

PROTOKÓŁ Nr 3/2022**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 9 czerwca 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 9:00 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: wykorzystanie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2021 roku.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku. Koszty poniesione na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia.**
- 4. Zapoznanie się z opinią Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku dotyczącą wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Trzebielino w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy Trzebielino absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2021 rok.**
- 5. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2021 roku stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku, analizy kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad.3.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia załącznik nr 3 do protokołu.

Ad.4.

Członkowie komisji zapoznali się z Uchwałą Nr 174/g286/A/III/22 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 13 maja 2022 r. Skład Orzekający pozytywnie zaopiniował wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Trzebielino w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy Trzebielino absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2021 rok, uchwała stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Ad.5.

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 3/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 9 czerwca 2022 roku

Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2021 roku, odbytej w dniu 9 czerwca 2022 roku

Kontrole problemową dotyczącą wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie 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:

Biblioteka – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie, ul. Pomorska 24, 77-235 Trzebielino

Termin czynności kontrolnych: 9.06.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2021 roku.

Stan wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2021 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2021 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją opisową z wykonania planu finansowego Biblioteki – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie za 2021 rok oraz z rozliczeniem dotacji przyznanej sołectwom na imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe w 2021 r. */informacja opisowa oraz rozliczenie dotacji stanowią załączniki do protokołu/*, a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Dyrektora Biblioteki - Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie Panią Martę Sikorę ustalili, że:

W 2021 roku źródłami przychodów biblioteki były:

- dotacja podmiotowa udzielona z Gminy Trzebielino w wysokości 790.000,00 zł,
- inne dotacje w tym: dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 8.076,00 zł, dotacja z Narodowego Centrum Kultury w wysokości 124.500,00 zł, dotacja z Fundacji BGK w wysokości 14.900,00 zł
- przychody własne, w tym dochody bieżące, darowizny, kapitalizacja odsetek i inne w wysokości 23.192,25 zł.

Dotacja podmiotowa w kwocie 760.000,00 zł przyznana uchwałą Nr 175/XXIII/2020 Rady Gminy Trzebielino z dnia 23.12.2020 r. oraz zwiększona uchwałą Nr 215/XXVIII/2021 z dnia 23.06.2021 r do kwoty 790.000,00 zł została w 100% wykorzystana na planowaną działalność

statutową biblioteki, w tym na imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe organizowane w sołectwach w kwocie 18.000,00 zł.

Wśród wydatków wykonanych przeanalizowano wydatki poniesione na: wynagrodzenia, zużycie materiałów w tym energię i opał oraz usługi pozostałe.

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2021 roku wyniosło 8,00, natomiast w 2020 roku 8,875. W porównywanym okresie koszty wynagrodzeń kształtowały się na poziomie 358.643,86 zł w 2021 roku oraz 347.519,16 zł w 2020 roku. W 2021 roku łączny koszt remontów wyniósł 30.747,22 zł. W kontrolowanym okresie przeprowadzona została wymiana oraz regulacja zaworów w Bibliotece Gminnej, wymiana pompy CO, zaworów przy grzejnikach oraz regulacja instalacji w Filii Biblioteki w Suchorzu. W Bibliotece oraz świetlicy w Gumieńcu i Objezierzu wykonane zostały konieczne prace elektryczne. Z powodu konieczności przywrócenia stanu technicznego budynku wymienione zostały uszkodzone drzwi w świetlicy w Gumieńcu. Na Sali widowiskowej przy Bibliotece zamontowano horyzont sceniczny tylny (kurtyna), wykonano przejście na scenę z garderoby oraz odmalowano ściany. W budynku Biblioteki zabudowano wnękę do gabinetu dyrektora, uszczelniono pion kanalizacyjny i przejście pionu przez dach pokryty papą oraz wykonano opierzenie zabudowy. W świetlicy wiejskiej w Starkowie odmalowano sufity.

Znaczny koszt w wysokości 12.033,00 zł stanowiły okresowe kontrole i przeglądy obiektów.

W 2021 roku Biblioteka sprawowała nadzór merytoryczny nad świetlicami wiejskimi, a także koordynowała zadania w ramach środków przyznanych sołectwom na ten cel. Łączna kwota dotacji przyznanej sołectwom z budżetu gminy wyniosła 18.000,00 zł. Wydatkowane przez sołectwa środki są przejrzyste wyszczególnione oraz rozliczone zgodnie z przeznaczeniem.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Komisja nie wnosi zastrzeżeń do kontrolowanych zagadnień.

*Kierownik zespołu
/-/ Tomasz Zacholski*

*Członek zespołu
/-/ Władysław Szarpak*

*Członek zespołu
/-/ Ewa Kozieł*

Kierownik kontrolowanej jednostki:

*Dyrektor Biblioteki – Gminnego
Centrum Kultury w Trzebielinie
/-/ Marta Sikora*

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 3/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 9 czerwca 2022 roku

Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców, odbytej w dniu 9 czerwca 2022 roku

Kontrolę problemową dotyczącą wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców 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:

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

Termin czynności kontrolnych: 09.06.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku, koszty poniesione na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców.

