

## PROTOKÓŁ

z posiedzenia komisji Kultury, Oświaty, Zdrowia i Spraw Socjalnych Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 20 maja 2015 roku.

20.05.2015

Obecni członkowie na posiedzeniu komisji :

1. Roman Cichala - przewodniczący komisji
2. Elżbieta Czarniecka - członek komisji
3. Michał Olech - członek komisji
4. ....

Nieobecni członkowie komisji :

1. ....
2. ....

W pracach poza członkami komisji udział brali :

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....

Porządek obrad posiedzenia komisji :

1. Omówienie wniosków wynikających z analizy wykonania budżetu gminy za rok 2014 w działach 801, 853 i 854.
2. Omówienie wniosków wynikających z analizy budżetu gminy za rok 2014 w dziale 852 - opieka społeczna.
3. Omówienie wniosków wynikających z analizy działów 851 (ochrona zdrowia), 921 - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, 926 (kultura fizyczna i sport).
4. Wypracowanie wspólnego stanowiska dotyczącego wykonania budżetu w w/w działach.
6. ....
7. ....
8. ....
9. ....
10. ....
11. ....
12. ....

Wnioski, zalecenia, propozycje wynikające z omawianego posiedzenia komisji :

W załączniku do protokołu.

# Ocena wykonania budżetu gminy za rok 2014

## Dział 801 - Oświata i wychowanie

**Subwencja oświatowa = 3.986 884,- (100% planu)**

**Dochody (razem) = 185 106,24 (80,43%):**

- dochody w szkołach podstawowych = 26 027,99 (98,31%), w tym:
  - dochody z najmu i dzierżawy = 3600 (100%)
  - wpływy z różnych opłat = 97,- (32,33% planu)
  - wpływy z różnych dochodów = 4 103,71 (113,99% planu)
  - dotacje cel. na zad. zlecone (zakup podręczników) = 4 330,99 (94,67%)
  - dotacje cel. na zad. własne (pomoce dydak. do zabaw „Radosna szkoła”) = 18 000, (100%)
- dochody w oddziałach przedszk. w szkołach podst. = 82 055,69,- (70,76% planu)
  - dotacje celowe na zad. własne = 80 933,99 (69,79)
  - dotacje na modernizację oddziałów przedszkolnych = 235 461,99
  - wpływy z różnych opłat = 198,-
  - wpływy z różnych dochodów = 923,70
- dochody (tj. wpłaty gmin) w niepublicznym przedszkolu = 12 908,20 (94,22%)
- dochody gimnazjum (grzywny, mandaty i kary od osób fizycznych) = 100,-
- dochody w dowożeniu uczniów = 7 401,19 (246,71%), w tym:
  - wpływy z usług = 7 008,19 (233,61% planu)
  - wpływy z różnych dochodów = 393,- (bez planu)
- wpływy z różnych dochodów w GZEAS = 944,97 (94,50% planu)
- wpływy za usługi w stołówkach szkolnych = 55 668,20 (79,53%)

---

**Razem: 4.171 990,24**

## Dział 853 – Pozostałe zad. w zakr. polityki społecznej

**Dochody:**

- dotacja na moder. oddz. przedszk. z środ. UE „Kapitał Ludzki” = 235 461,99 (94,92% planu)

**Razem = 235 461,99**

## Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

**Dochody:**

- dot. cel. na pomoc materialną ucz. (roz. 85415) = 84 891,47- (92,46% planu)
  - w tym: - stypendia socjalne ≈ 68 240,-
  - wyprawki szkolne ≈ 16 651,47,-

---

**Razem = 84 891,47**

## Dział 801 – Oświata i wychowanie, 853 – Pozostałe zad. w zakr. Polityki społecznej i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

**Wydatki:**

**- Zadania subwencionowane = 4.375'347,78**

- w tym: - szkoły podst. = 2.791'179,01 (bez remontów=33.976,66)
- gimnazja = 1. 083 708,46
- GZEAS = 247 709,38
- doksztalcanie nauczycieli = 8 100,50 (36,55% planu)
- stołówki szkolne (bez art. żywn. i usług remont.) = 90 210,52
- świetlice szkolne = 120 490,06
- pozostała działalność = 33.949,85

**- Zadania własne gminy = 1.239'587,37**

- w tym: - oddziały przedszkolne w szkołach = 281'380,27 (96,18% planu),  
(w tym 80'933,99,- z dotacji)

