P R O T O K Ó Ł Nr 20/2016

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej – odbytej w dniu 26 kwiecień 2016r.

Obecni na posiedzeniu członkowie komisji oraz goście zaproszeni wg załączonej listy obecności.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Danuta Zięba – Przewodnicząca Komisji.

Porządek obrad :

1. Otwarcie posiedzenia Komisji..

2. Przyjęcie porządku obrad.

3. Kontrola organizacji a także poniesionych wydatków i zebranych środków z opłaty targowej podczas Wstępów w 2016r.

4. Kontrola funduszu płac w Urzędzie Miasta, MGOK-u, Bibliotece Publicznej, Opiece Społecznej.

5. Kontrola wydatków związanych z remontem dachu budynku Urzędu Miasta i Gminy.

6. Przygotowanie materiałów na sesję Rady.

7. Sprawy różne.

8. Zamknięcie posiedzenia.

Ad.1.

- p.D.Zięba – Przewodnicząca Komisji dokonała otwarcia posiedzenia, stwierdzając quorum, przy którym może obradować i podejmować uchwały Komisja.

Ad.2.

- p. Przew. Komisji – przedstawiła porządek obrad dzisiejszego posiedzenia komisji. Zaproponowała aby przystąpić do realizacji w pierwszej kolejności pkt-u 6 – materiały na sesję Rady.

Za – 3, p – 0, w – 0. (2 osoby przybyły spóźnione).

Cały porządek obrad wraz z w/w poprawką.

Za – 3, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

STRESZCZENIE OBRAD:

Ad.3.

1) p.Skarbnik – przedstawiła projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2016 – 2024 – udzielając wyjaśnienia.

Przewodnicząca Komisji – poddała pod głosowanie projekt uchwały.

Za – 3, p – 0, w – 0.

Komisja pozytywnie opiniuje przedstawiony projekt uchwały. Wniosek podjęto jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

2) projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie Miasta i Gminy na 2016 rok. Informację przedstawia Pani Skarbnik M. Bienias.

- p.B-strz – poinformował, że środki wolne, wg sprawozdania wynoszą 2 300 000zł. Proponuję zaangażować kwotę 2 000 000zł.na zadania inwestycyjne ujęte w budżecie na które są nie wystarczające środki. Ponadto proponuję dodatkowe inwestycje : wykonanie oświetlenia ulicznego w Skaryszewie, ul.Akacjowa. Natomiast 250 000zł pozostawić w rezerwie na nieprzewidziane wydatki.

**DOCHODY**

**W zakresie dochodów bieżących i majątkowych**

- w rozdziale 75095 zwiększa się planowane dochody budżetu o kwotę 46 000 tytułem refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za zatrudnianie pracowników robót publicznych i interwencyjnych;

- w rozdziale 75621 paragraf 001 wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (udziały) zwiększono planowane dochody o kwotę 20 653 zł;

- w rozdziale 75801 paragraf 2920 subwencja oświatowa zmniejszona została o kwotę 27 927

- w rozdziale 90002 gospodarka odpadami wprowadzono dochody na kwotę 36 762 zł z tytułu środków otrzymanych z WFOŚiGW na utylizację azbestu w gminie;

- w rozdziale 85295 (opieka społeczna) wprowadzono zmianę polegającą na zmniejszeniu o kwotę 8 000 zł dochodów bieżących i jednoczesnym zwiększeniu dochodów majątkowych (program 500+)

Plan dochodów bieżących wynosi po zmianach 51 016 218 zł.

Plan dochodów majątkowych po zmianach wynosi 110 000 zł.

Plan dochodów ogółem po zmianach wynosi 51 126 218 zł.

**WYDATKI**

**W zakresie wydatków bieżących**

- w rozdziale 60016 drogi publiczne gminne – zwiększono o kwotę 50 000 zł planowane wydatki na bieżące utrzymanie dróg

- w rozdziale 75095 zwiększono o kwotę 46 000 zł środki na zatrudnianie pracowników robót publicznych i interwencyjnych;

- w rozdziale 80101 szkoły podstawowe zwiększono planowane wydatki na zakup usług konserwatorskich PSP w Makowie o kwotę 300 000 zł; zwiększono o kwotę 100 000 zł planowane wydatki na wynagrodzenia związane ze zmianą regulaminu wynagradzania nauczycieli; zmniejszono planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 16 274 zł – środki w kwocie 9 000 zł przenosi się na paragraf 6060 – zakup sztandaru dla PSP w Makowie; zmniejszenie pozostałej kwoty 7 274 zł wynika ze zmniejszenia subwencji oświatowej o 27 927 zł i zwiększenia udziałów o kwotę 20 653 zł.

