

Protokół Nr 7/2015

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Rokiciny w dniu 03 czerwca 2015 roku.

W posiedzeniu uczestniczył pełny, 3 osobowy skład komisji, zgodnie z załączoną do protokołu listą obecności.

Osoby zaproszone na posiedzenie komisji:

- Jerzy Rebzda - Wójt Gminy
- Teresa Głębowska - Skarbnik Gminy

Punkt 1

Posiedzenie komisji otworzył Przewodniczący komisji Piotr Rżanek, który powitał członków komisji, Skarbnika Gminy panią Teresą Głębowską oraz osobę protokołującą, a następnie w związku z obecnością pełnego składu komisji stwierdził prawomocność posiedzenia.

Punkt 2

Przewodniczący komisji przedstawił proponowany porządek posiedzenia komisji:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Kontynuowanie rozpatrzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu gminy wraz z informacją o stanie mienia gminy za 2014 rok po uzyskaniu opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu.
4. Opracowanie wniosku do Rady Gminy Rokiciny w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2014 rok.
5. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia komisji.
6. Wolne wnioski.

Innych propozycji do porządku posiedzenia nie było. Porządek posiedzenia został przyjęty przez komisję jednogłośnie, 3 głosami „za”.

Punkt 3

Przewodniczący komisji poinformował, że tematem tego punktu posiedzenia jest kontynuowanie rozpatrzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu gminy wraz z informacją o stanie mienia gminy za 2014 rok po uzyskaniu opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu, a następnie oddał głos pani Skarbnik Gminy Teresie Głębowskiej.

Pani Skarbnik poinformowała, że sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2014 wraz z informacją opisową, informacją o stanie mienia gminy wg stanu na 31.12.2014 rok, sprawozdanie roczne Gminnej Biblioteki Publicznej z wykonania planu finansowego za 2014 rok oraz sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 rok Gminnego Ośrodka Kultury w Rokicinach, Wójt Gminy przekazał w ustawowym terminie do dnia 31 marca 2015 r. Przewodniczącemu Rady Gminy.

Wskazała, że w terminie do 30.04.2015 r. Wójt przedłożył Przewodniczącemu Rady Gminy sprawozdanie finansowe gminy za 2014 rok. Dalej pani Skarbnik powiedziała, że wszystkie wymienione materiały dotyczące wykonania budżetu za 2014 rok otrzymali wszyscy radni w formie papierowej bądź elektronicznej.

Następnie komisja zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu Wójta Gminy Rokiciny z wykonania budżetu za 2014 rok.

Dalej pani Skarbnik udzieliła wyjaśnień odnośnie niektórych wydatków zawartych w sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2014 rok, o które wносиła Zastępca przewodniczącego komisji Małgorzata Olkiewicz na poprzednim posiedzeniu tej komisji to jest: wydatkowanych środków na promocję Gminy oraz Gminnego Ośrodka Kultury, poczynionych wydatkach związanych z projektem budowy kanalizacji sanitarnej w Nowych Chrustach, termomodernizacji gminnego budynku przy ulicy Brzezińskiej w Rokicinach – Kolonii (były Ośrodek Zdrowia), ogrodzenia przy Szkole Podstawowej w Łaznowie, budowy ciągu pieszo- rowerowego przy ulicy Brzezińskiej w Rokicinach – Kolonii oraz dochodów własnych Gminnego Ośrodka Kultury.

Przewodniczący komisji Piotr Rżanek zapytał, jakie były oszczędności w budżecie w związku z likwidacją Szkoły Podstawowej w Jankowie

Pani Skarbnik odpowiedziała, że wydatki na pewno są niższe, ale w sumie i tak dokładamy z budżetu do oświaty, gdyż mamy trzy placówki oświatowe. Dodała, że duże środki były przeznaczone na remonty w Szkole Podstawowej w Rokicinach ponieważ w tej szkole nie było prowadzonych większych remontów od wielu lat. Dodała, że poniesione zostały również wydatki związane z dostosowaniem pomieszczeń po byłej Szkole w Jankowie na Oddział Przedszkolny.