Stan wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2021 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym z przychodów i kosztów za 2021 rok, rozliczeniem z otrzymanych dotacji przedmiotowych, zestawieniem poniesionych kosztów na utrzymanie budynków komunalnych, a także z zestawieniem wykazu czynszów za lokale */sprawozdanie oraz zestawienia stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika ZUK Pana Arkadiusza Kuklińskiego oraz Główną Księgową Panią Justyną Wołczyńską ustalili, że:

W 2021 roku Zakład otrzymał dotację przedmiotową w wysokości 83.728,00 zł, w tym na: dopłatę do bieżącego utrzymania budynku komunalnego przy ulicy Pomorskiej 75, dopłatę do bieżącego utrzymania boisk sportowych, placów zabaw, utrzymanie przystanków PKS, chodników i poboczy, utrzymanie Parku w Trzebielinie, utrzymanie Targowiska Gminnego, utrzymanie ścieżki na trasie Starkowo – Zielin.

Zakład w 2021 roku osiągnął przychody w wysokości 1.365.539,62 zł. Dostarczył 117.104,28 m³ wody, a odebrał 94.400,52 m³ ścieków osiągając przychód w wysokości 1.022.136,88 zł. W porównaniu do roku 2020 przychód wzrósł o 194.988,52 zł. Czynnikiem mającym wpływ

na wzrost wartości przychodów są m.in.: wzrost ceny z tytułu dostarczonej wody i odbioru ścieków z dniem 01.07.2021 r. z 2,81 zł/m³ na 2,96 zł/m³ oraz odebranych ścieków z 5,75 zł/m³ na 7,61 zł/m³, w nowej taryfie została także skalkulowana stawka dla przedsiębiorców pobierających wodę na cele produkcji oraz odprowadzających ścieki przemysłowe, gdzie stawka za dostarczona wodę wynosi 3,45 zł/m³, natomiast za odprowadzone ścieki 8,11 zł/m³.

W 2021 roku do sieci wodociągowej podłączono 12 nowych gospodarstw domowych natomiast do sieci kanalizacyjnej wykonano 36 nowych przyłączy, głównie w miejscowości Poborowo.

Analizując poniesione przez zakład koszty w 2021 r. tj. zakup materiałów czy usług obcych, a także koszty zużycia energii można zauważyć, że kształtują się one na podobnym poziomie jak w latach poprzednich. Największy wzrost kosztów zauważyć można w pozycji wynagrodzenia, a co za tym idzie w pozycji składek ZUS. Spowodowane jest to zatrudnieniem dwóch nowych osób niezbędnych przy realizacji zadań dotyczących bieżącego utrzymania całej infrastruktury.

Niepokojącym jest fakt systematycznego pogarszania się stanu lokali komunalnych będących w zarządzie Zakładu. W szczególności złym stanie jest domek kempingowy w Gumieńcu. 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. W przypadku jednego z lokali komunalnych zadłużenie sięga ok. 19.000,00 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 50 tys. zł. do 61 tys. zł. Saldo Należności wymagalnych na 31.12.2021 r. wynosiło 55.729,00 zł. Pomimo wystawianych przypomnień o zaległościach, wezwań sądowych i przedsądowych do zapłaty (222 w 2021 r.), następnie kierowania spraw na drogę sądową (3 w 2020 r.) oraz informowaniu o zamykaniu przyłączy wody i kanalizacji (14 pism informujących o odcięciu), a także możliwości regulowania należności w ratach, nadal nie udaje się wyegzekwować terminowych wpłat należności.

Rok 2021 Zakład zamknął z wynikiem finansowym – strata bilansową w wysokości 40.471,04 zł.

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 ZUK

/-/ Arkadiusz Kukliński

Załącznik nr 3 do Protokołu Nr 3/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 9 czerwca 2022 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia,
odbytej w dniu 9 czerwca 2022 roku**

Kontrole problemową dotyczącą wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia 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: 09.06.2022 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia.

Stan wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z realizacji programu współpracy Gminy Trzebielino z organizacjami pozarządowymi w 2021 r. */sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Podinspektora ds. społecznych, obronnych i obrony cywilnej Panią Justynę Rapita 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 w dniu 7 stycznia 2021 r. 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”, z czego wykorzystano 58.140,83 zł. W związku z zapisami umowy Stowarzyszenie Sportowe Gminny Klub Sportowy DIAMENT dokonało zwrotu niewykorzystanych środków dotacji w wysokości 1.859,17 zł.

Na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz rocznego Programu Współpracy Gminy Trzebielino z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2021 rok, Wójt Gminy w dniu 7 stycznia 2021 r. 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 4010,00 zł dla Fundacji Rozwoju Lokalnego Parasol na realizację zadania publicznego pn. „Działaj Lokalnie i Akumulator Społeczny w Trzebielinie 2021” z czego wykorzystano całą kwotę.

W ramach konkursów ogłoszonych przez Fundację Rozwoju Lokalnego Parasol dofinansowanie uzyskało:

- Stowarzyszenie „Rozwiń Skrzydła” w Starkowie na projekt „Tajemniczy świat zmysłów” w wysokości 1.400,00 zł,
- Stowarzyszenie „Wzajemna Pomoc” w Trzebielinie na projekt „Do you speak English?” w wysokości 5.000,00 zł.

Wnioski zespołu kontrolnego:

Zespół kontrolny sprawdził terminowość złożenia sprawozdań, przeanalizował celowość wykorzystanych dotacji i 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