

Protokół Nr 11/20
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 5 czerwca 2020 r.

Posiedzenie zwołane przez Przewodniczącego Huberta Charubina odbyło się w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Kolnie w godz. 13⁰⁰ – 13³⁰

Przewodniczący otworzył posiedzenie Komisji i powitał wszystkich przybyłych, na podstawie listy obecności stwierdził, że obrady są prawomocne. Nieobecny był jeden członek Komisji – radny Zdzisław Szymański. **(lista obecności stanowi załącznik do protokołu).**

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyła Skarbnik Powiatu- Anna Olszak.

W przedstawionym przez Przewodniczącego i przyjętym przez Komisję 4 głosami „za” tj. jednogłośnie porządku posiedzenia przewidziano:

1. Przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Rozpatrzenie i zaopiniowanie przekazanych przez Zarząd Powiatu materiałów, w tym:
 - 1) Sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2019r. wg Uchwały Nr 41/194/20 z dnia 26 marca 2020 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o tym sprawozdaniu,
 - 2) informacji o stanie mienia powiatu kolneńskiego za rok 2019 (stanowiącej załącznik nr 4 do Uchwały Nr 41/194/20),
 - 3) sprawozdania finansowego powiatu za rok 2019 wg Uchwały Nr 46/224/20 z dnia 1 czerwca 2020 r.
3. Podjęcie Uchwały w sprawie wniosku o udzielenie / nieudzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu za 2019 r. – sformułowanie opinii w sprawie wykonania budżetu powiatu kolneńskiego za 2019 r., stanowiącej załącznik do niniejszej Uchwały.
4. Zatwierdzenie Protokołu Nr 10/20.
5. Wolne wnioski i oświadczenia członków Komisji.
6. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Przebieg posiedzenia:

Ad.1. zrealizowano.

Ad.2.

- 1) Sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za 2019 r. wg Uchwały Nr 41/194/20 dnia 26 marca 2020 r. zreferowała Skarbnik Powiatu – Anna Olszak. Poinformowała, że budżet powiatu na koniec 2019 roku po stronie dochodów wyniósł 41 265 945,36 zł. Natomiast po stronie wydatków zamknął się kwotą 39 822 319,56 zł. Dochody Powiatu składały się z subwencji ogólnych, które stanowiły 43,55%, dotacje celowe to 30,34% dochodów, dochody własne 5,62%, dotacje celowe w ramach programów unijnych stanowią 7,46% dochodów za 2019 r. Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych to 11,70% budżetu po stronie dochodów, środki Funduszu Pracy oraz ARiMR stanowią łącznie 1,33 % wykonania budżetu po stronie dochodów. Należności Powiatu Kolneńskiego na koniec 2019 r. wynosiły 2 544 955,59 zł. Dotyczą one depozytów na żądanie w wysokości 2 526 703,75 zł, należności wymagalnych w kwocie 17 891,20 zł oraz pozostałych należności w kwocie 400,64 zł. Następnie Skarbnik Powiatu przeszła do omówienia zrealizowanych przez powiat w 2019 r. wydatków. Większość wydatków bieżących dotyczy wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz odpisu na ZFŚS.

Wydatki majątkowe w dziale „Transport i łączność” w zakresie inwestycji wydatkowano kwotę 5 219 392,80 zł, w tym:

- opracowano dokumentację na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1880B m. Kolno ul. M. Konopnickiej – Górskie” w wysokości 22 140 zł.
- w ramach realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 891B Janowo – Łosewo – Niksowizna na odcinku 3528 mb.” wydatkowano 4 083 193,36 zł,
- przekazano dotację celową w wysokości 286 610 zł dla Gminy stawiski na II etap inwestycji pn. „Budowa drogi powiatowej relacji Budy Poryckie – Wilczewo – Ignacewo – Zaborowo – Karwowo – DK 61 i drogi gminnej w Ignacewie”,
- przekazano dotację celową w wysokości 30 000 zł dla Gminy Stawiski na wykonanie robót dodatkowych na drodze powiatowej, które wynikły w trakcie prac inwestycyjnych zadania pn. „Budowa drogi powiatowej relacji Budy Poryckie – Wilczewo – Ignacewo – Zaborowo – Karwowo – DK 61 i drogi gminnej w Ignacewie”.

