

PROTOKÓŁ Nr 7/2015
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 25 sierpnia 2015 roku, godz.13³⁰

Przewodniczący Komisji - **Łukasz Figura**
Protokolant - **Alicja Dąbrowska**

Posiedzenie otworzył **Przewodniczący Komisji**, który powitał przybyłych członków oraz zaproszonych gości. (listy obecności stanowią odpowiedni załączniki **Nr 1** i **Nr 2** do protokołu)

Radny Marian Wikło poprosił o zamianę punktów w porządku obrad, tzn. aby kontrola budżetu za I półrocze 2015 roku była w punkcie pierwszym a w punkcie drugim kontrola realizacji uchwał Zarządu Powiatu za I półrocze 2015 roku, aby nie zatrzymywać pani Skarbnik.

Radni wyrazili zgodę na powyższe jednogłośnie.

Innych uwag nie zgłoszono.

Porządek obrad przyjęty jednogłośnie (głosowało 6 radnych) przez Komisję przedstawiał się następująco:

1. Kontrola wykonania budżetu za I półrocze 2015 roku.
2. Kontrola realizacji uchwał Zarządu Powiatu za I półrocze 2015 roku.
3. Sprawy różne.

Przystąpiono do realizacji punktu 1 porządku obrad – Kontrola wykonania budżetu za I półrocze 2015 roku.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że budżet w I półroczu był realizowany zgodnie z założeniami przyjętymi przez Zarząd Powiatu. W stosunku do uchwalonego budżetu plan dochodów zwiększył się per saldo o 4.749.155,74 złotych i wyniósł na koniec czerwca 124.390.506,34 złotych. Zwiększenia dochodów pochodziły głównie z wprowadzania dodatkowych środków pozyskanych z dotacji i z pomocy finansowej gmin i były to środki przeznaczone przede wszystkim na zadania drogowe.

Natomiast plan wydatków wzrósł per saldo o kwotę 9.867.995,14 złotych i na koniec I półrocza wynosił 132.571.345,74 złotych. Zwiększenia wydatków były związane z wprowadzeniem dochodów pozyskanych z dotacji przede wszystkim na inwestycje drogowe i wprowadzeniem do budżetu wolnych środków wygospodarowanych w 2014 roku.

Dochody na koniec I półrocza zrealizowano w wysokości 62.211.073,49 złote, co stanowi dokładnie 50% planowanego budżetu.

Realizacja dochodów przebiegała różnie. W większości były zrealizowane dochody, które wynikały z dotacji wprowadzanych na zadania rządowe realizowane w I półroczu z subwencji, dotacji. Dochody w tym zakresie były wyższe, ponieważ były przeznaczone na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego, którego termin płatności przypada w I kwartale. Pozyskano również dochody ponadplanowe z należności, którą mieliśmy od miasta dotyczącą współfinansowania PUP. Natomiast niższe były dochody zrealizowane z tytułu

udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych, ale to wynika z tego, że w I półroczu są dokonywane zwroty tego podatku.

Wydatki natomiast zrealizowano w wysokości 53.560.173,04 złote, co stanowi 40,4% planu. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 1.234.549,58 złotych, co stanowi 6,6% założonego planu. Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano wydatki w dziale 150 – przetwórstwo przemysłowe. W dziale tym realizowany jest projekt unijny BW. My na ten projekt przekazujemy pieniądze do samorządu województwa. Jest to nasz wkład własny. Pieniądze w I półroczu zostały przekazane w całości, zgodnie z podpisanym aneksem.

Powyżej wskaźnika upływu czasu zrealizowano również dochody w dziale 926 – kultura fizyczna. Wydatki z tym dziale realizowane są zgodnie z kalendarzem imprez sportowych.

Kolejne działy gdzie zrealizowano dochody powyżej wskaźnika upływu czasu to 801, 854 i 853. W tych działach są realizowane zadania z subwencji oświatowej i z dotacji. Była tu wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego, które wpłynęło na realizację. Dodatkowo w oświacie jest utworzona rezerwa na dofinansowanie płac i pochodnych dla nauczycieli. Nie została ona jeszcze w całości uruchomiona. Dlatego są niedofinansowane plany poszczególnych szkół, stąd realizacja jest powyżej wskaźnika upływu czasu.