Zastępca przewodniczącego komisji Małgorzata Olkiewicz poprosiła panią Skarbnik o wyjaśnienie - opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2014 rok jest pozytywna, ale w ostatnim akapicie zawartym w uzasadnieniu do tej opinii jest zapis „ zostało podjęte z naruszeniem prawa”

Pani Skarbnik Teresa Głębowska odpowiedziała, że była taka sytuacja, że w ostatnim zarządzeniu Wójta, w którym dokonywaliśmy zmiany budżetu roku 2014, zostały przesunięte środki z jednego zadania na drugie (środki były zabezpieczone) z tym, że tylko to jedno zadanie było w Wieloletniej Prognozie Finansowej (dot. zadania z „małych projektów”). W tym przypadku organem uprawnionym do przesunięcia środków w kwocie 36,90 zł. jest Rada Gminy. Regionalna Izba Obrachunkowa nie stwierdziła nieważności tego zarządzenia, ze wskazaniem, że było to nieprawne przesunięcie środków budżetowych.

Dalej Zastępca przewodniczącego komisji poprosiła o wyjaśnienie czego dotyczy zapłata kwoty powyżej 10 tys. zł- pani Skarbnik wyjaśniła, że są to odsetki w związku nieterminowym rozliczeniem transz realizowanego projektu pn. „Uczeń na 5 w Publicznym Gimnazjum w Popielawach” Uwaga ta dotyczyła procedury zamówień publicznych. Były odwołania. W pierwszej wersji kwoty te były wyższe, następnie były wyjaśnienia i została do zapłacenia ta kwota. Z uwagi na określony termin, w miesiącu grudniu 2014 r. po zmianie budżetu środki zostały przekazane.

Zastępca przewodniczącego komisji Małgorzata Olkiewicz - wskazanym byłoby, aby postępowania przetargowe były badane w momencie przyznawania dofinansowania

Skarbnik Gminy – to była ostatnia kontrola tego zadania. Czy wcześniej te postępowania były kontrolowane nie odpowiem ponieważ nie mam takiej wiedzy. W budżecie należy wskazać w określonych paragrafach, że jest to zwrot dotacji z odsetkami.

Przewodniczący komisji Piotr Rżanek odniósł się do sprawy termomodernizacji budynku byłego Ośrodka Zdrowia. Wskazał, że z informacji uzyskanych od pracowników wynika, że gmina z uwagi na wydzierżawienie budynku nie może uzyskać dofinansowania do jego termomodernizacji z środków zewnętrznych

Zastępca przewodniczącego komisji powiedziała, że jest to budynek gminny i jest możliwość uzyskania niskooprocentowanej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, gdyż kontaktowała się w tej sprawie z pracownikiem WFOŚ i GW. Wskazała, że nie powinny pojawiać się błędne informacje. Nie ulega wątpliwości, że trzeba zadbać o ten budynek ponieważ wygląda obskurnie, a także trzeba mieć na względzie to, że służy on naszym mieszkańcom. Dodała, że pan Wójt został wprowadzony przez pracowników w błąd. Kiedy z panem Wójtem rozmawiałam w tej sprawie, to powiedział, że takie ma informacje. Dalej powiedziała, że jest to ważne ponieważ Gmina aneksem do umowy dzierżawy zobowiązała się do wykonania tej termomodernizacji, dlatego wcześniej, czy później trzeba będzie to zrobić, a tendencja w każdej gminie jest taka, żeby jak najwięcej środków pozyskać z zewnątrz

Skarbnik Gminy Teresa Głębowska – pożyczka w WFOŚ i GW jest dużo korzystniejsza, niż kredyt komercyjny ponieważ można skorzystać z częściowego umorzenia

Przewodniczący komisji Piotr Rżanek – chciałbym zapytać o ogrzewanie za pomocą pompy ciepła. Uważam, że lepszym rozwiązaniem byłoby zainstalowanie takiego ogrzewania w placówkach oświatowych niż w świetlicach wiejskich ponieważ te obiekty są bardziej wykorzystywane

Zastępca przewodniczącego komisji Małgorzata Olkiewicz – uważam, że do inwestycji należałoby podchodzić w sposób analizujący przyszłe koszty. Zamontowanie odnawialnego źródła ciepła w szkole zmniejszyłoby koszty utrzymania placówki, natomiast zamontowanie pompy ciepła w świetlicy są to dość wysokie koszty energii elektrycznej. Zainstalowane pompy ciepła mamy już w świetlicy w Nowych Chrustach i należałoby dokładnie przemyśleć realizację tej pompy ciepła w świetlicy wiejskiej w budynku OSP w Popielawach, co będzie kosztochłonne, a nie będzie wymiernych korzyści z uwagi na zbyt mało efektywne wykorzystanie. Taka pompa ciepła na pewno będzie droga i kiedy te koszty się zwrócą. Trzeba inwestować w odnawialne źródła energii ale tam, gdzie obiekty wykorzystywane są przez cały rok i wtedy te koszty się obniża

