

Protokół Nr 14/2010
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Pokrzywnica
odbytego w dniu 11 marca 2010 r. w lokalu Urzędu Gminy w Pokrzywnicy

Posiedzeniu Komisji przewodniczył Przewodniczący Komisji - Sławomir Małkiewicz

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 14⁰⁰, a zakończono o godz. 15³⁰

Stan osobowy Komisji – 4

Obecnych wg załączonej listy obecności – 3

Nieobecna - Ewa Janiszewska.

Ponadto w posiedzeniu Komisji udział wzięli:

1. Adam Dariusz Rachuba - Wójt Gminy
2. Halina Gryc - Skarbnik Gminy
3. Tadeusz Jakubiak – Sekretarz Gminy
4. Elżbieta Barbarska – Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Nistepowie

Pkt 1

Posiedzenie otworzył Pan Sławomir Małkiewicz - przewodniczący Komisji, przedstawił porządek obrad, który został przyjęty w następującym brzmieniu:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku obrad.
2. Rozpatrzenie skargi Pani Elżbiety Romańskiej na działalność Pani Elżbiety Barbarskiej Dyrektora Szkoły Podstawowej w Nowym Nistepowie
3. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2009 r. i podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Pokrzywnica z wykonania budżetu gminy za rok 2009.
4. Wolne wnioski i zapytania.

Ad 2

Przewodniczący Komisji Sławomir Małkiewicz odczytał skargę Pani Elżbiety Romańskiej – emerytowanej nauczycielki od 2006 r., na działalność Pani Elżbiety Barbarskiej Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Nistepowie z dnia 13 stycznia 2010 r. przekazaną przez Mazowieckiego Kuratora Oświaty Delegatura w Ciechanowie przy piśmie nr KO.DCI-MT.052-1/10 z dnia 25.01.2010 r.(data wpływu do biura rady – 26.01.2010 r.) wg załącznika nr 3 do nin. protokołu). Przedmiotem skargi jest odmowa przyznania przez Dyrektor Barbarską po

raz drugi (za 2007 i 2009 rok) zapomogi zdrowotnej, co zdaniem skarżącej jest wyrazem złośliwości i złego traktowania emerytów.

Komisja badając skargę wysłuchiwała wyjaśnień złożonych przez Panią Elżbietę Barbarską - Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Niestępowie w sprawie wg załącznika nr 4 do nin. protokołu oraz zapoznała się z przedstawionymi na tę okoliczność dokumentami, a mianowicie:

1. Regulaminem gospodarowania środkami finansowymi przeznaczonymi na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół prowadzonych przez Gminę Pokrzywnica przyjętego Uchwałą Nr VIII/43/2007 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 26 czerwca 2007 r. (załącznik nr 5 do nin. protokołu).
2. Pismem Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Niestępowie nr PSP-071-11/2008 z dnia 20.06.2008 r.(w załączeniu do skargi).
3. Pismem Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Niestępowie nr PSP-207-5/2009 z dnia 07.12.2009 r.(w załączeniu do skargi).
4. Fakturami z Apteki załączonymi przez skarżącą do wniosku o zapomogę zdrowotną.
5. Pismem Wójta Gminy Pokrzywnica z dnia 22.12.2009 r. podtrzymujące decyzję Dyrektora Szkoły z dnia 07.12.2009 r. (załącznik nr 6 do nin. protokołu).

Komisja ustaliła, co następuje:

Pani Elżbieta Romańska z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w ostatnich 9 latach otrzymała 5 zapomóg zdrowotnych: w 2001 r. - 500 zł, w 2002 – 156 zł, w 2005 r. - 400 zł, w 2008 r. - 300 zł i w I półroczu 2009 r. - 600 zł. Z chwilą przejścia na emeryturę od września 2006 r. corocznie korzystała z innych świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W grudniu 2009 r. ponownie zwróciła się z wnioskiem o zapomogę zdrowotną. W odpowiedzi od Dyrektora Szkoły otrzymała pismo nr PSP-207-5/2009 z dnia 07.12.2009 r. w którym została poinformowana, że jej wniosek został rozpatrzony odmownie gdyż nie spełniał wymogów formalnych.