- przedszkole = 150 402,53,- (99,83% planu),
- dowożenie uczniów do szkół = 332 376,74 (92,55% planu)
- remonty w szkołach = 33'976,66
- wydatki inwest. = 259 728,68 (z dotacji 235 461,99), w tym:
  - moderniz. centraln. ogrzew. w Oddziałach Przedszkolnych w Rzeżęcinie = 24 829,40
  - moderniz. Oddz. Przedszk. w Rzeżęcinie (Kapitał Ludzki) = 159 044,09
  - moderniz. Oddz. Przedszk. w SP Nowa Cerkiew (Kapitał Ludzki) = 75 855,19
- malowanie Oddz. Przedszk. w Rzeżęcinie (z doch. własnych) = 1599,-
- zakup art. żyw. i pozost. zad. w stoł. szk. = 61 702,02 (z wpłat 55 668,20 i dot. cel. na dożyw. =24.786,20 - w rozdz. 85295)
- stypendia socjal. dla ucz. szk. podst. i gim. = 85 300,- (z dotacji 57 788 - w rozdziale 85415)
- stypendia motywacyjne dla ucz. szk. podst. i gimn. = 9 320,-
- dofinans. zakupu podr. = 16 651,47 (z dot. w rozdziale 85415)
- stypendia motywacyjne dla ucz. szk. śr. i stud. = 7.150,-

**Razem wydatki (dział 801, 853 i 854) = 5.617'931,09, w tym:**

- z subwencji oświatowej = 3.986 884,-
- dotacji ..... = 444'073,65
- z doch. własnych gminy = 1.186'973,44 (w tym wpłaty za stoł. szk. = 55 668,20),  
z czego wydano:
  - na oddziały przedszk. i przedszkola = 431'782,80
  - dowożenie uczniów ..... = 332'376,74
  - remonty w szkołach ..... = 33'976,66
  - stypendia motyw. dla ucz. i student. = 9'320,-
  - dofin. zadań subwencionowanych.. = -379'517,24

#### PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów i wydatków w działach Oświata i Wychowanie, Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej oraz Edukacyjna Opieka Wychowawcza była zbliżone do założeń budżetu gminy na rok 2014 i wyniosła około 90%. Wydatki w kwocie 5.617'931,09 sfinansowano z środków subwencji oświatowej 3.986 884 zł, dotacji 444'073,65 i dochodów własnych 1.186'973,44 zgodnie z przeznaczeniem tych źródeł finansowania. Z dochodów własnych finansowano oddziały przedszkolne przy szkołach i niepubliczne przedszkole (431'782,80), dowożenie uczniów (332'376,74), remonty w szkołach (33'976,66), stypendia motyw. dla ucz. i student. (9'320,-), co daje razem 807'456,20 zł. Pozostała kwota wydatków z dochodów własnych to 379'517,24. Środki te zasiły zadania subwencionowane. Wykorzystano je m.in. w kwocie 33'976,66 na drobne remonty w szkołach polegające na malowaniu części pomieszczeń w Zespole Szkół w Morzeszczynie i remoncie komina w Szkole Podstawowej w Nowej Cerkwi. Doposażono też w meble kilka sal lekcyjnych. Na uwagę zasługuje fakt pozyskania środków z dotacji w kwocie 235'461,91 na modernizację oddziałów przedszkolnych w Rzeżęcinie i Nowej Cerkwi, których prowadzenie jest zadaniem własnym gminy. Ponadto w Oddziałach Przedszkolnych w Rzeżęcinie zmodernizowano z środków własnych gminy centralne ogrzewanie za kwotę 24'829,40. Łączna suma środków zainwestowanych w oddziały przedszkolne to 259'728,68. Nie udało się w minionym roku rozpocząć rozbudowy Zespołu Szkół w Morzeszczynie. Najpierw w trakcie prac Rady Gminy nad budżetem z uwagi na sytuację finansową gminy okrojono to zadanie do kwoty 329'000 zł, a następnie została ona zdjęta z wykonania w roku 2014. Zabiegi ten miał pomóc w oddłużeniu gminy. Niestety równocześnie podjęto inne zadania inwestycyjne dotyczące modernizacji dróg na łączną kwotę 705'609,36, co nie poprawiło w sposób zdecydowany sytuacji budżetowej, a

jedynie pozwoliło na realizację jednych zadań kosztem innych. Z dotacji na modernizację dróg z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych gmina pozyskała tylko 70'629,- Resztę wydatkowanej kwoty, tj. 634'980,36 stanowiły środki własne gminy. Taki sposób postępowania w kontekście sytuacji budżetowej gminy budził wątpliwości Komisji Oświaty, nie mniej jednak Rada Gminy zaakceptowała go. W związku z tym trudno w chwili obecnej kwestionować podjęte wcześniej decyzje.