Skarbnik Gminy – uważam, że świetlicom należałoby się dokładniej przyjrzeć i ustalić bardziej radykalne zasady ich wynajmowania

Przewodniczący komisji – chcemy przeznaczyć środki na remont dachu na budynku Szkoły Podstawowej w Rokicinach. Czy remont tego dachu nie został wykonany w roku ubiegłym na całym budynku, skoro była to tak wysoka kwota – 188 tys. zł.

Pani Skarbnik wyjaśniła, iż założono, że dach będzie wyremontowany w całości, ale po oględzinach ekspertów okazało się, że wszystko jest do wymiany i dlatego prace zostały wykonane na części budynku, a poza tym wykonano to w takiej technologii, że pokrycie dachu nie wymaga smarowania.

Przewodniczący komisji prosił o wyjaśnienie odnośnie kosztów zakupu motopomp pożarniczych w związku z tym, że koszt motopompy dla OSP Janków, to 34 000,00 złotych, a dla OSP Łaznów 4 000,00 zł.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że na zakup motopompy dla OSP Janków wydatkowaliśmy z budżetu niewielkie środki ponieważ otrzymaliśmy dofinansowanie z WFOŚ i GW oraz z Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi. Natomiast pompę dla OSP Łaznów zakupiono z środków budżetowych gminy. Dodała, że każda z gmin otrzymała dofinansowanie do takiego zakupu dla jednej jednostki OSP.

Zastępca przewodniczącego komisji Małgorzata Olkiewicz prosiła o wyjaśnienie zakupu elementów i budowy ogrodzenia dla Szkoły Podstawowej w Łaznowie

Pani Skarbnik wyjaśniła, że środki na to przedsięwzięcie zostały rozbite na dwie pozycje z uwagi na to, że 9 000,00 zł. były to środki pochodzące z funduszu sołeckiego, a kwotę 34 000,00 zł. stanowiły środki budżetu gminy. Dodała, że łączny koszt tego zadania to 43 000,00 zł.

Przewodniczący komisji poprosił panią Skarbnik o wyjaśnienie do ilu procent gmina może się zadłużyć ?

Pani Skarbnik odpowiedziała, że wcześniej było to 15,6 %, a obecnie jest indywidualny wskaźnik dla każdej gminy, który wylicza się z Wieloletniej Prognozy Finansowej wg określonego wzoru. Dopuszczalny poziom zadłużenia określa art. 243 ustawy o finansach publicznych. Na podstawie przepisów ustalany jest dla danego samorządu wskaźnik maksymalny i porównywany jest ze wskaźnikiem liczonym jako iloraz kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami do planowanych dochodów ogółem. Maksymalny wskaźnik dla roku 2015 kształtuje się na poziomie ok. 9 %, a przewidywane wykonanie tego wskaźnika ~ 4,85 %. Wskazała, że Gmina Rokiciny ma możliwość zadłużenia się. Można się zadłużać jeżeli wzrastają dochody. W ostatnim czasie dochody gminy były dosyć znaczne, a były to w szczególności dochody z ściągniętych podatków, opłat za wodę, a ponadto było dość dużo dotacji. Jeżeli gmina ma zwiększone dochody, to zadłużenie może być wyższe, ale jeśli tych dochodów nie ma to zadłużenie musi być niższe. Należy wziąć pod uwagę również to, że w bieżącym roku nie ma dotacji, bo nie ma środków zewnętrznych, dlatego te dochody maleją. Dodała, że nie przybywa podatników, dlatego na ten moment trzeba być ostrożnym. Wskazała, że jeśli byłyby wolne środki w tym roku, to można byłoby spłacić część kredytu i wtedy powstaje możliwość zaciągnięcia większego kredytu, ale dość trudno jest takie środki wygospodarować. Przewodniczący komisji zwrócił uwagę na stan zadłużenia mieszkańców wobec gminy, który wynosi 712 000,00 zł. natomiast ściągalność podatków i opłat z lat poprzednich kształtuje się na poziomie 375 000,00 zł.

