

Protokół nr 14/2022
z posiedzenia Komisji Infrastruktury i Budżetu
z dnia 22 czerwca 2022 r.

Komisja Infrastruktury i Budżetu w składzie:

1. Ziółkowski Ireneusz – Przewodniczący Komisji
2. Knitter Rafał – Wiceprzewodniczący Komisji
3. Batóg Marian – Członek Komisji
4. Krycki Adam – Członek Komisji
5. Witold Leśniewski – Członek Komisji

Osoby zaproszone i obecne na posiedzeniu:

- Anna Pietrzak – Dyrektor
- Małgorzata Staszewska – Główna Księgowa GOK
- Piotr Reszka – Kierownik OPS
- Emilia Paluszek-Pek – Główna Księgowa OPS

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Spotkanie z Główną Księgową Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej. Spotkanie w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury od godz. 9:00.
3. Spotkanie z Główną Księgową Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej. Spotkanie w siedzibie Ośrodka Pomocy Społecznej od godz. 10:30.
4. Omówienie spraw bieżących.
5. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 1–2

Poruszane kwestie podczas spotkania:

- 1) Organizacja i funkcjonowanie jednostki.
 - a) statut, regulamin organizacyjny, schemat organizacji, zarządzenia – aktualizacje,
 - b) realizacja planu pracy w odniesieniu do ogłoszenia na terenie RP stanu zagrożenia epidemicznego (inne formy realizacji planu pracy),
 - c) udostępnianie informacji publicznej na wniosek – prawidłowość i terminowość realizacji.
- 2) Gospodarowanie środkami finansowymi.
 - a) Obieg dokumentacji finansowej, terminowość składania sprawozdań kwartalnych, sprawozdania zaangażowania środków w odniesieniu do planu oraz do wydatków.
- 3) Gospodarowanie mieniem.
 - a) Bieżące prowadzenie ksiąg inwentarzowych,

- b) instrukcja w sprawie gospodarki majątkiem trwałym,
- c) Bieżące przeglądy obiektów.

Ad. 1) Organizacja i funkcjonowanie jednostki

- a) Statut, regulamin organizacyjny, schemat organizacji, zarządzania – aktualizacje. Brakuje aktualizacji na stronie BIP Gminnego Ośrodka Kultury, menu przedmiotowe (statut, budżet, regulamin)

Uchwała nr XXII/186/2016 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie zmiany Statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej, który obowiązuje do chwili obecnej. W 2020 roku zaczęło obowiązywać Zarządzenie nr 2/2020 Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury z dnia 27.05.2020 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej. Sprawdzono za zgodność. Regulamin obowiązuje do dnia dzisiejszego.

Poza brakiem uzupełnień na BIP Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej, nieprawidłowości nie stwierdzono.

- b) Realizacja planu pracy w odniesieniu do ogłoszenia na terenie RP stanu zagrożenia epidemicznego (inne formy realizacji planu pracy)

Na plan pracy Gminnego Ośrodka Kultury składa się min.:

- Kalendarz Imprez Gminy Dębница Kaszubska,
- Oferta zajęć realizowana z harmonogramem,
- Opracowanie Koncepcji rozwoju Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej na lata 2021–2025, gdzie w kalendarzu realizowane są imprezy stałe.

Kalendarz imprez jest na bieżąco zmieniany. W 2021 roku z powodu ogłoszenia na terenie RP stanu zagrożenia epidemiologicznego część spotkań odbywała się online, natomiast nie odbyło się kilka zaplanowanych wydarzeń.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

- c) Udostępnianie informacji publicznej na wniosek – prawidłowość i terminowość realizacji

Na dzień dzisiejszy obowiązuje Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r (RODO).

W 2021 nie zostały złożone wnioski o udostępnienie informacji publicznej. Odpowiedzi na wnioski udziela Dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Dębnicy Kaszubskiej.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ad. 2) Gospodarowanie środkami finansowymi

- a) Obieg dokumentacji finansowej, terminowość składania sprawozdań kwartalnych, sprawozdania zaangażowania środków w odniesieniu do planu oraz do wydatków

Obieg dokumentacji finansowej prowadzony jest w sposób prawidłowy. Stwierdzono, iż dokumentacja finansowa jest sprawdzana pod względem formalnym, merytorycznym,

rachunkowym, legalności, gospodarności i celowości. Wydatki dokonane były w wysokości przewidzianej planem finansowym, w sposób celowy i oszczędny. Na odwrocie każdego dokumentu znajduje się uzasadnienie dokonanego zakupu, bądź wykonanej usługi. Wszystkie faktury, rachunki są zatwierdzone i podpisane przez Główną Księgową i Dyrektora GOK.

