

Protokół nr 2/2019
z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Mszana
w Urzędzie Gminy Mszana w dniu 05 lutego 2019 r.

Posiedzenie Komisji odbyło się w dniu 5 lutego 2019 r., w Urzędzie Gminy Mszana, przy ul. 1 Maja 81, w godzinach 14.30 – 15.40.

Kontrola prowadzona przez:

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

Nieobecna była Radna Beata Wieszołek.

Listy obecności stanowią załączniki nr 1 i 2 do protokołu.

Przedmiot i zakres kontroli:

1. Kontrola wydatków z funduszu sołeckiego za 2018 r.
2. Kontrola dokumentacji przetargowej za II półrocze 2018 r.
3. Kontrola ściągalsności i zwolnień podatków i opłat lokalnych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2018 r.

Radna Ilona Mura, jako sołtys Sołectwa Mszana, wyłączyła się z prac Komisji w pkt. 1.

Ad. 1

Informacji i wyjaśnień ze strony jednostki kontrolowanej udzielała Pani Aleksandra Tkocz, Kierownik Referatu Planowania i Inwestycji UG w Mszanie.

Radni zapoznali się z zasadami obliczania funduszu sołeckiego – to pieniądze z budżetu gminy, o których wyodrębnieniu decyduje Rada Gminy podejmując stosowną uchwałę. Podstawę prawną funkcjonowania funduszu sołeckiego zawierają przepisy ustawy z 21 lutego 2014 roku o funduszu sołecim. W ramach funduszu sołeckiego na każde sołectwo przypada konkretna kwota. Jej wysokość zależy od liczby mieszkańców sołectwa oraz od dochodów gminy. Aby sołectwo otrzymało środki z funduszu, należy złożyć do Wójta prawidłowo sporządzony wniosek w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy, którego dotyczy wniosek.

Wniosek ten jest uchwalany przez Zebranie Wiejskie. Inicjatywę w sprawie zgłaszania propozycji wniosków do uchwalania posiadają: sołtys, rada sołecka lub co najmniej 15 pełnoletnich mieszkańców.

Pani Kierownik zaznaczyła, że pieniądze z funduszu sołeckiego muszą być przeznaczone na obiekty, tereny i drogi, które stanowią własność gminy lub gmina ma prawny tytuł do ich użytkowania.

Podstawą do ustalenia katalogu dopuszczalnych działań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego jest ustawa o samorządzie gminnym - art.7 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

Zgodnie z art. 2 ust. 6 ustawy o funduszu sołecim „środki funduszu przeznacza się na realizację przedsięwzięć, które zgłoszone we wniosku są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców i są zgodnie ze strategią rozwoju gminy”.

W Gminie Mszana na każde sołectwo jest przyznawana taka sama kwota. W 2018 roku na każde sołectwo wydzielono po 33.450,20 zł.

Rozliczenie funduszu sołeckiego w 2018 r. stanowi załącznik nr 3 do protokołu.

Komisja nie wniosła uwag.

Ad. 2

Na temat przetargów informacji i wyjaśnień ze strony jednostki kontrolowanej udzielała Pani Aleksandra Tkocz, Kierownik Referatu PI.

W II półroczu 2018 roku Gmina Mszana przeprowadziła 11 postępowań w trybie przetargów nieograniczonych.

1. Dowóz dzieci i młodzieży szkolnej do placówek oświatowych na terenie Gminy Mszana w okresie od 03.09.2018 r. do 21.06.2019 r. Kwota netto: 147.630,00 zł, kwota brutto: 159.440,40 zł;
2. Przewóz osób niepełnosprawnych z terenu Gminy Mszana do placówek oświatowo – wychowawczych znajdujących się poza terenem gminy w okresie 03.09.2018 r. do 21.06.2019 r. Kwota netto: 56.391,70 zł, kwota brutto: 60.903,04 zł;
3. Dostawa wraz z montażem tablic informacyjnych i kasetonów podświetlanych. Kwota netto: 39.000,00 zł, kwota brutto: 47.970,00 zł;
4. Świadczenie usługi odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Mszana w okresie od 1.1.2019 r. do 31.12.2019 r. - przetarg unieważniony;
5. Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół w Mszanie wraz z przebudową. Kwota netto: 3.080.487,80 zł, kwota brutto: 3.789.000,00 zł;
6. Termomodernizacja budynku szatni sportowej w Mszanie. Kwota netto: 1.370.000,00 zł, kwota brutto: 1.685.100,00 zł;
7. Przebudowa części pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury i Rekreacji w Mszanie. Kwota netto: 130.000,00 zł, kwota brutto: 159 900,00 zł;
8. Świadczenie usługi odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Mszana w okresie od 1.1.2019 r. do 31.12.2019 r. Kwota netto: 1.333.777,78 zł, kwota brutto: 1.440.480,00 zł;
9. Przebudowa ul. bocznej Centralnej w Połomi. Kwota netto: 205.763,22 zł, kwota brutto: 253.088,76 zł;
10. Utrzymanie zimowe dróg gminnych w Gminie Mszana w sezonie zimowym 2018/2019. Kwota netto: 246.465,00 zł, 266.182,20 zł;
11. Kompleksowa dostawa gazu ziemnego wysokometanowego typu E dla jednostek organizacyjnych Gminy Mszana. Kwota netto: 371.628,26 zł, kwota brutto: 457.102,76 zł.

