

PROTOKÓŁ Nr 51/2023

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej

odbytego dnia 15.09.2023 r.

Ad. 1

Przewodniczący Komisji Ireneusz Smal rozpoczął posiedzenie witając: Starostę Powiatu Pawła Masełko, Dyrektora Powiatowego Centrum Usług Wspólnych Małgorzatę Ambroży, Sekretarz Powiatu Beatę Malajkę oraz Członków Komisji.

W posiedzeniu uczestniczyli wszyscy członkowie Komisji, więc na podstawie listy obecności Przewodniczący stwierdził prawomocność obrad Komisji. (*Lista obecności – załącznik Nr 1 do protokołu*).

Pan Przewodniczący przedstawił następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Informacja na temat protokołu z poprzedniego posiedzenia.
3. Kontrola dochodów i wydatków w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych za I półrocze 2023 r.
4. Sprawy bieżące.
5. Zakończenie obrad.

Do ww. porządku obrad nie zgłoszono uwag.

Ad. 2

Do protokołu Nr 50/2023 z poprzedniego posiedzenia z dnia 31.08.2023 r. nie zgłoszono uwag więc został on przez Przewodniczącego Komisji podpisany.

Ad. 3

Dyrektor Powiatowego Centrum Usług Wspólnych Małgorzata Ambroży przedstawiła informację o realizacji dochodów i wydatków jednostki za I półrocze 2023 r. (*Materiały – zał. Nr 2 do protokołu*).

Podkreśliła, iż w I półroczu PCUW nie zrealizowało żadnych dochodów, ponieważ ich nie posiadało. Plan wydatków na dzień 30.06.2023 r. wynosił 3 051 107 zł i został wykonany w 44,28 % tj. w kwocie 1 351 132,68 zł. W ogólnej kwocie planowanych wydatków na § 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego (budżet PCUW) zaplanowano kwotę 2 786 730 zł. Wykonanie tego paragrafu na dzień 30.06.2023 r. wyniosło 1 336 871,28 zł. tj. 47,97 %. Ponadto w ogólnej kwocie wydatków uchwałą Rady Powiatu z dnia 27.06.2023 r. wprowadzono również do rozdziału 80195 środki w kwocie 500 000 zł na pozostałą działalność w zakresie oświaty i wychowania tj. 400 000 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, 100 000 zł na zakup energii, oraz do rozdziału 85495 kwotę 130 000 zł na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Wiadomo już jednak, że mimo kwot zabezpieczonych na energię i wynagrodzenia nauczycieli środków na działalność oświatową w placówkach zabraknie. Według wstępnych szacunków na chwilę obecną jednej z placówek zabraknie około 600 000 zł. Dotąd powiat nie otrzymał pieniędzy na wprowadzone podwyżki dla nauczycieli. Środki te powinny spłynąć do budżetu w celu uzupełnienia planu na oświatę. Na działalność PCUW środków w budżecie jednostki nie zabraknie. W roku bieżącym w PCUW nie planowano większych remontów, realizowane są jedynie drobne bieżące naprawy awaryjne. Większość budżetu jednostki przeznaczona jest na wynagrodzenia oraz § 4300 – zakup usług pozostałych, na który składa się przeprowadzanie postępowań oraz usługi BHP, RODO i obsługa prawna dla jednostek obsługiwanych przez PCUW.

Na dzień 30.06.2023 r. PCUW zatrudniał 22 osoby łącznie z dyrektorem jednostki, na 22 etatach. Wicedyrektor PCUW zajmuje się jednocześnie działem zamówień publicznych w którym zatrudnione są 3 osoby. Dział ten realizuje postępowania dotyczące utrzymania i remontów dróg powiatowych oraz postępowania dla jednostek oświatowo-wychowawczych. W dziale księgowości zatrudnionych jest 9 osób na 9 etatach. Do tego działu trudno jest pozyskać pracowników, a 2 osoby po krótkim okresie czasu zrezygnowały z zatrudnienia. W związku 1 urlopem macierzyńskim i 1 odejściem na emeryturę, dodatkowymi obowiązkami zostali obciążeni pozostali pracownicy księgowości, którzy otrzymują z tego tytułu czasowe dodatki specjalne, podobnie jak zastępca głównego księgowego, który ma zwiększone obowiązki z racji dłuższej nieobecności przebywającej na zwolnieniu lekarskim głównej księgowej. W dziale kadr i płac funkcjonuje 7 etatów pracowników. W roku 2023 nie zatrudniano stażystów, gdyż żadna osoba nie zgłosiła się na staż. Zgodnie z wdrożonymi zasadami dotyczącymi obiektu dokumentów w jednostce wszystkie dokumenty są przekazywane na ręce dyrektora PCUW.

Dyrektor Małgorzata Ambroży odpowiadała na pytania członków Komisji.

Odnosnie pytania Przewodniczącego Komisji o postępowanie przetargowe na remonty cząstkowe dróg poinformowała, iż przetarg ten został ogłoszony, a termin jego rozstrzygnięcia wyznaczono na 26.09.2023 r. Do chwili obecnej nie wpłynęła żadna oferta. Starosta Powiatu dodał, iż poprosi Kierownika Wydziału Infrastruktury Drogowej o przygotowanie wykazu, gdzie remonty cząstkowe byłyby wykonane w ramach tego przetargu.