Komisja nie ma zastrzeżeń, co do wykorzystania w 2014 roku środków subwencji oświatowej, otrzymanych dotacji i dochodów własnych gminy w działach Oświata i Wychowanie, Pozostałe Zadania w Zakresie Polityki Społecznej oraz Edukacyjna Opieka Wychowawcza. Zostały one wydatkowane zgodnie z ich przeznaczeniem i w wielkościach zbliżonych do zaplanowanych w budżecie gminy na rok 2014, a niewielkie odstępstwa od planu w niektórych pozycjach i zmiany na przestrzeni roku zdają się wynikać z bieżącej realizacji i możliwości finansowych gminy. Na zadania te oprócz pozyskanej subwencji oświatowej i dotacji gmina wyasygnowała także środki własne w kwocie ok. 1.186'973,44, z czego wydano:

- na oddziały przedszk. i przedszkola = 431'782,80
- dowożenie uczniów ..... = 332'376,74
- remonty w szkołach ..... = 33'976,66
- stypendia motyw. dla ucz. i student.= 9'320,-
- dofin. zadań subwencionowanych.. = ok. 379'517,24

Protokolował:  
Roman Jalaga

## Ocena wykonania budżetu gminy za rok 2014 r.

### Dział 851- Ochrona zdrowia

**Dochody 34 171,53 zł - (93,62% planu)**

- dochód z koncesji na sprzedaż alkoholu

**Wydatki 46 621, 57 zł - (90, 88% )**

w tym:

- program polityki zdrowotnej (wirus brodawczaka) – 5000,00 zł (100%)
- zwalczanie narkomanii – 829, 00 zł ( 79, 03%)
- przeciwdziałanie alkoholizmowi – 40 792,57 (90,15%)

Brakującą kwotę w wydatkach **12 450, 04 zł** sfinansowano z budżetu gminy.

### Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dochody:

- w tym z najmu i i dzierżawy majątku **5300,00 zł (75,71%)**
- środki otrzymane od pozostałych jednostek na wydatki bieżące - **17 438, 56 zł (100%)**
- środki otrzymane na wydatki inwestycyjne – **13 360,00 zł (100%)**
- dotacja dla Gminnego Ośrodka Kultury – **185 000,00 zł**
- dotacja Gminnej Biblioteki Publicznej - **135 000,00**

**Wydatki 414 853,07 zł (96.72%)**

w tym:

- Gminny Dom Kultury 185 000,00 zł (100%)
- Biblioteki – 135 000,00zł (93,10%)
- pozostałe zadania w zakresie kultury – 39 406 (96,72%)
- pozostała działalność - 56 154, 45 )(94.39%)

**GOK:**

- przychody - 229 597,09 (99,82%) - (dotacja +dochody z wynajmu dzierżawy zorganizowanych koncertów, wycieczek (44 597,63%)
- wydatki – 260 755,38 (113, 37%)

Różnica między wydatkami i a przychodami wynosi 31 158,29 zł

**GOK**

- płace -87474, 65zł
- nagroda roczna 11411,37zł

## **Biblioteka**

w dziale Dochody 148145,21zł

Wydatki 155055, 15 zł

Różnica między wydatkami z przychodami wynosi 6909,94 zł

## Dział 926 Kultura fizyczna i sport

wydatki 40289,47zł (86,73%)

w tym:

- obiekty sportowe 20 040, 46zł (95,53%)
- pozostałe zadania w zakresie kultury fizycznej 11 248,99zł (99.99%)
- dotacja dla Orła Borkowo- 5000,00zł
- dotacja dla Uczniowskiego Klubu Sportowego 3000,00zł
- nagroda dla sportowca – 2000,00zł

## PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów i wydatków w dziale **ochrony zdrowia** oraz **kultury fizycznej i sportu** nie budzi zastrzeżeń, co do sposobu wydatkowania środków. Komisja również nie ma uwag co do wykonania dotacji z budżetu gminy w dziale **kultury i ochrony dziedzictwa narodowego**. Komisja ma wątpliwości jednak dotyczące udziału wydatków płacowych w ogólnym budżecie Gminnego Ośrodka Kultury (98 885,65 zł – płace oraz nagroda roczna) przy stanie zatrudnienia 3 i  $\frac{3}{4}$  etatu, które wraz pochodnymi stanowią blisko połowę jego budżetu.

