

PROTOKÓŁ Nr 47/2023
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
które odbyło się w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Radomiu
w dniu 5 czerwca 2023 roku, o godz. 13.00

Przewodniczący Komisji - Jan Kowalczyk
Protokolant - Małgorzata Drózd

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 46/2023 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 maja 2023 roku.
2. Rozpatrzenie raportu o stanie powiatu radomskiego.
3. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2022r.
4. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2022 r.
5. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2022 r.
6. Sprawy różne.

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

Przystąpiono do realizacji 1 pktu porządku dziennego posiedzenia - przyjęcie protokołu Nr 46/2023 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 maja 2023 roku.

Przewodniczący Komisji poinformował, że protokół Nr 46/2023 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 maja 2023 roku został członkom Komisji przesłany mailem.

Uwag do protokołu nie zgłoszono.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się protokół Nr 46/2023 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 maja 2023 roku został przyjęty.

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

Główny Specjalista w Wydziale Inwestycji Jarosław Daszkiewicz poinformował, że zgodnie z ustawą raport do końca maja został zamieszczony na stronie BIP Starostwa, będzie on omawiany na sesji absolutorijnej w czerwcu.

Raport stanowi fotografię tego co w roku ubiegłym w powiecie się zdarzyło w ujęciu statystycznym. Pokazuje dokonania Zarządu Powiatu w roku 2022.

Poinformował, że raport jest dokumentem obszernym ukazującym pełne spectrum obszarów w których funkcjonuje powiat tj.: obszar instytucjonalny, społeczny, gospodarczy i ekologiczny. Obligatoryjną częścią raportu są strategie i programy które powiat opracowuje i wdraża. Stwierdził, że w raporcie starał się porównywać pewne dane rok do roku, albo w niektórych przypadkach w szerszej perspektywie pokazywać tendencje zjawiska lub kształtowanie się pewnych informacji.

Pytań i uwag nie zgłoszono. Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie rozpatrzyła raport o stanie powiatu radomskiego za 2022 rok.

Przystąpiono do realizacji 3 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie sprawozdania finansowego powiatu za 2022r.

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. Sprawozdanie jak co roku było przedmiotem badania niezależnego biegłego rewidenta. Raport sporządzony przez rewidenta wnosi, że sprawozdanie zostało sporządzone w sposób rzetelny, jasny, że wszystkie dane prezentuje prawidłowo, jest zgodny z przepisami i obowiązującym Statutem powiatu. Nie ma żadnych uwag do sporządzonych sprawozdań.

Poinformowała, że sprawozdanie finansowe w terminie do 30 kwietnia zostało przesłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej. RIO nie miało uwag, nie były składane żadne korekty. Sprawozdanie oddaje dane z ksiąg rachunkowych które prowadzą jednostki powiatu i Starostwo i podają je w określony sposób, narzucony przez rozporządzenie Ministra Finansów.

Odnosnie bilansu wykonania budżetu zwróciła uwagę na stan zadłużenia czyli stan zobowiązań powiatu na koniec grudnia 2022 roku. Jest to kwota 3.250.000 zł, tj. 1,5% wykonania dochodów za 2022 rok, to zadłużenie spada. W 2022 roku Zarząd Powiatu w imieniu Rady Powiatu nie zaciągał planowanego kredytu, czyli spadło zobowiązanie z poprzedniego roku o kwotę 4.125.000 zł.

Poinformowała, że rok 2022 zamknął się deficytem 25.867.749,10 zł, wynikało to głównie z faktu iż do budżetu zostały wprowadzone przychody z RFIL-u które były przeznaczone na wydatki w 2022 roku, one były poza budżetem i stąd jest ta różnica. Wynik z roku poprzedniego był dodatni, ale wówczas struktura wyglądała inaczej. Bilans z wykonania budżetu powiatu na dzień 31 grudnia 2022 roku po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 62.746.583,91 złote, a w odniesieniu do roku 2021 odnotowano spadek o 29.322.238,27 złotych tj. 31,9%.

Odnosnie bilansu łącznego poinformowała, że jest on w oparciu o księgi rachunkowe które są prowadzone przez poszczególne jednostki. Natomiast łączny bilans powiatu po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 623.266.971,87 złotych. Wartość aktywów i pasywów w stosunku do roku poprzedniego wzrosła o 50.690.250,33 złotych tj. o 8,9%. Wynika to przede wszystkim ze zwiększenia aktywów trwałych i funduszu o wartość pozyskanych gruntów zajętych pod drogi oraz poniesione w 2022 roku nakłady inwestycyjne.

Poinformowała następnie, że rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2022 wykazuje zysk netto 54.121.446,66 złotych. Wynik finansowy był niższy w 2021 roku. Struktura kosztów i przychodów jednostki pokazuje wzrosty kosztów bieżącego utrzymania jednostek, ale to wynika z corocznego wzrostu wynagrodzeń, wzrostu zużycia energii.

Fundusz pokazuje strukturę zmian poszczególnych jednostek. Łączny fundusz to kwota 572.615.882 zł. Zmiany w funduszu w roku ubiegłym to zwiększenie o 43.848.170,04 złotych tj. 8,3%.

Pytań i uwag nie zgłoszono. Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe powiatu za 2022r.

