

PROTOKÓŁ KONTROLI
przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Łomża
w dniu 19 września 2017 r.

Na podstawie art. 18 a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXV/161/16 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Łomża na 2017 rok

Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) Anna Kruszevska - Przewodniczący Komisji;
- 2) Sławomir Zacharczyk - z - ca Przewodniczącego;
- 3) Anna Zielińska – członek,

na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Gminy, które stanowi załącznik Nr 1 do protokołu dokonała kontroli w zakresie realizacji funduszu sołeckiego w roku 2016.

Wyjaśnień udzielali:

1. Piotr Kłys – Wójt Gminy Łomża.
2. Anna Lachowska – Skarbnik Gminy.
3. Krystyna Lipińska - Naczelnik wydziału Infrastruktury.

Ustalenia kontroli:

Podstawy prawne realizacji funduszu sołeckiego w gminie Łomża w roku 2016:

- 1) ustawa z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołecim;
- 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) uchwała Nr VII/36/15 Rady Gminy Łomża z dnia 26 marca 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego;
- 4) zarządzenie wewnętrzne Nr 7/12 Wójta Gminy Łomża z dnia 20 lipca 2012 r. w sprawie procedury wykorzystywania środków funduszu sołeckiego.

Środki w ramach funduszu sołeckiego zostały wyodrębnione w uchwale Nr XVI/92/15 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Łomża na 2016 rok. Podstawą do obliczenia wysokości przysługujących środków na poszczególne sołectwa jest wzór zawarty w art. 3 ust. 1 ustawy o funduszu sołecim oparty na liczbie mieszkańców sołectwa według stanu na dzień 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy oraz na kwocie bazowej – obliczanej jako iloraz wykonanych dochodów bieżących danej gminy, o których mowa w przepisach o finansach publicznych, za rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata oraz liczby mieszkańców zamieszkających na obszarze danej gminy, według stanu na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok budżetowy o dwa lata, ustalonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Wójt w terminie do 31 lipca roku poprzedzającego rok budżetowy zobowiązany jest do przekazania sołtysom informacji o wysokości przysługujących środków w ramach funduszu sołeckiego. Na podstawie okazanej dokumentacji Komisja ustaliła, że w roku 2015 informacje zostały przekazane sołtysom w terminie ustawowym.

Poniższa tabela przedstawia kwoty środków przysługujących w ramach funduszu sołeckiego poszczególnym sołectwom gminy Łomża w roku budżetowym 2016:

Lp.	Miejscowość	Plan w zł	Lp.	Miejscowość	Plan w zł
1	Andrzejki	7 361,80	21	Modzele Skudosze	12 297,24
2	Bacze Suche	8 326,83	22	Modzele Wypychy	9 181,57
3	Boguszyce	10 808,33	23	Nowe Kupiski	21 120,37
4	Bożenica	7 168,79	24	Nowe Wyrzyki	8 519,83
5	Chojny Młode	9 595,15	25	Pniewo	22 057,82
6	Czaplice	11 414,92	26	Podgórze	22 691,99
7	Dłużniewo	7 554,80	27	Puchały	8 271,68
8	Gać	10 891,05	28	Rybno	6 479,49
9	Gietczyn	19 907,19	29	Siemień Nadrzeczny	14 971,75
10	Grzymały Szczep.	9 898,45	30	Siemień Rowy	7 968,39
11	Janowo	11 249,49	37	Sierzputy Młode	8 161,39
12	Jarnuty	9 870,88	31	Stara Łomża n/Rz	15 247,47
13	Jednaczewo	20 982,50	32	Stara Łomża p/Sz	17 260,25
14	Kisiołki	7 223,94	33	Stare Chojny	10 394,75
15	Konarzyce	27 572,28	34	Stare Kupiski	27 572,28
16	Koty	8 519,83	35	Stare Modzele	13 400,13
17	Lutostań	9 319,43	36	Stare Sierzputy	8 133,82
18	Łochtynowo	9 429,72	38	Wygoda	23 546,73
19	Mikołajki	9 319,43	39	Zawady	11 056,48
20	Milewo	9 898,45	40	Zosin	7 913,24
Razem					502 559,93

