

**UCHWAŁA NR XXXVIII/456/2018
RADY GMINY WEJHEROWO**

z dnia 21 lutego 2018 r.

**w sprawie przyjęcia protokołu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo z przeprowadzonej kontroli
w zakresie realizacji funduszu sołeckiego za rok 2016**

Na podstawie art. 18 ust.1 w zw. z art. 18a ust.1 i ust. 4-5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, 2232 oraz z 2018 r. poz. 130), oraz § 107 ust.4 Statutu Gminy Wejherowo, stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/410/2013 Rady Gminy Wejherowo z dnia 30 października 2013r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Wejherowo (Dz. Urz. Woj. Pomorskiego z 2013 r. poz.4452, z 2014 r. poz. 8) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się protokół nr 3/2017 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo z kontroli przeprowadzonej w Urzędzie Gminy Wejherowo w zakresie realizacji funduszu sołeckiego za rok 2016, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Hubert Toma

Protokół Nr 3/2017

z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Wejherowo

Na podstawie art. 18 ust.1 w zw. z art. 18 a ust. 1 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017r., poz.1875, 2232) oraz Uchwały Nr XXVII/317/2017 Rady Gminy Wejherowo z dnia 15 lutego 2017 r. w sprawie planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo na 2017 rok.

1. Kontrolowana jednostka :

a) Urząd Gminy Wejherowo, ul. Transportowa 1, 84-200 Wejherowo

2. Skład zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wejherowo :

Janusz Gafka – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Tadeusz Danilczyk – Członek Komisji
Ryszard Doppke – Członek Komisji

3. Termin kontroli: 28 grudnia 2017 r.

4. Zakres kontroli: realizacja funduszu sołectkiego za rok 2016.

Przedmiotowy zakres kontroli obejmował:

- a) podstawę prawną funkcjonowania systemu,
- b) zabezpieczenie środków finansowych na realizację systemu w 2016 r.,
- c) realizację wydatków w ramach systemu,
- d) dochody związane ze zwrotem części zrealizowanych wydatków.

5. Kontrola została przeprowadzona w obecności:

- a) Pana Witolda Ciemięgi - Skarbnika Gminy Wejherowo,
- b) Pana Macieja Milewskiego – Zastępcy Wójta .

6. Ustalenia kontroli:

Komisja Rewizyjna, w oparciu o ustawę z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim (Dz. U. z 2014 r. poz. 301) – przeanalizowała następującą dokumentację:

- 1) uchwałę Rady Gminy Wejherowo nr XVIII/194/2016 z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie wyodrębnienia w budżecie Gminy Wejherowo środków stanowiących fundusz sołectki,
- 2) informację złożoną do Wojewody Pomorskiego o wysokości środków przypadających poszczególnym sołectwom w ramach funduszu sołectkiego na 2016 rok i o kwocie bazowej dla gminy Wejherowo,

- 3) załącznik Nr 10 do Uchwały Rady Gminy nr XV/156/2015 z dnia 23 grudnia 2015 r. w sprawie budżetu Gminy Wejherowo na rok 2016, dotyczący wysokości wydatków funduszu sołectkiego w roku 2016,
- 4) wydatki dokonane w ciągu roku budżetowego w ramach naliczonego funduszu sołectkiego,
- 5) wnioski sołectw do budżetu gminy Wejherowo na 2016 rok (załącznik nr 10 do protokołu),
- 6) rozliczenie faktur dotyczących zadań w ramach funduszu sołectkiego - dziesięć przykładowo wybranych grup wydatków, w tym wszystkie faktury łącznie z opisami dotyczącymi tych rodzajów wydatków,
- 7) sprawozdanie Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych Gminy Wejherowo za rok 2016, w zakresie wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołectkiego według stanu na dzień 31.12.2016 r.,
- 8) wnioski z dnia 9 maja i 31 maja 2017 r. skierowane do Wojewody Pomorskiego o zwrot z budżetu państwa części wydatków gminy wykonanych w ramach funduszu sołectkiego za rok 2016,
- 9) zawiadomienie Nr FB-I.3111.192.2017.SM Wojewody Pomorskiego z 11 sierpnia 2017 r. w sprawie zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołectkiego w 2016 r. ,
- 10) uchwałę Rady Gminy Wejherowo nr XXXIII/399/2017 z dnia 06 września 2017 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy na rok 2017.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wejherowo w wyniku przeprowadzonej kontroli polegającej na:

- 1) zapoznaniu się z materiałami w powyższym zakresie,
- 2) wysłuchaniu wyjaśnień Skarbnika Gminy oraz Zastępcy wójta

Ustala, co następuje:

- 1) Rada Gminy Wejherowo, wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołectki w rozumieniu ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołectkim (Uchwała Rady Gminy nr XVIII/194/2016 z dnia 30 marca 2016 r. w sprawie wyodrębnienia w budżecie Gminy Wejherowo środków stanowiących fundusz sołectki),
- 2) wysokość środków w ramach funduszu sołectkiego przypadająca poszczególnym sołectwom Gminy Wejherowo na rok 2016, została obliczona prawidłowo, zgodnie z ustawowym wzorem i stanowiła kwotę 384 363,00 zł,
- 3) Wykaz zadań realizowanych z funduszu sołectkiego na kwotę 384 363,00 zł, stanowiący załącznik nr 10 do Uchwały Rady Gminy nr XV/156/2015 z dnia 23 grudnia 2015 r. w sprawie budżetu Gminy Wejherowo na rok 2016, został przyjęty w ustawowym terminie,
- 4) Wójt Gminy w ustawowym terminie tj. do 31 lipca 2015 r. poinformował wszystkich sołtysów o wysokości środków przypadających danemu sołectwu w ramach funduszu sołectkiego na 2016 rok,