Wydatki bieżące są realizowane zgodnie z przyjętymi założeniami przez dyrektorów, którzy kierują się celowością, gospodarnością, oszczędnością.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w wąskim zakresie z uwagi na to, że w I półroczu są dokonywane przetargi, przeprowadzane są procedury przetargowe, podpisywane są umowy, a finalizowane są w II półroczu i ponoszone są wydatki.

W I półroczu zakończono realizację czterech projektów unijnych. Zostały nam do rozliczenia jeden projekt miękkie i dwa do rozliczenia z samorządem wojewódzkim. Pieniądze w 100% zostały przekazane.

W trakcie I półroczu wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 8,9 mln złotych. Zwiększył się zakres i rodzaj wykonywanych zadań z 18 do 26.

Zadłużenie powiatu na koniec I półroczu wynosi 12.250.000 złotych. I półrocze zakończyło się nadwyżką budżetową w kwocie 8.650.900 złotych a uzyskane dochody bieżące przewyższały wydatki bieżące, czyli zostały spełnione wymogi wynikające z ustawy o finansach publicznych. Realizacja budżetu przebiegała prawidłowo, nie było jakichś większych zakłóceń.

Następnie poinformowała, że wszystkie dane zawarte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z uchwałą budżetową w zakresie wymaganym ustawą o finansach publicznych. Jest również załącznik o wykazie przedsięwzięć. Nie było wykonania finansowego żadnych inwestycji drogowych w I półroczu. Będą one realizowane w II półroczu, są ogłoszone przetargi, są podpisane już częściowo umowy.

Trzy projekty unijne miękkie zostały zakończone w I półroczu. Została zakończona również budowa zakładu opiekuńczego – leczniczego. Jeden nadal jest realizowany w MODN w Radomiu, którego realizacja będzie kontynuowana w II półroczu.

Do dwóch projektów, w których uczestniczymy, czyli BW i EA zostały przekazane w 100% środki jako wkład własny. Zadania zostaną rozliczone do 15 stycznia 2016 roku. Na zadania inwestycyjne jest podpisanych osiem umów, łącznie na kwotę 7.572.000 złotych. Na dzień dzisiejszy nie ma zagrożenia w realizacji zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć. Inwestycja, która jest zaplanowana w Szpitalu w Iłży – przebudowa dróg – jest zaplanowana na II półrocze. Podpisana jest już umowa o przekazaniu dotacji. A jeśli chodzi o inwestycję zaplanowaną w Szpitalu w Pionkach, to cały czas są czynione starania o pozyskanie środków zewnętrznych.

Wskaźnik obciążenia budżetu wraz z odsetkami na koniec I półrocza wynosi 4,97% i mieści się w dopuszczalnym wskaźniku. Realizacja wszystkich zadań przebiega zgodnie z przyjętymi założeniami. Nie ma zagrożenia, że nie zostaną jakieś zadania niewykonane.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że w budżecie zakładali planowany deficyt 3 mln złotych. Na obecną chwilę z informacji tutaj przekazanych wynika, że wynosi już ponad 8 mln złotych. Zapytał, czy jest zagrożenie, że ten deficyt się utrzyma do końca roku, czy też będzie pokryty z dochodów, które nie zostały zrealizowane.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska wyjaśniła, że I półrocze zakończyliśmy nadwyżką budżetową 8.650.900 złotych, więc już to obrazuje, że nie ma zagrożenia żeby ten deficyt był. Deficyt zwiększa się w momencie jeżeli wprowadzamy do budżetu wolne środki. Budżet musi się zamknąć. Na początku był planowany w kwocie 3,62 mln złotych, była to kwota przeznaczona na sfinansowanie kredytu. Po wprowadzaniu do budżetu wolnych środków zwiększa się deficyt. Dodała, że nie będzie takiej sytuacji, żeby ten deficyt był w całości zrealizowany. Ma nadzieję, że rok zamknie się realizacją dochodów ponad plan a wydatki inwestycyjne zostaną zrealizowane w 100%.