Sołtysi, w celu wyodrębnienia funduszu w danej wsi, do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy mają obowiązek zwołać zebranie wiejskie i przyjąć uchwałą zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. Z zebrania wiejskiego sporządzany jest protokół z dołączoną uchwałą, listą obecności oraz wnioskiem o realizację zadania w ramach funduszu sołeckiego. Zgodnie z art. 18 ust. 4 ustawy o funduszu sołeckim wniosek jest przekazywany w terminie do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy, którego dotyczy wniosek celem uwzględnienia w projekcie budżetu gminy. Komisja ustaliła, że wszystkie wnioski sołtysów z roku 2015 wpłynęły do wójta w terminie ustawowym.

Komisja dokonała analizy dokumentacji sporządzonej na zebraniach sołeckich w ramach funduszu sołeckiego. Ustalono, że:

- 1) dokumentacja z przebiegu zebrań jest kompletna (protokół z zebrania, lista obecności, uchwała Rady Sołeckiej, wniosek o realizację przedsięwzięcia);
- 2) warunki formalne ważności zebrań sołeckich zostały spełnione (prawidłowe zawiadomienie mieszkańców, procedura wyboru przedsięwzięcia do realizacji);
- 3) wnioski o realizację przedsięwzięcia zostały złożone przez sołtysów wszystkich miejscowości w terminie i spełniają wymogi formalne.

Zgodnie z art. 2 ust. 4 ustawy o funduszu sołeckim środki funduszu przeznacza się na realizację przedsięwzięć, które są zadaniami własnymi gminy, służą poprawie warunków życia mieszkańców i są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Komisja dokonała analizy wniosków złożonych w roku 2015:

Lp	Miejscowość	Plan	Plan 31.12.2016 r	Wykonanie 31.12.2016r	Nazwa przedsięwzięcia
1	Andrzejki	7 361,80	7 361,80	7 361,80	poszerzenie poboczy drogi gminnej płytami ażurowo - betonowymi
2	Bacze Suche	8 326,83	4 000,00	4 000,00	zakup wiaty przystankowej
			4 326,83	3 958,34	remont dróg kruszywem
3	Boguszyce	10 808,33	10 808,33	9 102,00	zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy świetlicy wiejskiej, oczyszczenie stawu
4	Bożenica	7 168,79	164,81	164,81	zakup energii elektrycznej na oświetlenie uliczne w nocy
			7 003,98	6 611,26	utwardzenie poboczy drogi gminnej między Nowymi Kupiskami a Bożenicą
5	Chojny Młode	9 595,15	6 600,00	6 600,00	zakup przenośnych bramek do piłki nożnej, koszy do koszykówki oraz innego wyposażenia świetlicy
			2 995,15	2 963,19	montaż krat w oknach budynku świetlicy
6	Czaplice	11 414,92	9 348,00	9 348,00	oczyszczenie i odnowienie stawu, zagospodarowanie terenu wokół stawu
			2 066,92	2 066,92	remont dróg kruszywem
7	Dłużniewo	7 554,80	7 554,80	7 554,80	remont drogi i poboczy płytami ażurowo - betonowymi
8	Gać	10 891,05	2 040,00	1 930,00	zakup kurtek i mundurów dla OSP Gać i śr. Czystości
			8 851,05	8 851,05	układanie chodnika z kostki brukowej
9	Gielczyn	19 907,19	850,00	849,99	zakup siatek do 4 bramek na boisku przy świetlicy
			1 000,00	651,91	montaż furtki w ogrodzeniu boiska
			18 057,19	18 057,19	dokończenie prac związanych z wyposażeniem placu zabaw przy świetlicy
10	Grzymały Szczepankowskie	9 898,45	9 898,45	9 898,45	sporządzenie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej
11	Janowo	11 249,49	11 249,49	11 249,49	budowa oświetlenia ulicznego - kontynuacja
12	Jarnuty	9 870,88	9 870,88	9 870,88	utwardzenie płytami ażurowymi pobocza drogi gminnej Nr 105 690B
13	Jednaczewo	20 982,50	1 500,00	1 500,00	dofinansowanie festynu dla dzieci
			18 582,50	18 582,50	remont i wyposażenie kuchni
			900,00	900,00	zakup 2 mundurów koszarowych wraz z butami
14	Kisiołki	7 223,94	7 223,94	7 223,94	utwardzenie poboczy drogi gminnej płytami ażurowo - betonowymi
15	Konarzyce	27 572,28	1 250,00	1 107,00	zakup i montaż tablicy ogłoszeń
			26 322,28	26 322,28	opracowanie dokumentacji na urządzenie siłowni, zakup i montaż sprzętu
16	Koty	8 519,83	8 519,83	8 519,83	utwardzenie poboczy drogi gminnej płytami ażurowo - betonowymi
17	Lutostań	9 319,43	9 319,43	9 319,43	utwardzenie poboczy drogi gminnej
18	Łochtynowo	9 429,72	9 429,72	9 429,72	odnowienie krzyża oraz zagospodarowanie terenu wokół
19	Mikołajki	9 319,43	9 019,43	9 019,43	układanie kostki brukowej przy budynku świetlicy i wiaty przystankowej
			300,00	300,00	zakup gazu
20	Milewo	9 898,45	5 000,00	5 000,00	wykonanie remontu nawierzchni drogi za pomocą kruszywa
			4 898,45	4 898,45	kontynuacja utwardzeni placu przed świetlicą
21	Modzele Skudosze	12 297,24	200,00	200,00	zakup paliwa do kosiarki

