchomienia transza pożyczki w wysokości 613.389 zł. Gmina zamierza zaciągnąć kredyt w wysokości 390.000 zł na wkład własny dla inwestycji Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dolno oraz Budowa przepustu na rzece Bystrzenicy w raz z dojazdem do drogi gminnej na dz. Nr. 332/1 w Gumieńcu. Gmina zakończy rok z kredytami i pożyczkami w łącznej wysokości 3.444.184 zł

Stan zaległości na dzień 30 czerwca wyniósł 1.489.340,88 zł. Na ich wysoki poziom wpływ mają głównie wierzytelności z tytułu podatku od nieruchomości: dla osób prawnych – 70.162,92 zł, dla osób fizycznych – 275.966,30 zł. Duży udział w zaległościach stanowią należności od dłużników alimentacyjnych w wysokości 663.925,02 zł. Na dzień 30 czerwca 2021 roku kwota dochodów z tytułu opłaty za odpady komunalne wynosi 409.331,39 zł a wykonane wydatki na obsługę całego zadania 434.766,09 zł. Różnicę w wysokości – 25.434,70 zł pokryto z budżetu gminy.

Gmina podejmuje szereg działań windykacyjnych mających na celu ściągnięcie zaległości. W pierwszej kolejności wysyłane są upomnienia (w okresie 01 - 06.2021 wysłano 132 upomnienia dotyczące opłaty za odpady i 135 upomnień dotyczących podatków) w dalszej kolejności w terminie 7 dni od dnia otrzymania powiadomienia o otrzymaniu upomnienia wystawiane są tytuły egzekucyjne, które kierowane są do właściwego Urzędu Skarbowego (wystawiono 80 tytułów odnośnie opłaty za odpady i 43 tytuły podatków). W zaległościach cywilno – prawnych sprawy kierowane są na drogę sądową, a w przypadku braku zapłaty zasądzonej przez sąd sprawy kierowane są do komornika.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu
/-/ Tomasz Zacholski

Członek zespołu
/-/ Władysław Szarpak

Członek zespołu
/-/ Ewa Kozieł

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Wójt Gminy

/-/ Tomasz Czechowski