Przystąpiono do realizacji 4 pktu porządku dziennego posiedzenia – rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2022 r.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że sprawozdanie z wykonania budżetu jest obszerne, a wiąże się to z tym iż budżet się w rekordowym tempie rozrasta. Wykonana kwota wydatków to kwota 245.903.492,31 złote. Przypomniała, że w 2012 roku było to 111.781.329 zł. Wydatki majątkowe zrealizowane w 2022 roku wyniosły 90.259.518 zł. W 2012 roku 11.248.000 zł. Wydatki majątkowe stanowiły 36,7% wydatków ogółem. W 2022 roku zrealizowane dochody to kwota 220.035.743,21 złote tj. 102,5% planu. Dochody są na zadania bieżące ale i majątkowe które wyniosły 25.817.702 zł. Z tego w 2022 roku były przychody w kwocie 25.417.000 zł, przede wszystkim było realizowane duże zadanie w szpitalu w Pionkach przy udziale środków z RFIL-u. Dochody i przychody na inwestycję łącznie stanowią kwotę ponad 50 mln. zł.

Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów wynosił na koniec 2022 roku 3.250.000 złotych, co stanowiło 1,5% wykonanych dochodów ogółem. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

Następnie przedstawiła strukturę wydatków majątkowych które mają wpływ na rozwój powiatu, na pierwszym miejscu są wydatki na szpitalu 39.096.846 zł. Na drugim miejscu są inwestycje drogowe 35.283.891 zł, kolejna pozycja to wydatki związane z infrastrukturą w Starostwie 6.422.923 zł. Na kolejnej pozycji są szkoły gdzie na infrastrukturę wydatkowano 6.240.544 zł. Ponadto w 2022 roku zakończono budowę Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego. W trakcie roku zadania inwestycyjne wzrosły z 32 do 87. Są też zadania których realizacja jest zerowa, przede wszystkim to zadania drogowe dot. braku wypłat odszkodowań za grunty zajęte pod rozbudowę dróg powiatowych z uwagi na przedłużające się procedury związane z wydawaniem decyzji odszkodowawczych. Nie zrealizowano ponadto przebudowy drogi wewnętrznej wraz z budową miejsc postojowych dla obsługi DPS i MOW w Wierzbicy, ponieważ ekspertyza systemu odwadniania gruntu, od której uzależniona jest realizacja zadania, jest w trakcie opracowania. Wstrzymano także realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej – Szpital w Ilży” w związku brakiem możliwości pozyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych. Niezrealizowane wydatki majątkowe wynikają głównie z oszczędności powstałych po przeprowadzonych przetargach i weszły one do nadwyżki budżetowej na rok bieżący. Zarząd Powiatu zdecydował także o umorzeniu szpitalom 3 pożyczek na kwotę prawie 3 i 4 mln. zł. Zostały ponadto udzielone 2 nowe pożyczki, dla szpitala w Pionkach 4.200.000 zł, dla szpitala w Ilży 400 tys. zł.

Następnie poinformowała, że są nieuregulowane należności wobec powiatu w kwocie 2.996.294,91 złote i tu odnotowano wzrost o 18,3% w odniesieniu do 2021 roku. W stosunku do ww. należności prowadzona jest na bieżąco egzekucja administracyjna lub sądowa.

Zobowiązania to kwota 7.374.428,96 złotych, tu odnotowuje się spadek w stosunku do ubiegłego roku o 1,7%. Wszystkie zobowiązania są bieżące, powiat nie ma zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania są przede wszystkim z tytułu naliczonego, a nie wypłaconego dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok wraz z pochodnymi, niewypłaconia wynagrodzeń rodzinom zastępczym za grudzień ubiegłego roku, które zostały wypłacone w styczniu 2023 roku, za roboty dotyczące rozbudowy i przebudowy dróg powiatowych, z tytułu odszkodowań za grunty przejęte pod rozbudowy dróg oraz zakupu na przełomie roku energii, wody i usług dotyczących 2022 roku.

Poinformowała, że rok zamknięto deficytem budżetu w wysokości 25.867.749,10 złotych wobec planowanego 46.774.144,65 złotych.

Opinia RIO o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok jest pozytywna. Odchylenia od planu wystąpiły na skutek obiektywnych uwarunkowań i są one uzasadnione.

Kierownik w Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości Ewa Taborek poinformowała, że w ubiegłym roku powiat został „uwłaszczony” na łączną powierzchnię 19,4047 hektara (159 działek) o wartości inwentarzowej 12.777.570,00 zł.

Zmniejszenie wartości majątku w roku ubiegłym było na łączną kwotę 21.000 zł i wynikało z rozbiórki i w rezultacie likwidacji środka trwałego - wiaty rowerowej w Zespole Szkół w Pionkach.

Wzrost wartości majątku powiatu w omawianym okresie był na łączną kwotę 40.665.190,90 zł i wynikał z poniesionych nakładów związanych z przeprowadzanymi pracami budowlanymi i modernizacyjnymi obiektów budowlanych będących w dyspozycji Starostwa oraz podległych jednostek powiatowych oraz nakładów na budowę, przebudowę i rozbudowę dróg powiatowych.

Wartość majątku powiatu w 2022 roku wzrosła o 53.442.760,90 zł w stosunku do roku poprzedniego.

Pytań i uwag nie zgłoszono. **Przy 6 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za 2022 r.**

Przystąpiono do realizacji 5 pktu porządku dziennego posiedzenia – opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2022 r.

Przewodniczący Komisji przedstawił projekt uchwały Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2022, wraz z uzasadnieniem.

Pytań i uwag nie zgłoszono. **Przy 6 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja podjęła uchwałę Nr 1/2023 w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium za wykonanie budżetu Powiatu Radomskiego w roku 2022, 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 47 posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 14.15.

Protokołowała:

Małgorzata Dróżdż

Przewodniczący Komisji

/ - / Jan Kowalczyk