Zgodnie z Regulaminem gospodarowania środkami na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół prowadzonych przez Gminę Pokrzywnica, warunkiem przyznania świadczenia zdrowotnego jest przedłożenie przez chorego nauczyciela aktualnego zaświadczenia lekarskiego, jak również potwierdzenie kosztów związanych z leczeniem. Wniosek Pani E. Romańskiej tych wymogów nie spełniał. Przedłożone faktury za leki zawierały wykaz leków dostępnych bez recepty (środki przeciwbólowe, preparaty wzmacniające oraz kosmetyki).

Stwierdzono, że w 2009 r. wszyscy nauczyciele emeryci otrzymali z Zakładowego Funduszu

Świadczeń Socjalnych zapomogi na poratowanie zdrowia.

Środki przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w 2007 r. stanowiły kwotę 850 zł. W styczniu 2007 r. przyznano zapomogi zdrowotne dwóm nauczycielom w wysokości 450 zł i 400 zł. 12 października 2007 r. z wnioskiem o zapomogę zdrowotną zwróciła się Pani E. Romańska, ale ze względu na brak środków budżetowych jej nie uzyskała. Dyrektor Szkoły pismem nr PSP-071-11/2008 z dnia 20.06.2008 r. poinformowała o możliwości ubiegania się o świadczenie zdrowotne w 2008 r.

Regulamin gospodarowania środkami finansowymi przeznaczonymi na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, przewiduje możliwość skorzystania z takiej pomocy raz w roku. Nie jest to jednak obligatoryjne i zależy między innymi od sytuacji materialnej chorego, udokumentowania konieczności stosowania specjalistycznych leków oraz posiadanych w budżecie szkoły środków finansowych.

Pismem z dnia 14 grudnia 2009 r. Pani E. Romańska złożyła odwołanie do Wójta Gminy Pokrzywnica od decyzji Dyrektora Szkoły o nieprzyznaniu zapomogi zdrowotnej. Wójt Gminy pismem z dnia 22 grudnia 2009 r. podtrzymał decyzję Dyrektora Szkoły uznając, iż jest ona zgodna z Uchwałą Rady Gminy nr VIII/43/2007 z dnia 26.06.2007 r.

Po zakończeniu czynności wyjaśniających Komisja sformułowała wniosek w sprawie rozpatrzenia skargi Pani Elżbiety Romańskiej na Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Nowym Nistepowie, a mianowicie:

„Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 11 marca 2010 r. rozpatrywała skargę z dnia 13.01.2010 r. złożoną przez Panią Elżbietę Romańską - emerytowaną nauczycielkę, na Dyrektora Szkoły Podstawowej w Nowym Nistepowie Panią Elżbietę Barbarską, przekazaną przez Mazowieckiego Kuratora Oświaty Delegatura w Ciechanowie przy piśmie nr KO.DCI-MT.052-1/10 z dnia 25.01.2010 r. Przedmiotem skargi jest odmowa przyznania przez Dyrektora E. Barbarską po raz drugi (za 2007r. i 2009 r.) zapomogi zdrowotnej, co zdaniem skarżącej jest wyrazem złośliwości i złego traktowania emerytów oraz niekompetencji.

Komisja badając zarzuty podniesione w skardze zapoznała się z dokumentacją przedłożoną na tę okoliczność przez Dyrektora Szkoły Panią Elżbietę Barbarską oraz wysłuchała jej wyjaśnień.

