

PROTOKÓŁ Nr 37/2022
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
które odbyło się 30 maja 2022 roku, godz. 13.00
w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Radomiu

Przewodniczący Komisji - Jan Kowalczyk
Protokolant - Małgorzata Dróżdż

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

Następnie przedstawił porządek dzienny posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu Nr 36/2021 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 21 kwietnia 2022 roku.
2. Rozpatrzenie raportu o stanie powiatu radomskiego.
3. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2021r.
4. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 r.
5. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2021 r.
6. Sprawy różne.

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

Następnie *przystąpiono do realizacji 1 pktu porządku dziennego posiedzenia - przyjęcie protokołu Nr 36/2021 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 21 kwietnia 2022 roku.*

Przewodniczący Komisji poinformował, że protokół Nr 36/2022 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 21 kwietnia 2022 roku został członkom Komisji przesłany mailem.

Uwag do protokołu nie zgłoszono.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się protokół Nr 36/2022 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 21 kwietnia 2022 roku został przyjęty.

Przystąpiono do realizacji 2 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie raportu o stanie powiatu radomskiego.

Dyrektor Wydziału Promocji i Rozwoju Marcin Genca poinformował, że raport jest obszerny, zawiera dane z działalności zarówno Rady Powiatu, jak i Starostwa Powiatowego oraz jednostek. Ma to odzwierciedlenie w różnych zestawieniach zawartych w raporcie. Stwierdził, że w porównaniu do ubiegłego roku doszły dwie dane związane z gospodarką i wysoką inflacją, oraz recesją na całym świecie i druga to wojna w Ukrainie, która w związku z niedawno zakończoną pandemią niesie za sobą kolejne wyzwania i pytania, czy powiat poradzi sobie z dalszym prowadzeniem tak szeroko zakrojonych inwestycji. Konkluzja jest taka, że inwestycje są prowadzone i mimo wszystko są motorem napędowym dla koniunktury, że są niezbędne dotacje zewnętrzne, które powiat skutecznie pozyskuje.

Poinformował, że dziś pojawiła się informacja że na dwa duże projekty powiat otrzymał 10,5 mln. zł z „Polskiego Ładu”. Są to środki na III etap budowy szpitala w Pionkach oraz na przebudowę „zielonego” w Pionkach.

Stwierdził, że kolejna konkluzja wynikająca z raportu jest taka, że siła jest w partnerstwie. Dobra współpraca z gminami przynosi efekty w realizacji inwestycji.

W podsumowaniu raportu jest zawarte, że powiat chce mocniej stawiać na zieloną energię, na transformację, na tego typu rzeczy. Rozpoczęły się prace koncepcyjne, studyjne nad tworzeniem w powiecie odnawialnych źródeł energii i będą dążyć nad zrobieniem OZE na wszystkich budynkach powiatowych.

Kolejna kwestia to coraz więcej atrakcyjnych terenów dla inwestorów. Powiat chce je wydzierżawiać, sprzedawać pod rozmaite inwestycje.

Główny Specjalista w Wydziale Inwestycji Jarosław Daszkiewicz poinformował, że wskaźnik wydatków inwestycyjnych w stosunku do wydatków ogółem jest bardzo wysoki i wynosi 33%.

Pytań i uwag nie zgłoszono.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała raport o stanie powiatu radomskiego w 2021 roku.

Przystąpiono do realizacji 3 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2021r.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że na sprawozdanie finansowe składa się bilans z wykonania budżetu powiatu, łączne sprawozdanie finansowe pozostałych jednostek czyli łączny bilans każdej jednostki, rachunek zysków i strat i łączne zestawienie zmian w funduszu, oraz informacja dodatkowa. Do opracowania wniosku absolutoryjnego wykorzystano ponadto sprawozdania budżetowe i sprawozdania z operacji finansowych czyli sprawozdanie Rb-27S dot. wykonania dochodów, Rb-28S dot. wykonania wydatków, Rb-NDS o nadwyżce, Rb-Z o stanie zobowiązań. Przygotowując wniosek trzeba porównać, czy dane są spójne.

Pytań nie zgłoszono. **Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe powiatu za 2021 r.**

Przystąpiono do realizacji 4 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 r.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że kwota planowanych dochodów budżetu wynosiła 203.077.756,30 zł, wykonano je w wysokości 228.997.734,32 zł tj. 112,8% wskaźnika upływu czasu. Na przekroczenie realizacji planowanych dochodów ogółem wpłynęły głównie ponadplanowe dochody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz rozliczenia za 2020 rok współfinansowania PUP przez Gminę Miasta Radomia, jak również wyższe niż założono wykonanie z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, opłat geodezyjnych, komunikacyjnych i za wydanie prawa jazdy, odsetek od środków na rachunkach bankowych, odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej i wpływów z tytułu odpłatności gmin za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych.