Więcej pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie przyjęli informację o przebiegu realizacji budżetu powiatu radomskiego za I półrocze 2015 roku oraz informację o kształtowaniu się WPF i przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2015 roku.

Przystąpiono do realizacji punktu 2 porządku obrad - Kontrola realizacji uchwał Zarządu Powiatu za I półrocze 2015 roku.

Wyrywkowo zostały skontrolowane następujące uchwały Zarządu Powiatu:

- **Nr 11/2015** z dnia 6 lutego 2015 roku w sprawie zajęcia stanowiska odnośnie zawierania umów na świadczenie usług w zakresie promocji powiatu radomskiego przez Klub Sportowy Rosa Sport Radom.

Na posiedzenie został poproszony Naczelnik Wydziału Promocji i Rozwoju Powiatu Marian Oleszczuk, aby poinformował, czy taka umowa została zawarta, czy były rozważane koszty, które musiałyby z tego tytułu ponosić powiat.

Naczelnik Wydziału Promocji i Rozwoju Powiatu Marian Oleszczuk poinformował, że w zeszłym roku wspieraliśmy naszą działalnością Klub Rosa Sport i Czarnych Radom. Oczywiście poparte umową i było to w wysokości 700 złotych miesięcznie. Uznali, że ta reklama, promocja powiatu radomskiego zadowala, szczególnie było to widoczne na meczach ogólnopolskich, czasem międzynarodowych. Klub Czarni Radom nie wywiązywał się w zeszłym roku z terminami rozliczeń dlatego zrezygnowali z niego. Natomiast postanowili kontynuować współpracę w tym roku z Klubem Rosa Sport. Umowa z Klubem Rosa Sport została zawarta na świadczenie usług reklamowych, w zakresie promocji powiatu radomskiego poprzez umieszczenie nazwy powiat radomski i herbu powiatu na i we wszystkich anonsach, informacjach i ogłoszeniach, publikacjach, materiałach reklamowych oraz w komunikatach medialnych dotyczących działalności stowarzyszenia, także podczas organizowanych masowych imprez sportowych, rozgrywek II ligi koszykówki mężczyzn. Umieszczenie herbu powiatu radomskiego na stronie internetowej zleceniobiorcy, na tablicy służącej jako tło podczas konferencji prasowych oraz spotkań informacyjnych z mediami. Zakres usług promocyjnych wykonywanych przez zleceniobiorcę na rzecz zleceniodawcy w

ramach współpracy obejmuje używanie wskazanego przez zleceniodawcę logo do celów reklamowych, inne formy zaproponowane przez zleceniodawcę itd. Na ten cel zostały przeznaczone środki w kwocie 5.000 złotych netto, tj. 500 złotych miesięcznie począwszy od miesiąca marca br. Są zadowoleni z tej promocji, bo to są prestiżowe znaczące imprezy. Z punktu widzenia Klubu jest to też bardzo korzystne, ponieważ współpracują z samorządem a poza tym wolą mieć jak więcej sponsorów.

- **Nr 47/2015** z dnia 19 maja 2015 roku w sprawie wyrażenia zgody na likwidację środków trwałych i pozostałych środków trwałych stanowiących własność powiatu radomskiego będących w użytkowaniu Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych w Radomiu

Radny Zdzisław Mroczkowski stwierdził, że w załączniku do tej uchwały jest wpisany samochód Daewoo Lanos, znajduje się tam też numer inwentarzowy, data przekazania do użytku natomiast nie ma daty produkcji tego samochodu. Zapytał jak ma to ocenić? Jest cena zakupu, ale nie wie z którego roku jest ten samochód. W ocenie przydatności jest zapis, że 16 lat nim przejechano. Zapytał, czy ten samochód został kupiony używany.

Radny Zdzisław Mroczkowski otrzymał wniosek PZFP, który stał na posiedzeniu Zarządu w przedmiotowej sprawie. We wniosku był zapis, że samochód jest z 1999 roku.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że temat roku produkcji powraca, dlatego zgłosił wniosek w formie zapytania do Zarządu Powiatu, następującej treści:

- czy istnieje możliwość umieszczania roku produkcji samochodów i urządzeń wycofywanych z eksploatacji w uchwałach dotyczących likwidacji środków trwałych.

