

Protokół nr 19 / 2021

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

odbytego dnia 03.09.2021 r.

Obecni na posiedzeniu:

Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Przewodniczący – Jacek Gosławski
2. Wiceprzewodniczący – Zenon Poprawa
3. Tadeusz Baran
4. Jadwiga Sowa
5. Renata Arendarska

Porządek posiedzenia:

1. Przygotowanie placówek oświatowych do roku szkolnego 2021/2022
 - a) Kontrola SP w Domaradzu
 - b) Kontrola SP w Pokoju
2. Analiza realizacji budżetu za I półrocze 2021r.

Ad.1 . Komisja Rewizyjna skontrolowała placówki oświatowe z naszej gminy pod kątem przygotowania do nowego roku szkolnego 2021/2022 , zwróciła uwagę na zabezpieczenie kadrowe szkół i przedszkoli oraz stan obiektów i terenów do nich przynależących.

W Domaradzu informacji Komisji udzieliła dyrektor pani Dominika Guskiewicz, której podlega 8 oddziałów szkolnych oraz 2 przedszkolne (w tym jeden w Lubnowie). Szkoła liczy 133 uczniów, a do przedszkola uczęszcza 50 dzieci. W placówce pracuje 17 nauczycieli, w tym 2 niepełnozatrudnionych. Kadra jest bardzo dobrze przygotowana, do wszystkich przedmiotów są specjaliści, zatrudniony jest pedagog szkolny na 5/20 etatu, psycholog i logopeda , jeden dzień w tygodniu . Placówka w Domaradzu posiada 10 izb lekcyjnych (w tym jedna mała) ,salę dla oddziału przedszkolnego , bibliotekę , gabinet pielęgniarki , stołówkę , zastępczą sale gimnastyczną ,4 toalety dla uczniów i 2 toalety dla nauczycieli. Wszędzie panuje ład i porządek. Do dyspozycji dzieci jest zaplecze sportowe wraz z boiskiem .Teren wokół szkoły jest zadbane i nie budzi zastrzeżeń. Zgodnie z zapewnieniem Pani Dyrektor placówka jest przygotowana do roku szkolnego 2021/2022. W związku z 4 falą koronawirusa szkoła posiada gabinet pielęgniarki , pielęgniarka będzie miała dyżury , raz w tygodniu , środki dezynfekcyjne , termometry, są opracowane procedury postępowania) , zajęcia będą się odbywały na jedną zmianę. W czasie trwania zdalnego nauczania szkoła wypożyczyła ok.27 laptopów z których korzystały dzieci . Niestety nie wszystkie laptopy wróciły w idealnym stanie.

Następnie Komisja Rewizyjna skontrolowała Zespół Szkolno – Przedszkolny w Pokoju. Informacji na temat placówki udzieliła dyrektor pani Edyta Pawłowska. Poinformowała, iż szkoła zatrudnia 31 nauczycieli, w tym 9 niepełnozatrudnionych Zapewnia specjalistów do wszystkich przedmiotów , zatrudnia pedagoga szkolnego na 5/20 etatu oraz psychologa który zatrudniony będzie od listopada. W placówce jest 11 oddziałów szkolnych, uczy się w nich 193 uczniów . Przedszkole w Pokoju liczy 5 oddziałów , uczęszcza do nich 122 dzieci, zatrudnia się w nim 5 nauczycieli oraz pomoc dla każdej grupy.

Stan estetyczny zaplecza sportowego i terenu wokół szkoły nie budzi zastrzeżeń. Szkoła posiada 11 izb lekcyjnych w tym jedna do zagospodarowania, dużą salę gimnastyczną oraz małą salkę do zajęć korekcyjnych, bibliotekę, gabinet pielęgniarstwa. Sale lekcyjne są uporządkowane. Zastrzeżenia budzi stan toalet na I piętrze (nad stołówką) przeznaczonych dla dzieci z klas I – III, wymagają one modernizacji ze względu na zbyt małą liczbę oczek (2 u dziewcząt a 1 u chłopców). Na końcu spotkania Pani dyrektor zapewniła, że placówka jest przygotowana do roku szkolnego 2021/2022. W związku z 4 falą koronawirusa zapewnia gabinet pielęgniarstwa, środki do dezynfekcji, termometry, posiada opracowane procedury postępowania. W czasie trwania zdalnego nauczania szkoła wypożyczyła ok. 20 laptopów.

