

PROTOKÓŁ Nr 4/2023

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 września 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 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: stan zobowiązań oraz ściągальności podatków i opłat lokalnych.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: dochody i wydatki OSP w Trzebielinie w 2022 r.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia.**
- 4. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej stanu zobowiązań oraz ściągальności podatków i opłat lokalnych stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2022 roku stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad.3.

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

Ad.4.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodniczący Komisji o godzinie 10:30 zamknął posiedzenie.

Protokołowała:

/-/ Monika Piechowska

Przewodniczył:

Przewodniczący Komisji

/-/ Tomasz Zacholski

Załącznik nr 1 do Protokołu Nr 4/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 września 2023 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej stanu ściągalności podatków i opłat lokalnych,
odbytej w dniu 18 września 2023 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: 18.09.2023 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: stan ściągalności podatków i opłat lokalnych.

Stan ściągalności podatków i opłat lokalnych:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu na dzień 30.06.2023 r. */sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Skarbnika Gminy Panią Mariolę Skwierawską ustalili, że:

Budżet gminy na koniec I półrocza 2023 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 510.857,25 zł.

W roku 2019 uruchomiono kredyt w wysokości 2.350.000 zł zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego w Gdańsku na zapłatę zakończonej w 2020 roku inwestycji pod ogólną 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 2023 roku pozostało do spłaty 950.000 zł. Zaciągnięto pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Gdańsku w 2020 roku na kwotę 246.309 zł oraz w 2021 na kwotę 1.257.875 zł, na inwestycję pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z tłocznią ścieków i przyłączami kanalizacji sanitarnej w miejscowości Poborowo, gmina Trzebielino Spłata tej pożyczki rozpoczęła się od 2022 roku. Na dzień 30 czerwca 2023 roku pozostało do spłaty 1.203.348 zł. W 2021 roku zaciągnięto również kredyt w BS w Bytowie na kwotę 390.000 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie dwóch inwestycji: Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dolno

– 125.000 zł, oraz Budowa przepustu na rzece Bystrzenicy wraz z dojazdem do drogi gminnej na dz. Nr 332/1 - 265.000 zł. Spłata tego kredytu rozpoczęła się od stycznia 2022 roku po 10.000 zł miesięcznie. Na dzień 30.06.2023 roku pozostało do spłaty 210.000 zł. W 2022 roku zaciągnięto kredyt w Banku Spółdzielczym na zadanie pod nazwą Zmiana sposobu użytkowania części szkoły podstawowej w Starkowie na punkt przedszkolny oraz budowa zbiornika przeciwpożarowego o pojemności 200 m³ w wysokości 700.000 zł. Spłatę rozpoczęto od 2023 r. po 50.000 zł kwartalnie. Na dzień 30.06.2023 r. do spłaty pozostało 600.000 zł. Łączna wartość zobowiązań (kredytów i pożyczek) do spłaty na dzień 30.06.2023 r. wynosi 2.963.348 zł. Na koniec br. do spłacenia pozostaną zobowiązania w wysokości 2.603.348 zł.

Stan wierzytelności na dzień 30 czerwca wyniósł 1.598.347,79 zł. Na ich wysoki poziom wpływ mają głównie: wierzytelności z tytułu podatku od nieruchomości: dla osób prawnych – 54.182,26 zł, dla osób fizycznych – 226.100,97 zł. Duży udział w zaległościach stanowią należności od dłużników alimentacyjnych w wysokości 743.297,08 zł.

Gmina podejmuje szereg działań windykacyjnych mających na celu ściąganie zaległości. W pierwszej kolejności wysyłane są upomnienia (w okresie styczeń – czerwiec 2023 wysłano 132 upomnienia dotyczące opłaty za odpady i 124 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 111 tytułów odnośnie opłaty za odpady i 70 tytułów odnośnie 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

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 4/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 września 2023 r.

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2022 r.,
odbytej w dniu 18 września 2023 roku**

Kontrole problemową dotyczącą dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2022 r. 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: 18.09.2023 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: dochody i wydatki OSP w Trzebielinie w 2022 r.

Stan: dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2022 r.:

Kontrolujący po zapoznaniu się z informacją dotyczącą dochodów i wydatków OSP w Trzebielinie w 2022 roku */informacja stanowi załącznik do protokołu/* ustalili, że:

Wykonanie wydatków w 2022 roku ukształtowało się na poziomie 96.025,65 zł. 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 uchwale budżetowej na 2022 rok zaplanowano kwotę 86.400 zł na działalność OSP Trzebielino. W trakcie roku w związku z otrzymanymi dotacjami plan zwiększono do kwoty 120.549,00 zł. W 2022 roku OSP Trzebielino otrzymało:

- dotację z WFOŚiGW w Gdańsku w wysokości 9.600 zł na zakup 6 hełmów, dotacja celowa z Urzędu Gminy wyniosła 2004,09 zł, łączny koszt zakupu wyniósł 11.604,09 zł,
- dotację z Komendy Głównej PSP w Warszawie w wysokości 2.315 zł na zakup tunelu dla drużyny młodzieżowej, dotacja celowa z Urzędu Gminy wyniosła 1.744 zł, łączny koszt zakupu wyniósł 4.059 zł,
- dotację z Komendy Głównej PSP w Warszawie w wysokości 6.200 zł na zakup ubrań specjalnych, dotacja celowa z Urzędu Gminy wyniosła 3.388,03 zł, dotacja celowa z Nadleśnictwa Trzebielino 2.000 zł, łączny koszt zakupu wyniósł 11.588,03 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:

Prezes OSP Trzebielino

/-/ Henryk Kula

Załącznik nr 3 do Protokołu Nr 4/2023
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 18 września 2023 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania gminnych środków finansowych przez stowarzyszenia,
odbytej w dniu 18 września 2023 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: 18.09.2023 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 2022 r. */sprawozdanie stanowi załącznik do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika USC Panią Monikę Staroszak 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 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 59.475,30 zł. W związku z zapisami umowy Stowarzyszenie Sportowe Gminny Klub Sportowy DIAMENT dokonało zwrotu niewykorzystanych środków dotacji w wysokości 524,70 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 2022

rok, Wójt Gminy 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 5.000,00 zł dla Fundacji Rozwoju Lokalnego Parasol na realizację zadania publicznego pn. „Działaj Lokalnie w Trzebielinie 2022” z czego wykorzystano całą kwotę.

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