W 2021 roku wpłynęły środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 14.538.186,11 złotych. Na dzień 3

1 grudnia 2021 roku brak jest wykonania wydatków finansowanych ww. środkami w związku z zaplanowaniem realizacji inwestycji w SPZZOZ w Pionkach na 2022 rok.

Poinformowała, że dochody majątkowe stanowią kwotę 41.398.210 zł. Kwota ta wynika między innymi z pozyskania dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z budżetu państwa oraz z pomocy finansowej gmin powiatu radomskiego.

Następnie poinformowała, że planowana kwota wydatków wynosiła 232.280.432,48 złote. Wydatki zrealizowano w wysokości 209.159.360,42 złote. Wskaźnik realizacji wyniósł 90%. Wydatki majątkowe to kwota 69.000.361,44 złote czyli 33% wydatków ogółem.

Największe środki inwestycyjne podobnie, jak corocznie, Zarząd Powiatu przeznaczył na zadania drogowe, tj. 33,6 mln złotych, ale także wyjątkowo duże dotacje w stosunku do lat poprzednich zostały przekazane na inwestycje w przebudowę, rozbudowę i sprzęt medyczny dla dwóch powiatowych szpitali w Pionkach i Iłży, tj. ponad 26,0 mln złotych.

Poinformowała, że sporządzając wniosek absolutoryjny należy się odnieść do odchyień w realizacji poszczególnych zadań i jeśli zadanie nie zostało zrealizowane uzasadnić dlaczego tak się stało. Nie było pełnej realizacji wszystkich zadań drogowych, ale wynikało to głównie z powodu zaskarżonych decyzji ZRID. Tak było na zadaniach 3517W Wojciechów-Kozłów-Rajec Szlachecki, oraz 3547W Iłża-Antoniów i 3560W Ruda Wielka-Dąbrówka Warszawska. Ponadto dwa zadania: 3561W Mniszek-Omięcin-Szydłowiec i 3564W Radom-Augustów-Kowala-Parznice, nie zostały zrealizowane ponieważ jeszcze trwały uzgodnienia z wykonawcą. Ponadto wystąpiły problemy z całkowitą realizacją zadań 1715W Brzóza-Radom, 3524W Jedlnia Letnisko-Czarna i 3553W gr. Województwa-Jasieniec Iłżecki Górny-Pastwiska. Wykonawca zafakturował część prac związanych z dokumentacją projektową, a na zadaniu 3539W Radom-Gębarzów-Polany wykonano dokumentację projektową na rozbudowę drogi, a nie wypłacono odszkodowań, z uwagi na brak decyzji ZRID. Natomiast na zadaniu 3529W Kiedrzyń – Małęczyn wykonano dokumentację projektową w zakresie budowy chodnika, nie wykonano natomiast prac związanych z przebudową drogi, gdyż najtańsza oferta przewyższała kwotę zaplanowaną na realizację inwestycji. W przypadku drogi 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk zrealizowano prace związane z rozbudową drogi wraz z budową ścieżki rowerowej, opracowano dokumentację geodezyjną, a nie wypłacono w całości odszkodowań. Ponadto powstały oszczędności na pozostałych zadaniach w związku z pozyskaniem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, budżetu państwa w ramach subwencji ogólnej, budżetu województwa mazowieckiego, budżetów gmin oraz po rozliczeniu kosztorysowym wykonanych robót.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotacje dla SPZZOZ w Pionkach w kwocie 20 183 756,64 złotych, SPZZOZ – Szpital w Iłży w kwocie 5 491 663,49 złote oraz Hospicjum Królowej Apostołów w Radomiu w kwocie 160.000 złotych. Niezrealizowane wydatki majątkowe wynoszą 2 333 315,87 złotych i wynikają głównie z braku ofert spełniających warunki przetargu na zakup części sprzętu i aparatury medycznej dla potrzeb Bloku Operacyjnego i Pracowni Endoskopii w SPZZOZ-Szpital w Iłży, przesunięcia na 2022 rok wykonania przyłącza energetycznego przez PGE Dystrybucja SA, a także niższych niż planowano kosztów zakupu aparatury i sprzętu stanowiącego pierwsze wyposażenie pawilonu zabiegowego w ramach I etapu inwestycji w SPZZOZ w Pionkach oraz oszczędności powstałych po przeprowadzonych przetargach na pozostałych zadaniach. Ponadto nie wykorzystano środków na zakup sprzętu i aparatury dla SPZZOZ – Szpital w Iłży w kwocie 1 060 155 złotych, które na mocy rozporządzenia Rady Ministrów znalazło się w wykazie wydatków niewygasających.

