

**Protokół z posiedzenia  
Komisji Rewizyjnej  
z dnia 24 kwietnia 2015r.**

Posiedzenie otworzył o godz. 8:30 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Jan Rajchelt, który powitał członków komisji.

W posiedzeniu udział wzięli:

Jan Rajchelt

Tadeusz Lammel

Tomasz Maćkowiak

Łukasz Wawrzyniak

oraz

Mirosława Nowak – Skarbnik Gminy

Przedmiot kontroli:

**Kontrola wykonania budżetu za 2014r.**

Pani Skarbnik przekazała członkom Komisji Rewizyjnej do wglądu oryginały sprawozdań z wykonania budżetu za 2014r. tj. Rb – 27S, Rb – 28S, Rb – NDS, Rb – N, Rb – Z, Rb – UN, Rb – UZ, Rb – ST, Rb – 30S, Rb – 34S. Ponadto Pani Skarbnik szczegółowo omówiła pozycje bilansowe sprawozdań finansowych tj. skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego, bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, rachunku zysków i strat jednostki w wariantach porównawczym, a także zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego tworzą bilanse Urzędu Gminy, Zespołu Szkół w Tulcach i Zespołu Szkół w Kleszczewie, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Zakładu Komunalnego. Natomiast bilans skonsolidowany jednostki samorządu terytorialnego to bilans jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego poszerzony o bilans Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu oraz o bilans z wykonania budżetu gminy.

Radnym przedstawiona została pozytywna opinia z dnia 16 kwietnia 2015r. Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Kleszczewo za rok 2014 wraz z informacją o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

W dalszej części posiedzenia głos zabrała Kierownik OPS – u Mirosława Radzimska która przedstawiła informacje o które podczas poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej prosili jej członkowie tj. podróży służbowych, delegacji i szkoleń asystenta rodziny. Kierownik Radzimska poinformowała, że asystent rodziny w 2014r. oddelegowany został na jedno szkolenie do Poznania, natomiast na każdy dojazd do podopiecznych wystawiana jest delegacja rozliczana po koszcie biletu autobusowego na terenie gminy - pracownikom OPS-u nie jest naliczana „kilometrówka”. Następnie Kierownik Radzimska przedstawiła informacje z tematu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, składki na ubezpieczenie zdrowotne, stypendiów dla uczniów w trudnej sytuacji materialnej i świadczeń rodzinnych – przedstawiony materiał stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Radny Rajchelt zapytał ile osób korzysta ze świadczeń pielęgnacyjnych?

Kierownik Radzimska wyjaśniła, że ok. 20 osób.

Następnie Pani Aleksandra Nowicka – główna księgowa szkół przedstawiła informacje na temat realizowanego przez Zespół Szkół w Tulcach Programu Comenius. Radni skontrolowali dokumentację finansową projektu.

Pani Nowicka poinformowała, że gmina pozyskała 20.000euro na program „Uczenie się przez całe życie”, który obowiązuje od 2013r., a do 15 lipca 2015r. należy się z otrzymanych środków rozliczyć. Pierwsza przekazana na konto urzędu gminy transza opiewała na 16.000euro, pozostała kwota – zgodna z faktycznym wykorzystaniem przekazana zostanie po rozliczeniu całego programu. W roku 2014 w ramach Programu sfinansowano wyjazdy do Turcji, Grecji i Włoch. W 2015r. odbyły się wyjazdy do Rumunii, Finlandii i planowana jest jeszcze Łotwa. W skład kosztów wchodzi bilety samolotowe dla 2,3 lub 4 uczniów gimnazjum i 2 lub więcej nauczycieli (liczba uczestników jest zróżnicowana w poszczególnych wyjazdach), oraz dojazd na lotnisko. W miejscu docelowym uczniowie mieszkają u rodzin dzieci uczestniczących w projekcie w danym kraju. Nauczycielom finansowany jest pobyt w hotelu i wypłacane są diety. Pani Nowicka dodała, że wyjazd do Kowna odbędzie się prawdopodobnie autokarem i obejmie grupę ok. 11 osób. Pani Nowicka podkreśliła, że gmina nie ponosi żadnych kosztów w związku z wyjazdami – wszystko finansowane jest z przyznanych środków. Rolą gminy jest natomiast organizacja zastępstw za nauczycieli uczestniczących w programie na czas ich wyjazdu.

