

Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej Miasta Świeradów-Zdrój za rok 2023

Komisja Rewizyjna powołana uchwałą Rady Miasta Świeradów-Zdrój Nr I/3/2018 z dnia 21 listopada 2018 r. ze zmianami i działała na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40) oraz Uchwały Rady Miasta Świeradów-Zdrój nr LXVIII/373/2022 z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Uchwalenie Statutu Gminy Świeradów-Zdrój.

Sprawozdanie przedstawia działalność Komisji Rewizyjnej Gminy Świeradów-Zdrój w roku 2023. Zawiera ono podsumowanie przeprowadzonych działań kontrolnych, ocenę stanu finansowego gminy oraz rekomendacje.

2. Skład Komisji

- | | |
|------------------------|---------------------------|
| 1. Irena Chmielowska | -Przewodnicząca |
| 2. Urszula Wyszomirska | -Zastępca Przewodniczącej |
| 3. Paweł Mikołajczak | -Członek |
| 4. Michał Podhorodecki | -Członek |
| 5. Mateusz Szumlas | -Członek |

Zgodnie z przyjętym planem pracy na 2023 rok Komisja Rewizyjna:

1. Dokonała kontroli wykonania budżetu Gminy za 2022 rok oraz przygotowała wniosek o absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Świeradów-Zdrój za rok 2022,
 2. Dokonała kontroli zgodnie z planem kontroli na rok 2023, zatwierdzonej Uchwałą Nr LXX/389/2023 Rady Miasta Świeradów-Zdrój z dnia 23 lutego 2023 roku.
 3. Komisja opracowała i zatwierdziła plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 rok.
- Posiedzenia Komisji były protokołowane. Protokoły przechowywane są w Biurze Rady.

Ad.1 Komisja Rewizyjna badała wykonanie budżetu kierując się kryteriami legalności, rzetelności, celowości oraz przestrzegania dyscypliny gospodarowania środkami publicznymi przez Burmistrza Gminy Świeradów-Zdrój. Komisja wystąpiła z wnioskiem do Rady Miasta Świeradów-Zdrój, o nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Świeradów-Zdrój, uzyskała też pozytywną opinię do nieudzielenia absolutorium przez Regionalną Izbę Obrachunkową z uwagami.

Ad.2

W roku 2023 przeprowadzono 8 kontroli

W kontrolach brali udział:

- | | |
|------------------------|-----------------------------|
| 1. Irena Chmielowska | Przewodnicząca KR |
| 2. Urszula Wyszomirska | Zastępca Przewodniczącej KR |
| 3. Paweł Mikołajczak | Członek KR |
| 4. Mateusz Szumlas | Członek KR |

1. Mieszkaniowe zasoby komunalne. Gospodarka mieniem komunalnym:

Zalecenia i uwagi:

- Poprawa stanu technicznego budynków i mieszkań w posiadaniu Miasta Świeradów-Zdrój, szczególnie tych, które wymagają pilnego remontu;
- Terminowa realizacja prac remontowych i konserwacyjnych w posiadaniu Miasta Świeradów-Zdrój, aby zapewnić mieszkańcom zasobów mieszkaniowych odpowiednie warunki mieszkaniowe;
- Udoskonalenie procesu rejestrowania i rozliczania wpływów i kosztów najmu mieszkań, w tym systematyczne aktualizowanie ewidencji i rozliczeń tak, aby możliwe było dokładne rozliczenie dla poszczególnych adresów i lokali;
- Zwiększenie przejrzystości działań Miasta Świeradów-Zdrój związanych z zasobami mieszkaniowymi poprzez regularne publikowanie informacji o wynajmowanych lokalach oraz kosztach utrzymania zasobów mieszkaniowych;
- Stworzenie wieloletnich rzetelnych programów modernizacji zasobów mieszkaniowych, w tym inwestycji w odnawialne źródła energii, w celu poprawy efektywności energetycznej budynków i ograniczenia kosztów utrzymania;

- Przygotowanie realnych planów budowy nowych mieszkań oraz efektywnego poszukiwania źródeł zewnętrznych ich finansowania.

2. Kontrola realizacji zadań referatu do spraw rozwiązywania problemów alkoholowych.

Dokonała kontroli realizacji zadań i wydatków REFERATU DO SPRAW ROZWIĄZYWANIA PROBLEMÓW ALKOHOLOWYCH I UZALEŻNIEŃ.

Zalecenia i uwagi

- Rok 2022 to znaczny wzrost środków na kwotę 539 045,51
- Komisja nie dostała dokumentów potwierdzających wykonywanie audytu czy kontroli.
- Z uwagi na szeroki zakres kontroli, komisja wybrała 4 zadania z roku 2022 r. Komisja wniosła uwagi do 2 wykonanych zadań.

1. Wysokie koszty wynajmowania pomieszczeń na tego typu działania jednocześnie mając do dyspozycji na terenie miasta instytucje publiczne dysponujące zapleczem potrzebnym do organizacji takich wydarzeń powinny one odbywać się w bardziej dostępnych miejscach oraz mniej obciążające kosztowo.

