

Protokół Nr 6/2016
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Pokrzywnica
odbytego w dniu 28 kwietnia 2016r. w lokalu Urzędu Gminy w Pokrzywnicy

Posiedzeniu Komisji przewodniczyła Przewodnicząca Komisji Wiesława Gronczewska

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 14.00, a zakończono o godz. 15.10

Stan osobowy Komisji – 3

Obecnych wg załączonej listy obecności – 3

Ponadto spoza składu Komisji w posiedzeniu udział wzięli:

1. Adam Dariusz Rachuba - Wójt Gminy
2. Tadeusz Jakubiak – Sekretarz Gminy
3. Halina Gryc – Skarbnik Gminy

Przebieg posiedzenia

Pkt. 1

Posiedzenie otworzyła Pani Wiesława Gronczewska - Przewodnicząca Komisji, powitała przybyłych, a następnie przedstawiła porządek obrad wg załącznika nr 2 do nin. protokołu, który został przyjęty jednogłośnie w następującym brzmieniu:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Pokrzywnica za rok 2015 wraz z objaśnieniami, z uwzględnieniem opinii RIO oraz informacji o stanie mienia komunalnego.
3. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2015 rok (bilans z wykonania budżetu Gminy za 2015 r.).
4. Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Pokrzywnica za 2015 r. i wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Pokrzywnica.
5. Zapoznanie się z pismem Państwa [REDAKCYJNA] * w sprawie niedopełnienia procedur powypadkowych przez Szkołę Podstawową w Pokrzywnicy.
6. Wolne wnioski i oświadczenia.

Ad 2

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015 r. stanowi załącznik nr 3 do nin. protokołu.

Skarbnik Gminy H. Gryc przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu za 2015r., który został przyjęty Uchwałą nr III/11/2014 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 30 grudnia 2014r.

Określał dochody w wysokości 17.555.005,00 zł i wydatki w wysokości 16.783.818,00 zł, z planowaną nadwyżką budżetową w wysokości 771.187,00 zł. Zaplanowano przychody w wysokości 895.200,00 zł i rozchody w wysokości 1.666.387,00 zł. Rezerwa ogólna była zaplanowana w wysokości 150.000 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 30.000 zł i rezerwa celowa na wydatki związane z oświatą i wychowaniem w wysokości 120.000 zł.

Dokonywane zmiany w planie dochodów i w planie wydatków w toku wykonywania budżetu spowodowały, że na koniec roku 2015 budżet przewidywał realizację dochodów w wysokości 19.157.343,57zł. Dochody Gminy zrealizowano w kwocie 17.665.468,10 zł, co stanowi 92,21% planu w tym:

- a) dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie 14.516.323,10 zł, co stanowi 94,20%,
- b) dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 3.149.145,00 zł, co stanowi 84,04%

Dochody własne wykonano w wysokości 82,69%. Najniższe dochody osiągnięto ze sprzedaży majątku gminnego w wysokości 6,27%.

Planowane wydatki w wysokości 18.386.156,57 zł, zostały zrealizowane w wysokości 17.633.261,09 zł, co stanowi 95,91% planu, w tym:

- a) wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 4.456.201,73 zł, co stanowi 95,96% planu,
- b) wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 13.177.059,36 zł, co stanowi 95,89% planu.

W wydatkach bieżących największe pozycje stanowią:

- 1. wynagrodzenia i pochodne – 50,11%,
- 2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 26,42%,
- 3. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 18,44%.

Wynik budżetu za rok 2015r. zamknął się nadwyżką w kwocie 32.207,01 zł (na planowaną w kwocie 771.187 zł).

Rozchody (spłata kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji) zostały zrealizowane w wysokości 1.666.387,00 zł.

Na koniec roku budżetowego wydatki bieżące są niższe od wykonanych dochodów bieżących, co oznacza, że został spełniony wskaźnik określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń stanowią największą pozycję w wydatkach bieżących.

Dochody z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 60.323,65 zł. W 2015r. zostały zrealizowane wydatki na realizację Gminnego Programu

Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 61.353,51 zł, na planowane w wysokości 63.000 zł, co stanowi 97,39% planu.

W 2015r. z budżetu gminy udzielono dotacje:

- Gminnej Bibliotece Publicznej na plan 216.000 zł, przekazano 209.111,50 zł,
- Gminnemu Klubowi Sportowemu na plan 50.000 zł, przekazano 28.000 zł.