Wnioski:

1. Budowa przedszkola w Domaradzu w razie likwidacji przedszkola w Lubnowie.
2. Remont dachu (etapami) na budynku szkoły podstawowej w Pokoju.
3. Modernizacja toalet w szkole podstawowej w Pokoju, ze szczególnym uwzględnieniem toalety dla dzieci z nauczania początkowego.
4. Modernizacja placu zabaw przy przedszkolu w Pokoju.
5. Modernizacja ciągu komunikacyjnego, ul. 1 Maja ze szczególnym uwzględnieniem zatoczki dla autobusów i parkingu.

Ad2. Analiza z wykonania budżetu za I półrocze 2021r.

W posiedzeniu komisji uczestniczył skarbnik Marcin Maryjowski, który jest odpowiedzialny za nadzór nad wykonaniem budżetu. Skarbnik charakteryzował przebieg wykonania budżetu za I półrocze 2021 rok. Omówiona została realizacja poszczególnych kategorii ekonomicznych we wszystkich działach, w których ujmowana jest działalność Gminy Pokój.

Wykonanie budżetu gminy za I półrocze 2021 rok przedstawia poniższa tabela:

Ogólna informacja o wykonaniu uchwały budżetowej.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody	43.365.388,29	13.705.337,46	1.	Wydatki	49.677.901,29	11.969.508,49
2.	Przychody	9.260.174,96	5.351.405,59	2.	Rozchody	2.947.661,96	581.249,96
Ogółem		41.646.470,74	19.056.743,05	Ogółem		41.646.470,74	12.550.758,45
Nadwyżka			1.735.828,97	Nadwyżka			

D. Wynik operacyjny budżetu

Przy ocenie wykonania budżetu gminy szczególnie istotna stała się analiza relacji wydatków bieżących do dochodów bieżących. Art. 242 ustawy o finansach publiczny zakazuje finansowania działalności bieżącej z innych źródeł jak tylko z dochodów bieżących i nadwyżki budżetowej z lat poprzednich. Zakaz ten obowiązuje zarówno w zakresie planowania budżetu jak i jego wykonania. Nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, natomiast na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Mając na względzie taką regulację prawną nie można pozostawić bez uwagi wyniku wydatków i dochodów bieżących budżetu Gminy Pokój. Wyniki zrealizowane przez nasz samorząd przedstawia poniższa tabela.

		PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ			PLAN W ZŁ	WYKONANIE W ZŁ
1.	Dochody bieżące	28.359.717,29	13.602.104,32	1.	Wydatki bieżące	27.309.388,57	11.748.615,26
Nadwyżka operacyjna		1.853.489,06		Nadwyżka operacyjna			

Na dzień 30.06.2021 roku mamy do czynienia z nadwyżką operacyjną. Wykonanie dochodów bieżących przekroczyło bowiem wykonanie wydatków bieżących o kwotę 1.853.489,06 zł. Na tle wykonania nadwyżki z poprzedniego półrocza (2.150.795,10), tego roczny wynik jest znacznie mniej korzystny. Niemniej jednak w szerszej perspektywie ocena wyniku operacyjnego jest pozytywna. Zadowalający poziom tej nadwyżki to kwota około 2 mln zł.


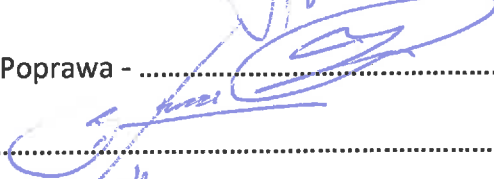
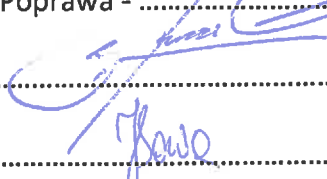

W przypadku wydatków majątkowych nie stwierdzono negatywnych procesów. Po przeanalizowaniu wszystkich pozycji można zauważyć, że przebieg wykonania nakładów inwestycyjnych jest zgodny z zakładanym harmonogramem oraz specyfiką ponoszenia kosztów.

W celu wydania pełnej opinii o wykonaniu budżetu poddano szczegółowej analizie wykonanie budżetu w każdym obszarze funkcjonowania gminy.

W zakresie wydatków nie stwierdzono przekroczeń planu. Jednocześnie komisja zauważa, że wszelkie zobowiązania gminy na I półrocza 2021 roku nie są wymagalne. Badano również spłatę zadłużenia zaciągniętego w dwóch ostatnich latach. Nie stwierdzono w tym zakresie żadnych nieprawidłowości.

Na podstawie przeprowadzonej analizy komisja pozytywnie ocenia przebieg wykonania budżetu za I półrocze 2021 r.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

1. Przewodniczący – Jacek Gosławski -
2. Wiceprzewodniczący. – Zenon Poprawa -
3. Tadeusz Baran -
4. Jadwiga Sowa -
5. Renata Arendarska -