

**PROTOKÓŁ Nr 21/2021
Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 12 maja 2021 r.**

Obecnych 4 członków komisji, *lista obecności stanowi załącznik nr1 do protokołu komisji.*
Lista obecności gości stanowi załącznik nr 2.

Program posiedzenia

- 1. Otwarcie obrad, przedstawienie porządku obrad.**
- 2. Kontrola wykonania budżetu Gminy za rok 2020.**
- 3. Sprawy bieżące.**

Przebieg obrad

1. Otwarcie Komisji i zatwierdzenie porządku obrad.

Przewodniczący Komisji Artur Śmieja o godz. 16³⁰ przywitał Radnych oraz zaproszonych gości. Stwierdził obecnych 4 członków komisji.

Przewodniczący poinformował, że do punktu drugiego Radni otrzymali sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z korektą, sprawozdanie dotyczące mienia komunalnego, pismo RIO oraz bilanse, rachunki zysków i strat. Prosił Panią Skarbnik o omówienie.

Radny Mirosław Janusz zwrócił uwagę, że należy przegłosować przedstawiony porządek obrad.

Przewodniczący pytał czy ktoś ma uwagi do porządku obrad.

Radna Maria Pisarek przypomniała, że Komisja ma dokończyć kontrolę, która była na poprzednich komisjach, kontrola wykonywanych usług przez firmy zewnętrzne. Ponieważ kontrole są istotne to wszystko to powinno być zakończone i przegłosowane czy wszyscy się z tym zgadzają, czy nie i potem można omawiać sprawy związane z realizacją budżetu.

Przewodniczący Komisji odpowiedział, że dzisiejsza kontrola budżetu to jest element, który musi być do pewnego terminu zrealizowany. Z racji, że jest to obszerny temat postanowił zająć się dzisiaj tym zagadnieniem. Jest również planowana kolejna komisja na ten temat w przyszłym tygodniu, dlatego ten temat nie jest zakończony. Przewodniczący wyjaśniał, że nie chciał dzisiaj mieszać żeby ta kontrola została zakończona a podsumowanie tego tematu z poprzedniej komisji będzie na komisji następnej.

Radny Mirosław Janusz przypomniał, że absolutorium można podjąć do końca lipca.

Przewodniczący Komisji poinformował, że Przewodniczący RG prosił o zajęcie się tym tematem, ponieważ sesja absolutoryjna jest planowana w miesiącu czerwcu.

Przewodniczący poddał pod głosowanie porządek obrad

Radni w głosowaniu 2 głosy „za” przy 2 głosach „przeciw” nie przyjęli zaproponowanego porządku obrad.

Dyskutowano na temat dalszego trybu postępowania w tej sytuacji.

Radny Krzysztof Żerdka wyraził opinię, że należy przeprowadzić głosowanie nad niezakończonym na ostatniej komisji punktem, ponieważ nie ma żadnego wyjaśnienia z Urzędu Gminy, więc pozostaje tylko przeprowadzić głosowanie.

Radna Maria Pisarek powiedziała, że Komisja prowadziła kontrolę usług na dwóch kolejnych posiedzeniach. Na ostatnim spotkaniu miało być uzupełnienie i na następnym spotkaniu mieliśmy to dokończyć i zagłosować.

W związku z tym, że do komisji nie wpłynęły dodatkowe materiały radny Artur Śmieja pytał czy są wnioski do porządku obrad.

Radny Krzysztof Żerdka zgłosił wniosek o przegłosowanie nowego porządku obrad.

Przewodniczący Komisji zwrócił uwagę, że chodzi o dodanie dodatkowego punktu do porządku obrad. Jako punkt 2 podsumowanie kontroli usług wykonywanych przez firmy zewnętrzne w ramach realizacji zadań bieżących za rok 2020. Przewodniczący przypomniał, że na komisji w dniu 8 kwietnia komisja otrzymała dokumenty stanowiące uzupełnienie wcześniejszych materiałów, które zostały omówione. Pytał czy ktoś ma jeszcze jakieś zapytania, bo jeżeli nie to podda pod zaopiniowanie wyniki tej kontroli.