- w rozdziale 80110 - gimnazja zwiększono o kwotę 50 000 zł planowane wydatki na wynagrodzenia związane ze zmianą regulaminu wynagradzania nauczycieli;

- w rozdziale 85154 wydziela się paragraf 4360 w kwocie 2 310 zł na zakup usług związanych z dostarczaniem internetu dla wiosek internetowych (Maków i Dzierzkówek), środki przenosi się z paragrafu 4300 zakup usług pozostałych;

- w rozdziale 82595 dokonano zmiany przeznaczenia środków z dotacji celowej na zakup komputerów na program 500+ wg decyzji dotyczącej zmiany przeznaczenia dotacji oraz zmiany klasyfikacji budżetowej –otrzymana dotacja wg planu wynosi 8 000 zł, na sesji 16 marca 2016 roku dokonano wyodrębnienia wydatków majątkowych w kwocie 10 000 zł. niniejsza zmiana dostosowuje plan do decyzji MUW zmniejszając planowane wydatki majątkowe o kwotę 2 000 zł i zwiększając wydatki w paragrafie 4210 o kwotę 2 000 zł.;

- w rozdziale 90002 gospodarka odpadami wprowadzono w paragrafie 4300 wydatki na kwotę 36 762 zł z tytułu środków otrzymanych z WFOŚiGW na utylizację azbestu w gminie; jednocześnie zmniejsza się wydatki w paragrafie 4300 o kwotę 14 266 zł a środki przenosi się do rozdziału 92605 do paragrafów 4170 12 000 zł, 4110 kwotę 2 032 zł oraz 4120 kwotę 234 zł na sfinansowanie umowy zlecenia pracownika obsługującego obiekt stadionu podczas zajęć pozalekcyjnych oraz imprez organizowanych przez Urząd;

- w rozdziale 90005 wprowadzono nowe zadanie – opracowanie studium wykonalności dla odnawialnych źródeł energii (fotowoltaika) w kwocie 20 000 zł niezbędne do aplikacji do RPO;

- w rozdziale 90013 schroniska dla zwierząt zaplanowano środki na zakup energii przenosząc plan z paragrafu 4300 zakup usług pozostałych; kwota zmiany – 1 000 zł;

- w rozdziale 90015 oświetlenie ulic dokonano zmiany klasyfikacji środków sołeckich z paragrafu 4300 na paragraf 6050 wydatki majątkowe sołectw Sołtyków, Chomentów Puszcz oraz Gębarzów – po analizie zadań przyjętych do realizacji na podstawie uchwał sołeckich w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 19 030 zł. Zadania pozostały bez zmian.

**W zakresie wydatków majątkowych:**

- w rozdziale 60016 zwiększono środki na budowę i rozbudowę dróg gminnych łącznie o kwotę 1 420 000 zł w tym na nowo rozpoczynane drogi:

- budowa drogi dojazdowej do miejsc postojowych przy targowisku gminnym – 30 000 zł

- budowa ul. Akacjowej w Skaryszewie – 70 000 zł

- w rozdziale 70005 wprowadzono środki w kwocie 30 000 zł na wykup gruntów przeznaczonych na cele publiczne (w miejscowościach Chomentów Szczygieł i Zalesie);

- w rozdziale 75412 ochotnicze straże pożarne zwiększono planowane wydatki na budowę remizy w Makowcu o kwotę 100 000 zł zmniejszając je w 2017 roku; **zadanie z WPF**.

- w rozdziale 85295 dokonano zmiany przeznaczenia środków z dotacji celowej na zakup komputerów na program 500+ wg decyzji dotyczącej zmiany przeznaczenia dotacji oraz zmiany klasyfikacji budżetowej;

- w rozdziale 90015 oświetlenie ulic dokonano zmiany klasyfikacji środków sołeckich sołectw Sołtyków, Chomentów Puszcz oraz Gębarzów – po analizie zadań przyjętych do realizacji na podstawie uchwał sołeckich w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 19 030 zł.

