

Protokół nr 31/2022 z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mszana w Urzędzie Gminy Mszana, w dniu 29 listopada 2022 r.

Posiedzenie Komisji odbyło się w dniu 29 listopada 2022 r., w Urzędzie Gminy Mszana, w godzinach 14.30 – 15.30.

Kontrola prowadzona przez:

1. Bura Roman – Przewodniczący Komisji
2. Mura Ilona – Wiceprzewodnicząca Komisji
3. Bura Rafał – członek Komisji
4. Wawrzyczny Ewa – członek Komisji
5. Wieszołek Beata – członek Komisji

Listy obecności radnych i pozostałych uczestników stanowią załączniki nr 1 i 2 do protokołu.

Na podstawie upoważnienia nr 7/2022 z dnia 29.11.2022 r. wydanego przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie jego prawomocności.
2. Kontrola dotacji przyznanych przez Gminę w 2021 r. i w roku bieżącym - dotacje do OSP, klubów sportowych i organizacji pożytku publicznego.
3. Kontrola dotacji przyznawanych przez Gminę do MZK w 2021 r. i w roku bieżącym.
4. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2023 r.
5. Zakończenie posiedzenia.

Pkt. 1

Posiedzenie otworzył i poprowadził Przewodniczący Komisji Pan Roman Bura. Na podstawie listy obecności stwierdził, że posiedzenie jest prawomocne. Obecnych było 5 z 5 radnych.

Pkt. 2

a/ Informacji i wyjaśnień w sprawie dotacji do Ochotniczych Straży Pożarnych udzielała Pani Kamila Szybowska – podinsp. w Referacie Zarządzania Kryzysowego i Bezpieczeństwa Informacji UG Mszana.

W roku 2021 udzielone zostały dotacje:

Z budżetu Gminy Mszana na 2021 r., jednostkom Ochotniczych Straży Pożarnej z terenu Gminy Mszana udzielono dotację celową w wysokości 15.000 zł. Na podstawie umów dotacyjnych, dotację podzielono pomiędzy trzy jednostki OSP po 5.000 zł dla każdej.

Rozliczenie z wykonania dotacji w poszczególnych jednostkach OSP:

1. OSP Połomia - w ramach umowy dotacyjnej jako wkład własny jednostki współfinansowano zakup sprzętu, materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej wynikający z dotacji otrzymanej z KSRG m.in.: specjalistyczne rękawice, maska OptiPro, ubrania specjalistyczne. Na zakup przeznaczono kwotę 19.538,50 zł z czego:

- 4.538,50 zł z umowy dotacyjnej, zwrócono niewykorzystanych środków dotacji 461,50 zł
- 15.000,00 z dotacji KSRG

2. OSP Gogołowa - w ramach umowy zakupiono sprzęt, materiały i wyposażenie niezbędne do realizacji zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej m.in: kombinezon na szerszenie, rękawice na szerszenie, drabinę nasadkową. Na zakup przeznaczono kwotę 5.033,05 zł, z czego 5.000,00 zł z dotacji celowej, a 33.05 zł ze środków własnych jednostki.

3. OSP Mszana - w ramach umowy zakupiono sprzęt, materiały i wyposażenie niezbędne do realizacji zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej tj: ubranie specjalne sX4 Gold, pompa zatapialna – 4.360,00 zł. Z pozostałej kwoty dotacji 640 zł współfinansowano zakup: hełm strażacki z latarką, buty specjalne, pulsometr w ramach zakupów ze środków otrzymanych przez jednostkę OSP z dotacji KSRG.

Ponadto z budżetu Gminy Mszana na 2021 r. udzielono dotacji na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla jednostki OSP w Gogołowej w kwocie 250.000 zł.

Zadanie zrealizowano we współfinansowaniu następujących podmiotów:

- Budżet Gminy Mszana – 237.265 zł;
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 242.925 zł;
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 97.170 zł;
- Komendant Główny Państwowej Straży Pożarnej – 200.000 zł

Całkowity koszt zadania stanowiący sumę dotacji wykazanych podmiotów wyniósł: 777.360 zł. Niewykorzystane środki z dotacji Gminy Mszana w kwocie 12.735 zł podlegały zwrotowi.

