

PROTOKÓŁ Nr 29/2017
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
które odbyło się w sali Nr 230 Starostwa Powiatowego w Radomiu
w dniu 15 maja 2017 roku, godz. 8.00.

Przewodniczący Komisji - Łukasz Figura
Protokolant - Małgorzata Dróżdź

Przewodniczący Komisji otworzył posiedzenie. Powitał radnych i zaproszonych gości. Listy obecności stanowią załącznik **Nr 1** i **Nr 2** do protokołu. W posiedzeniu uczestniczyło 6 członków Komisji na ustawową liczbę 7, co stanowi quorum do podejmowania prawomocnych decyzji.

Następnie przedstawił porządek dzienny posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2016 r.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2016 r.
3. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2016 r.
4. Sprawy różne.

W/w porządek dzienny posiedzenia został przyjęty jednogłośnie, bez uwag.

Przystąpiono do realizacji 1 pktu porządku dziennego posiedzenia - rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2016 r.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że sprawozdanie finansowe obejmuje bilans z wykonania budżetu jednostki, łączny bilans jednostki budżetowej w którego skład wchodzi wszystkie jednostki powiatu poza szpitalami, zestawienie zmian funduszu oraz rachunek zysków i strat. Wszystkie te dane zostały globalnie zgenerowane i zostały sporządzone zestawienia finansowe łączne. Sprawozdania zgodnie z terminem zostały przekazane do RIO. Bilans z wykonania budżetu został przekazany do końca marca, sprawozdania finansowe do końca kwietnia. RIO nie wniosła żadnych uwag do przedłożonych jej dokumentów.

Sprawozdania finansowe były przedmiotem badań biegłego rewidenta. Efektem jest raport z badania. Opinia jest pozytywna, zawiera stwierdzenia że sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami, rzetelnie, prawidłowo, zawiera wszystkie informacje wymagane przepisami o rachunkowości. Stanowi także podstawę do dokonania oceny przez organ stanowiący.

Poinformowała, że bilans z wykonania budżetu na koniec 2016 roku po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 21.243.036 zł. W odniesieniu do ubiegłego roku odnotowano wzrost o prawie 6.700.000 zł. Wynika to głównie z faktu, że wzrasta wartość majątku. Są to przede wszystkim uwłaszczenia gruntów pod drogi. Wojewoda sukcesywnie wydaje decyzje w tej sprawie na podstawie których uaktualniany jest majątek powiatu. Jest także wzrost wartości niematerialnych i prawnych z uwagi na ukończenie projektu BW przy udziale samorządu województwa. Główne wartości to oprogramowanie.

Rachunki zysków na koniec roku to kwota 21.520.225 zł. Są to generowane rachunki zysków wszystkich jednostek.

Zmiany w funduszu odnotowano na ponad 23 mln. zł.

Rok 2016 został zamknięty nadwyżką budżetową która ma przełożenie na bilans budżetu. Nadwyżka wyniosła ponad 8 mln. zł. Tym samym bilans z wykonania budżetu zamknął się tą kwotą. Skumulowany wynik finansowy jest na minusie, ale już w 2017 roku łączny skumulowany wynik finansowy będzie zamknięty nadwyżką.

Pytań i uwag nie zgłoszono.

Przystąpiono do realizacji 2 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2016 r.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że wysokość dochodów planowano w wysokości 132.507.645 zł. Wykonano 135.077.976 zł. Dochody zrealizowano powyżej zakładanego planu tj. 101,9%. Wyższe dochody zrealizowano w zakresie dochodów własnych. Dochody własne powiatu stanowią 27% dochodów. W ramach dochodów własnych największą pozycję stanowią wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Dodatkowo dochody własne były wyższe w opłatach komunikacyjnych i geodezyjnych. Wyższe dochody osiągnęły także DPS-y. Najniższe dochody zrealizowano w dziale 854-edukacyjna opieka wychowawcza, a konkretnie chodzi o MOW w Wierzbicy w którym za pobyt dziecka opłaty powinni wносить opiekunowie i tu powstają zaległości.

Wydatki planowane na 138.820.563 zł wykonano w kwocie 126.780.784 zł. tj. 91,3%. Wydatki majątkowe natomiast zrealizowano w wysokości 18.357.840 zł. Wydatki te zwiększyły się w trakcie roku o ponad 10 mln. zł.

Niższa realizacja wydatków jest w dziale 600 – transport i łączność. Wynika ona z tego że późno została dokonana refundacja jednego zadania z NPPGPID. Zadanie to zostało realizowane ze środków własnych a w grudniu powiat otrzymał refundację na 907 tys. zł. Zasada jest taka, że wprowadza się środki do budżetu choć wiadomo że one nie zostaną wydatkowane. Podobnie pomoc dla dwóch gmin, która została wprowadzona w listopadzie pozostała w budżecie. W dziale 600 nie została zrealizowana budowa ścieżek rowerowych. 900 tys. zł przeszło do wolnych środków i zostało wprowadzone do uchwały budżetowej na 2017 rok.

W dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa niższa realizacja wydatków wynika z braku wniosków od właścicieli działek na wykup gruntów pod budowę obwodnicy. Środki, niecałe 50 tys. zł przeznaczone na to zadanie, nie zostały wykorzystane.

W dziale 750 – administracja publiczna niższa realizacja jest zadań przez Starostwo Powiatowe, a przede wszystkim jest niższa realizacja wynagrodzeń wynikająca ze zwolnień lekarskich pracowników. Niższe są także wydatki rzeczowe.