Pozostałe zmiany wynikają ze zwiększenia planowanych kwot na zadania uprzednio zaplanowane w budżecie.-**zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały,**

Łączna kwota zwiększenia planu wydatków majątkowych wynosi 1 576 030 zł.

Plan wydatków bieżących wynosi po zmianach 48 168 213 zł.

Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi 4 818 005 zł.

Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi 52 986 218 zł.

**Zmiany w budżecie spowodowały powstanie deficytu budżetu w kwocie 1 860 000 zł. Źródłem pokrycia deficytu są wolne środki z 2015r.**

Przewodnicząca Komisji – poddała pod głosowanie projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie MiG na 2016r. .

Za – 3, p – 0, w – 0.

Komisja pozytywnie opiniuje przedstawiony projekt uchwały. Wniosek podjęto jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

3) projekt uchwały w sprawie ustalenia wysokości ekwiwalentu pieniężnego za udział w działaniu ratowniczym lub w szkoleniu pożarniczym dla członków ochotniczych straży pożarnych.

- p.B-strz - wyjaśnił, że nie są podwyższane stawki za udział w szkoleniach, ponieważ jest bardzo dużo godzin szkoleniowych w ciągu roku dużo więcej niż za działania gaśniczo-ratownicze, które nie były zmienione od kilku lat. Wprowadzane są nowe zasady gospodarki paliwowej i tam będą poczynione oszczędności ok. 10 000zł. które według wyliczeń będzie niezbędne na wyższe stawki ekwiwalentu. Zamykamy się w kwotach uchwalonych, nie będzie zwiększenia środków z tego tytułu.

- podwyższenie ekwiwalentu proponuje się do kwoty 14 zł. było 8 zł. Będzie prowadzona oszczędna polityka paliwowa.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

4) p.Burmistrz - przedstawił projekt uchwały w sprawie powołania członków Społecznej Rady Kultury oraz określenia regulaminu jej pracy.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

5) p.Burmistrz – przedstawił projekt uchwały w sprawie w sprawie zmiany uchwały w sprawie zarządzenia poboru podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego od osób fizycznych w drodze inkasa, określenia inkasentów i wysokości wynagrodzenia za inkaso.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

6) projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie terminu, częstotliwości i trybu uiszczenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

7) projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie powołania inkasentów opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz określenia wysokości wynagrodzenia za inkaso i ustalenia innych niż określone w ordynacji podatkowej terminów wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla inkasentów.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

8) ) - p.Burmistrz przedstawił projekt uchwały w sprawie nadania imienia Publicznej Szkole Podstawowej w Skaryszewie – „Orląt Lwowskich”.

Za – 4, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

9)–p.Burmistrz przedstawił projekt uchwały w sprawie określenia tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych w stosunku do nauczycieli przedszkoli i oddziałów przedszkolnych prowadzących zajęcia w grupach mieszanych obejmujących dzieci sześcioletnie i inne grupy wiekowe.

- proponuje się, aby w grupach mieszanych pensum nauczycieli dla dzieci 6-letnich wynosiło – 22 godz.

- dla dzieci 5-letnich 25 godz.

- p.D.Zięba – wnioskuje zrównanie godzin do 25 dla dzieci 5-letnich i 6-letnich.

Za – 3, p – 2, w – 0.

 Komisja przyjęła większością głosów w głosowaniu jawnym, przedstawiony projekt uchwały.

- p.T.Madej – wg orzecznictwa Sądu, uchwały takie podejmowane przez Rady są uchylane, ponieważ nie jesteśmy upoważnieni do określania godzin dla grup mieszanych. Poinformował, że komisja oświaty nie otrzyma do wglądu arkuszy do końca kwietnia, wnioskuje, aby nie podejmować tej uchwały.

- p.B-strz – przedstawia odwrotne zdanie w tym temacie KN określa, że organ prowadzący szkoły ustala limit godzin w grupach mieszanych. Przedstawione orzecznictwo nie jest jednoznaczne w tym przepisie, samorządy dokonują ustalenia wg własnego uznania. Proponuję, aby podjąć przedstawioną uchwałę przed zatwierdzeniem arkuszy organizacyjnych. Regulujemy zasady ogólne, które są w kompetencji samorządu, rzecz potrzebną i niezbędną do prawidłowego funkcjonowania oświaty.

