

**Protokół Nr 7/16**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**

w dniu 29 marca 2016 roku

W posiedzeniu uczestniczyli wszyscy członkowie Komisji, zgodnie z listą obecności, stanowiącą załącznik do niniejszego protokołu.

Ponadto w posiedzeniu brali udział:

- |                        |   |
|------------------------|---|
| 1. Paweł Królak        | Wójt Gminy  |
| 2. Małgorzata Rosa     | Przewodnicząca Rady Gminy Cielądz   |
| 3. Sylwester Krawczyk  | Sekretarz Gminy   |
| 4. Gabriela Milczarska | Skarbnik Gminy  |
| 5. Monika Kamińska     | Dyrektor Biblioteki Publicznej w Cielądzu/ p.o. Dyrektora<br>Gminnego Domu Kultury w Cielądzu |

**Punkt 1.**

Otwarcia posiedzenia Komisji o godzinie 9:00 dokonała Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Iwona Machnicka, witając członków Komisji i zaproszonych gości. Stwierdziła istnienie quorum i uprawnienie Komisji do podejmowania wiążących decyzji.

**Punkt 2.**

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Iwona Machnicka przedstawiła proponowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej i Domu Kultury w Cielądzu za 2015 rok.
4. Ocena płatności podatków i opłat, umorzenia, podejmowane działania na rzecz likwidacji zaległości podatków i opłat.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Ponieważ nikt nie zgłosił uwag i wniosków, Przewodnicząca Komisji przeprowadziła głosowanie w sprawie przyjęcia porządku posiedzenia.

Członkowie Komisji w głosowaniu 5 głosami „za” jednogłośnie przyjęli przedstawiony porządek posiedzenia.

### **Punkt 3.**

Zgodnie z porządkiem obrad przystąpiono do analizy wydatków Gminnej Biblioteki Publicznej i Domu Kultury w Cielądzu za 2015 rok.

W pierwszej kolejności Komisja przeanalizowała wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej. Dyrektor Monika Kamińska poinformowała najpierw o stronie dochodowej instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej tj.

- dotacja z Gminy – 104.501 zł,
- dotacji z Biblioteki Narodowej – 3.200 zł;
- dotacja z Orange – 347,84 zł – gdyż w filii w Ossowicach brak jest Internetu.

Z kolej przystąpiono do analizy wydatków. Główne wydatki poniesione w 2015 roku to na zakup następujących materiałów i usług:

- regały do biblioteki
- stoły świetlicowe
- krzesła
- urządzenie wielofunkcyjne
- licencje na programy
- etykiety na kody
- środki chemiczne
- artykuły biurowe i ozdobne – wykorzystane podczas warsztatów świątecznych – 14 osób uczestniczyło w tych zajęciach;
- wprowadzony podpis elektroniczny
- usługi Internetowe
- wynagrodzenia, szkolenia, badania lekarskie : 4 pracowników w tym: 1 cały etat oraz ½ w Cielądzu, 1/3 w Ossowicach i 1/3 księgową
- zakupiono 472 pozycje książkowe – głównie literatura dla dzieci, mniej podręcznej literatury – z dotacji za 3.200 zł oraz z własnych za 4.919,59 – łącznie za ponad 8 tys. zł.
- spotkania autorskie – odbyło się tylko jedno takie spotkanie uwagi na przeniesienie biblioteki do innego lokalu .

Ogółem wydatki z dotacji Gminy to kwota 104.500,92 zł.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zapytała, czy jest limit na korzystanie z Internetu.

Dyrektor Biblioteki Monika Kamińska poinformował, iż dostęp do Internetu jest darmowy. Jest opracowany regulamin korzystania i ustalono, że dla dziecka przysługuje 1 godzina na korzystanie z Internetu, chyba że nie ma zainteresowania.

Sekretarz dodał, że Internet do biblioteki jest dostarczany bezprzewodowo – nieodpłatnie - przez firmę Progressnet. W wysokości czynszu za korzystanie z obiektu gminnego jest to odpowiednio uregulowane. Z tego co wie, to sygnał jest chyba wystarczający.

Radny Jarosław Budek zapytał, czy każdy jak przyjdzie ze swoim sprzętem to może korzystać.

Sekretarz oznajmił, iż w bibliotece nie ma Wi-Fi.