Niższa realizacja wydatków jest także w dziale 757 – obsługa długu publicznego. W dziale tym są zabezpieczone środki na ewentualne poręczenia pożyczek dla szpitali. Szpitale spłacają swoje zobowiązania wynikające z kredytów zatem nie było potrzeby uruchamiania tych środków. Ponadto niższa też jest kwota na odsetki od kredytu gdyż kredyt został zaciągnięty w niższej niż planowano kwocie.

Niepełna realizacja jest też w dziale 851 – ochrona zdrowia. W dziale tym zaplanowane były trzy dotacje dla szpitali w Pionkach i Iłży na rozbudowę tych placówek. Dodatkowo szpital w Iłży miał dotacje na wykonanie modernizacji bloku operacyjnego. Tych zadań nie zrealizowano ponieważ środki na budowę i rozbudowę były zabezpieczone jako wkład własny do RIT-u. Natomiast środki na budowę bloku operacyjnego zostały wstrzymane do czasu wykonania audytów. Audyty zostały wykonane i zadanie na ostatniej sesji zostało do tegorocznego budżetu wprowadzone.

W dziale 852 – pomoc społeczna powstały oszczędności w dps-ach. DPS-y dążą aby obniżyć koszty utrzymania pensjonariuszy i jeśli tylko mogą ograniczają wydatki bieżące. Mniej też

było środków przeznaczonych na rodziny zastępcze i placówki opiekuńczo-wychowawcze bo mniej dzieci w nich przebywało niż zakładano.

W dziale 853 – pozostałe zadania z zakresu opieki społecznej są środki na utrzymanie PUP. Oszczędności tu powstały na wydatkach osobowych z tytułu absencji chorobowej pracowników.

W dziale 926 – kultura fizyczna wydatki bieżące są realizowane w 100%. Ponadto była tu zaplanowana budowa boiska w Ilży. Zadanie to zostało wykonane w 100% i w grudniu wydatki zostały zrefundowane w wysokości 46% z Ministerstwa Sportu. Dotacja ta musiała zostać wprowadzona do budżetu a środki nie były wydatkowane. To ma przełożenie na wskaźnik wykonania.

Poinformowała, że stan zadłużenia powiatu na koniec 2016 roku wynosi 13.100.000 zł tj. niecałe 10% wykonanych dochodów. Obsługa zadłużenia to niecałe 4% w stosunku do wykonanych dochodów. Zobowiązania niewymagalne na koniec roku wyniosły 4.651.535 zł. Wymagalnych zobowiązań powiat nie ma. Nieuregulowane należności to kwota 1.333.042 zł. Wynikają one z tego, że powiatowi realizującemu zadania rządowe należy się 25% i 5% za obsługę. Na bieżąco nie są regulowane opłaty do Skarbu Państwa za użytkowanie wieczyste. Jest prowadzona egzekucja ale firma upada co wydłuża drogę egzekucyjną. Należności wobec powiatu rosną. Rosną także należności z tytułu holowania i złomowania porzuconych na drogach pojazdów. Rok zamknął się nadwyżką ponad 8 mln. zł.

Poinformowała, że RIO wydała opinię odnośnie sprawozdania z wykonania budżetu. Opinia została zamieszczona na stronie BIP-u. Jest to pozytywna opinia.

Przewodniczący Komisji zapytał ile wynoszą dochody własne powiatu.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że 36.461.063,30 zł.

Radna Teresa Majkusiak stwierdziła, że wykonanie budżetu w roku 2016 było prawidłowe. Jest w tym względzie pozytywna opinia biegłego rewidenta i RIO .

Radny Zdzisław Mroczkowski zapytał, czy DPS-y wykazały duże oszczędności.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że dane dotyczące wykonania planów finansowych w domach pomocy społecznej za 2016 rok kształtują się następująco:
DPS Jedlanka : plan - 5.923.462,00; wykonanie - 5.614.444,34; różnica - 309.017,66
DPS Krzyżanowice : plan - 5.253.790,00; wykonanie - 4.906.209,95; różnica - 347.580,05
DPS Wierzbica : plan - 5.944.002,00; wykonanie - 5.271.428,75; różnica - 672.573,25.

Radny Marian Wikło stwierdził, że zadłużenie powiatu pozwala na śmiałe posunięcia jak np. realizowanie zadań drogowych na które w pierwszej wersji nie było dofinansowania. Po podsumowaniu okazało się, że dotacja jednak została przyznana i wydatki zrefundowano. Poinformował, że nie wszyscy za to powiat chwalą. Niektórzy twierdzą że to wynika z niewielkich inwestycji.

Więcej pytań nie zgłoszono.

Przystąpiono do realizacji 3 pktu porządku dziennego posiedzenia – opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2016 r.

Przewodniczący Komisji poinformował, że wspólnie z panią Skarbnik opracował uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2016. Odczytał jej treść.

Przy 5 głosach za, 0 przeciwnych, 1 wstrzymującym się Komisja Rewizyjna podjęła uchwałę **Nr 1/2017 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2016**, która stanowi załączniki **Nr 2** do protokołu.

Przystąpiono do realizacji 4 pktu porządku dziennego posiedzenia - sprawy różne.

Spraw nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku dziennego posiedzenia **Przewodniczący** zamknął 29 posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 8.55

Protokołowała:

Małgorzata Drózdź

Przewodniczący Komisji

/ - / Łukasz Figura