Dane z postępowań przetargowych są jawne, publikowane w BIP.

Radni skontrolowali dokumentację przetargową największego przetargu – na termomodernizację budynków Zespołu Szkół w Mszanie wraz z przebudową. Skontrolowano także dokumentację przetargową na inwestycję o najniższej wartości - dostawę wraz z montażem tablic informacyjnych i kasetonów podświetlanych.

Na pytania radnych o ceny w przetargach, Pani Kierownik odpowiedziała, że przy obecnej sytuacji na rynku w większości przetargów oferowane przez wykonawców ceny są wyższe niż zakładane w kosztorysach inwestorskich czy zabezpieczone w budżecie Gminy. Stąd konieczność przeprowadzania niektórych postępowań kilkakrotnie.

Do skontrolowanej dokumentacji Komisja nie wniosła uwag.

Ad. 3

Na temat ściągalsności i zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2018 r. informacji i wyjaśnień ze strony jednostki kontrolowanej udzielała Pani Anna Wita, insp. w Referacie Finansów UG Mszana.

Opłatę za odbiór śmieci w 2018 r. ściągnięto w kwocie 993 tys. zł, zaległość za 2018 rok wyniosła 26,8 tys. zł – ok. 130 osób. Zaległości łącznie za wszystkie lata wynoszą 46 tys. zł. Dużo osób ostatnią ratę uregulowało w styczniu 2019 r. W sprawach, gdzie zaległości nie zostały uregulowane urząd wystawia tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego.

W 2018 roku dokonano 1 umorzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, na kwotę 344 zł, za lata 2014-2017. Zostało udokumentowane, że podatnik jest niewypłacalny. Obecnie ta osoba korzysta z ulgi jako podopieczny pomocy społecznej.

Pytania zadawali:

- Na pytanie Przewodniczącego Komisji o porównanie zadłużenia na koniec 2018 roku z latami poprzednimi, Pani A. Wita odpowiedziała, że było mniejsze o 10 tys. zł, niż na koniec 2017 roku.

- Na pytanie Radnej Ilony Mura o możliwe zniżki dla rodzin wielodzietnych oraz osób, które opalają gazem i nie oddają popiołu, Pani A. Wita odpowiedziała, że takich zniżek nie ma.

Więcej pytań nie było.

Na temat ściągalsności i zwolnień podatków i opłat lokalnych w 2018 r. informacji i wyjaśnień ze strony jednostki kontrolowanej udzielała Pani Joanna Zoremba, pracownik Referatu Finansów UG w Mszanie.

- Z tytułu wpłat za podatek od nieruchomości od osób fizycznych otrzymano kwotę ok. 1.570.000 złotych. Zaległości wyniosły ok. 32.000 zł – 133 osoby. W jednym przypadku może to być 200 zł zaległości, w innym 1-2 zł, stąd tak duża liczba osób.

Zaległości w sumie za lata ubiegłe wynoszą 45.000 zł.

- Z tytułu wpłat za podatek od nieruchomości od osób prawnych wpłynęło 4,4 mln zł. Zaległości wyniosły 47 tys. zł.

- Z tytułu wpłat za podatek od środków transportu od osób fizycznych wpłynęło 77,9 tys. zł, zaległości – ok. 5 tys. zł.

- Z tytułu wpłat za podatek od środków transportu od osób prawnych wpłynęło 41,6 tys. zł. Zaległości brak.

W przypadku zaległości na bieżąco są wysyłane upomnienia, a jeśli nie skutkują to tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego.

Pytania zadawali:

- Przewodniczący Komisji Pan Roman Bura – czy kwota zaległości w 2018 roku była wyższa niż w latach poprzednich oraz jakie działania urząd prowadzi, aby poprawić ściągalsność?