Przewodnicząca Iwona Machnicka zapytała, czy przewiduje się jakieś staże w Bibliotece.

Dyrektor Monika Kamińska stwierdziła, że nie składała i nie widzi takiej potrzeby w tym temacie.

Radny Jarosław Budek zapytał Dyrektora Biblioteki, jakie widzi potrzeby.

Dyrektor oznajmiła, iż gdyby było więcej środków wówczas można byłoby organizować dodatkowo spotkania autorskie oraz zakupić wyposażenie.

Radny Jarosław Budek zadał pytanie, czy szkoły uczestniczą np. w wieczornych spotkaniach.

Dyrektor stwierdziła, iż lokalowo jest to raczej trudne do wykonania.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zwróciła się z zapytaniem, gdzie można poszukiwać dodatkowych środków.

Dyrektor Biblioteki Monika Kamińska wyjaśniła, iż do Biblioteki Narodowej wnioski można składać, lecz musi być wkład własny i musi być zachowana odpowiednia proporcja – większy wkład własny wyższa dotacja.

Następnie podjęty został temat budynku filii biblioteki w Ossowicach. Dyrektor Monika Kamińska przypomniała, iż w 2014 roku był remont tego obiektu. Jedyny mankament to brak c.o. Stwierdziła, iż farba odchodzi, gdyż budynek jest nieogrzewany i szczególnie ciężko jest w sezonie zimowym. Nie ma też w lokalu toalety i wody. Dodała, że filia ma czytelników, dlatego warto byłoby pomyśleć o ogrzewaniu. Dzieci korzystają z Internetu w tej bibliotece i dobrze byłoby nie likwidować tej instytucji. Przedstawiła propozycję, by może byłaby możliwość korzystania z toalet w obiekcie straży.

Wójt wyraził wątpliwość, czy OSP wyrazi zgodę na wstęp do ich obiektu.

Radny Sylwester Stefański wyraził zdanie, że wskazane byłoby, by podstawowe rzeczy były zapewnione.

Sekretarz stwierdził, że powinno być wzajemne powiązanie świetlicy i biblioteki.

Radny Sylwester Stefański zaznaczył, że przy remoncie tego budynku miał miejsce duży wkład remontowy za bardzo małe środki ok. 5 tys. zł. Wykonano malowanie, wymianę instalacji elektrycznej, posadzki.

W dalszej części posiedzenia przystąpiono do analizy wydatków Gminnego Domu Kultury.

Pełniąca obowiązki Dyrektora tej instytucji kultury Monika Kamińska poinformowała, że Dom Kultury został utworzony na podstawie Uchwały Nr IV.19.15 Rady Gminy Cielądz z dnia 19 stycznia 2015 r. a zaczął funkcjonować od 1 maja 2015 r.

Zrealizowane wydatki w 2015 roku to:

- zakup min. artykułów gospodarstwa domowego, warnik do wody, wentylator, koszopopielniczka, baterie do zlewozmywaka, plakaty na piknik militarny, zdjęcia z rekonstrukcji historycznej, kleje, lakiery, wózek kelnerski, ekogroszek – kwota 15.392,18 zł;
- zakup usług: monitoring, wykonanie pieczętek, montaż rolet i żaluzji, warsztaty ceramiczne, pokaz sceniczny podczas pikniku militarnego, woda, ścieki, odbiór odpadów komunalnych – kwota 19.573,96 zł;
- wynagrodzenie pracowników tj. 2 osoby: p.o. dyrektora 1/6 etatu i 1/10 etatu - główny księgowy – kwota 4.308,49 zł
- pozostałe świadczenia np. świadczenia urlopowe, ubezpieczenia społeczne- 1.175,37 zł.

Ogółem wydatki to kwota 40.450 zł, z tego pokryte z dotacji z Gminy 40.000 zł i 450 zł z tytułu własnych przychodów z opłat za udział w warsztatach ceramicznych.

P.o. Dyrektora poinformowała, jakie imprezy i wydarzenia kulturalne zostały zorganizowane przez DK w ubiegłym roku tj.

- Dzień Dziecka
- Spotkanie Rodzin 3+
- warsztaty ceramiczne
- wystawa wyrobów z gliny
- Piknik Militarny.

Dom Kultury prowadzi wynajem pomieszczeń na imprezy okolicznościowe. Wpłaty z tego tytułu to kwota 11.800 zł, a VAT 2.206 zł.