- p.D.Zięba – Przew. Komisji – wnioskuje o wycofanie zgłoszonego wniosku i dokonanie reasumpcji głosowania.

Za – 5, p – 0, w – 0.

Komisja poprzez głosowanie dokonała reasumpcji w/w wniosku.

- p.D.Zięba – Przew.Komisji – poddała pod głosowanie projekt uchwały przedstawiony przez B-strza.

Za – 1, p – 0, w – 4.

Komisja pozytywnie zaopiniowała przedstawiony projekt uchwały.

10) p.Burmistrz – przedstawił projekt uchwały w sprawie ustalenia tygodniowej liczby godzin obowiązkowego wymiaru zajęć dydaktycznych, wychowawczych, opiekuńczych dla nauczycieli wspomagających zatrudnionych w szkołach i przedszkolu dla których organem prowadzącym jest Gmina Skaryszew.

Wyjaśnił, że proponuje się, aby nauczyciel wspomagający – pracował 25 godzin tygodniowo.

Zmiany przedstawione podyktowane są racjonalizacją kosztów w oświacie.

Za – 3, p – 2, w –1.

Komisja przyjęła większością głosów w głosowaniu jawnym projekt uchwały.

11) p.Burmistrz – przedstawił projekt uchwały w sprawie określenia zasad rozliczania tygodniowego obowiązkowego wymiaru godzin zajęć nauczycieli realizujących w ramach stosunku pracy obowiązki określone dla stanowisk o różnym tygodniowym obowiązkowym wymiarze godzin, zatrudnionych w szkołach i przedszkolu dla których prowadzącym jest Gmina Skaryszew.

- p.A.Kacperczyk – Dyr. ZOO -wyjaśniła, że uchwała ta dotyczy zatrudnienia nauczycieli: logopedy, pedagoga szkolnego, psychologa szkolnego, zajęcia świetlicowe, biblioteka. Poprzez przyjęcie uchwały można dokonywać łączenia etatów. Nauczycieli ci mają różne pensum, podjęcie tej uchwały pozwoli na uśrednienie.

- p.T.Madej – wnioskuje o uściślenie zapisu w pkt-cie 6 - dodać zapis „za warunki pracy”.

Za – 5, p – 0, w – 0.

Komisja przyjęła jednogłośnie w głosowaniu jawnym w/w wniosek.

Cały projekt uchwały:

Za - 5, p – 0, w – 0.

Komisja pozytywnie zaopiniowała przedstawiony projekt uchwały.

12) p. Przew. Komisji przedstawiła projekt uchwały w sprawie rozpatrzenia skargi na działalność Dyrektora Publicznej Szkoły Podstawowej w Odechowie z filią w Wólce Twarogowej.

Komisja proponuje o uznanie przedstawionej uchwały za nieuzasadnioną.

W dyskusji głos zabrali:

- p.T.Madej – stwierdził, że skarga jest przez komisję rozpatrzona nie rzetelnie, ponieważ żądanie od matki złożenia wniosku w miesiącu marcu a nie we wrześniu jest nieprawidłowością.

- procedura rozpatrzenia skargi nie zgodna z k.p.a.

- skarga powinna zostać rozpatrzona ponownie, w przedstawionym dokumencie jest brak obiektywizmu.

Ad.3. Kontrola organizacji a także poniesionych wydatków i zebranych środków z opłaty targowej podczas Wstępów w 2016r. –(materiały w załączeniu do protokołu).

Uwag komisja nie przedstawiła.

Komisja zgłasza następujące wnioski w zakresie finansowania schroniska dla zwierząt.

1) Przygotować wyjaśnienie w zakresie schroniska dla zwierząt:

- Przedstawić plan finansowo-rzeczowy, wskazać osobę decyzyjną odnośnie zakupów w 2015 i 2016r. dla schroniska. Dokonać racjonalizacji kosztów.

- Wybór lekarza weterynarii należy dokonać na zasadzie wyboru ofert na usługi weterynaryjne.

- Przedstawić katalog usług kwalifikowalnych na jakie zadania są przeznaczane środki.

- Przedstawić podstawę prawną, na której funkcjonuje schronisko.

- Komisja dokona kontroli szczegółowej rozliczania oraz funkcjonowania schroniska.

2) odnośnie faktur za usługi weterynaryjne – które były przedmiotem obrad komisji rolnictwa.