Dotacje celowe w 2022 r.:

1. OSP Gogołowa - z budżetu Gminy Mszana na 2022 r. oraz na podstawie umowy z dnia 6 lipca 2022 r. Nr CRU.79.2022, jednostce udzielono dotację celową w wysokości 24.000 zł. Z kwoty dotacji jednostka OSP zabezpieczyła kwotę 22.000 zł jako środki finansowe własne na zakup zestawu narzędzi hydraulicznych, we współfinansowaniu z Komendantem Państwowej Straży

Pożarnej. Pozostałe środki dotacji w kwocie 2.000 zł zostały przeznaczone na zakup sprzętu do realizacji zadań z zakresu ochrony przeciwpożarowej. W ramach dotacji celowej zakupiono:

- Zestaw narzędzi hydraulicznych- koszt zakupu wyniósł 60.000, ze środków Gminy Mszana przeznaczono kwotę w wysokości 20.000 zł, z dotacji KG PSP kwotę w wysokości 40.000. Niewykorzystane środki dotacji celowej w wysokości 2.000 zwrócono na konto gminy.
- Pozostałą część dotacji w wysokości 2.000 zł przeznaczono na współfinansowanie zakupu: węże tłoczne, zestaw do stabilizacji pojazdów, motopompa półszlamowa, statyw kolumnowy, walizki transportowe, bosak. Kosz zakupu wyniósł 8.771,13 zł, z czego 2.000 zł z budżetu Gminy Mszana, a 6.771,13 zł z darowizny Fundacji Jastrzębskiej Spółki Węglowej.

2. OSP Mszana – z budżetu Gminy Mszana na 2022 r. oraz na podstawie umowy dotacyjnej Nr CRU.88.2022 jednostce udzielono dotację celową w kwocie 5.000 zł. Część kwoty udzielonej dotacji stanowi środki finansowe własne zapewniające dofinansowanie zakupu radiotelefonów oraz latarek w ramach zadania wynikającego z umowy zawartej pomiędzy jednostką OSP, a Komendantem Głównym PSP.

Pozostałe środki z dotacji jednostka przeznaczy na zakup wybranego sprzętu. Przedsięwzięcie jest w trakcie realizacji.

3. OSP Połomia - z budżetu Gminy Mszana na 2022 r. oraz na podstawie umowy dotacyjnej Nr CRU.66.2022 jednostce udzielono dotację celową w kwocie 8.000 zł. Całą kwotę dotacji przeznaczono na zakup rozpieracza kolumnowego stanowiącego wyposażenie sprzętu specjalistycznego z zakresu ratownictwa technicznego.

Do skontrolowanej dokumentacji Komisja nie wniosła uwag.

b/ Informacji i wyjaśnień ws. dotacji do klubów sportowych i organizacji pożytku publicznego udzielali:

- Pan Piotr Hajski – referent w Referacie Administracji, Edukacji i Informacji UG Mszana,
- Pani Katarzyna Kin – insp. w Referacie Administracji, Edukacji i Informacji UG Mszana.

W toku kontroli stwierdzono, co następuje:

1. Dotacje dla klubów sportowych:

Rok 2021

Dotacje dla klubów sportowych były udzielane na podstawie otwartego konkursu ofert w oparciu o Uchwałę nr XLIV/54/2010 Rady Gminy Mszana z

dnia 25 października 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadań własnych Gminy Mszana w zakresie sprzyjania rozwojowi sportu. Termin składania ofert ustalony został do dnia 18.01.2021 r. Po przeprowadzonym konkursie udzielono dotacji dla:

1. Ludowego Klubu Sportowego „Start” Mszana - 75.000,00 zł na zadanie p.n. „Na sportowo – dla naszego zdrowia”
2. Klubu Sportowego „Płomień” Połomia - 85.000,00 zł na zadanie p.n. „Klub sportowy piłki nożnej „Płomień” Połomia najlepszym miejscem do uprawiania sportu i spędzania wolnego czasu”

Rozliczenie powyższych zadań złożono w terminach określonych w umowach. Sprawozdania zostały zatwierdzone przez Wójta Gminy Mszana.

Rok 2022

W 2022 r. ogłoszono konkurs w oparciu o Uchwałę nr XLIV/54/2010 Rady Gminy Mszana z dnia 25 października 2010 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadań własnych Gminy Mszana w zakresie sprzyjania rozwojowi sportu. Termin składania ofert ustalony został do dnia 17.01.2022 r. Po przeprowadzonym konkursie udzielono dotacji dla:

1. Ludowego Klubu Sportowego „Start” Mszana - 75.000,00 zł na zadanie p.n. „Od orlika do seniora – Start Mszana”
2. Klubu Sportowego „Płomień” Połomia - 85.000,00 zł na zadanie p.n. „Uprawianie piłki nożnej najlepszą drogą do lepszego samopoczucia i spełniania marzeń”.

