

Protokół wraz z wnioskami Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Srokowo z kontroli stanu i celowości wykorzystania funduszy sołeckich przez sołectwa za I półrocze 2015

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Agnieszka Gajowniczek
2. Ewa Dudek
3. Marek Stachurski

w I poł. września 2015 r przeprowadziła kontrolę stanu i celowości wykorzystania funduszy sołeckich przez sołectwa za I półrocze 2015.

Kontrola Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Srokowie odbyła się w oparciu o roczny plan kontroli zatwierdzony przez Radę Gminy i polegała na analizie dokumentów księgowych (karty wydatków z syst. księgowego PUMA i kserokopie faktur) przedłożonych przez Skarbnik Gminy – p. Małgorzatę Cwalina. Analiza została uzupełniona przez ustne wyjaśnienia p. Skarbnik na spotkaniu w dn. 11.09.2015 r.

Analiza dokumentów wykazała następujące fakty:

1. wszystkie zadania zaplanowane do wykonania w ramach funduszy sołeckich są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy (zgodne z art 2 ust. 6 lub 7 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim);
2. każdy dokument księgowy posiada potwierdzoną podpisem pracownika UG poprawność formalną, merytoryczną i rachunkową;
3. każdy dokument księgowy posiada adnotację o celowości wydatku – celowość wydatków najczęściej potwierdzał pracownik UG – p. Bogdan Wieczorek, rzadziej - p. Zdzisław Pocij, jeden raz - p. Małgorzata Chocielewska;
4. część faktur nie posiada adnotacji przedstawiciela sołectwa o przyjęciu materiałów lub usług;
5. dwa sołectwa (Łęknica i Leśny Rów) nie złożyły wniosków w sprawie rozdysponowania funduszy sołeckich na 2015 r;
6. dane finansowe dot. wydatkowania funduszy sołeckich na koniec I pół. 2015 r. zawiera tabela nr.1. W tabeli uwzględniono także plan wydatków zawarty we wnioskach z zebrzań sołeckich (z uwzględnieniem zmian w ciągu roku kalendarzowego). W ostatniej kolumnie przedstawiono procentowe wykonanie wydatków w stosunku do planu rocznego

Tab.1. Zestawienie – fundusze sołeckie do 30.06.2015 r. - plan wydatków i rzeczywiste wykonanie w podziale na sołectwa

Lp	miejsowość	plan wydatków zgodnie z prot. z zebrania wiejskiego	realne wydatki	procent wykonania planu
1	Kosakowo	Łącznie – 17018,57 zł • zakup lodówki	Łącznie - 4312,47 • środki czystości – 179,8 zł	25,30%

		<ul style="list-style-type: none"> • paliwo do kosiarki • renowacja boiska • wymiana drzwi do świetlicy • organizacja festynu • opał 	<ul style="list-style-type: none"> • 60 l paliwa – 297,54 zł • mat. plastyczne- 233,34 zł • czajnik, lodówka – 1498,49 zł • opał (608zł/tonę) – 1000 zł 	
2	Siniec	Łącznie – 18515,42 zł <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie świetlicy i zagospodarowanie terenu wokół • imprezy integracyjne 	Łącznie – 6220,00 zł <ul style="list-style-type: none"> • opał – 1000 zł • meble (6 stołów i 40 krzeseł) – 5220 zł 	33,60%
3	Jankowice	Łącznie - 9111,28 zł <ul style="list-style-type: none"> • wyposażenie świetlicy • 1 tona węgla • zielen wokół świetlicy 	Łącznie – 8484,29 zł <ul style="list-style-type: none"> • opał – 608 zł • środki czystości – 190,50 zł • meble (6 stołów i 20 krzeseł) – 5820,09 zł • drzewa i krzewy – 1708,94 zł • spotk. integracyjne – 156,76 zł 	93,10%
4	Solanka	Łącznie – 26455,25 zł <ul style="list-style-type: none"> • doposażenie świetlic w Solance i Szczeciniaku • doposażenie placów zabaw w Solance, Chojnicy i Szczeciniaku • oświetlenie placu zabaw • utrzymanie terenów zielonych • imprezy kulturalno-sportowe 	Łącznie – 800,00 zł <ol style="list-style-type: none"> 1. paliwo Solanka – 20 l 2. paliwo Szczeciniak – 10 l 3. paliwo Chojnica - 10 l 4. 1 tona opału 608,00 zł 	3,00%
5	Wyskok	Łącznie – 7614,43 zł <ul style="list-style-type: none"> • remont świetlicy (doprowadzenie wody i odprowadzenie ścieków) • wyposażenie świetlicy (telewizor, rolety) 	Łącznie - 304,00 zł <ul style="list-style-type: none"> • 0,5 tony opału – 304,00 zł 	4,00%
6	Srokowo	Łącznie – 32540,28 zł <ul style="list-style-type: none"> • kosze, ławki, rośliny ozdobne • ogólnodostępne miejsce grillowe 	Łącznie 0 zł	0,00%