			12 097,24	12 097,24	budowa wiaty
22	Modzele Wypychy	9 181,57	9 181,57	8 002,00	zakup wyposażenia świetlicy wiejskiej (sprzęt AGD, meble kuchenne, itd.)
23	Nowe Kupiski	21 120,37	21 120,37	18 450,00	opracowanie dokumentacji i zakup materiałów na budowę chodnika
24	Nowe Wyrzyki	8 519,83	8 519,83	8 519,83	zakup i ułożenie płyt ażurowo - betonowych
25	Pniewo	22 057,82	6 500,00	6 500,00	dokończenie budowy altanki (pokrycie i wyposażenie)
			4 000,00	4 000,00	zakup wiaty przystankowej
			11 557,82	11 557,82	remont drogi kruszywem
26	Podgórze	22 691,99	2 064,99	2 064,99	remont sceny przy remizie OSP
			4 711,65	4 711,65	materiały do budowy sceny przy remizie OSP
			55,35	55,35	remont sceny przy OSP
			15 860,00	14 760,00	projekt drogi i oświetlenia
27	Puchały	8 271,68	8 271,68	8 271,68	ułożenie kostki na placu przed świetlicą - kontynuacja
28	Rybno	6 479,49	6 479,49	6 479,49	remont gruntowej drogi gminnej i wycięcie krzaków
29	Siemień Nadrzeczny	14 971,75	14 971,75	14 971,75	utwardzenie placu przy świetlicy wiejskiej
30	Siemień Rowy	7 968,39	7 968,39	7 900,00	remont odcinka drogi gminnej
37	Sierzputy Młode	8 161,39	1 500,00	1 500,00	wytyczenie drogi gminnej Nr 88
			6 661,39	6 661,39	wykonanie elewacji budynku świetlicy wiejskiej (częściowe)
31	Stara Łomża N/rz	15 247,47	1 000,00	1 000,00	wymiana tablicy informacyjnej
			2 000,00	0,00	urządzenie boiska
			12 247,47	12 247,47	budowa siłowni
32	Stara Łomża P/sz	17 260,25	17 260,25	16 893,74	wyposażenie placu zabaw
33	Stare Chojny	10 394,75	10 394,75	10 394,75	budowa drogi z nawierzchnią bitumiczną
34	Stare Kupiski	27 572,28	572,28	572,28	organizacja festynu wiejskiego
			4 515,50	4 515,50	zakup bramek na plac zabaw
			184,50	184,50	transport bramek
			300,00	300,00	montaż ogrodzenia placu zabaw
			22 000,00	22 000,00	utwardzenie pobocza płytami ażurowo - betonowymi /jeśli zostaną środki/
35	Stare Modzele	13 400,13	3 000,00	3 000,00	zakup krzeseł i stołów do budynku OSP
			10 400,13	10 400,00	remont szamba przy remizie OSP Stare Modzele
36	Stare Sierzputy	8 133,82	8 133,82	8 133,82	czyszczenie stawu oraz jego zagospodarowanie
38	Wygoda	23 546,73	23 546,73	21 680,00	opracowanie projektu na ulicę Leśną (wraz z oświetleniem)
39	Zawady	11 056,48	11 056,48	11 055,24	zakup kostki brukowej
40	Zosin	7 913,24	7 913,24	7 913,24	umocnienie poboczy drogi gminnej
	Razem	502 559,93	502 559,93	490 206,39	