Radny Rajchelt zapytał jaka jest wysokość wypłacanej wyjeżdżającym nauczycielom diety?

Radny Wawrzyniak stwierdził, że standardowo dieta wynosi ok. 38 – 39euro, ale w sytuacji kiedy zapewniony jest posiłek dieta się nie należy.

Pani Nowicka potwierdziła i dodała, że zgodnie ze stosownym rozporządzeniem diety zróżnicowane są w zależności od celu podróży i tak: Finlandia - 48euro, Rumunia - 38euro, Litwa - 39euro, natomiast Turcja - 53dolarów. Na poczet diet w przypadku podróży zagranicznych wypłacane są zaliczki.

Następnie Pani Skarbnik przedstawiła informacje na temat wyprawki szkolnej. Pani Skarbnik poinformowała, że ta forma pomocy finansowana jest w 100% z budżetu państwa i ściśle powiązana jest z kryterium dochodowym - 539zł na osobę. Przyznawaniem tego dofinansowania zajmują się dyrektorzy szkół. Poza kryterium dochodowym pomoc może zostać udzielona w sytuacji zaistnienia następujących przesłanek: ubóstwo, wielodzietność, niepełnosprawność, bezrobocie czy też orzeczenie o potrzebie wczesnego kształcenia dziecka. W Kleszczewie z tej formy pomocy skorzystało 24 dzieci na kwotę 5338,54zł, w Tulcach 7 dzieci – 1875zł i w Ziminie 9 dzieci - 2325zł. Pieniądze pochodzą z dotacji z Urzędu Wojewódzkiego i ich wydatkowanie jest rokrocznie kontrolowane.

W dalszej części posiedzenia Pani Skarbnik przedłożyła radnym dokumentację związaną z rozliczeniem dotacji dla Przedszkola Bajkowa Kraina w Tulcach.

Radny Wawrzyniak zapytał w jaki sposób należy dokonać zgłoszenia dziecka niepełnosprawnego?

Pani Skarbnik wyjaśniła, że podstawę stanowi orzeczenie o niepełnosprawności.

Radny Wawrzyniak zapytał czy musi to być osoba zameldowana na terenie Gminy Kleszczewo?

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wystarczy oświadczenie o zamieszkiwaniu na terenie gminy i dodała, że w związku ze zmieniającą się liczbą dzieci w placówkach gminnych, gmina ma prawo rokrocznie wystąpić do Ministerstwa Finansów o uzupełnienie środków subwencji oświatowej.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do wywołanego podczas ostatniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej tematu nasadzeń drzew. Pani Skarbnik poinformowała, że uzupełniono nasadzenia w parku w Kleszczewie- 7szt., w Komornikach – 15szt., w Krzyżownikach nasadzono klony przy placu zabaw, w Tulcach śliwy wiśniowe wzdłuż placu zabaw nad stawem, w Ziminie śliwy wiśniowe wzdłuż boiska – w sumie zakupiono i posadzono 45 drzew. Zakres nasadzeń i wielkość drzew określa na mocy decyzji Starostwo Powiatowe – w miejscach wcześniejszych wycinek.

Po zakończeniu czynności kontrolnych radni przeszli do formułowania opinii Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy za 2014r.

**Nad treścią opinii głosowało 4 radnych obecnych na komisji, wszyscy opowiedzieli się za jej zatwierdzeniem i ją podpisali.**

Komisja Rewizyjna zakończyła posiedzenie o godz. 11:40.

Protokołowała:

Magdalena Rakszawska

**Komisja Rewizyjna w składzie:**

Przewodniczący Komisji

Jan Rajchelt

.....

Członkowie:

Tadeusz Lammel

.....

Łukasz Wawrzyniak

.....

Tomasz Maćkowiak

.....