Pytał, kto jest za przyjęciem informacji przedstawionych na Komisji w dniu 8 kwietnia.

Radna Maria Pisarek pytała, co jest teraz głosowane, ponieważ był wniosek o wprowadzenie punktu, 2 więc teraz to należy przegłosować i potem można głosować kolejny wniosek.

Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie, kto jest za przyjęciem wniosku o dodanie punktu do dzisiejszego porządku obrad. Wniosek przyjęto w głosowaniu 4 głosy „za”.

Pan Artur Śmieja powiedział, że w dniu 8 kwietnia oraz 11 marca odbyły się dwa posiedzenia komisji Rewizyjnej dotyczące kontroli usług wykonywanych przez firmy zewnętrzne w ramach realizacji zadań bieżących za rok 2020. Na ostatnim posiedzeniu postanowiono przegłosować ten temat. Przypomniał, że prosił, aby na spokojnie zaznajomić się dalej z tymi materiałami bądź poszukać odpowiedzi na pytania, które padły na poprzedniej komisji, także na wniosek, taka była wola komisji, aby ten temat został dzisiaj przegłosowany i zakończony. Skarbnik Aleksandra Biała zwrócił uwagę, że punkt został przegłosowany, ale porządek obrad wraz z tym punktem nie.

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek obrad po zmianach.

Porządek przyjęto jednogłośnie 4 głosy „za”.

2. Podsumowanie kontroli wykonywanych usług przez firmy zewnętrzne w 2020 r.

Radna Maria Pisarek powiedziała, że trudno jest teraz zabrać głos w tej sprawie. Na poprzednich komisjach były poruszane pewne kwestie, to wynika też z protokołu. Przytoczyła zapisy tego protokołu – „Radny Artur Śmieja odpowiedział, że są dwie lub trzy kwestie, które radni prosili o informację i jak wpłyną te informacje na następnej komisji po przeanalizowaniu, będzie głosowanie”.

Radna powiedziała, że liczyła na to, iż wpłyną te informacje, ponieważ były pewne kwestie, które miały być wyjaśnione.

Dyskutowano na temat prac komisji na poprzednim posiedzeniu.

Przewodniczący Komisji Artur Śmieja odpowiedział, że wynotuje z protokołu wszystkie zapytania i na koniec obrad komisji złożymy wniosek w tej sprawie.

3. Kontrola wykonania budżetu Gminy za rok 2020 – korekta.

Skarbnik Aleksandra Biała omówiła korektę. Poinformował, że Regionalna Izba Obrachunkowa w swojej opinii zakwestionowała to, że w załączniku odpadów i w tabeli gdzie są odpady nie wskazano, na co poszły środki. Teraz w tabelce ta kwota 1 000 051 zł jest rozpisane na konkretne działania. Była również konieczna korekta sprawozdania wydatków. Okazało się przy pisaniu bilansu, że wydatki są mniejsze o 24 600 zł, ponieważ nie został pomniejszony wydatek o zwrot środków, które wpłynęły na rachunek w zeszłym roku.

Ostatecznie wydatkowano z budżetu 77 798125,16 zł w tym wydatków majątkowych 30 153924,08 zł. Deficyt zmniejszył się do kwoty 1 040 188,98 zł. Skarbnik szczegółowo omówiła zmiany.

Przystąpiono do analizy sprawozdania z wykonania budżetu.

Skarbnik omówiła kwestie zadłużenia Gminy

Dochody

Radna Maria Pisarek pytała o następujące kwestie:

- należności pozostałe 1 357 085, 95 zł - czego to dotyczy;
- podatek od nieruchomości od osób prawnych w części „wyjaśnienia” są wykazane zaległości w wysokości 98 000 zł dotyczące trzech podatników;
- zwróciła uwagę, że w wyjaśnieniach w następnym punkcie jest pomyłka;
- zaległości opłaty za odpady 95 000 zł.