Pani Skarbnik powiedziała, że trzeba wziąć pod uwagę to, że w tych 712 000,00 zł. kwotę 232 000,00 złotych są to wpływy od dłużników alimentacyjnych, które musimy wyegzekwować, ale tego nie ma, bo to są wszyscy dłużnicy alimentacyjni w wykazie, ale wpłaty stanowią tylko kilka tysięcy złotych i na te wpłaty nie możemy liczyć.

Dalej Przewodniczący komisji – w pomocy społecznej kwotę 1 086 000,00 zł. stanowią zasiłki stałe, zasiłki okresowe i zasiłki celowe Czy na wypłatę tych zasiłków środki pochodzą tylko z budżetu gminy?

Pani Skarbnik odpowiedziała, że na realizację tych zadań w części otrzymujemy również dofinansowanie, ale jest to zadanie gminy

Następnie Przewodniczący komisji zapytał na temat ponoszonych przez gminę kosztów pobytu osób w Domach Pomocy Społecznej. Czy gmina pokrywa ich pobyt w całości, czy tylko dopłaca do emerytury bądź renty i ile jest takich osób, które z tego korzystają ?

Pani Skarbnik odpowiedziała, że korzystają 3 osoby. W przypadku jeśli podopieczny ma emeryturę, czy rentę to dopłacamy określoną kwotę, a jeśli nie posiada żadnego źródła dochodu to pokrywamy koszty pobytu w całości. Dodała, że złym rozwiązaniem jest to, że gmina musi pokrywać koszty pobytu osoby samotnej w DPS, a nie ma to przełożenia na majątek tej osoby, by móc tym majątkiem dysponować. Stwierdziła, że w tym zakresie przepisy prawa powinny się zmienić.

Więcej pytań nie było.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2014 rok wraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia Gminy, komisja pozytywnie oceniła wykonanie budżetu ze wskazaniem, aby kierując się kryterium legalności, rzetelności i gospodarności planować i przygotowywać inwestycje w sposób umożliwiający Gminie Rokiciny pozyskiwanie środków zewnętrznych w możliwie najszerszym zakresie, jak również poprzez właściwe zapisy umowne zabezpieczać interesy Gminy Rokiciny przed nierzetelnymi wykonawcami (stwierdzono, że umowy nie zawierały zapisów umożliwiających Gminie Rokiciny naliczenie kar za zwłokę w realizacji przedmiotu umowy. Z uwagi na fakt, że kara umowna pełni rolę odszkodowawczą, a także rolę dyscyplinującą względem wykonawców takich zapisów w umowach nie należy pomijać). Następnie komisja opracowała opinię o wykonaniu budżetu za 2014 rok, po czym Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie wypracowanej opinii o wykonaniu budżetu Gminy Rokiciny za 2014 rok. Zapytał członków komisji, kto jest za przyjęciem pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu Gminy za 2014 rok. Na 3 członków Komisji Rewizyjnej w głosowaniu wzięło udział 3 członków komisji:

Głosowanie przebiegało następująco:

Głosy „za” - 3

Głosy „przeciw” - 0

Głosy „wstrzymujący się” – 0

Opinia o wykonaniu budżetu Gminy za 2014 rok została przez członków komisji przyjęta.

Punkt 4

Przewodniczący komisji przedstawił, że tematem tego punktu posiedzenia jest opracowanie wniosku do Rady Gminy w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Rokiciny za wykonanie budżetu roku 2014.

Komisja biorąc pod uwagę wyniki analizy wykonania budżetu za 2014 rok oraz pozytywną opinię komisji w sprawie wykonania budżetu Gminy za 2014 rok, opracowała wniosek do Rady Gminy Rokiciny w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy z tytułu wykonania budżetu za rok 2014. Następnie Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy za 2014 rok. Zapytał członków komisji, kto jest za przyjęciem tego wniosku.

Na 3 członków Komisji Rewizyjnej w głosowaniu wzięło udział 3 członków komisji.

Wniosek przyjęto w głosowaniu następującym stosunkiem głosów:

Głosy „za” - 3

Głosy „przeciw” - 0

Głosy „wstrzymujący się” – 0

Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Rokiciny otrzymał pozytywną opinię członków Komisji Rewizyjnej.

Punkt 5

Protokół z ostatniego posiedzenia komisji został przyjęty przez komisję jednogłośnie, 3 głosami „za”

Punkt 6

Wniosków nie zgłoszono.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

Ewa Zając

Przewodniczący Komisji
Piotr Rzanek
Piotr Rzanek