Ustalono, iż Pani E. Romańska wielokrotnie zwracała się do Dyrektora Szkoły o udzielenie pomocy finansowej z funduszu zdrowotnego oraz socjalnego i zazwyczaj tę pomoc otrzymywała. W ostatnich 9 latach otrzymała 5 zapomóg zdrowotnych w latach: 2001 r., 2002 r., 2005 r., 2008 r. i w I półroczu 2009 r. Z chwilą przejścia na emeryturę od września 2006 r.

corocznie korzystała z innych świadczeń z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

W grudniu 2009 r. ponownie zwróciła się z wnioskiem o zapomogę zdrowotną. W odpowiedzi od Dyrektora Szkoły otrzymała pismo nr PSP-207-5/2009 z dnia 07.12.2009 r. w którym została poinformowana, że jej wniosek został rozpatrzony odmownie gdyż nie spełniał wymogów formalnych.

Zgodnie z Regulaminem gospodarowania środkami na pomoc zdrowotną dla nauczycieli szkół prowadzonych przez Gminę Pokrzywnica, warunkiem przyznania świadczenia zdrowotnego jest przedłożenie przez chorego nauczyciela aktualnego zaświadczenia lekarskiego, jak również potwierdzenie kosztów związanych z leczeniem. Wniosek Pani E. Romańskiej tych wymogów nie spełniał. Przedłożone faktury za leki zawierały wykaz leków dostępnych bez recepty (środki przeciwbólowe, preparaty wzmacniające oraz kosmetyki).

Stwierdzono, że w 2009 r. wszyscy nauczyciele emeryci otrzymali z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zapomogi na poratowanie zdrowia.

Środki przeznaczone na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w 2007 r. stanowiły kwotę 850 zł. W styczniu 2007 r. przyznano zapomogi zdrowotne dwóm nauczycielom w wysokości 450 zł i 400 zł. 12 października 2007 r. z wnioskiem o zapomogę zdrowotną zwróciła się Pani E. Romańska, ale ze względu na brak środków budżetowych jej nie uzyskała. Dyrektor Szkoły pismem nr PSP-071-11/2008 z dnia 20.06.2008 r. poinformowała o możliwości ubiegania się o świadczenie zdrowotne w 2008 r.

Komisja zwróciła uwagę, że Regulamin gospodarowania środkami finansowymi przeznaczonymi na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, przewiduje możliwość skorzystania z takiej pomocy raz w roku. Nie jest to jednak obligatoryjne i zależy między innymi od sytuacji materialnej chorego, udokumentowania konieczności stosowania specjalistycznych leków oraz posiadanych w budżecie szkoły środków finansowych.

Komisja została poinformowana, że Pani E. Romańska złożyła odwołanie przy piśmie z dnia 14 grudnia 2009 r. do Wójta Gminy Pokrzywnica od decyzji Dyrektora Szkoły o nieprzyznaniu zapomogi zdrowotnej. Wójt Gminy pismem z dnia 22 grudnia 2009 r. podtrzymał decyzję Dyrektora Szkoły uznając, iż jest ona zgodna z Uchwałą Rady Gminy nr VIII/43/2007 z dnia 26.06.2007 r.

Według Komisji postępowanie Dyrektora Szkoły P. Elżbiety Barbarskiej w sprawie było zgodne z przepisami w tym zakresie i nie budzi zastrzeżeń. Fakt, że Skarżąca korzystała z różnych form pomocy finansowej przewidzianych regulaminem ZFŚS, zaprzecza o negatywnym stosunku Dyrektora Szkoły do skarżącej czy też złym traktowaniu innych emerytów. W ocenie Komisji zarzuty podnoszone w skardze nie zasługują na uwzględnienie.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja wnioskuję do Rady Gminy o uznanie skargi Pani Elżbiety Romańskiej za bezzasadną.”

Przewodniczący Komisji zarządził głosowanie wniosku w sprawie skargi Pani Elżbiety Romańskiej:

– za wnioskiem głosowało – 3 członków Komisji (jednogłośnie).

Komisja wniosek przyjęła.