W ramach pozostałych zadań inwestycyjnych nie zrealizowano: wykupu gruntu na terenie Gminy Kowala pod budowę obwodnicy południowej Radomia, z uwagi na brak wniosków od właścicieli gruntów, dostosowania łazienek w budynku Zespołu Szkół w Pionkach i budowy, dostawy i montażu zewnętrznego dźwigu elektrycznego dla uczniów z niepełnosprawnością

w internacie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Chwałowicach, z uwagi na charakter i zakres prac budowlanych zewnętrznych, które nie mogły być wykonane w okresie zimowy oraz przebudowy drogi wewnętrznej wraz z budową miejsc postojowych dla obsługi DPS i MOW w Wierzbicy. Na pozostałych zadaniach niepełna realizacja wynika głównie z oszczędności powstałych po przeprowadzonych przetargach. Ponadto w 59,3% zrealizowane zostały wydatki majątkowe na realizację projektu ASI- dotację przekazano zgodnie z umową w kwocie 149 980,19 złotych, która została zwrócona w części niewykorzystanej przez samorząd województwa mazowieckiego.

Mając na uwadze powyższe, stwierdzono, iż niepełna realizacja wydatków majątkowych była wynikiem obiektywnych uwarunkowań, a niewykorzystane w 100% wydatki w części zadań, nie oznaczały ich niewykonania.

Poinformowała, że niższa realizacja wydatków bieżących wynikała przede wszystkim z absencji chorobowej pracowników, były oszczędności na wynagrodzeniach. Nie zrealizowano w pełni założonych projektów w oświacie, pomocy społecznej. Wpływ na to miał stan epidemii. Wszystkie zadania, przede wszystkim projekty unijne mają przedłużony okres realizacji i będą wykonane w roku bieżącym. Niższy wskaźnik wykonania jest także w działalności kulturalnej ale podobnie jak poprzednio wynika to ze stanu epidemii w związku z czym wiele imprez zostało odwołanych.

Poinformowała następnie, że stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów wynosił na koniec 2021 roku 7.375.000 złotych, co stanowiło 3,2% wykonanych dochodów ogółem. Natomiast indywidualny wskaźnik zadłużenia wynosi 2,2% planowanych dochodów, a więc jest na niskim, bezpiecznym poziomie.

Budżet powiatu zamyka się wynikiem dodatnim.

Poinformowała, że sprawozdania finansowe były przedmiotem badania biegłego niezależnego rewidenta. Opinia biegłego do sprawozdania jest pozytywna, nie było żadnych uwag, księgi rachunkowe były prowadzone w sposób rzetelny, jasny, przejrzysty, są podstawą do sporządzenia sprawozdań finansowych.

Stwierdziła, że bilans z wykonania budżetu powiatu na dzień 31 grudnia 2021 roku po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 92.068.822,18 złote, a w odniesieniu do roku 2020 odnotowano wzrost o 10.526.661,32 złotych tj. 12,9%. Natomiast łączny bilans powiatu po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 572.576.721,54 złotych. Wartość aktywów i pasywów w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 27.043.026,63 złotych tj. o 5%. Przede wszystkim zwiększają się aktywa trwałe i fundusze o wartość pozyskanych gruntów zajętych pod drogi oraz poniesione w 2021 roku i nakłady inwestycyjne. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2021 wykazuje zysk netto 80.579.342,46 złote i wzrósł w stosunku do ubiegłego roku o 2.886.555,01 złotych tj. 103,7%. Zestawienie zmian w funduszu za rok 2021 wykazuje zwiększenie funduszu o kwotę 35.344.885,35 złotych tj. 7,2%.

Na zakończenie poinformowała, że niewymagalne zobowiązania w kwocie 7.499.814,13 złotych wynikają m.in. z tytułu naliczonego, a nie wypłaconego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok wraz z pochodnymi, składek na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku oraz zakupu na przełomie roku energii, wody i usług dotyczących 2021 roku. Wzrost w stosunku do ubiegłego roku o 4,9%.

Nieuregulowane należności wobec powiatu w kwocie 2.533.199,50 złotych i jest niższa w stosunku do 2020 roku o 33,2%. Na zmniejszenie kwoty należności miało wpływ głównie rozliczenie za 2020 rok współfinansowania PUP przez Gminę Miasta Radomia.

Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami Nierolnymi Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Ewa Taborek poinformowała, że według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku wartość mienia oszacowana została na łączną kwotę 674.017.376,78 zł, co stanowi wzrost wartości mienia o 67.955.940,97 zł w stosunku do roku poprzedniego.

Pytań nie zgłoszono. Przy 6 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za 2021 r.

Przystąpiono do realizacji 5 pktu porządku dziennego posiedzenia – opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2021 r.

Przewodniczący Komisji przedstawił projekt uchwały Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2021.

Pytań i uwag nie zgłoszono. Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się **Komisja podjęła uchwałę Nr 1/2022 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2021**, która stanowi załącznik Nr 3 do protokołu.

Przystąpiono do realizacji 6 pktu porządku dziennego posiedzenia – sprawy różne.

Spraw nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku dziennego posiedzenia **Przewodniczący** zamknął 37 posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 13.45.

Protokołowała:

Małgorzata Dróżdż

Przewodniczący Komisji

/ - / Jan Kowalczyk