Komisja rewizyjna – stwierdza bardzo wysokie wydatkowanie środków budżetowych na schronisko w 2015r.

- przedstawić cel wykonania sekcji zwłok u zwierząt.

- wyjaśnić następujące faktury:

Nr 8/11/2015 – kwota – 3 100zł.

Nr 89/10/2015 – kwota – 4 183,07 zł.

Nr 63/09/2015 – kwota- 4 159,11 zł.

Nr 5/01/2015 – kwota – 2950 zł.

- zachować logikę i umiar w realizacji tych zadań. Pytanie komisji kto opiniował i akceptował wydatkowanie środków na zadania które są wymienione w powyższych fakturach.

- Dokonać ograniczenia wydatków na schronisko. Podjąć działania w celu przekształcenia schroniska w organizację pożytku publicznego.

Ad.4. Porządku obrad.

Kontrola funduszu płac w Urzędzie Miasta, MGOK-u, Bibliotece Publicznej, Opiece Społecznej.

- p.T.Madej – zapytuje o zatrudnienie osoby na ¼ etatu głównej księgowej w Opiece Społecznej, ponieważ jest to ta sama osoba, która jest zatrudniona na pełnym etacie w Zespole Obsługi Oświaty.

- p.Sekretarz – wyjaśnia, że w ZOO gł.ksiegowa pracuje w godzi. Od 7 – 1530  natomiast w Opiece Społecznej po godzinach urzędowania. Wyjaśnienia udzieli Dyr. MGOPS.

- p.T.Madej – w ramach etatu powinna jedna osoba wykonywać czynności z zakresu oświaty oraz opieki społecznej, bez przekazywania dodatkowego ¼ etatu, są to środki publiczne, które należy wydatkować oszczędnie.

- p.Sekretarz – odp. że takie były zalecenia przedstawione w audycie.

- p.T.Madej – zapytuje o zatrudnienie zastępcy skarbnika.

- p.Sekretarz – odp. że została zatrudniona na stanowisko z-cy skarbnika p.R.Osobińska w drodze konkursu. Spośród trzech kandydatów ona spełniała wymogi formalne.

- Komisja zwraca się o przedstawienie informacji w zakresie rozliczenia czasu pracy pracownika Zespołu Obsługi Oświaty, na stanowisku Gł.Księgowego na pełnym etacie i wykonującej czynności Gł.Ksiegowego na ¼ etatu w MGOPS w Skaryszewie.

Ad.5. Kontrola wydatków związanych z remontem dachu budynku Urzędu Miasta i Gminy.

Komisja postanowiła przełożyć na najbliższe posiedzenie komisji.

Ad.7. Sprawy różne.

- p.K.Chojnacki – poruszył sprawę przetargów na inwestycje, stwierdził, że w Urzędzie nie ma działu zamówień publicznych, nie ma osoby która zajmowałaby się wyłącznie tymi sprawami.

- p.D.Zięba – przedstawiła pismo radnego p.D.Rogali w zakresie kosztów związanych z rekultywacją składowiska odpadów.

- przedstawiła odpowiedź skierowaną przez p.Burmistrza w powyższej sprawie-(materiały w załączeniu do protokołu).

- p.B-strz – poinf. że w trakcie przygotowań jest program ochrony zwierząt, będzie przygotowany w miesiącu czerwcu.

- p.D.Zięba – stwierdza, że są bardzo duże wydatki na fakturach za usługi weterynaryjne w schronisku.

- p.B-strz – odp. że wydatki zostały ograniczone, od tego roku podlega schronisko pod referat w którym kieruje p.P.Ostrowski. Katalog kosztów został ustalony, są one znacznie ograniczone, zmniejszone w I półroczu br.

- p.L.Staszewska – zapytuje kto opiniował i akceptował do wypłaty faktury ze schroniska, wykazać się logiką w działaniu, czy było zasadne wykonywanie min. badań histopatologicznych zwierzętom, czy specyfikacja na zadania publiczne przewidywała takie czynności. Rozważyć propozycję przekształcenia schroniska w organizację pożytku publicznego.

- p.B-strz – odp. że wyłącznie podstawowe zabiegi będą wykonywane, zdecydowanie podjęto działania dot. ograniczenia wydatków.

Ad.8. Zamknięcie posiedzenia.

Na tym zakończono 19 posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Protokołowała: Przewodnicząca Komisji

Barbara Malmon Danuta Zięba