W roku 2021 dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Dębica Kaszubska wyniosła 850 000 zł. Dotacja celowa na zakup nowości bibliotecznych wyniosła 4 381,47zł. Sprzedaż usług i produktów działalności statutowej wyniosła 17 230 zł (zajęcia profilowane, ferie zimowe, letnie, zajęcia w pracowniach gipsownia i ceramikarnia), sprzedaż rękodzieła wyniosła 145 zł. Uzyskana kwota za wynajem pomieszczeń i wyposażenia wyniosła 4200 zł. Sprzedaż towarów – książki „Kroniki Parafialne z komentarzem wyniosły 75 zł. Razem przychód ze sprzedaży według rodzajów działalności wyniósł, 876 952,93zł.

Rozliczenie dotacji powinno być złożone zgodnie z zawartą umową w terminie do 15 dni po upływie okresu półrocznego. Za dany rok kalendarzowy rozliczenie dotacji składane jest w terminie do 31 marca roku następnego. Sprawozdania zostały złożone do Urzędu Gminy w terminie. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. instytucje kultury nie zostały wymienione jako jednostki zobowiązane do stosowania tego rozporządzenia, wobec tego nie są objęte szczególnymi zasadami rachunkowości oraz nie muszą stosować planu kont określonych w powołanym rozporządzeniu.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

Ad. 3) Gospodarowanie mieniem

a) Bieżące prowadzenie ksiąg inwentarzowych

W jednostce prowadzona jest księga inwentarzowa, która znajduje się w biurze Głównej Księgowej. Sprzęt oznakowany jest zgodnie z zapisami księgi inwentarzowej, która prowadzona jest na bieżąco.

Nieprawidłowości nie stwierdzono

b) Instrukcja w sprawie gospodarki majątkiem trwałym

Gospodarka majątkiem trwałym odbywa się na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia z Gminą Dębica Kaszubska, gdzie przedmiotem umowy jest sala rekreacyjno-gimnastyczna, boisko sportowe, obiekt kultury z wyposażeniem – Dobra, świetlica/biblioteka w Budowie. Umowa nieodpłatnego użyczenia została podpisane również ze Stowarzyszeniem Kulturalno-Społecznym „Budzimy Kulturę”. Przedmiotem umowy jest piec ceramiczny.

Nieprawidłowości nie stwierdzono

c) Bieżące przeglądy obiektów

Aktualnie budynek Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej jest po remoncie. Przeglądy obiektów są przeprowadzane systematycznie i okresowo.

Nieprawidłowości nie stwierdzono

Wnioski:

1. Środki finansowe stanowiące dotację Urzędu Gminy Dębica Kaszubska pozwalają na płynną działalność finansową Gminnego Ośrodka Kultury. Komisja Infrastruktury i Budżetu apeluje o zwiększenie dotacji w roku 2023 ze względu na rosnące ceny i zwiększającą się inflację.
2. Komisja Infrastruktury i Budżetu rekomenduje przeprowadzenie szkolenia dla pracownika GOK w zakresie obsługi sprzętu muzycznego, nagłaśniającego oraz oświetleniowego.
3. Po analizie planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej Komisja zgodnie nie wnosi uwag do realizacji wydatków w 2021 roku.
4. Komisja Infrastruktury i Budżetu pozytywnie ocenia działalność Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej.

Częścią składową niniejszego protokołu stanowią załączniki.

Załącznik nr 1 – informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie mienia w kapitale (funduszu) własnym.

Załącznik nr 2 – Statut Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej.

Załącznik nr 3 – Regulamin Organizacyjny.

Załącznik nr 4 – Program działania, Koncepcja rozwoju Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej na lata 2021 – 2025.

Załącznik nr 5 – Informacja RODO ze strony Gminnego Ośrodka Kultury w Dębicy Kaszubskiej.

Ad. 3.

Poruszane kwestie podczas spotkania:

- 1) Realizacja zadań OPS w Dębicy Kaszubskiej.
- 2) Udzielanie świadczeń. Zadania zlecone gminie i zadania własne gminy. Liczba rodzin i osób objętych pomocą społeczną, powody przyznania pomocy oraz typy rodzin objętych pomocą społeczną.
- 3) Realizacja zadań przewidzianych w Ustawie o Pomocy osobom uprawnionym do alimentów.
- 4) Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetu Gminy Dębica Kaszubska za 2021 rok przez OPS w Dębicy Kaszubskiej.
- 5) Wydatkowanie środków finansowych na zakup materiałów i usług, w szczególności porównanie wydawania środków rzeczowych na wynagrodzenia (zatrudnienie), energię elektryczną, wodę, ścieki, przesył ciepła, elektroniczna ochrona.

