

PROTOKÓŁ Nr 1/2022

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 7 marca 2022 roku**

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

Przewodniczący Komisji o godzinie 8:30 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: wykorzystanie środków finansowych w oświacie w roku 2021.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie środków finansowych przez GOPS w 2021 roku i realizacja programu GKRPA za rok ubiegły.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej: utrzymanie Urzędu Gminy w 2021 roku.**
- 4. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania środków finansowych w oświacie w roku 2021 stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2021 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad.3.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej utrzymania Urzędu Gminy w 2021 roku stanowią załącznik nr 3 do protokołu.

Ad.4.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodniczący Komisji o godzinie 11:30 zamknął posiedzenie.

Protokołowała:

/-/ Monika Piechowska

Przewodniczył:

Przewodniczący Komisji

/-/ Tomasz Zacholski

Załącznik nr 1 do Protokołu Nr 1/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 7 marca 2022 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych w oświacie w roku 2021,
odbytej w dniu 7 marca 2022 roku**

Kontrolę problemową dotyczącą wykorzystania środków finansowych w oświacie w 2021 roku 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:

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: 07.03.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie środków finansowych w oświacie w 2021 roku.

Stan wykorzystania środków finansowych w oświacie w 2021 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się z rozliczeniem metryczki subwencji oświatowej za 2021 rok, oraz sprawozdaniami opisowymi wydatków szkół za 2021 rok */metryczka oraz sprawozdania stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Główną Księgową Panią Jadwigę Smurzyńską ustalili, że:

Plan wydatków wszystkich szkół z terenu gminy Trzebielino ukształtował się na poziomie 8.034.248,00 zł, natomiast jego wykonanie na poziomie 7.791.956,01 zł co stanowi 96,98 % planu.

Koszty utrzymania poszczególnych szkół z terenu gminy w 2021 r., wyniosły odpowiednio:

- w Szkole Podstawowej w Starkowie 2.197.743,24 zł,
- w Szkole Podstawowej w Suchorzu 2.559.006,51 zł,
- w Szkole Podstawowej w Trzebielinie 3.035.215,26 zł.

Wysokie koszty utrzymania Szkoły Podstawowej w Trzebielinie wynikają z uwzględnienia w jej sprawozdaniu, kosztów dowożenia dzieci do szkół w wysokości 103.000,00 zł oraz kosztów dożywiania dzieci w szkołach w wysokości 322.542,42 zł.

Wydatki rzeczowe kształtują się na zbliżonym poziomie w poszczególnych szkołach. Największy udział w wydatkach szkół w 2021 roku stanowią wydatki osobowe. Poziom wykonania planów finansowych wskazuje, że realnie odzwierciedlają one stan faktyczny.

Bardzo wysokie koszty funkcjonowania generują oddziały przedszkolne. W 2021 roku łączne koszty utrzymania oddziałów przedszkolnych przy szkole podstawowej w Trzebielinie oraz w Suchorzu ukształtowały się na poziomie 398.738,00 zł, a kwota przyznanej dotacji wyniosła 123.564,00 zł.

Środki finansowe, które szkoły otrzymały w ubiegłym roku wynoszą łącznie 7.226.869,00 zł. Elementami składowymi otrzymanych środków są: subwencja z metryczki oświatowej w wysokości 6.974.886,00 zł, dotacja przedszkolna w wysokości 123.564,00 zł, dotacja na zakup pomocy dydaktycznych i książek w wysokości 42.451,00 zł, środki z projektu Stołówki w wysokości 24.000,00 zł, środki z programu Poznaj Polskę w wysokości 45.168,00 zł oraz środki na zajęcia wspomagające w wysokości 16.800,00 zł.

Porównując wysokość otrzymanych środków finansowych do wykonanych wydatków łącznie w trzech szkołach zauważyć należy brak pokrycia w wysokości 565.000,00 zł. Środki te uzupełnione zostały z budżetu gminy Trzebielino.

Wnioski zespołu kontrolnego:

W związku z wysoką kwotą subwencji przyznawanej corocznie na nauczanie języków mniejszości narodowych wskazuje się, aby doskonalenie zawodowe nauczycieli ukierunkowane było na zabezpieczenie kadry kształcącej w tych kierunkach.

Biorąc pod uwagę całościowe wykonanie planu za 12 m-cy 2021 roku Zespół kontrolny ocenia pozytywnie wydatkowanie środków na oświatę i przestrzeganie dyscypliny budżetowej szkół.

Kierownik zespołu

/-/ Tomasz Zacholski

Członek zespołu

/-/ Władysław Szarpak

Członek zespołu

/-/ Ewa Koziół

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Dyrektor SP Trzebielino

/-/ Dorota Grzegorzcyk

Dyrektor SP Suchorze

/-/ Irena Gałczyńska

Dyrektor SP Starkowo

/-/ Beata Kiedrowska

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 1/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 7 marca 2022 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych przez
GOPS w 2021 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły,
odbytej w dniu 7 marca 2022 roku**

Kontrole problemową dotyczącą wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2021 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

4. Tomasz Zacholski – kierownik zespołu kontrolnego;
5. Władysław Szarpak – członek zespołu;
6. Ewa Kozieł – członek zespołu.

Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu:

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

Termin czynności kontrolnych: 07.03.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie środków finansowych przez GOPS w 2021 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły.

Stan wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2021 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie za 2021 rok oraz sprawozdaniem z działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Trzebielino za rok 2021 */sprawozdania stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Joannę Kmiecik ustalili, że:

W 2021 roku z pomocy społecznej skorzystało 169 rodzin, a świadczeniami zostało objętych 221 osób. W porównaniu do roku 2020 obie wartości wykazały tendencję spadkową.

W 2021 roku GOPS w planie finansowym przeznaczył 2.362.900,00 zł na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny. Wykonanie planu ukształtowało się na poziomie 2.295.647,00 zł. Według ustawy „o pomocy osobom uprawnionym do alimentów” prowadzone są działania wobec dłużników alimentacyjnych. Obecnie w GOPS zarejestrowanych jest ogółem 68 dłużników mających zadłużenia wobec budżetu państwa, w tym 34 wobec których podejmowane są działania na wniosek innych organów właściwych wierzyciela. W 2021 roku wyegzekwowano od dłużników łącznie 71.689,00 zł tytułem wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W okresie od stycznia do czerwca 2021 r. wypłacono stypendia na kwotę 34.238 zł dla 46 uczniów. W okresie od sierpnia do grudnia 2021 r. wypłacono stypendia na kwotę 20.560 zł

dla 34 uczniów. Łączna kwota wypłaconych świadczeń to 54.798 zł z czego 49.318 zł stanowiła dotacja. Stypendia szkolne rozliczane były na podstawie okazanych faktur.

W 2021 roku pomocą w ramach programu 500 + objętych zostało 676 dzieci z 451 rodzin. Łącznie wypłacono 4.125.683,00 zł. Koszty związane z realizacją programu przez GOPS wyniosły 35.751,00 zł.

W kontrolowanym okresie 17 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 62 dzieci co dało łączny koszt w wysokości 4 375 zł,
- korzystanie przez dzieci rodzin wielodzietnych z żywienia w szkołach i przedszkolach z odpłatnością 50 % w wymiarze miesięcznym za każde dziecko – wsparciem objęto 101 dzieci ze szkół z terenu gminy co dało łączny koszt wysokości 44.592 zł.

W Programie Operacyjnym Pomoc Żywnościowa, Podprogram 2020 – styczeń – lipiec 2021 – zrealizowano 7 wydań żywności. W ramach programu wydano paczki żywnościowe dla rodzin najbardziej potrzebujących według kryteriów określonych w ustawie o pomocy społecznej, podwyższonego do 220 %. W 2021 roku wsparciem objęto 153 rodziny tj. 361 osób, wydano 1 750 paczek żywnościowych (łącznie 15.144,5 tony żywności o łącznej wartości 75 988 zł).

W 2021 r. GOPS w Trzebielinie realizował program „Wspieraj Seniora”, którego założeniem było wsparcie seniorów z terenu gminy polegające w szczególności na dostarczaniu zakupów oraz środków higieny dla osób powyżej 70 r. ż., którzy ze względu na trwający stan epidemii pozostawali w domach. Wsparciem objęto 34 osoby, którym regularnie dostarczano zakupy.

Na pokrycie kosztów działań merytorycznych Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz kosztów funkcjonowania programu wykorzystano łącznie 39.921,27 zł. Środki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowane zostały zgodnie z zasadami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Trzebielino na rok 2021 oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Trzebielino na lata 2016-2020 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

/-/ Tomasz Zacholski

Członek zespołu

/-/ Władysław Szarpak

Członek zespołu

/-/ Ewa Kozieł

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Kierownik GOPS

/-/ Joanna Kmiecik

Załącznik nr 3 do Protokołu Nr 1/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 7 marca 2022 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej kosztów utrzymania
Urzędu Gminy w 2021 roku,
odbytej w dniu 7 marca 2022 roku**

Kontrolę problemową dotyczącą kosztów utrzymania Urzędu Gminy w 2021 roku 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: 07.03.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: koszty utrzymania Urzędu Gminy w 2021 roku.

Stan kosztów utrzymania Urzędu Gminy w 2021 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się z zestawieniem wydatków poniesionych na utrzymanie Urzędu Gminy w Trzebielinie w okresie od 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. */zestawienie stanowi załącznik do protokołu/* ustalili, że:

Plan zakładał wydatki w wysokości 2 451 488,20 zł. natomiast jego wykonanie ukształtowało się na poziomie 2.322.494,97 zł co stanowi 94,7 % planu. W związku z zaistniałą sytuacją epidemiologiczną znacznemu obniżeniu uległy koszty delegacji, podróży służbowych oraz szkoleń pracowników. W 2021 roku zauważyć można wzrost kosztów związanych z usługami remontowymi oraz zakupem materiałów. W porównaniu z rokiem poprzednim wzrostowi uległy koszty płac. Pozostałe wydatki tj.: energia elektryczna, woda, usługi teleinformatyczne kształtują się na stałym poziomie.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do kontrolowanych zagadnień.

Kierownik zespołu

/-/ Tomasz Zacholski

Członek zespołu

/-/ Władysław Szarpak

Członek zespołu

/-/ Ewa Koziół

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Wójt Gminy

/-/ Tomasz Czechowski