Fundusz sołecki był zaplanowany na kwotę 284.624 zł, natomiast został zrealizowany w łącznej wysokości 255.989,57 zł. Niższe wykonanie wydatków odnotowano w remontach dróg i działalności kulturalnej oraz remoncie świetlic.

Zadłużenie Gminy na dzień 31 grudnia 2015r. wyniosło 6.413.713 zł.

Zgodnie z art. 170 ust. 3 starej ustawy o finansach publicznych, zadłużenie gminy na koniec roku o stanowi 36,31%.

Dodatkowo do budżetu Wójt Gminy pozyskał środki:

- z Ministerstwa Edukacji Narodowej z rezerwy subwencji ogólnej części oświatowej w wysokości 12.000 zł,
- z Rządowego Programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 79.000 zł,
- z Ministerstwa Kultury na zakup nowości wydawniczych 6.000 zł,
- z Urzędu Marszałkowskiego 114.227,20 zł.

Największą pozycję wydatków w Gminie stanowią wydatki na oświatę. Wykonane wydatki wyniosły 5.669.534,41 zł. Z dochodów własnych do bieżącego utrzymania oświaty Gmina dołożyła 2.086.922,72 zł, co stanowi 36,81% wykonanych wydatków w oświacie.

Wójt A. Rachuba przedstawił wydatki na zadania inwestycyjne.

Wydatki na zadania inwestycyjne nieobjęte wieloletnią prognozą finansową na plan w wysokości 1.596.560 zł, wykonanie wyniosło 1.458.881,75 zł, co stanowi 91,38%. w tym:

1. projekt adaptacji budynku po byłej szkole podstawowej w Piskorni na pomieszczenia mieszkalne – 26.000 zł,
2. zakup autobusu szkolnego – 58.000 zł,
3. rozbudowa OSP Trzepowo na potrzeby świetlicy wiejskiej – 1.076.053,73 zł,
4. rozbudowa oświetlenia ulicznego w ramach funduszu sołeckiego – 51.155,70 zł,
5. wykonanie placu zabaw w m. Zaborze – 19.335 zł,
6. zakupy inwestycyjne stanowiące wyposażenie do świetlicy wiejskiej w Dzierżeninie (w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Dzierżenin) – 9.200 zł,
7. przebudowa drogi dojazdowej do gruntów we wsi Pokrzywnica, ul. Zacisze – 128.751,60 zł,

8. aktualizacja projektów drogowych – 89.478 zł.

Wykonanie wydatków inwestycyjnych ujętych w wykazie przedsięwzięć do WFP wyniosło 2.621.642,23 zł, co stanowi 98,26%. Na tę kwotę składają się m.in.:

1. Budowa oczyszczalni ścieków w Pokrzywnicy (etap II) – 1.347.325,90 zł;
2. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.259.816,33 zł;

W ramach pozostałych zadań realizowano modernizację i rozbudowę wodociągu wiejskiego na kwotę 14.500 zł.

Wójt zapoznał członków Komisji z Uchwałą Nr Ci.148.2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 25 kwietnia 2016r. w sprawie wydania opinii (pozytywna z uwagami) o przedłożonym przez Wójta Gminy Pokrzywnica sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 rok wg załącznika 4 do nin. protokołu.

Podkreślił, że był to bardzo dobry rok pod względem realizacji inwestycji. Do końca czerwca 2015r. Gmina na ten cel wydatkowała ok. 5 mln. zł. Środki unijne wpłynęły w późniejszym terminie.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska pytała o należność dla Mazowieckiej Izby Rolniczej od zaległości podatkowych w kwocie 12,64 zł?

Skarbnik H. Gryc wyjaśniła, że na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej Gmina przekazuje 2% wpływów z podatku rolnego. Kwota 12,64 zł stanowi różnicę między kwotą jaka została odprowadzona, a kwotą którą powinni odprowadzić.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska pytała, jak się przedstawia ściągalność opłat za wywóz śmieci?