Spotkanie odbyło się w siedzibie Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębicy Kaszubskiej z Kierownikiem Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębicy Kaszubskiej Panem Piotrem Reszką, który udzielał wszelkich wyjaśnień. Dodatkowo wyjaśnień udzielił pracownik Ośrodka Pomocy Społecznej Główna Księgowa Pani Emilia Paluszek–Pek.

Ad. 1) Realizacja zadań Ośrodka Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej

1. Zadania z zakresu świadczenia usług opiekuńczych, kwota przeznaczona na realizację zadań

- a) usługi opiekuńcze świadczone u 41 osób w ilości 10,726 świadczeń na kwota – 371 285,55 zł,
- b) usługi opiekuńcze specjalistyczne świadczone u 6 osób w ilości 1,870 świadczeń na kwota – 78592,26 zł.

Wydatkowanie środków finansowych, działały łącznie gdzie plan zakładał 22 210 168,00 zł. Wykonanie – 21 668,125,88zł co stanowi 97,56% planu.

2. Ochrona zdrowia

- a) zwalczanie narkomanii, przeciwdziałanie alkoholizmowi – 173 677,53 zł.

3. Pomoc Społeczna

- a) domy pomocy społecznej, wykonanie na kwotę – 721 280,42 zł,
- b) zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, wykonanie na kwotę – 2 068,89 zł,
- c) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, wykonanie na kwotę – 51 639,99 zł,
- d) zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, wykonanie na kwotę – 470 703,98 zł,
- e) dodatki mieszkaniowe, wykonanie na kwotę – 73 200,51 zł,
- f) zasiłki stałe, wykonanie na kwotę – 622 955,86 zł,
- g) ośrodki pomocy społecznej, wykonanie na kwotę – 1 034 164,70z ł,
- h) pomoc w zakresie dożywiania – realizacja wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”, wykonanie na kwotę – 457 504,73 zł,
- i) pozostała działalność (schronienie opłacono 14 osobom w ilości 115 świadczeń na kwotę 150 624,50 zł.

Szczegółowe informacje zostały zawarte w Załączniku nr 1.

4. Pozostała działalność, zadania w zakresie polityki społecznej, wykonanie na kwotę – 206 009,53 zł.

5. Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, wykonanie na kwotę – 165 760,00 zł.

6. Świadczenie wychowawcze, wykonanie na kwotę 10 159 655,02 zł (świadczenie wychowawcze otrzymało 1127, wnioskodawców w ilości 20 332 świadczeń).

Udzielone świadczenia – zadania zlecone gminom

Formy pomocy:

- zasiłki celowe otrzymało 47 osób w ilości 70 świadczeń na kwotę 19 296,53 zł,
- zasiłki celowe i pomoc w naturze otrzymało 87 osób w ilości 169 świadczeń na kwotę 34 965,00 zł,
- specjalistyczne usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, otrzymało 6 osób na łączną kwotę 78 592 zł.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 1.

Udzielone świadczenia – zadania własne gminy

- zasiłki stałe – kwota 622 471 zł,
- zasiłki okresowe kwota 416 442 zł,
- posiłek dla dzieci kwota 108 856 zł,
- zasiłek celowy na pokrycie wydatków na świadczenia zdrowotne osobom niemającym dochodu i możliwości uzyskania świadczeń na podstawie przepisów o powszechnym ubezpieczeniu w NFZ – nie wypłacono,
- zasiłki celowe na pokrycie powstałych w wyniku zdarzenia losowego – nie wypłacono,
- zasiłki celowe w formie biletu kredytowego – nie wypłacono,
- sprawienie pogrzebu – nie wypłacono,
- inne zasiłki celowe i w naturze i ogółem – wypłacono na kwotę 391 382 zł,
- pomoc na ekonomiczne usamodzielnienie – nie wypłacono,
- poradnictwo specjalistyczne (prawne, psychologiczne, rodzinne) – 11 rodzin – nie wypłacono,
- interwencja kryzysowa – nie wypłacono,
- praca socjalna – 156rodzin – nie wypłacono.

Szczegółowe informacje zostały zawarte w Załączniku nr 2.