II. Dotacje dla organizacji pożytku publicznego:

Rok 2021

Na realizację zadań priorytetowych zawartych w Programie Współpracy Gminy Mszana z organizacjami pozarządowymi i innymi organizacjami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2021, przyjętym Uchwałą nr XXV/174/2020 Rady Gminy Mszana z dnia 10 listopada 2020 r. ogłoszono otwarty konkurs ofert - na wspierania zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej oraz upowszechniania działalności na rzecz osób niepełnosprawnych. Termin składania ofert - do dnia 25.01.2021 r.

Udzielono dotacji dla:

1. Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek św. Hiacynta i Franciszek - 20.000 zł na projekt p.n. „Razem do celu – Aktywizacja, integracja oraz wsparcie osób z niepełnosprawnością - mieszkańców Gminy Mszana”,
2. Uczniowskiego Międzyszkolnego Klubu Szkolnego „Delfin” - 40.000 zł na projekt p.n. „Wspieramy sportowe pasje”,
3. Ludowego Klubu Sportowego GOS Mszana – 25.000 zł na projekt p.n. „Wsparcie rozwoju kolarstwa wśród dzieci i młodzieży w Gminie Mszana”,

4. Stowarzyszenia Enduro Mszana – 10.000 zł na projekt p.n. „Bezpieczna Moto Przygoda”.

Rozliczenie powyższych zadań złożono w terminach określonych w umowach. Sprawozdania zostały zatwierdzone przez Wójta Gminy Mszana.

Rok 2022

W 2022 r. otwarty konkurs ofert ogłoszono na zadania priorytetowe zawarte w Programie Współpracy Gminy Mszana z organizacjami pozarządowymi i innymi organizacjami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2022, przyjętym Uchwałą nr XXXVII/263/2022 Rady Gminy Mszana z dnia 19 stycznia 2022 r. - na wspieranie zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej oraz upowszechniania działalności na rzecz osób niepełnosprawnych. Termin składania ofert - do dnia 14.02.2022 r. Udzielono dotacji dla:

1. Caritas Archidiecezji Katowickiej Ośrodek św. Hiacynta i Franciszek - 20.000 zł na projekt p.n. „Wzmacniamy się – Aktywizacja, integracja oraz wsparcie osób z niepełnosprawnością - mieszkańców Gminy Mszana”,
2. Uczniowskiego Międzyszkolnego Klubu Szkolnego „Delfin” - 40.000 zł na projekt p.n. „Sanus Per Aquam”- zdrowy przez wodę,
3. Ludowego Klubu Sportowego GOS Mszana – 25.000 zł na projekt p.n. „Projekt rozwoju kolarstwa wśród dzieci i młodzieży w Gminie Mszana”,
4. Stowarzyszenia Enduro Mszana – 10.000 zł na projekt p.n. „Dzieci kontra dorośli - moto przygoda”.

Komisja nie wniosła uwag.

Pkt. 3

Informacje o przyznanych przez Gminę dotacjach do Międzygminnego Związku Komunikacyjnego w latach 2021 i 2022 przedstawiła Pani Dorota Rajszyś – Kierownik Referatu Gospodarki Komunalnej i Funduszy Zewnętrznych UG Mszana.

W toku kontroli stwierdzono, iż średnia miesięczna liczba wozokilometrów na terenie gminy wynosi 15.797,70. Ilość wozokilometrów zależy od liczby kursów i nie zawsze są one równe w każdym miesiącu (zależy od liczby dni w miesiącu, od wystąpienia dni świątecznych, gdy niektóre kursy mogą wypaść, wystąpienia objazdów lub braku jakiegoś kursu z uwagi na problemy techniczne).

Gmina dokonuje wpłat miesięcznych, natomiast na koniec roku MZK przysyła rozliczenie z wykazem ilości wozokilometrów i wpłat. Jeśli z rozliczenia wynika nadpłata, wówczas MZK dokonuje zwrotu pieniędzy; jeśli wyjdzie niedopłata – gmina pokrywa różnicę.