Skarbnik poinformowała, że zgodnie z załącznikiem nr 2 dochód z tytułu opłaty śmieciowej pochodzącej od mieszkańców stanowi kwotę 346.216,57 zł, która to powinna wystarczyć na uregulowanie opłaty śmieciowej dla firmy wywożącej odpady oraz obsługę administracyjną (utrzymanie pracownika i materiały biurowe itp.). Wydatkowali na to zadanie kwotę 439.737 zł, a więc z budżetu gminy do realizacji zadania dołożyli ok. 100.000 zł. Na tę kwotę składają się zaległości w regulowaniu opłaty śmieciowej oraz nieobjęcie wywozem odpadów z działek rekreacyjnych. Mimo to, jeżeli nie wpłynie deklaracja wyzerowana od takiej osoby, to nie ma podstaw do zdjęcia przypisu. Dlatego też w stosunku do przypisu występuje zaległość.

Poza tym w ciągu roku została obniżona stawka dla gospodarstw jednoosobowych, co również odbiło się na wpływach z tytułu opłaty.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zauważyła wpływy z opłaty targowej w wysokości 770,00 zł.

Skarbnik stwierdziła, że opłata targowa może być wprowadzona, ale nie musi.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zwróciła uwagę, że na realizację projektu „Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji bezrobotnych w gminie Pokrzywnica” zaplanowano 53.000 zł, zaś wykonanie wyniosło tylko 22.521,01 zł.

Skarbnik wyjaśniła, że w/w projekt w 2015r. był w kontynuacji. Na jednej z sesji zwiększyli o 30.000 zł wykonanie na realizację projektu w związku z informacją że środki unijne mogą zostać zwiększone. W rezultacie jednak pieniądze nie wpłynęły.

Skarbnik poinformowała o prowadzonej kontroli finansowej przez RIO, która będzie trwała do 17 maja 2016r.

Innych uwag nie zgłoszono.

Ad3

Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego stanowi załącznik nr 5 do nin. protokołu.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki stanowi załącznik nr 6 do nin. protokołu.

Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) stanowi załącznik nr 7 do nin. protokołu.

Skarbnik Gminy H. Gryc omówiła sprawozdanie finansowe za 2015r. (łącznie bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego za 2015r.) oraz łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki, a także rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) za 2015r.

Zwróciła ponadto uwagę na informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2015r., w tym świetlic wiejskich: w Dzierżeninie, Pobyłkowie Małym i Pokrzywnicy.

Członkowie Komisji nie wniesli uwag do sprawozdań finansowych.

Ad4

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zarządziła głosowanie w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Pokrzywnica za 2015r.

- za pozytywną opinią głosowało – 3 członków Komisji (jednogłośnie).

Komisja wydała pozytywną opinię.

Następnie przewodnicząca komisji W. Gronczewska zarządziła głosowanie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Pokrzywnica:

- za głosowało – 3 członków Komisji

Komisja wniosek przyjęła.

W dalszej części obrad przewodnicząca komisji W. Gronczewska odczytała projekt uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Pokrzywnica za 2015 r. i wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Pokrzywnica i zarządziła głosowanie:

- za podjęciem uchwały – głosowało 3 członków Komisji (jednogłośnie)

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska stwierdziła, że Uchwała Nr 2/2016 została podjęta i stanowi załącznik nr 8 do nin. protokołu.

Ad 5

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska odczytała skargę Państwa [REDAKTOWANE] [REDAKTOWANE]* z dnia 18 marca 2016r., która została przekazana wg właściwości przez Wójta Gminy przy piśmie nr OSK.00.8.2016.GK z dnia 29 marca 2016r. jako skarga na dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Pokrzywnicy w sprawie niedopełnienia procedur powypadkowych przez Szkołę Podstawową w Pokrzywnicy wg załącznika nr 9 do nin. protokołu.

W toku czynności wyjaśniających Komisja wysłuchiwała wyjaśnień **Wójta Gminy** w sprawie oraz zapoznała się z dokumentami przedłożonymi na tę okoliczność.

Wójt Gminy A. Rachuba udzielając wyjaśnień w sprawie poinformował, co następuje:

Mazowieckie Kuratorium Oświaty w dniu 24 marca 2016r. przeprowadziło kontrolę na temat „Zgodność z przepisami prawa realizacji przez szkołę zadań związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa uczniom w czasie zajęć organizowanych przez Publiczną Szkołę Podstawową w Pokrzywnicy”. Z pisma nr DCI.5533.25.2016.GG z dnia 7 kwietnia 2016r. z Mazowieckiego Kuratorium Oświaty (załącznik nr 10 do nin. protokołu) jakie otrzymał wynika, że podczas kontroli stwierdzono uchybienie w działalności szkoły, które polegało na tym, że szkoła ze zdarzenia wypadkowego będącego przedmiotem kontroli nie sporządziła protokołu powypadkowego, co wynika z przepisów zawartych w szczególności w § 41 ust. 1, § 43, § 45 ust. 1, § 46 ust. 2, § 50, § 51 i § 52 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu z dnia 31 grudnia 2002r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny w publicznych i niepublicznych szkołach i placówkach (Dz.U. z 2003r. Nr 6, poz. 69 ze zm.).