2. Brak uszczegółowienia ilości uczestników oraz ram czasowych zadania.

3. KONTROLA REALIZACJI ZADANI wydatków niezakończonych inwestycji wodno-kanalizacyjnych

Z uwagi na złożony proces inwestycji, wielu aneksów dla umów ryczałtowych, zamian wykonawcy oraz toczących się spraw sądowych, Komisja Rewizyjna rozważa wniosek o audyt zewnętrzny procesów inwestycyjnych w gminie.

4. Kontrola realizacji zadań z zakresu gospodarki wodno-ściekowej

Na dzień kontroli inwestycje które miały zakończyć się w roku ubiegłym były nadal w trakcie realizacji, jednocześnie gmina musiała zwiększyć nakłady na te inwestycje zaciągając kolejne kredyty. Zgodnie z uchwałą w której mówi się o zadymianiu źle podłączonych instalacji nie zostały poczynione żadne kroki.

Stwierdzono znaczne zużycie sieci, stare niewydolne rury kanalizacyjne, brak uszczelnienia instalacji kanalizacyjnej, którego następstwą są podczas ulewnych deszczy czy hydrologicznej suszy. Pracownicy dokonują w wymiarze swoich godzin pracy bieżące przeglądy z objazdem miasta, dbają w miarę możliwości stare ujęcia wody. Komisja stwierdza dbałość i zaangażowanie w wykonywanie obowiązków służbowych. Niemniej jednak zasadny jest przygotowanie efektywnych planów modernizacji ujęć wody, a w związku z rosnącym zapotrzebowaniem oraz perspektywą braku wody planowanie zabezpieczenia miasta poprzez budowę zbiorników retencyjnych (otwartych i zamkniętych), eliminacja przelewu burzowego jako priorytet w nadchodzącym roku.

Zalecany jest program naprawczy w celu ochrony nadmiernego zużycia oczyszczalni związku z stratami energii, a co za tym idzie środków mogących poprawić stan sieci komunalnej.

Zalecana jest gruntowna inwentaryzacja strych sieci kanalizacyjnych oraz burzowych.

W kolejnych latach powinno się przeprowadzić modernizację ujęć wody wraz z infrastrukturą.

5. Realizacja zadań gospodarowania odpadami.

Zalecenia i wnioski

W roku 2022 gmina poniosła dodatkowe koszty na poziomie 1 311 396,88zł, na dzień kontroli niestety pomimo zmiany wysokości opłaty i przystąpienia do nowego systemu odbioru deficyt nadal istnieje. Zbilansowanie systemu odbioru odpadów jest bardzo trudne dla wielu gmin w Polsce, ale nie oznacza to jednak, że można zaniechać działań w uszczelnianiu i weryfikacji opłat zarówno od działalności gospodarczej, jak i od osób zamieszkujących teren gminy. W ocenie komisji nie stosuje się narzędzi kontroli krzyżowej opartej na większej ilości normatywów przyjętych do oceny wyniku. Stali mieszkańcy gminy, płacący rzetelnie i terminowo opłaty, oczekują rozwiązania tej sytuacji.

6. Analiza wykonania budżetu gminy za pierwsze półrocze 2023. Kontrola i analiza pod względem gospodarowania mieniem oraz wykorzystania społecznego IZERSKIEJ ŁĄKI

A) Z uwagi na niezakończone inwestycje nie podjęto próby analizy finansowej dochodów i wydatków w tym zakresie. Komisja skupiła uwagę na dochodach i wydatkach w których gmina aktywnie uczestniczy i ma na nie obiektywny wpływ.

Biorąc pod uwagę różne aspekty rozliczeń kwota 2 000 000,00zł jako zaległości, powinna być skutecznie wyegzekwowana. Komisja zwróciła uwagę również na zaległości z tytułu opłaty uzdrowskiej, pobranej od turystów a nie uiszczonej w kasie gminnej.

Ogromnym obciążeniem jest obsługa kredytów i zobowiązań zaciągniętych przez gminę w pierwszym półroczu razem z kapitałem jest to wydatek na poziomie 3 179 404,95zł do tego należy doliczyć odszkodowanie w wysokości 255 263,09zł.

Nie oszacowano odpowiednio kosztów, również wzrostu cen oraz zmian w podatku VAT od zakupu energii.

B) Podjęte działania mają na celu realizację polityki ekologicznej regionu poprzez efektywną i aktywną edukację ekologiczną, będącą elementem zachowania potencjału środowiskowego regionu, ze szczególnym uwzględnieniem obszarów chronionych. Podstawowe problemy w tym obszarze to: postępująca degradacja środowiska naturalnego, niska świadomość ekologiczna społeczeństwa oraz brak interesujących form edukacji ekologicznej”

Wykorzystanie społeczne:

B.Stopień zaangażowania mieszkańców i organizacji społecznych w działania na "Izerskiej Łące".