Komisja dokonała analizy realizacji przedsięwzięć i ustalono, że:

- 1) w kontrolowanym okresie we wszystkich sołectwach gminy Łomża zrealizowane zostały przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego;
- 2) niewykonanie całościowej kwoty funduszu sołeckiego wynika z oszczędności poczynionych przez gminę przy realizacji zadań, np.:

- a) w Baczach Suchych planowana kwota zakupu wiaty przystankowej wynosiła 4 tys, zł, a zakupu dokonano za 3 631,51 zł,
 - b) oczyszczenie stawu w Boguszykach planowano na kwotę 10 808,83 zł, a zadanie wykonano za 9 102,00 zł, *w Chojnach*
 - c) montaż krat w oknach świetlicy planowano na kwotę 2995,15 zł, a wykonano zadanie za 2 963,19 zł.
- 3) każdy dokument (rachunek, faktura) powodujący wydatek z funduszu sołeckiego wsi opatrzony jest akceptacją sołtysa w formie podpisu,
- 4) realizację przedsięwzięć koordynują wyznaczeni przez wójta pracownicy Urzędu Gminy;

Komisja ustaliła, że gmina Łomża w ramach ustawy o funduszu sołeckim o trzymała w formie dotacji zwrot części poniesionych wydatków. Dotacja wyniosła 174 778,19 zł, w tym na wydatki bieżące 86 014,23 zł i inwestycyjne 88 773,96 zł, co stanowi 35,654% całkowicie poniesionych nakładów.

Wnioski zespołu kontrolującego

Po dokonanej ocenie kontrolowanej dokumentacji Komisja nie wnosi zastrzeżeń do przeprowadzonej procedury realizacji funduszu sołeckiego w roku 2016.

Komisja pozytywnie ocenia funkcjonowanie funduszu sołeckiego w gminie. Dzięki oddaniu do dyspozycji mieszkańców określonych środków, nastąpiło społeczne zaangażowanie w sprawy lokalne. Coroczny fundusz pozwala realizować zaplanowane inicjatywy z zakresu poprawy stanu dróg, oświetlenia, funkcjonowania świetlic i remiz, czy rekreacji.

Pouczenie

Zgodnie z § 67 ust. 12 Statutu Gminy Łomża, kontrolowany jednostki ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

Podpis kontrolowanego:

Wójt
mgr Piotr Kryś

Podpisy Kontrolujących:

Anna Kruszeńska

Anna Zielińska

Stawomir Zecherczyk

Data otrzymania protokołu:

10.10.2017 r.

Przewodniczący Rady

Do wiadomości: Przewodniczący Rady Gminy

Mieczysław Kuzia