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zwróciła uwagę, że zgodnie z rozporządzeniem MENiS (załącznik nr 11 do nin. protokołu), po zdarzeniu jakie miało miejsce w Szkole Podstawowej w Pokrzywnicy w dniu 14 stycznia 2016r, podczas zajęć sportowych z udziałem syna Państwa [REDAKTOWANE]* powinien bezwzględnie zostać sporządzony protokół powypadkowy. § 45 stanowi, że z treścią protokołu powypadkowego i innymi materiałami postępowania powypadkowego zaznajamia się rodziców (opiekunów) poszkodowanego małoletniego, co podnoszą w skardze Państwo [REDAKTOWANE]*.

Inspektor ds. oświaty G. Kłosiewicz poinformowała, że szkoła nie sporządzając protokołu powypadkowego uznała, że fizycznie on nie istnieje.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zaznaczyła, że z wyjaśnień Dyrektora Szkoły w

Pokrzywnicy jakie zostały załączone do skargi wynika, że syn Państwa ████████ * po zdarzeniu do którego doszło w szkole w dniu 14 stycznia 2016r. nadal aktywnie uczestniczył w zajęciach, a więc nic nie wskazywało na to, że doznał urazu czy kontuzji. O własnych siłach i samodzielnie opuścił szkołę i dotarł do domu. W domu dopiero zaczął odczuwać ból i w konsekwencji rodzice zgłosili się z nim do lekarza.

Inspektor G. Kłosiewicz stwierdziła, że Dyrektor szkoły z uwagi na to, że bezpośrednio po zdarzeniu ████████ * nadal aktywnie uczestniczył w zajęciach sportowych, uznała, że nic się nie stało. Pomimo tego w momencie kiedy rodzic zwrócił się o wydanie kopii protokołu powypadkowego dyrektor szkoły powinien uzupełnić dokumentację. Dyrektor szkoły M. Przybysz w dalszym ciągu kwestionuje to, że syn Państwa ████████ * uległ wypadkowi w szkole chociaż Kuratorium Oświaty stwierdziło, że w szkole miał miejsce wypadek. Nie przyjmuje również do wiadomości, że w szkole zostały stwierdzone uchybienia przez Mazowieckiego Kuratora Oświaty podczas kontroli.

Komisja Rewizyjna badając zarzuty podniesione w skardze postanowiła zwrócić się na piśmie:

- do Państwa ████████ *o przedłożenie dokumentów potwierdzających leczenie jakiemu został poddany ich syn ████████ * po wypadku jakiego doznał 14 stycznia 2016r. w Szkole Podstawowej w Pokrzywnicy na zajęciach sportowych;
- do dyrektora Szkoły Podstawowej w Pokrzywnicy o przedłożenie do wglądu protokołu z kontroli przeprowadzonej przez Mazowieckie Kuratorium Oświaty Delegatura w Ciechanowie w dniu 24 marca 2016r. na temat: „Zgodność z przepisami prawa realizacji przez szkołę zadań związanych z zapewnieniem bezpieczeństwa uczniom w czasie zajęć organizowanych przez szkołę”.

Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska poinformowała, że kolejne posiedzenie w tej sprawie odbędzie się jak tylko wpłyną dokumenty od skarżących i dyrektora szkoły.

Ad 6

W wolnych wnioskach głosu nikt nie zabierał.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, Przewodnicząca Komisji W. Gronczewska zamknęła posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła:

Anna Mróz

Podpisy Komisji

Przewodnicząca Komisji

Członkowie:

.....

*W protokole dokonano wyłączenia jawności danych osobowych. Zakres wyłączenia danych: imiona i nazwiska osób fizycznych. Wyłączenia dokonano zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy o dostępie do informacji publicznej, w interesie osoby fizycznej. Wyłączenia jawności dokonała: Anna Mróz, główny specjalista ds. organizacyjno-kadrowych i obsługi rady gminy.