Radni jednogłośnie przyjęli wniosek zgłoszony przez Przewodniczącego Komisji (głosowało 6 radnych).

- **Nr 8/2015** z dnia 16 stycznia 2015 roku w sprawie pełnomocnictwa radcy prawnemu do wystąpienia w imieniu powiatu do sądu powszechnego z pozwem przeciwko Zakładom Techniczno – Handlowym „Poster” sp. z o.o. z siedzibą w Radomiu o zapłatę odszkodowania za wady dokumentacji projektowej wykonanej w ramach realizacji umowy z 7 lipca 2005 roku. Wykonanie tej uchwały powierza się dyrektorowi PZDP w Radomiu.

Dyrektor PZDP w Radomiu Joanna Chojnacka telefonicznie wyjaśniła, że ten spór dotyczy drogi Jednia – Sokoły – Pionki. Sprawa jest nadal w toku, oczekujemy opinii biegłego sądowego w tym temacie.

Przystąpiono do realizacji punktu 3 porządku obrad - Sprawy różne.

Członkowie Komisji jednogłośnie przyjęli protokół poprzedniego 6 posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Przewodniczący Komisji poinformował, że na jego ręce wpłynęło zawiadomienie o terminie przeprowadzenia czynności sprawdzających z zakresu gleboznawczej klasyfikacji gruntów zmeliorowanych oraz aktualizacji klasyfikacji gruntów na terenie wsi Odechowiec gmina

Skaryszew. 2 września br. o godz.10 odbędzie się spotkanie u sołtysa wsi pana Jana Płazy. Zawiadomienie stanowi załącznik **Nr 3** do protokołu.

Następnie członkowie Komisji wybrali do kontroli na następnym posiedzeniu protokoły z n/w kontroli przeprowadzonych przez:

- Mazowiecki Urząd Wojewódzki Delegaturę Zamiejscową w Radomiu. Kontrola była przeprowadzona od 31.03 do 3.04.2014 roku. Dotyczyła zadań realizowanych przez powiat w ramach resortowego Programu Wspierania Rodziny i systemu pieczy zastępczej za 2013 rok,
- Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Geodezji, Kartografii i Nieruchomości. Kontrola była przeprowadzona w dniach od 10.10 do 30.10.2014 roku. Dotyczyła prawidłowości ewidencji gruntów i budynków w zakresie prowadzonych postępowań dot. zmian w rejestrze ewidencji gruntów i budynków w Filii GKN w Pionkach,
- Archiwum Państwowe w Radomiu. Kontrola jednodniowa – 12.12.2014 roku. Dotyczyła nadzoru nad dokumentacją archiwalną i niearchiwalną w Starostwie Powiatowym w Radomiu.
- Audytora wewnętrznego Dorotę Budzyńską. Kontrola dotyczyła wywiązywania się z obowiązku prowadzenia metryki sprawy w Wydziale Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości w 2014 roku,
- Kontrolera ze Starostwa. Kontrolowany był Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Wierzbicy w zakresie wykonania dochodów i wydatków budżetowych za 2013 rok, gospodarki mieniem, prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej oraz badanie zgodności sprawozdań finansowych z ewidencją księgową. Kontrola była przeprowadzona w III kwartale 2014 roku,
- Kontrolera ze Starostwa. Kontrolowany był Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych w Radomiu w zakresie wykonania dochodów i wydatków budżetowych za 2013 rok, gospodarki mieniem, prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej oraz badanie zgodności sprawozdań finansowych z ewidencją księgową. Kontrola była przeprowadzona w IV kwartale 2014 roku.

Protokoły z w/w kontroli mają zostać przesłane członkom Komisji mailem, ażeby mieli czas na zapoznanie się z nimi.

Następne posiedzenie Komisji planowane jest pod koniec września.

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** zamknął 7 posiedzenie o godz.14.30.

Protokołowała:

Alicja Dąbrowska

Przewodniczący Komisji

Łukasz Figura