Ad 3

Komisja Rewizyjna w 3-osobowym składzie rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Pokrzywnica z wykonania budżetu gminy za 2009 r. (załącznik nr 7 do nin. protokołu). Następnie dokonała analizy porównawczej przedłożonej przez Wójta Gminy dokumentacji, a w szczególności:

- 1) Rb-27S roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych;
- 2) Rb-28S roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych;
- 3) Rb-N kwartalne sprawozdanie o stanie należności;
- 4) Rb-Z kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń;
- 5) Rb-27ZZ Kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;
- 6) Rb-NDS kwartalne sprawozdanie o nadwyżce / deficycie;
- 7) Rb-33 roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej;
- 8) Rb-34 kwartalne sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych;
- 9) Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania podstawowych dochodów podatkowych;
- 10) Bilans z wykonania budżetu Gminy Pokrzywnica za 2009 r.
- 11) Bilans jednostki kultury; Rachunek zysków i strat.
- 12) Sprawozdanie opisowe z realizacji budżetu gminy Pokrzywnica za rok 2009

i wysłuchała ustnych wyjaśnień Wójta i Skarbnika.

W wyniku dokonanej analizy w/w sprawozdań Komisja stwierdziła, co następuje:

- Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian, w ciągu roku przewidywał realizację dochodów w kwocie 14.429.201 zł. Dochody wykonano w kwocie 14.271.029,43 zł, co stanowi 98,90 % planu, w tym planowane dochody własne

na kwotę 3.540.538 zł, wykonano w kwocie 3.349.324,07 zł, co stanowi 94,60 % planu.

- Uchwalony przez Radę Gminy, plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 15.229.201 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 13.405.637,31 zł, co stanowi 88,03 % ogółu planu.
- Budżet za 2009 r. zamknęła się nadwyżką budżetową w wysokości 865.392,12 zł.
- Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 3.848.525 zł, co stanowi 25,27 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 3.454.146,10 zł, co stanowi 89,75 % planowanych wydatków majątkowych.
- Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 11.380.676 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 9.951.491,21 zł, co stanowi 87,44 % planu wydatków bieżących. Z powyższej kwoty 83,86 % stanowiły wydatki na zadania własne, a 16,14 % wydatki na zadania rządowe zlecone gminie.
- W 2009 r. Gmina zaplanowała przychody w wysokości 1.755.367 zł, zrealizowała przychody w wysokości 250.000 zł w tym:
 - z tytułu sfinansowania planowanego deficytu budżetu gminy 250.000 zł w formie kredytu długoterminowego.
- Ze środków budżetu gminy w 2009 r. spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 955.366,68 zł.
- Zadłużenie gminy na koniec 2009 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji wyniosło kwotę 4.632.812,94 zł z terminem spłaty w 2010 r. i latach następnych. Zadłużenie stanowi 32,46% zrealizowanych dochodów w 2009 r.
- Gmina na 31 grudnia 2009 r. nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2009 r. z tytułu np. dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń, sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.
- Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2009 r. wyniosły 479.689 zł. Skutki udzielonych ulg, zwolnień, z podatków za 2009 r. wyniosły 275.922 zł. Łącznie stanowi to kwotę 755.611 zł, tj 5,29 % zrealizowanych dochodów.
- Wójt Gminy, realizując zadania związane z wykonywaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna jednogłośnie (3 głosy „za”) podjęła Uchwałę Nr 6/2010 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Pokrzywnica z

wykonania budżetu gminy za rok 2009, (wydając pozytywną opinię), która stanowi załącznik Nr 8 do nin. protokołu.

Ad 4

W wolnych wnioskach głos nikt nie zabierał.

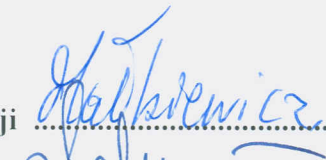
Na tym posiedzenie zakończono.

Niniejszy protokół sporządzono w dwóch, jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz przekazano Radzie Gminy.

Protokółowała:

Anna Mróz

Podpisy Komisji

1. Przewodniczący Komisji 
2. Członek Komisji 
3. "-"- 