

PROTOKÓŁ Nr 3/2023**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 13 czerwca 2023 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 – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 roku.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 roku. Koszty poniesione na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców.**
- 3. 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 2022 rok.**
- 4. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 roku stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 roku, analizy kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykazu płatności za czynsze przez najemców stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad.3.

Członkowie komisji zapoznali się z Uchwałą Nr 085/g286/A/III/23 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 17 maja 2023 r. Skład Orzekający pozytywnie zaopiniował wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Trzebielino w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy Trzebielino absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2022 rok, uchwała stanowi 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 3/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 13 czerwca 2023 roku

Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 roku, odbytej w dniu 13 czerwca 2023 roku

Kontrolę problemową dotyczącą wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 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: 13.06.2023 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 roku.

Stan wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2022 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2022 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją opisową z wykonania planu finansowego Biblioteki – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie za 2022 rok oraz z rozliczeniem dotacji przyznanej sołectwom na imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe w 2022 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 2022 roku źródłami przychodów biblioteki były:

- dotacja podmiotowa udzielona z Gminy Trzebielino w wysokości 809.450,00 zł,
- inne dotacje w tym: dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 9.153,00 zł, dotacja z Instytutu Książki w wysokości 18.382,60 zł,
- przychody własne, w tym dochody bieżące, darowizny, kapitalizacja odsetek i inne w wysokości 42.259,24 zł.

Dotacja podmiotowa w kwocie 800.000,00 zł przyznana uchwałą Nr 261/XXXIV/2021 Rady Gminy Trzebielino z dnia 22.12.2021 r. z czego 18.000,00 zł na organizowanie imprez

kulturalnych w sołectwach, zwiększona uchwałą Nr 290/XXVIII/2022 z dnia 25.05.2022 r. o kwotę 6.200,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków dla Sołectw na organizację imprez okolicznościowych oraz zwiększona uchwałą nr 305/XL/2022 z dnia 31.08.2022 o kwotę 3.250 zł z przeznaczeniem na wkład własny do otrzymanego dofinansowania z programu „Kraszewski, komputery dla bibliotek”, została w 100% wykorzystana na planowaną działalność statutową biblioteki, w tym na imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe organizowane w sołectwach w kwocie 24.200,00 zł.

Wśród wydatków wykonanych przeanalizowano wydatki poniesione na: wynagrodzenia, zużycie materiałów w tym energię i opał oraz usługi pozostałe. Największy wzrost wykazują koszty związane ze zużyciem energii. W 2021 roku wyniosły one 49.926,41 zł, natomiast w 2022 roku 79.270,18 zł. Za zasadne uznaje się przystępowanie do programów dofinansujących montaż paneli fotowoltaicznych na obiektach będących pod zarządem Biblioteki. Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2022 roku, tak jak w roku 2021 wyniosło 8,00. W porównywanym okresie koszty wynagrodzeń kształtowały się na poziomie 392.599,19 zł w 2022 roku oraz 358.643,86 zł w 2021 roku.

W 2022 roku łączny koszt remontów wyniósł 8.565,33 zł. W kontrolowanym okresie wykonane zostały niezbędne prace elektryczne, w tym modernizacja elektryki oświetlenia oraz podłączeń skrzynki głównej oświetlenia i zasilania w Sali widowiskowej, zamontowano monitoring zewnętrzny na budynku filii bibliotecznej w Suchorzu, przeprowadzono serwis kotła gazowego w filii w Suchorzu.

Znaczny koszt w wysokości 11.030,00 zł stanowiły okresowe kontrole i przeglądy obiektów.

W 2022 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 24.200,00 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 3/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 13 czerwca 2023 roku

Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 roku, kosztów poniesionych na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców, odbytej w dniu 13 czerwca 2023 roku

Kontrolę problemową dotyczącą wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 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: 13.06.2023 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 roku, koszty poniesione na utrzymanie mieszkań komunalnych oraz wykaz płatności za czynsze przez najemców.

Stan wykorzystania dotacji przedmiotowej przez ZUK w 2022 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 2022 rok, rozliczeniem z otrzymanych dotacji przedmiotowych oraz zestawieniem poniesionych kosztów na utrzymanie budynków komunalnych */sprawozdanie oraz zestawienia stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika ZUK Pana Arkadiusza Kuklińskiego oraz Główną Księgową Panią Justynę Wołczyńską ustalili, że:

W 2022 roku Zakład otrzymał dotację przedmiotową w wysokości 192.629,00 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, utrzymanie dróg i chodników gminnych, utrzymanie ścieżki przy jeziorze Trzebielińskim, utrzymanie parkingu przy SP w Trzebielinie i placu przy remizie OSP, utrzymanie czystości na ścieżce w Suchorzu do cmentarza, utrzymanie przystani kajakowej w Broczynie i Glewniku.

Zakład w 2022 roku osiągnął przychody w wysokości 1.675.105,31 zł. Dostarczył 117.817,84 m³ wody, a odebrał 93.772,05 m³ ścieków osiągając przychód w wysokości 1.217.124,29 zł. W porównaniu do roku 2021 przychód wzrósł o 194.987,41 zł. Głównym czynnikiem mającym wpływ na wzrost wartości przychodów w 2022 roku był wzrost cen z tytułu dostarczonej wody z dniem 01.07.2022 r. z 2,96 zł/m³ na 2,98 zł/m³ dla odbiorców z grupy 1 oraz odebranych ścieków z 7,61 zł/m³ na 7,64 zł/m³ dla odbiorców z grupy 1. W grupie 2, która obejmuje przedsiębiorców pobierających wodę na cele produkcji oraz odprowadzających ścieki przemysłowe również nastąpił wzrost cen za odbiór wody, który wynosił 3,45 zł/m³, po podwyżce 3,47 zł/m³, za odbiór ścieków wynosił 8,11 zł/m³, po podwyżce 8,17 zł/m³.

W 2022 roku do sieci wodociągowej podłączono 18 nowych gospodarstw domowych natomiast do sieci kanalizacyjnej wykonano 61 nowych przyłączy, głównie w miejscowości Objezierze.

Analizując poniesione przez zakład koszty w 2022 r. można zauważyć wyraźny wzrost poniesionych kosztów na zakup materiałów, na które wpływ miał w głównej mierze wzrost cen paliw. Koszty poniesione na zakup energii elektrycznej w 2022 roku wyniosły 330.699,60 zł, to jest o około 54 % więcej w stosunku do roku 2021.

W trakcie 2022 roku zakupiono i zamontowano 160 nowych wodomierzy radiowych. Według stanu na dzień 31.12.2022 r. zamontowano 290 liczników.

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 2022 roku wyniosły 46.591,68 zł. Według stanu na dzień 31.12.2022 roku zadłużenie lokatorów wynosiło ogółem 23.914,71 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. Saldo należności wymagalnych na dzień 31.12.2022 r. wynosiło 49.794,22 zł. Zakład skierował do dłużników 138 wezwań do zapłaty, 47 wezwań sądowych, a następnie 5 spraw skierował na drogę sądową, z czego 4 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

/-/ Tomasz Zacholski

członek zespołu

/-/ Władysław Szarpak

członek zespołu

/-/ Ewa Koziół

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Kierownik ZUK

/-/ Arkadiusz Kukliński