Radny Jarosław Budek zapytał czy Dom Kultury ma własną stronę internetową.

P.O. Dyrektora Monika Kamińska odpowiedziała że nie, a informacje na temat imprez umieszczane są na gminnej stronie internetowej.

Przewodnicząca Rady Gminy Małgorzata Rosa zapytała, czy te wpłaty obejmują też opłaty za media.

Monika Kamińska wyjaśniła, iż kwoty te wpływają na konto Gminy i w kwocie tej też są opłaty za media. Kwota najmu była zróżnicowana w zależności od ilości osób : do 50 i powyżej. Jest też przy wynajmie pobierana kaucja, która jest później rozliczana z najemcą.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zapytała, jaka teraz obowiązuje kwota za wynajem.

Monika Kamińska poinformowała, że jest jedna stawka, nie ma zróżnicowania od ilości osób i wynosi 700 zł oraz kaucja 250 zł.

Iwona Machnicka dodatkowo dopytała, jak jest z opłatą np. z okolicznościowymi uroczystościami np. stypa.

Monika Kamińska odpowiedziała, że stawka wynosi wtedy 300 zł. Wyjaśniła też, że w opłacie tej zawarte jest wyposażenie na 100 osób oraz wyposażenie kuchni. Dla porównania Wójt podał, że wynajem remizy to kwota 1.200 zł + media i brak jest tam wyposażenia.

Monika Kamińska zwróciła uwagę na fakt, iż nie ma podliczników na media i dlatego trudno jest dokładnie rozliczać rzeczywisty koszt zużycia wody i energii.

Radny Jarosław Budek zadał pytanie jak sprawują się stowarzyszenia, które mają swoje siedziby w Domu Kultury.

Monika Kamińska poinformowała, że stowarzyszenia zajmują pomieszczenia na piętrze, mają tam swoje sanitariaty. Próby odbywają się głównie po godzinie 18-stej . Dlatego też są wyposażeni we własne klucze i sami kodują zamykanie obiektu. Zazaczyła, że po ostatniej rozmowie trochę się poprawiło w tym temacie.

Monika Kamińska poinformowała również, że za sprzątanie budynku odpowiada ona wraz z Panią Agnieszką – bez pomieszczeń na piętrze, gdyż do nich nie ma dostępu i nie posiada też kluczy. Zdarza się tylko czasami, że sprzątają też toalety, z których korzystają stowarzyszenia.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zapytała, kto zajmuje się paleniem w piecu w Domu Kultury.

Monika Kamińska oznajmiła, iż formalnie Dom Kultury nie zatrudnia osoby do palenia.

Wójt wyjaśnił, iż zadanie to wykonuje Pan Szymański – bez dodatkowych z tego tytułu profitów.

Radny Jarosław Budek zapytał czy stowarzyszenia coś robią dla społeczeństwa oraz czy angażują się w działalność Domu Kultury.

Monika Kamińska oznajmiła iż w 2015 roku nie było takich spotkań.

Przewodnicząca Rady Małgorzata Rosa zapytała o grant na poezję.

Monika Kamińska poinformowała, że na 28 maja zostało zaplanowanie spotkanie i wniosek został już złożony.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka wystąpiła z zapytaniem na temat jak dalek z dyrektorem Domu Kultury, czy nadal będzie pełniący obowiązki.

Wójt stwierdził, że należy ten temat uregulować między innymi z tego powodu, że są możliwości pozyskiwania środków, a nie ma na to czasu. Kandydaci występowali jednak z kwotą 4.000 zł więc trzeba mieć na uwadze, że nikt nie przyjdzie za 1.500 zł. Dom Kultury powinien jednak funkcjonować jako instytucja kultury, a nie sala na wynajem imprez. Wójt dodał, że brakuje nam też osoby – rzeczownika Gminy.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka wyraziła zdanie, że obecna młodzież ogranicza się tylko do wykonywania określonych zadań, w pewnych tylko granicach.

Wójt oświadczył, iż jest zadowolony ze swoich młodych pracowników i uważa, że pracownicy są obciążeni pracą.

Radny Jarosław Budek wyraził zdanie, że do takiej działalności, jaką jest wynajem Domu Kultury nie widzi potrzeby zatrudniania nowego pracownika.

Iwona Machnicka podjęła następnie problem wyciszenia sali w Domu Kultury.