## Dział 852 – Pomoc społeczna

### Wydatki:

#### -Zadania własne Gminy

W tym:

- Domy pomocy społecznej 78 719,83 (97,87%)
- Ośrodki wsparcia 0% planu
- Rodziny zastępcze 18 010,56 (96,52%)
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1 926 (77,04%)
- Wspieranie rodziny 15 112,50 (99,86%)
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 912 194,16 (88,10%)
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 15 127,50 (98,87%)
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 158 436,76 (94,73%)
- Dodatki mieszkaniowe 78 972,42 (96,69%)
- Zasiłki stałe 116 275,68 (98,54%)
- Ośrodki pomocy społecznej 270 525,26 (95,03%)
- Ośrodki adopcyjne 61 363,29 (99,78%)
- Usługi opiekuńcze 30 000,00 (100,00%)
- Pozostała działalność 202 805,53 (96,77%)

Razem wydatki dział 801 = 2 959 469,49 (90,89% planu)

### **Dotacje na zadania zlecone i własne**

- Asystent rodziny 13 519,00
- Świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny 1 888 531,67
- Składka zdrowotna 5 500,00
- Składka zdrowotna 9 627,50
- Zasiłki okresowe 83 923,29
- Dodatki energetyczne 2 944,90
- Zasiłki stałe 116 114,85
- Bieżąca działalność ośrodka pomocy społecznej 33 200,00
- Specjalistyczne usługi opiekuńcze 30 000,00
- Wsparcie dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 46 590,00
- Rządowy program dla rodzin wielodzietnych –Karta Dużej Rodziny 344,71
- Dożywianie 97 000,00

### **PODSUMOWANIE**

Realizacja dochodów i wydatków w dziale 852 pomoc społeczna kształtowała się na poziomie około 90% co było zbliżone do planu na rok 2014. W całym dziale opieka społeczna dochody wynosiły 2 345 615,05 a wydatki 2 959 469,49. Z dotacji sfinansowano wydatki w kwocie 2 327 295,92. Pozostała kwota w wysokości 632 173,57 pochodziła z dochodów własnych gminy. Gmina Morzeszczyn ma problemy ze ściąganiem należności alimentacyjnych które powinny być źródłem finansowania niektórych świadczeń z opieki społecznej. Brak ściągania obciąża inne dochody własne gminy, co przekłada się na problemy budżetowe Gminy Morzeszczyn.

## Dział 852 – Pomoc społeczna

### Dochody:

- 85206 Dotacje celowe na realizację zadań własnych gmin (asystent rodziny) 13 519 (100% planu)
- 85212 Świadczenia rodzinne, zal. alimentacyjne oraz pochodne 1 902 005,90 (88,08)
  - Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu adm. Rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny) 1 888 531,67 (88,46%)
  - Dochody j.s.t związane z realizacją zadań adm. rząd. 8 945,18 (44,73% planu)
  - Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 4119 (102,98%)
  - Odsetki od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 409,03 (81,81%)
- 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadc. z pomocy społecznej oraz niektóre rodzinne 15 127,50 (98,87%)
  - Dotacja składka zdrowotna 5 500 (100%)
  - Dotacja składka zdrowotna 9 627,50 (98,24%)
- 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. 86 207,91 (102,20%)
  - Dotacje Zasiłki okresowe 83 923,29 (99,91%)
- 85215 Dodatki mieszkaniowe 2944,90 (53,81%)
  - Dotacje na dodatki energetyczne 2 944,90
- 85216 Zasiłki stałe 116 275,68 (98,62%)
  - Dotacje Zasiłki stałe 116 114,85 (98,74)
  - Zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem 160,83 (53,61%)
- 85219 Ośrodki pomocy społecznej 33 703,03 (100,01%)
  - Dotacja bieżąca działalność ośrodka pomocy społecznej 33 200,00 (100%)
  - Wpływy z różnych dochodów 503,03 (100,61%)
- 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 30 297 (100,49%)
  - Dotacje specjalistyczne usługi opiekuńcze 30 000 (100%)
  - Dochody związane j.s.t związane z realizacją zadań adm. rząd. 297 (198%)
- 85295 Pozostała działalność 145 534,13 (99,48%)
  - Dotacje wsparcie dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne 46 590,00 (98,19%)
  - Dotacje dożywianie 97 000,00 (100%)

Razem= 2 345 615,05 co stanowi 90,01% realizacji planu.



Protokolant :  
*Roman Walaga*  
Morzeszczyn , dnia 20.05.2015r.

Przewodniczący Komisji :  
*Roman Walaga*