Dyrektor zaznaczyła, że PCUW weryfikuje dokumentacje otrzymane od wydziału przed ogłoszeniem przetargu i wzywa do ich uzupełnienia oraz ewentualnych wyjaśnień, jeśli zachodzi taka potrzeba. W sytuacji, gdy wpływają oferty wyższe od przewidzianej na dany przetarg kwoty PCUW występuje z pytaniem o ewentualne dołożenie środków. Do postępowań zgłaszanych jest bardzo dużo pytań. Rozstrzygnięcie przetargu na utrzymanie zimowe dróg powiatowych nastąpi w dniu 25.09.2023 r. Otwarcie ofert w przetargu na przebudowę ul. Spacerowej odbędzie się 20.09.2023 r. Do dnia dzisiejszego wpłynęła tylko 1 oferta.

Starosta Powiatu w odpowiedzi na pytanie Radnego Henryka Chromika o powód rozwiązania umowy z dotychczasowym wykonawcą przebudowy ul. Spacerowej poinformował, iż wykonawca nie wykonał zadania w określonym w umowie terminie. W toku jest sprawa kwot należnych powiatowi z tytułu kar umownych. Wykonawca twierdził, iż w części terenu budowy pojawił się dodatkowy kabel, który spowodował konieczność wypracowania dodatkowych uzgodnień z PKP. Prace mogły być jednak prowadzone w większej części terenu niewymagającej dodatkowych uzgodnień, ale tego nie zrealizowano.

Dyrektor PCUW w odpowiedzi na pytanie Radnego Henryka Chromika dotyczące szacowanych braków na oświatę w wysokości 600 000 zł podkreśliła, iż jest to wstępnie szacowany brak w jednej z placówek oświatowych. Jednostce tej brakuje środków na wynagrodzenia oraz na media. Zaproponowała, iż przygotowuje prognozę braków w podziale na jednostki oświatowe, gdyż według szacunków księgowych PCUW na oświatę łącznie zabraknie około 3 000 000 zł.

Dyrektor odniosła się do uwag Radnego Henryka Chromika o celowym niedoszacowaniu budżetów jednostek oświatowych na etapie projektowania budżetu powiatu i przekonaniu dyrektorów jednostek, że Rada Powiatu w trakcie roku dołoży środków po wykazaniu braków zaakceptowanych przez Zarząd, wobec czego Radny wyraził sprzeciw. Zapewniła, iż wydatki oświatowe zostaną bardziej uszczelnione, gdyż Skarbnik przesłała jednostkom wytyczne do projektu budżetu i księgowo PCUW obsługujące poszczególne jednostki dokonają precyzyjnego obliczenia wszystkich wydatków, które mogą być zaplanowane w budżecie. Te plany zostaną wnikliwie przeanalizowane przez Skarbnika Powiatu. Na chwilę obecną nie ma informacji o wskaźnikach inflacji, a jednostki mają nie planować ze zwyżką tylko zgodnie

z szacowanym wykonaniem wydatków na koniec grudnia 2023 r. Podkreśliła również, że niektórzy dyrektorzy jednostek z powodu niewiedzy zwracają się do Zarządu o dodatkowe środki, podczas gdy nie ma takiej potrzeby, ponieważ można dokonać przesunięcia pieniędzy pomiędzy paragrafami. Skarbnik każdorazowo takie prośby konsultuje z działem księgowości PCUW ustalając czy jest faktyczna potrzeba zwiększenia w danej jednostce środków. Przykładowo w obecnym momencie w DPS jest bardzo dużo pieniędzy, które można w razie potrzeby przesunąć pomiędzy paragrafami. Uszczelnienie wydatków będzie mocniejsze po wprowadzeniu programu elektronicznego SIGMA integrującego arkusze organizacyjne jednostek z planowaniem budżetu. Pod koniec roku 2022 brakowało środków na oświatę z powodu bardzo dużej ilości (900) godzin ponadwymiarowych nauczycieli w placówkach oświatowych. Według obecnych przepisów nauczyciel może pracować na więcej niż 1,5 etatu, czyli mieć ponad 9 godzin ponadwymiarowych tygodniowo. Mając te okoliczności na uwadze księgowe PCUW wstępnie szacują, iż brak w oświacie wyniesie około 3 000 000 zł. Zadeklarowała, iż w razie potrzeby przygotuje informację o brakach w podziale na poszczególne szkoły.

W odpowiedzi na pytanie Radnego Henryka Chromika w sprawie przygotowania materiałów i przetargu na dokumentację drogi Ortowice – Stara Kuźnia poinformowała, iż PCUW nie zajmował się tym zadaniem.

Przewodniczący Komisji kończąc dyskusję stwierdził, iż jeśli informacja o brakach oświatowych będzie przygotowana i zostanie przekazana Radnym Powiatu to Komisja się z nią zapozna.

Przewodniczący Komisji podsumowując kontrolę poddał pod głosowanie wniosek:
"Komisja Rewizyjna po przeprowadzeniu kontroli dochodów i wydatków w Powiatowym Centrum Usług Wspólnych za I półrocze 2023 r. nie wnosi uwag do przedstawionego materiału i przyjmuje sprawozdanie w niniejszym zakresie złożone przez Dyrektora Powiatowego Centrum Usług Wspólnych."

Głosowało – 3 Radnych

"Za" – 3 Radnych (Ireneusz Smal, Jadwiga Kuźbida, Henryk Chromik)

"Przeciw" – 0 Radnych

"Wstrzymał się " – 0 Radnych

Ww. wniosek podjęto jednogłośnie.

Ad. 4

Komisja ustaliła termin następnego posiedzenia na dzień 25.10.2023 r. (środa) na godz. 13⁰⁰. Posiedzenie odbędzie się na sali posiedzeń Starostwa.

Ad. 5

Przewodniczący Ireneusz Smal zakończył obrady Komisji.

Protokołowała:

Anna Kramarz

Przewodniczący Komisji:

Ireneusz Smal