Pani Skarbnik udzieliła wyjaśnień na zadane pytania.

Rany Krzysztof Żerdka pytał o kary za niewywiązanie się z umowy, w wysokości 136 000 zł, co dotyczy 5 umów.

Skarbnik wyjaśniła tą kwestię.

Radna Maria Pisarek pytał o:

- wykonanie dochodów dział 10 wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych;
Pani Skarbnik odpowiedziała, że to są zwroty podatku VAT od kanalizacji.
- wpływy z różnych dochodów;
- dział 600 dotacja celowa otrzymana z Powiatu.
Pani Skarbnik wyjaśniła, że jest dotacja ze Starostwa na utrzymanie chodników.
- wpływy z najmu i dzierżawy – Pani Skarbnik omówiła ten temat;
- Wpływy z różnych dochodów przy gospodarce mieszkaniowej;
- Dział 756 dochody od osób prawnych i fizycznych;

Skarbnik udzieliła wyjaśnień.

Radny Krzysztof Żerdka pytał o dział 801, pozycja wpływy z opłat za trwałe zarząd, kwota wykonanie 103 %.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że to dotyczy Szkoły w Zaborza i Mniechu.

Radna Maria Pisarek pytała o dział 900 wpływy z różnych opłat - dochody majątkowe.

Pani Skarbnik omówiła tą kwestię.

WYDATKI

Radna Maria Pisarek pytała:

- o dział 10 dotacja na zadania bieżące 15 000 zł dla Gminnej Spółki Wodnej;
Pani Skarbnik wyjaśniła, że dotacja jest przekazana i w określonym terminie Spółka musi się rozliczyć.
- dział 600 wydatki bieżące - dotacja do przewozów.
Pani Skarbnik odpowiedziała, że to jest opłata dla Beskidzkiego Związku Powiatowo – Gminnego.

Radna prosiła, aby na następne posiedzenie przygotować informację na temat dotacji do transportu przekazanej do Powiatu Cieszyńskiego – rozliczenie tych środków.

Radna zwróciła się o dodatkowe informacje w następujących kwestiach:

- oznakowanie dróg kwota 50 000 zł, na co to było wydane te środki;
- remonty przepustów kwota 70 000 zł - wyjaśnić zakres robót,
- pielęgnacja drzew przy ul. Pileckiego 36 drzew za kwotę 24 000 zł.

Radna Maria Pisarek pytała o przegląd dróg gminnych kwota 10 000 zł.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że to są środki na obowiązkowy przegląd dróg.

Przy omawianiu tych kwestii radni prosili o informację na temat projektów zmiany oznakowania dróg.

Radna Maria Pisarek pytała o czyszczenie przepustu przy ul. Porannej, prosiła o wyjaśnienie tego tematu, ponieważ są wydatkowane środki na czyszczenie przepustu a potem na czyszczenie rowu.

Radny Mirosław Janusz pytał o czyszczenie rowu przy ul. Sienkiewicza. Kwestia pozostała do wyjaśnienia.

Radna Maria Pisarek pytała w dziale 700:

- o remonty obiektów gminnych;
- odszkodowania za drogi;
- drzwi do lokalu na ul. Bielskiej 40;
- malowanie pomieszczeń pod rehabilitację;

Pani Skarbnik udzieliła wyjaśnień.

Następnie Pani Maria Pisarek prosiła o wyjaśnienie kwestii zakupu 2 szt. projektorów.

Pytała o:

- podział instalacji elektrycznej w Ośrodku Zdrowia;
- remont kanalizacji w budynku przy ul. Cieszyńskiej;

Pani Skarbnik udzieliła odpowiedzi.

Radny Krzysztof Żerdka pytał:

- o naprawę progów zwalniających – temat pozostał do wyjaśnienia na kolejnym posiedzeniu.
- o dział 710 zagospodarowanie przestrzenne. Pani Skarbnik omówiła tą kwestię.

