

PROTOKÓŁ Nr 1/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 marca 2024 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: wykorzystanie środków finansowych przez GOPS w 2023 roku i realizacja programu GKRPA za rok ubiegły.**
- 2. Przeprowadzenie kontroli problemowej: wykorzystanie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2023 roku, oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku.**
- 3. Przeprowadzenie kontroli problemowej: utrzymanie Urzędu Gminy w 2023 roku.**
- 4. Zamknięcie obrad Komisji.**

Ad. 1.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dot. wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2023 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad. 2.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dot. wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2023 roku, oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku stanowią załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 3.

Szczegółowe ustalenia z kontroli problemowej dot. utrzymania Urzędu Gminy w 2023 roku stanowią załącznik nr 3 do protokołu.

Ad.4.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia, Przewodniczący Komisji o godzinie 10:00 zamknął posiedzenie.

Protokołowała:

/-/ Monika Piechowska

Przewodniczył:

Przewodniczący Komisji

/-/ Tomasz Zacholski

Załącznik nr 1 do Protokołu Nr 1/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 marca 2024 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania środków finansowych przez
GOPS w 2023 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły,
odbytej w dniu 15 marca 2024 roku**

Kontrole problemową dotyczącą wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2023 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły 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:

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

Termin czynności kontrolnych: 15.03.2024 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie środków finansowych przez GOPS w 2023 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły.

Stan wykorzystania środków finansowych przez GOPS w 2023 roku i realizacji programu GKRPA za rok ubiegły:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z działalności Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Trzebielinie za 2023 rok oraz sprawozdaniem z działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych Gminy Trzebielino za rok 2023 */sprawozdania stanowią załączniki do protokołu/* a także w wyniku udzielonych odpowiedzi przez Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Panią Joannę Kmiecik ustalili, że:

W 2023 roku z pomocy społecznej skorzystało 113 rodzin, a świadczeniami zostało objętych 168 osób. W porównaniu do roku 2022 obie wartości wykazały tendencję spadkową. Spowodowane jest to wzrostem wysokości płac oraz niezmiennym kryterium dochodowym przy przyznawaniu świadczeń. Duży udział kosztów w ramach pomocy społecznej stanowią odpłatności za Domy Pomocy Społecznej. W 2023 r. w DPS przebywało 8 osób co stanowiło łączny koszt w wysokości 398.898,00 zł.

W 2023 roku GOPS w planie finansowym przeznaczył 2.514.451,00 zł na świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny. Wykonanie planu ukształtowało się na poziomie 2.437.817,00 zł. Ośrodek prowadzi działania wobec dłużników alimentacyjnych według ustawy „o pomocy osobom uprawnionym do alimentów”. Obecnie w GOPS zarejestrowanych jest ogółem 69 dłużników mających zadłużenia wobec budżetu państwa, w tym 39 wobec których podejmowane są działania na wniosek innych organów właściwych wierzyciela. W

2023 roku wyegzekwowano od dłużników łącznie 76.728,00 zł tytułem wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

W okresie od stycznia do czerwca 2023 r. wypłacono stypendia na kwotę 29.660 zł dla 24 uczniów. W okresie od września do grudnia 2023 r. wypłacono stypendia na kwotę 12.648 zł dla 17 uczniów. Łączna kwota wypłaconych świadczeń to 42.308 zł z czego 38.077 zł stanowiła dotacja. Stypendia szkolne rozliczane były na podstawie okazanych faktur.

W 2023 roku GOPS pozyskał środki z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej na dodatek do wynagrodzenia dla asystenta rodziny w wysokości 2.000 zł jednorazowo oraz refundację zatrudnienia za okres od listopada do grudnia 2023 r. w łącznej kwocie 7.981,25 zł. Asystent rodziny obejmuje swoją opieką 9 rodzin, a w tych rodzinach 23 dzieci. W 2023 roku w pieczy zastępczej pozostawało 18 dzieci z terenu gminy Trzebielino. Łączny koszt odpłatności za pobyt w pieczy wyniósł 283.608 zł.

W kontrolowanym okresie 36 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 69 dzieci co dało łączny koszt w wysokości 3.625 zł,
- korzystanie przez dzieci rodzin wielodzietnych z żywienia w szkołach i przedszkolach z odpłatnością 50 % w wymiarze miesięcznym za każde dziecko – wsparciem objęto 100 dzieci ze szkół z terenu gminy co dało łączny koszt wysokości 55.100 zł.

W Programie Operacyjnym Pomoc Żywnościowa, Podprogram 2021 Plus zrealizowano 1 wydanie żywności. W ramach programu wydano paczki żywnościowe dla rodzin najbardziej potrzebujących według kryteriów określonych w ustawie o pomocy społecznej, podwyższonego do 220 %. W 2023 roku wsparciem objęto 102 rodziny tj. 226 osób, wydano łącznie 2 116 kg żywności.