Rzeczywista liczba rodzin i osób objętych pomocą społeczną

- świadczenia przyznane w ramach zadań zleconych i zadań własnych, ogółem 675 świadczeń,
- świadczenia pieniężne – 384 świadczenia,
- świadczenia niepieniężne – 313 świadczeń,
- pomoc udzielana w postaci pracy socjalnej, liczba rodzin 156.

Szczegółowe dane zostały zawarte w Załączniku nr 2.

Powody przyznania pomocy:

- ubóstwo – 287,
- sieroctwo – 1,
- bezdomność – 22,
- potrzeba ochrony macierzyństwa – 82,
- bezrobocie – 22,
- niepełnosprawność – 240,
- długotrwała lub ciężka choroba – 283,
- bezradność w sprawach opiekuńczych – 53, w tym rodziny niepełne – 31,
- rodziny wielodzietne – 17,
- przemoc w rodzinie – 4,
- alkoholizm – 37,
- narkomania – 1,
- zwolnieni z Zakładu Karnego – 7,
- zdarzenia losowe, sytuacja kryzysowa – 4.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 2.

Typy rodzin objętych pomocą społeczną

- rodziny z dziećmi – 168,
- rodziny niepełne – 60,
- rodziny emerytów i rencistów – 95.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 2.

Ad. 3) Realizacja zadań przewidzianych w ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów

- wypłacane świadczenia z funduszu alimentacyjnego, łączna kwota wyniosła 511 514,92 zł,
- kwoty zwrócone przez dłużników,
- dochody własne gminy z tytułu świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 2.

Ad. 4) Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetu Gminy Dębница Kaszubska za 2021 rok przez OPS w Dębnicy Kaszubskiej

- ochrona zdrowia – 132 677,53 zł,

- pomoc społeczna – 4 073 666,05 zł,
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 206 009,53 zł.

Sprawozdanie zostało szczegółowo rozpisane na działy gdzie w rozdziałach umieszczono poszczególne kwoty wydatkowane na dane cele.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 1.

Ad. 5) Wydatkowanie środków finansowych na zakup materiałów i usług w szczególności porównanie wydawania środków rzeczowych na wynagrodzenia (zatrudnienie), energię elektryczną, opał drewno, olej napędowy

- pracownicy ośrodka w ilości 18 w tym 1 osoba świadcząca usługi opiekuńcze,
- pracownicy interwencyjni 6, jednak w ciągu roku stan zatrudnienia ulega zmianie,
- energia elektryczna, łącznie – 20 714,83 zł,
- ogrzewanie, dostarczanie ciepła – 12 789,54 zł,
- woda – 461,38 zł,
- ścieki – 572,42 zł,
- usuwanie odpadów komunalnych – 2 702,70 zł,
- elektroniczna ochrona mienia – 1 589,04 zł.

Szczegółowe informacje zawarte są w Załączniku nr 3.

Wnioski:

Podczas spotkania stwierdzono, że Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębnicy Kaszubskiej zarządzany jest prawidłowo. Pod względem wydatkowania środków budżetowych Komisja nie stwierdziła nadużyć.

Komisja nie ma wglądu do Akt z danymi osób korzystających z zasiłków i nie może wnikliwie przeanalizować celowości, wielkości przyznawanej pomocy.

Komisja dokonała również sprawdzenia pomieszczeń w budynku Ośrodka Pomocy Społecznej pod kątem komfortu pracy i przyjmowania petentów. Stwierdza, że przyjmowanie petentów w pomieszczeniach nie daje pełnej swobody w uzyskaniu informacji. Komisja zauważa oraz daje pod rozwagę, aby pomieszczenie pracowników ratownictwa medycznego przekazać dla pracowników OPS. Natomiast pracowników ratownictwa medycznego przenieść do innego pomieszczenia w inne

miejsce. Jedną z takich propozycji jest pomieszczenie przy ambulatorium w budynku Ośrodka Zdrowia.

Częścią składową niniejszego protokołu stanowią załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetu Gminy Dębica Kaszubska za 2021 rok przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Dębicy Kaszubskiej.
2. Zestawienie obrotów i sald w 2021 roku.
3. Sprawozdanie roczne z udzielonych świadczeń pomocy społecznej – pieniężnych, w naturze i usługach.
4. Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej okres sprawozdawczy – klasyfikacja budżetowa.

Ad. 4-5

Po zrealizowaniu planu Przewodniczący Komisji Infrastruktury zamknął posiedzenie.

Protokół sporządził
Ireneusz Ziółkowski

Ziółkowski Ireneusz

Knitter Rafał

Batóg Marian

Krycki Adam

Witold Leśniewski