- Pani J. Zoremba odpowiedziała, że kwota zaległości w ostatnich latach jest na podobnym poziomie co roku. W celu usprawnienia ściągalsności podatków i opłat do podatników są wysyłane sms-y przypominające jeszcze przed upływem terminu wpłaty, informacje są podawane na stronie internetowej i jako ogłoszenia w kościołach. Po terminie wpłaty najpierw są wysyłane sms-y przypominające o zaległości, następnie wysyłane są pisemne upomnienia, a gdy to nie daje efektu, wszczynane jest postępowanie egzekucyjne.

Informacja o zaległościach w podatku jest również umieszczana na nowej decyzji podatkowej na kolejny rok. Wtedy sporo osób przypomina sobie o niezapłaconej racie i reguluje należność.

- Na pytanie Przewodniczącego Komisji o wpływy z opłaty targowej, Pani J. Zoremba odpowiedziała, że opłata ta jest pobierana tylko przy organizacji odpustu, a więc raz w roku w Mszanie i raz w Połomi. Wpływy z tego tytułu w sumie wyniosły w 2018 roku ok. 6 tys. złotych.

Wpłaty z opłaty od posiadania psa w 2018 roku wyniosły 7.422,50 zł, natomiast zaległości to kwota 1.985 zł.

Następnie omówiono umorzenia w podatku. W 2018 roku było 1 umorzenie na kwotę 969 złotych - z powodu trudnej sytuacji finansowej podatnika nie było możliwe ściągnięcie zaległości przez Urząd Skarbowy.

- Na pytanie Radnej Ilony Mura, czy takiej osoby nie można zmobilizować, aby zaległość podatkową np. odpracowała społecznie, odpowiedzi udzielił Przewodniczący Komisji Roman Bura – takie pomysły były już analizowane w latach poprzednich, jednak w obecnych czasach, aby dany mieszkaniec mógł odpracować zaległość musiałby najpierw na koszt pracodawcy odbyć przepisowe szkolenie BHP, badania lekarskie oraz otrzymać odzież roboczą, co w sumie daje nieraz kwotę wyższą od zaległości podatkowej.

Więcej pytań nie było.

Komisja nie wniosła uwag.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Podpisy Komisji:

1.
2.
3.
4.
5.

Podpisy jednostki kontrolowanej:

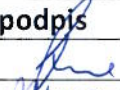
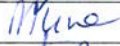
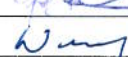
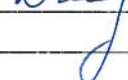
1.

Adnotacja o odmowie podpisania protokołu:

Radne B. Wieszotek nie brała udziału w posiedzeniu Komisji.

Woj. Hrabstwo

Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
w dniu 05.02.2019 r.

I.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	podpis
1.	Bura Roman	Przewodniczący Komisji	
2.	Mura Ilona	Wiceprzewodniczący Komisji	
3.	Bura Rafał	Członek Komisji	
4.	Wawrzyczny Ewa	Członek Komisji	
5.	Wieszolek Beata	Członek Komisji	

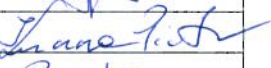
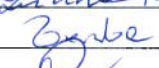
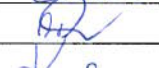
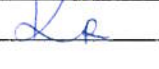
Podpisano obecność 4 członków Komisji rewizyjnej
 z złączeniem punktu 1 p. Ilony Mury

Nieobecności usprawiedliwione
 p. Beata Wieszolek




Woj. Śląskie

Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mszana
w dniu 05.02.2019 r.

I.p.	Imię i nazwisko	Funkcja /Stanowisko	podpis
1.	Aleksandra Tkacz	Kier. Ref. PI	
2.	Piotr Kucera	R.G. Mszana	
3.	Joanna Zembke	Pomoc admin.	
4.	Anna Hite	Inspektor	
5.	Miroslawa Ksiptel-Reduch	Obst. Rady Gminy	
6.			
7.			