Na pokrycie kosztów działań merytorycznych Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz kosztów funkcjonowania programu wykorzystano łącznie 67.679 zł. GKRPA współpracowała z GOPS w Trzebielinie, Komendą Powiatową Policji w Bytowie i Komisariatem Policji w Kołczygłowach, szkołami z terenu gminy, pedagogami szkolnymi, Biblioteką – Gminnym Centrum Kultury w Trzebielinie, Sądem Rejonowym w Miastku, sołtysami i radami soleckimi, Klubem Sportowym „DIAMENT”. Środki Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wydatkowane zostały zgodnie z zasadami zawartymi w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii dla Gminy Trzebielino na lata 2022 – 2025, 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 Koziel

Kierownik kontrolowanej jednostki:

Kierownik GOPS
/-/ Joanna Kmiecik

Załącznik nr 2 do Protokołu Nr 1/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 marca 2024 roku

Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2023 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku, odbytej w dniu 15 marca 2024 roku

Kontrolę problemową dotyczącą wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2023 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku 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:

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

Termin czynności kontrolnych: 15.03.2024 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: wykorzystanie dotacji podmiotowej przez Bibliotekę Gminną w Trzebielinie w 2023 roku oraz wykorzystanie gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku.

Stan wykorzystania dotacji podmiotowej przez Bibliotekę – Gminne Centrum Kultury w Trzebielinie w 2023 roku oraz wykorzystania gminnych środków finansowych przez rady sołeckie w 2023 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z działalności Biblioteki – Gminnego Centrum Kultury w Trzebielinie za rok 2023, informacją opisową z wykonania planu finansowego biblioteki za 2023 rok oraz z rozliczeniem dotacji przyznanej sołectwom na imprezy kulturalne, okolicznościowe i sportowe w 2023 r. */sprawozdanie, 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 Sikora - Powarżyńską ustalili, że:

W 2023 roku źródłami przychodów biblioteki były:

- dotacja podmiotowa udzielona z Gminy Trzebielino w wysokości 933.359 zł oraz dotacja celowa w wysokości 105.775,35 zł,
- inne dotacje w wysokości 107.063,96 zł,
- przychody własne w wysokości 29.583,65 zł.

Dotacja podmiotowa w kwocie 933.359,00 zł 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. BGCK w ramach swojej działalności udostępnia sale z wyposażeniem i sprzęt na różnego rodzaju imprezy prywatne. Opłaty ryczałtowe pobrane za wynajem sal wyniosły w 2023 roku 20.720,60 zł. W kontrolowanym okresie Biblioteka wzięła udział w licznych projektach i grantach, a także skutecznie pozyskała dotacje oraz wsparcie sponsorów na realizowane programy oraz imprezy.

Wśród wydatków wykonanych przeanalizowano wydatki poniesione na: wynagrodzenia, zużycie materiałów w tym energię i opał oraz usługi pozostałe. W 2023 roku zauważyć można istotny wzrost kosztów wynagrodzeń co związane jest głównie ze wzrostem najniższej płacy minimalnej. W 2022 roku wyniosły one łącznie z funduszem nagród, nagrodami jubileuszowymi, odprawami oraz umowami cywilno – prawnymi 428.053,40 zł, natomiast w 2023 roku 531.666,04 zł. Pozostałe koszty kształtują się na zbliżonym poziomie.

Średnie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2023 roku wyniosło 7,50.

W 2023 roku łączny koszt remontów wyniósł 187 636,45 zł. Największy udział w wydatkach remontowych stanowił koszt wykonania nowej elewacji budynku filii biblioteki w Suchorzu, a także naprawa dachu i odmalowanie pomieszczeń co stanowiło 107.598,91 zł.

Znaczny koszt w wysokości 15.045,00 zł wyniosły okresowe kontrole i przeglądy obiektów.

W 2023 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 3 do Protokołu Nr 1/2024
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Trzebielino
odbytego w dniu 15 marca 2024 roku

**Ustalenia z kontroli problemowej dotyczącej kosztów utrzymania
Urzędu Gminy w 2023 roku,
odbytej w dniu 15 marca 2024 roku**

Kontrolę problemową dotyczącą kosztów utrzymania Urzędu Gminy w 2023 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: 15.03.2024 r.

Zakres kontrolowanych zagadnień: koszty utrzymania Urzędu Gminy w 2023 roku.

Stan kosztów utrzymania Urzędu Gminy w 2023 roku:

Kontrolujący po zapoznaniu się z zestawieniem wydatków poniesionych na utrzymanie Urzędu Gminy w Trzebielinie w okresie od 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. */zestawienie stanowi załącznik do protokołu/* oraz w wyniku odpowiedzi udzielonych przez Inspektora ds. księgowości budżetowej i płac Panią Ilonę Melchert ustalili, że:

Plan zakładał wydatki w wysokości 3.459.679,87 zł. natomiast jego wykonanie ukształtowało się na poziomie 3.187.620,89 zł co stanowi 92,1 % planu. W 2023 roku zauważyć można wzrost kosztów płac. Pozostałe wydatki tj. zakup energii elektrycznej, zakup materiałów, usługi teleinformatyczne, delegacje, usługi remontowe kształtują się na zbliżonym poziomie.

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