Wójt poinformował, iż czekamy na wycenę w tej kwestii. Była bowiem profesjonalna firma akustyczna. Jednak wycena będzie prawdopodobnie bardzo wysoka. Myślimy więc o zakupie wykładziny pod rząd krzeseł i stołów oraz materiału na podwieszenie na górze.

Radny Jarosław Budek zasugerował, czy nie należałoby się zastanowić nad uregulowaniem kwestii odpowiedzialności stowarzyszeń i innych osób korzystających z pomieszczeń Domu Kultury.

Wójt stwierdził, że były różne incydenty, lecz teraz chyba się już zmieniło na lepsze, a z braku wpisywania się do rejestru są różne tłumaczenia.

Radny Józef Pytka zauważył, że może należałoby odciążyć Panią Dyrektor i zatrudnić na ½ etatu sprzątaczkę.

Monika Kamińska wyjaśniła, że na ½ etatu jest zatrudniona w Urzędzie Pani Agnieszka i w ramach tego etatu pomaga jej w sprzątaniu obiektu. Sprzątają nie po godzinach lecz przychodząc rano do pracy sprzątają po imprezach czy konkursach.

Iwona Machnicka zaznaczyła jeszcze, że obowiązkiem Dyrektora jest też wydawanie naczyń.

Radny Jarosław Budek wypowiadając się na temat wynagrodzenia Dyrektora stwierdził, że 300 zł dodatku to niewiele.

Wójt wyjaśnił, iż Pani Agnieszka pracuje głównie na rzecz Domu Kultury, w Urzędzie raczej bardzo mało. Uważa, że tak jak jest to dobrze funkcjonuje. Należało się będzie nad zatrudnieniem dyrektora zastanowić, ale będzie od tej osoby wymagało się pewnych innych zadań jak wnioski, organizacja imprez itp.

Iwona Machnicka wyraziła zdanie że kwota 300 zł to kwota symboliczna.

Wójt zauważył, że Pani Dyrektor ma drugą osobę do pomocy. Wcześniej nie było Pani Agnieszki a biblioteka funkcjonowała.

Radny Jarosław Budek wyraził zdanie, że przeraża go zatrudnienie za 4 tys. zł dyrektora tej instytucji. Dlatego bardziej jest za tym, by nie psuć tego co jest.

Wójt zaznaczył, że sprawy związane z wynajmem załatwiane są w godzinach urzędowania. .

Z przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna sporządziła protokół pokontrolny, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu.

#### **Punkt 4.**

Kolejny temat kontroli dotyczył oceny płatności podatków i opłat, umorzeń, podejmowanych działań na rzecz likwidacji zaległości podatków i opłat.

Skarbnik Gminy Gabriela Milczarska poinformowała, że członkowie Komisji otrzymali informacje na temat zaległości dotyczących podatków, opłat za wodę oraz za ścieki i odpady stałe. Informacje znajdują się w załączeniu do protokołu.

W pierwszej kolejności Skarbnik Gminy przedstawiła informację w zakresie **opłat za wodę**.

Wójt zaznaczył, iż przedstawione zaległości niekoniecznie wynikają z trudnej sytuacji finansowej podatników.

Sekretarz poinformował, iż jest możliwość wprowadzenia drastycznego rozwiązania tzn. odcięcie wody a zorganizowanie punktu czerpalnego np. z hydrantu. Takie rozwiązanie wprowadzono w Białej Rawskiej i ściągalność wzrosła do 90 %. Zgodnie z przepisami jest możliwe wprowadzenie formy poprawy ściągalności opłaty za wodę. Są tylko obwarowania gdy nie można odciąć wody, a wynikające z takich sytuacji jak: choroba, rodzina z małymi dziećmi.

W dalszej kolejności Skarbnik Gminy przedstawiła sytuację w zakresie wysokości wpływów **opłat za ścieki i stanu zaległości w tym zakresie**.

Stwierdziła, iż dłużnikami z tego tytułu są zazwyczaj te same osoby, które zalegają też z opłatami za pobór wody.

W sprawie ścieków dowożonych radny Jarosław Budek wyraził zdanie, że jest duża ilość ścieków dowożonych a kwota wpływów z tego tytułu jest niewielka.

Następnie dokonano analizy płatności za **odpady komunalne**.