Klauzula informacyjna

Zgodnie z art.13, ust.1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE /ogólne rozporządzenie o ochronie danych/ (Dz.Urz. UE L Nr 119, str.1), zwanego dalej RODO Urząd Gminy Mszana informuje:

1. Administratorem przekazanych przez Panią/Pana danych osobowych jest Wójt Gminy Mszana, ul. 1-Maja 81 44-325 Mszana.
2. Funkcję Inspektora Ochrony Danych w tutejszym Urzędzie pełni Pan Jerzy Mazur tel. 32 4759758.
3. Podane przez Panią/Pana dane osobowe: imię i nazwisko oraz miejsce zamieszkania zbierane i przetwarzane będą na cele wymienione w ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2018.994).
4. Ma Pani/Pan prawo dostępu do swoich danych osobowych oraz możliwość ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania.
5. Dane osobowe będą przechowywane przez okres zgodny z Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 roku w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. 2011 Nr 14, poz. 67 z późn. zm.) lub innymi szczegółowymi przepisami prawa.
6. Dane mogą być udostępniane przez Administratora wyłącznie podmiotom upoważnionym do uzyskania informacji na podstawie odrębnych przepisów.
7. Posiada Pani/Pan prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego, gdy przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych.
8. Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest dobrowolne, lecz niezbędne do realizacji celu, o którym mowa w ust.3.

ROZLICZENIE FUNDUSZU SOŁECKIEGO 2018

SOŁECTWO MSZANA

lp	nazwa zadania	kwota plan	kwota wykonanie	różnica	uwagi
1.	Działalność kulturalna sołectwa. [Dział 921 rozdz. 92195 § 4300]	1450,20	1450,00	0	36/12/18
2.	Zakup i montaż pompy do fontanny oczka wodnego [Dz. 926 rozdz. 92695 § 4210]	13000,00	12781,97	218,03	51/WYR/05/2018 1094/2018/H
		11700,00	10331,98 1359,99	1368,02 8,03	
	[Dz. 926 rozdz. 92695 § 4300]	1300,00	1090,00	210,00	7/2018
3.	Zakup i nasadzenia kwiatów, krzewów na terenie sołectwa [Dz. 900 rozdz. 90004 § 4210]	19000,00	2177,10	16822,90	295/2018
			96,48	16726,42	14104/10/18
			869,09	15857,33	21/10/2018
			80,33	15777,00	85/2018
			223,86	15553,14	28/10/2018
			12918,00	2635,14	5
			208,60	2426,54	1096/MAG/11/2018
			2418,00	8,54	491/2018

SOŁECTWO POŁOMIA

lp	nazwa zadania	kwota plan	kwota wykonanie	różnica	uwagi
1.	Zakup i montaż witaczy [Dz. 600 rozdz. 60095 § 6050]	25000,00	22140,00	2860,00	
2.	Zakup odkurzaczy do liści dla ZSP w Połomi [Dz. 801 rozdz. 80195 § 4210]	750,00	749,00	1,00	2018/441/K
3.	Działalność kulturalna sołectwa [Dz. 921 rozdz. 92195 § 4300]	3400,20	756,00	2644,20	MP65/2018
			1000,00	1644,20	30/2018
			369,00	1275,20	14/2018
			1275,00	0,20	7/12/2018
4.	Zakup słupków parkingowych przed budynkiem OSP w Połomi [Dz. 754 rozdz. 75412 § 4210]	300,00	280,00	20,00	14/04/2018
5.	Zakup sprzętu dla OSP Połomia [Dz. 754 rozdz. 75412 § 4210]	4000,00	79,80	3920,20	301/2018
			698,92	3221,28	404/08/2018
			421,33	2799,95	1687/2018
			567,00	2232,95	4665/OPO/2018
			531,36	1701,59	133/11/2018/P30
			1285,42	416,17	6457/OPO/2018
			416,17	0	6869/OPO/2018

SOŁECTWO GOGOŁOWA

lp	nazwa zadania	kwota plan	kwota wykonanie	różnica	uwagi
1.	Działalność kulturalna sołectwa [Dz.921 rozdz. 92195 § 4300]	3450,20	500,00 500,00 500,00 400,00 600,00 324,00 572	2950,20 2450,20 1950,20 1550,20 950,20 626,20 54,20	62/06/18 2018/07/08 4/7/2018 06/07/18 02/11/2018 MP124/2018 EKO/1817/000176/2018
2.	Organizacja dożynek gminnych [Dz. 921 rozdz. 92195 § 4300]	5000,00	5000,00	0	41/09/2018
3.	Doposażenie siłowni w sprzęt dla dziewczyn – ZS Gogołowa [Dz. 801 rozdz. 80195 § 4210]	15000,00	14734,72	265,28	FV/BHA/00208/05/18
4.	Doposażenie w sprzęt i odzież OSP Gogołowa [Dz. 754 rozdz. 75412 § 4210]	10000,00	6249,90 3037,14 679,00 32,40	3750,10 712,96 33,96 1,56	1416/2018 2691/OPO/2018 1775/18 295/18/B