Radna Maria Pisarek pytała:

- o dział 750 Administracja Publiczna - zmniejszenie na wynagrodzeniach o 58 000 zł.

Pani Skarbnik wyjaśniła, z czego wynika to zmniejszenie.

- o koszty usług kominiarskich w budynku UG - temat pozostał do wyjaśnienia na kolejnym posiedzeniu

- spłata należności po zmarłym mieszkańcu;

- audyt wewnętrzny – czego dotyczył:

Pani Skarbnik odpowiedział na zapytania.

- Dział 801 porównywalne środki na wynagrodzenia w Szkole Podstawowej nr 2 w Chybiu i Przedszkolu w Chybiu.

Pani Skarbnik wyjaśniła tą kwestię. Poinformowała, że wykonanych wydatków w oświacie jest na kwotę 18 mln zł, a subwencja, którą Gmina otrzymała wyniosła 1 800 000 zł, 7 mln zł Gmina dopłacamy do oświaty.

Pani Maria Pisarek pytała o utylizację odpadów – dział 900.

Pani Skarbnik omówiła koszty utylizacji odpadów składowanych na terenie byłej Cukrowni. Poinformowała, że Gmina otrzymała już dotacja z NFOŚ w Warszawie i WFOŚ w Katowicach, jednocześnie uznano nasz wniosek o zwiększenie dotacji i przyjdą dodatkowe środki.

Radna pytała następnie:

- o koszty utrzymanie czystości, czy to są tylko koszty wynikające z zawartych umów, czy również inne;

- o konserwację oświetlenia ulicznego;

- o dział 925 o koszty nadzorów;

Zagadnienia pozostały do wyjaśnienia na kolejnym posiedzeniu komisji.

Pani Skarbnik omówiła pozostałe elementy sprawozdania

Radna Maria Pisarek pytała o stopień zaawansowania zadań wieloletnich np. dowóz uczniów niepełnosprawnych.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że te koszty są podzielone na 2 odrębne umowy dotyczące roku szkolnego.

- Radna pytała również o realizowaną przebudowę GOK przy ul. Cieszyńskiej.

Pani Skarbnik udzieliła wyjaśnień.

Radny Krzysztof Żerdka o plan przychodów GOK pozostałe dotacje.

Radna Maria Pisarek pytała, czy w czasie epidemii były organizowane imprezy.

Radny Krzysztof Żerdka pytał o działkę wchodzącą w skład ul. Dworcowej i działkę przy ul. Słowackiego.

Na zadane pytanie Radni otrzymają odpowiedź na kolejnym posiedzeniu komisji.

Pani Skarbnik omówiła następnie dodatkowe materiały, które Radni otrzymali:

Bilans jednostki budżetowej,

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,

Rachunek zysków i strat,

Zestawienie zmian w funduszu,

Informacje dodatkowa.

4. Sprawy bieżące

➤ Ustalono termin kolejnego posiedzenia komisji na dzień 25 maja o godz. 16³⁰.

➤ Komisja sformułowała pytania dotyczące kontroli usług wykonywanych przez firmy zewnętrzne w ramach realizacji zadań bieżących za rok 2020.

Komisja rewizyjna zwraca się o udzielenie informacji w następujących kwestiach

-Czy UG posiada karty odpadów segregowanych w ramach utrzymania czystości w 2020 r.
głosowano 4 głosy „za”

-Czy UG posiada karty odpadów biodegradowalnych w ramach utrzymania czystości w 2020 r. głosowano 4 głosy „za”

-Wyjaśnić rozbieżność kosztów odśnieżania chodników przy drogach powiatowych między dofinansowaniem uzyskiwanym z Powiatu a faktycznymi kosztami.

głosowano 2 głosy „za” przy 2 głosach wstrzymujących

Posiedzenie zakończono o godz. 19³⁰.

Protokołowała:

Barbara Kurcius

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
RADY GMINY CHYBIE
Artur Śmieja