7	Leśniewo	Łącznie – 14350,00 zł <ul style="list-style-type: none"> utrzymanie kosiarki remont świetlicy remont drogi gminnej 	Łącznie – 8599,63 zł <ul style="list-style-type: none"> paliwo do kosiarki 20 l – 99,63 zł naprawa drogi Leśniewo-Rydzówka (578 ton tłuczni betonowego, fa 04.2015 na kwotę 26 916,30 zł, - z tej kwoty 8500 zaksięgowano na poczet f. sołeckiego 	59,90%
8	Wilczyny	Łącznie – 21183,72 zł <ul style="list-style-type: none"> Jegławki – wyposażenie świetlicy, festyn, kosiarka i wykaszarka, oświetlenie przy przystanku (12000,00 zł) Wilczyny – remont świetlicy (3683,72zł) Kolkiejmy – remont drogi wew. w miejscowości (5500 zł) 	Łącznie – 667,73 <ul style="list-style-type: none"> środki czystości – 460,00 zł toner do drukarki – 85,00 zł paliwo do kosiarki- 122,73 zł 	3,15%
9	Bajory	Łącznie – 14 750 zł <ul style="list-style-type: none"> wykonanie kuchni w świetlicy zagospodarowanie terenu wokół świetlicy zakup ławek Bajory M., Brzeźnica, Kałki wiata na boisku Bajory Wlk 	Łącznie – 250,71 zł <ul style="list-style-type: none"> środki czystości 	1,70%
10	Silec	Łącznie – 10380,35zł remont dachu świetlicy	Łącznie – 0 zł	0,00%

7. Łącznie w ramach funduszy sołeckich zaplanowano wydatki na kwotę – 171 919,30 zł. Realnie wydatkowano do 30.06.2015 r kwotę 29 567,37 zł, co stanowi 17,20% zaplanowanych wydatków.
8. Komisja Rewizyjna otrzymała od p. Skarbnik ustne informacje o wydatkach w ramach f. sołeckich, które, są w trakcie wykonania lub zostały wykonane w II pół. 2015 r:
- festyn sołecki w Solance – 641,23 zł
 - remont dachu świetlicy w Silcu – realizacja do 16.10.2015 – 10380,35 zł

Zakładając, że powyższe działania zostaną wykonane, wydatki w ramach funduszy sołeckich zamkną się kwotą 40 588,95 zł co stanowi 23,60 % planu

Dla porównania - w budżecie na 2014 r. zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych, czyli sołectw na kwotę 188 211,00 zł. Wykonanie funduszy sołeckich na koniec 2014 r. wyniosło 61

235,96 zł, co stanowi 32,54% planu.

Wnioski pokontrolne:

1. bardzo niskie wykonanie planu wydatków w ramach funduszy sołeckich – niepokojące zjawisko w kontekście zgodnych z planem wpływów do budżetu;
2. celowość wydatków w ramach funduszy sołeckich zatwierdzają różne osoby – brak osoby wyznaczonej do koordynacji działań w ramach funduszy sołeckich;
3. na etapie planowania wydatkowania funduszy sołeckich niezbędna jest współpraca sołtysów i rad sołeckich z radnymi z danego terenu i urzędnikami odpowiedzialnymi za tworzenie budżetu;

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Agnieszka Gajowniczek *Agnieszka Gajowniczek*
2. Ewa Dudek *E. Dudek*
3. Marek Stachurski *Stachurski*