Dopłata gminy do wozokilometra wynosiła:

- od 01.01.2022 do 31.04.2022 - 7,30 zł,
- od 01.05.2022 do 31.08.2022 - 7,50 zł

- od 01.09.2022 do 31.12.2022 - 8,80 zł.

Plan na 31.12.2021 r. wyniósł 721.000,00 zł, wykonanie na koniec 2021 r. wyniosło 708.399,95 zł.

W roku 2021 miesięczna wpłata do MZK wyniosła:

- styczeń – kwiecień 2021 – 57.157 zł
- maj – grudzień 2021 – 59.759,33 zł.

W roku 2022 miesięczna wpłata wynosi:

- styczeń – kwiecień 2022 – 67.460,42 zł
- maj – sierpień 2022 – 60.502,29 zł
- wrzesień - grudzień 2022 – 72.754,54 zł.

Plan finansowy na rok 2022 wg uchwały Zgromadzenia MZK wynosi 802.869 zł, w budżecie gminy zabezpieczonych jest 809.525,00 zł. Wykonanie na 31.10.2022 r. wyniosło 657.359,92 zł.

Komisja nie stwierdziła uchybień. Zwrócono uwagę, że stawka dopłaty do wozokilometra jest stosunkowo niska w porównaniu z kosztami komunikacji w wielkich miastach. Niemniej koszty komunikacji są dużym wydatkiem w budżecie gminy. Pozytywny jest fakt, że autobusy kursują również w weekendy.

Pkt. 4. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2023 r.

Przewodniczący podał propozycję zaplanowania na rok 2023 siedmiu kontroli, podobnie jak w roku obecnym, w tym dwóch kontroli poza Urzędem Gminy, w jednostkach podległych, co również należy do kompetencji Komisji Rewizyjnej. W 2021 roku Komisja kontrolowała dokumentację finansową Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji oraz Gminnej Biblioteki Publicznej, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Szkoły Podstawowej w Mszanie. W roku bieżącym przeprowadzono kontrolę w GOKiR i Bibliotece oraz Gminnym Ośrodku Sportu i Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Połomi. W planie na przyszły rok wskazano kontrolę Ośrodka Pomocy Społecznej oraz kontrolę w Szkole Podstawowej w Gogołowej.

Propozycje na 2023 rok:

I. styczeń - luty 2023 r.

Kontrola dotacji do wymiany źródeł ciepła w 2021 i 2022 roku – było tych dotacji bardzo dużo udzielonych, zasadne jest przeprowadzenie kontroli

II. marzec 2023 r.

Kontrola Ośrodka Pomocy Społecznej za lata 2021-2022 - gospodarka finansowa, udzielane świadczenia.

III. kwiecień 2023 r.

Kontrola inwestycji zakończonych w 2022 r. - wrywkowa kontrola dokumentacji przetargowej i finansowej, pozyskanych dotacji.

IV. maj - czerwiec 2023 r.

1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 r.
2. Skierowanie wniosku do RIO w Katowicach w/s udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Mszana za 2022 r.

V. sierpień - wrzesień 2023 r.

1. Analiza kosztów zimowego utrzymania dróg gminnych w sezonie 2022/2023 wraz z porównaniem do lat poprzednich.
2. Analiza wykonania budżetu gminy za I półrocze 2023 roku.

VI. październik 2023 r.

Kontrola w Szkole Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi w Gogołowej - funkcjonowanie placówki, gospodarka finansowa, przegląd infrastruktury szkoły.

VII. listopad - grudzień 2023 r.

1. Analiza działań mających na celu ograniczenie zużycia energii.
2. Kontrola dotacji przyznanych przez Gminę w 2023 r. do działalności klubów sportowych i organizacji pożytku publicznego.
3. Opracowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 r.

i poddał je do zaopiniowania. Głosowało 5 Radnych. Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała plan pracy na 2023 rok.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół podpisali:

Członkowie Komisji:

Bura Roman – Przewodniczący Komisji

Mura Ilona – Wiceprzewodnicząca Komisji

Bura Rafał – członek Komisji

Wawrzyczny Ewa – członek Komisji

Wieszolek Beata – członek Komisji

Przedstawiciel jednostki kontrolowanej:

Małgorzata Gąsior – Skarbnik Gminy Mszana.

Adnotacje o odmowie podpisania protokołu: brak