Z uwagi na specyfikę małej społeczności CEE ma ogromne pole w celu zintegrowania i zaangażowania społeczności lokalnej w swoje działania. Mieszkańcy Czerniawy oraz wypoczywający turyści w chwili obecnej nie uczestniczą w sposób aktywny w życiu Izerskiej Łąki. Optyalizmem napawa włączenie się Parafii do podniesienia i ożywienia na CEE.

Mając na uwadze specyfikę działalności rekomendowane są działania na terenie CEE stowarzyszeń czy fundacji proekologicznych, lokalnych liderów, Kół Gospodyń oraz Parafii Rzymsko-Katolickiej.

Działania promujące ekologiczne uprawy, pszczelarstwo oraz rękodzieło lokalnych artystów. Warsztaty mały-duży gdzie pokoleniowo można przekazywać umiejętności i warsztat.

7. Kontrola spraw toczących się w instytucjach prawa (Sąd, Prokuratura), analiza kosztów postępowań oraz odszkodowań.

W okresie kontrolowanym z powództwa gminy zostało wniesionych do Sądu 6 spraw oraz 1 postępowanie przygotowawcze: Koszty poniesione przez organ w znacznej mierze zostały zbilansowane mogą je też, zrekompensować odszkodowania i zasądzone kary umowne.

W sprawach w których Gmina jest stroną pozwaną, w okresie kontrolowanym Gmina jako strona występowała 5 razy, z czego dwie to minimalne koszty obciążające budżet gminy, pozostałe są w toku :

1. Pozew o zapłatę odszkodowania z tytułu dzierżawy budynku – z dnia 01.07.2017r. Razem koszty – 255.163,09zł. zostały stronie wypłacone. Gmina wniosła skargę kasacyjną której koszty to 19 065,00.
2. Wniosek do Sądu Rejonowego I Wydział Cywilny w Lwówku Śląskim z dnia 23 marca 2022r. o zasiedzenie nieruchomości. Sprawa w toku. Poniesiony koszt: 4.059,00zł. - zastępstwo procesowe.
3. Wniosek do Sądu Rejonowego I Wydział Cywilny w Lwówku Śląskim z dnia 20 maja 2022r. o stwierdzenie zasiedzenia nieruchomości. Poniesiony koszt: 4.059,00zł. - zastępstwo procesowe. Sąd Rejonowy we Lwówku Śl. wniosek oddalił. Sprawa w toku.

8. Kontrola realizacji zadań z zakresu wpływów do budżetu z opłaty uzdrowskiej

Rok 2020 i 2021 to okres pandemii covidowej oraz wojny na Ukrainie, co miało bezpośredni wpływ na wysokość opłaty jak wpłynęła z tego tytułu do gminy Świeradów-Zdrój, następne lata to znaczny wzrost wartości: 2023- 3.708.176,12 za 11 miesięcy. Wniesiona poprawka do budżetu na rok 2023 wykona się z ponad 100%, niestety środki te nie zostały wydatkowane zgodnie z wnioskiem (żłobek + projekt kanalizacji w Czerniawie)

Opłata uzdrowska jest znaczącą pozycją w budżecie gminy, należy podkreślić, że opłata pobrana w jednym roku jest dodatkowym dochodem z budżetu Państwa w takiej samej wartości w roku następnym, co faktycznie oznacza podwójny dochód dla gminy.

Komisja stwierdziła, że potrzebny jest mechanizm procedur kontrolnych, które w roku podatkowym na miejscu pobierania opłaty uzdrowskiej zweryfikują prawidłowość jej pobierania. Potrzebna jest też kampania informacyjna dla turystów przebywających w naszej miejscowości, na co opłata ta jest przeznaczona.

Zaległości z tytułu opłaty uzdrowskowej nie powinny mieć miejsca, zwłaszcza, że opłatę wnosi turysta czy kuracjusz w momencie pobytu, rozliczenie powinno być terminowe i solidne oparte na uczciwości i legalności. Zaległości które powstają każdego miesiąca mogą świadczyć o notorycznym uchylaniu się od terminowego regulowania zobowiązań wobec gminy i są przesłanką do wszczęcia kontroli.

Posiedzenia oraz kontrole Komisji były protokołowane, protokoły przechowywane są w Biurze Rady oraz publikowane na stronie biuletynu informacji publicznej Miasta Świeradów-Zdrój.

Frekwencja na posiedzeniach w 2022 r. wynosiła 80%.

W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Świeradów-Zdrój uczestniczyli: Burmistrz, Zastępca Burmistrza, Sekretarz Gminy, Skarbnik Gminy, Pracownicy Referatów.

Komisja Rewizyjna podsumowuje, że działania gminy w roku 2023 były ogólnie, w miarę możliwości i kompetencji prawidłowe.

Zwraca jednocześnie uwagę na fakt możliwości poprawy na różnych płaszczyznach działalności, jawności i transparentności w działaniu.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Radna Rady Miasta Świeradów-Zdrój
Irena Chmielowska