Skarbnik poinformowała, że po analizie pozostało 15 tys. zł na 3 lata na pokrycie innych wydatków niż opłata za wywóz.

Radny Jarosław Budek wyraził zdanie, że przy stawce od osoby przychód do budżetu był wyższy niż przy obowiązującej obecnie zasadzie. Strata to około 10 tys. zł.

Sekretarz stwierdził, że obecny system jest bardziej sprawiedliwy niż od osoby. Koszty stałe, czyli min. transport jest taki sam przy dojeździe do każdej posesji.

Radny Jarosław Budek zauważył, że w Gminie Jeżów jest pobierana opłata od m<sup>3</sup> odpadów.

Sekretarz stwierdził, iż raczej takiej możliwości nie ma zgodnie z ustawą. Następnie poinformował, że testowany jest system elektronicznych nakazów zapłaty. Zobaczymy wkrótce jaki będzie z tych działań efekt.

W dalszej części przystąpiono do analizy **wpływów i zaległości podatkowych**.

Oprócz ogólnych danych na temat stanu zaległości, przypisów, odpisów, wysokości wpłat, umorzeń, które to informacje zawarte są w załączniku do protokołu, Skarbnik Gminy przedstawiła 10 podatników z największymi zobowiązaniami podatkowymi zarówno pod kątem przypisu jak i zaległości.

Radny Jarosław Budek zapytał, czy były składane korekty do deklaracji podatkowych.

Sekretarz poinformował, że były przeprowadzone kontrole niektórych podatników i zostały stwierdzone rozbieżności zarówno na plus jak i na minus. Zaznaczył, iż często trudne jest oddzielenie działalności gospodarczej od gospodarstwa rolnego. Ogólnie jednak przedsiębiorcy w miarę rzetelnie deklarowali powierzchnie do opodatkowania. Sekretarz podkreślił, iż zespół podatkowy bardzo dobrze wywiązuje się ze swoich obowiązków, wysyła mnóstwo upomnień. Ponadto są to niejednokrotnie trudne kwestie prawne wynikające z braku tytułu prawnego do nieruchomości.

Z przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna sporządziła protokół pokontrolny, stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego protokołu.

## **Punkt.5.**

W sprawach różnych podjęte zostały następujące tematy:

Radny Jarosław Budek zgłosił propozycję, po konsultacji z radnym Pytką, by zamontować 4 lampy w najbardziej ciemnych miejscach.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zauważyła, że więcej w gminie jest takich miejsc.

Przewodnicząca Rady Małgorzata Rosa stwierdziła, że przecież w tej sprawie było już wypracowane stanowisko na wspólnym posiedzeniu komisji.

Wójt zauważył, że jeżeli są montowane nowe lampy to konieczna jest dokumentacja. Skończyła się bowiem już tzw. partyzantka.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zapytała kiedy będą rozpoczęte remonty dróg z funduszu sołeckiego.

Wójt zaproponował, by na posiedzeniu wspólnym dokonać najpierw wyboru: beton czy powierzchniowe utrwalenie.

Radny Jarosław Budek wyraził zdanie, że jeżeli będzie to beton to całe zadanie tak być powinno wykonane.

Wójt wyraził zdanie, że po obserwacji prac na drogach jest za utwardzaniem dróg betonem.

Radny Jarosław Budek wspomniał o 100 m drogi w Niemgłowach.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zaznaczyła, że była wcześniej mowa, gdy zostanie pieniędzy, o łączniku w Grabicach koło P. Kłosa. Jest to też nie zakończona inwestycja.

Wójt przypomniał w tym miejscu o innych dwóch zadaniach tj. oświetlenie do Herco i plac- parking przy kościele.

Przewodnicząca Rady Małgorzata Rosa zaproponowała, by Wójt uczestniczył w zebraniach, gdy jest mowa o przeznaczaniu funduszu sołeckiego.

Wójt oznajmił, że bierze udział w zebraniach gdy tylko może i gdzie go zapraszają. Na powyższym zakończyła się dyskusja w niniejszym punkcie porządku obrad.

#### **Punkt 6.**

Wobec wyczerpania porządku posiedzenia Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Iwona Machnicka zamknęła posiedzenie Komisji o godz. 12:30.

**Przewodnicząca Komisji  
Rewizyjnej**

*Iwona Machnicka*

Protokołowała:

Bogusława Kobacka