- 5) Wójt Gminy w ustawowym terminie tj. do 31 lipca 2017 r., poinformował Wojewodę o wysokości środków przypadających danym sołectwom w ramach funduszu sołeckiego na 2016 rok oraz o wysokości kwoty bazowej Gminy Wejherowo,
 - 6) sołtysi wszystkich sołectw Gminy Wejherowo złożyli w ustawowym terminie, tj. do 30 września 2015 r. wnioski o uwzględnienie w projekcie budżetu na 2016 r. zadań w ramach funduszu sołeckiego,
 - 7) wszystkie wnioski sołectw zostały uchwalone przez zebrania wiejskie z inicjatywy sołtysa, rady sołeckiej lub co najmniej 15 pełnoletnich mieszkańców sołectw,
 - 8) wnioski zawierały przedsięwzięcia przewidziane do realizacji na obszarze sołectwa w ramach środków określonych dla danego sołectwa, wraz z oszacowaniem kosztów i uzasadnieniem,
 - 9) realizacja funduszu sołeckiego w ramach realizacji budżetu gminy w 2016 r. prowadzona była zgodnie z wnioskami sołectw,
 - 10) fundusz sołecki wykonany został w wysokości ogółem 82,08%.
 - 11) przedłożone do sprawdzenia faktury, łącznie z opisami dotyczącymi dziesięć przykładowo wybranych grup wydatków, nie budzą zastrzeżeń Komisji. Zostały rozliczone prawidłowo, zgodnie z przedsięwzięciami sołectw, przyjętymi do budżetu Gminy,
 - 11) Gmina Wejherowo na podstawie pisma Nr FB-I.3111.192.2017.SM Wojewody Pomorskiego z 11 sierpnia 2017 r. w sprawie zwrotu części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku 2016, otrzymała dotację w dziale 758, rozdział 75814 w wysokości 84 365,- zł, co w wydatkach bieżących (§ 2030) stanowiło kwotę 50.040,-zł a w wydatkach inwestycyjnych (§ 6330) 34.325,-zł
- Powyższe środki zostały przyjęte do budżetu Gminy Wejherowo, uchwałą nr XXXIII/399/2017 z dnia 06 września 2017 r. w sprawie zmiany budżetu Gminy na 2017 rok.

Wójt Gminy Wejherowo został poinformowany, że zgodnie z § 106 Statutu Gminy Wejherowo ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej oraz Przewodniczącego Rady Gminy Wejherowo uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

Wójt Gminy Wejherowo – nie wniósł uwag w powyższym zakresie.

7. Wnioski i zalecenia Zespołu Kontrolującego:

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wejherowo, stwierdza, że procedura wyrażenia przez Radę Gminy Wejherowo zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy środków stanowiących fundusz sołecki, zapewniła mieszkańcom sołectw Gminy Wejherowo możliwości samodzielnego i wspólnego decydowania o swoim otoczeniu i jakości życia. Sołectwa mają do dyspozycji określony budżet, w ramach którego mogą działać, realizując inwestycje w obrębie swoich wsi. Dzięki tym nowym inwestycjom, naprawom czy remontom zmieniają się odczuwalne warunki życia w sołectwach. Natomiast

gmina, oprócz efektów w postaci projektów zrealizowanych na swoim terenie, uzyskuje z budżetu państwa zwrot części wydatków poniesionych z puli funduszu sołeckiego.

W wyniku przeprowadzonej analizy dostarczonych dokumentów oraz udzielonych wyjaśnień, Komisja pozytywnie opiniuje realizację wydatków w ramach funduszu sołeckiego w 2016 r. oraz pozyskanie zwrotu części tych wydatków z budżetu państwa.

Bardzo pozytywnie ocenia również dobrą współpracę pracowników Urzędu Gminy Wejherowo z sołtysami w zakresie ustalania i realizacji zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Za dobrą praktykę ze strony Urzędu Komisja Rewizyjna uznała umieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Wejherowo, zakładki dotyczącej funduszu sołeckiego. Jest to kompletne opracowanie w zakresie wykorzystywania środków funduszu sołeckiego, w tym określenie wzorów wymaganych dokumentów.

Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia także zaangażowanie się sołectw w tworzeniu inicjatyw własnych dla dobra mieszkańców oraz budowania wizerunku gminy aktywnej, w której dzięki aktywności obywatelskiej, uda się zrealizować wiele przedsięwzięć, które znacząco wpłyną na poprawę życia mieszkańców Gminy Wejherowo.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie, tym samym nie sformułowała wniosków i zaleceń pokontrolnych.

Protokół kontroli sporządzono w 4 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano Wójtowi Gminy Wejherowo, drugi Skarbnikowi Gminy, a po jednym Przewodniczącemu Rady Gminy Wejherowo oraz Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej.

Wejherowo, dnia 31 grudnia 2017 r.

.....
(Miejsce i data sporządzenia protokołu)

Podpisy Kontrolujących:

Janusz Gafka
Tadeusz Danilczyk
Ryszard Doppke.....

WÓJT
Henryk Skwarło

.....
(podpis przedstawiciela jednostki kontrolowanej)