W ramach zakupów inwestycyjnych Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie został doposażony w sprzęt o wartości 797 449,44 zł, w tym: ciągnik rolniczy – 307 500 zł; zamiatarka – 11 729 zł; głowica hydrauliczna do kosiarki na wysięgniku – 13 000 zł; ramię hydrauliczne do ciągnika wraz z głowicą do ścinki poboczy – 107 536,44 zł; remonter drogowy na przyczepie ciągnikowej – 299 997 zł; głowica do wycinki krzaków – 29 520 zł oraz głowica do pogłębiania rowów – 28 167 zł. W dziale Oświata i wychowanie, na realizację projektu pn. „Nowy wymiar kształcenia zawodowego w ZST w Kolnie” na modernizację instalacji elektrycznej i prace remontowe warsztatów szkolnych przy ZST w Kolnie wydatkowano kwotę w wysokości 1 014 742,20 zł. inwestycja realizowana była z udziałem środków europejskich. W tym miejscu radny Robert Nadara zwrócił się do Skarbnik powiatu z pytaniem czy doposażenie warsztatów z ZST w Kolnie, w ramach realizacji projektu „Nowy wymiar kształcenia zawodowego w ZST w Kolnie” zostało już zakupione. Pani Anna Olszak wyjaśniła, że „był przetarg w tym roku” w ramach, którego złożona została jedna oferta, Jednak okazało się, że sprzęt, który został w ramach tej oferty przedstawiony nie spełniał wymogów technicznych. Następnie ogłoszono drugi przetarg jednak oferta jaka została złożona przewidywała wyższą kwotę za sprzęt. Dodała, że w dniu dzisiejszym poinformowano ją, że przetarg w tej sprawie został unieważniony. Następnie poinformowała, że projekt ten miał zostać zakończony z końcem października tego roku, jednak najprawdopodobniej termin zakończenia zadania zostanie przedłużony.

W dalszej części posiedzenia Skarbnik Powiatu poinformowała, że łącznie wydatki majątkowe wyniosły 10 232 786,55 zł. Zobowiązania Powiatu Kolneńskiego na dzień 31 grudnia 2019 r. zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi wynoszą 2 239 404,50 zł i dotyczą kredytów długoterminowych. Powiat nie posiadał na koniec roku żadnych poręczeń i gwarancji – dodała. Wartość zobowiązań niewymagalnych wynosiła 1 520 117,42 zł w tym: dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2019 rok, tzw. „trzynastka” wraz z pochodnymi – 1 244 020,38 zł; nadgodziny dla funkcjonariuszy KP PSP w Kolnie za II półrocze 2019 r., dodatek szkodliwy oraz podatek dochodowy – 143 973,16 zł; składka zdrowotna za osoby bezrobotne – 119 526,87 zł; materiały biurowe , środki żywności, energia elektryczna i ciepła, wywóz nieczystości, usługi telekomunikacyjne – 7 781,01 zł; podatek VAT – 4 816 zł. Plan przychodów wyniósł 1 608 058 zł, a wykonanie 2 477 437,45 zł i dotyczy ono wolnych środków z lat ubiegłych. Dodała, że w 2019 roku Powiat Kolneński nie zaciągał nowych kredytów ani pożyczek. Plan rozchodów w zakresie planowanych spłat rat kapitałowych kredytów wyniósł 1 394 360 zł natomiast wykonanie było 1 394 359,50 zł. Kończąc omawianie tej uchwały Skarbnik Powiatu zapoznała członków Komisji z pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2019 rok.

Następnie radny Radosław Borawski zwrócił uwagę na to, że w planie na 2019 rok przewidziano wykup gruntów w okolicy wsi Popki na terenie gminy Mały Płock pod drogę.

Dodał, że miało tam najprawdopodobniej dojść do zamiany z Lasami Państwowymi. Zgodnie z przedstawionymi informacjami okazuje się, że wykupienie wspomnianego gruntu nie doszło do skutku. Skarbnik Powiatu wyjaśniła, że w ubiegłym roku nie udało się tego zrealizować. Dodała, że na ten cel przeznaczono kwotę 10 000 zł. Następnie poinformowała Komisję, że najprawdopodobniej uda się to zrealizować w bieżącym roku, zgodnie z decyzją jaką otrzymał Geodeta Powiatowy wykupienie tych gruntów będzie możliwe za kwotę powyżej 510 zł.

(sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu za 2019 r. wg Uchwały Nr 41/194/20 z dnia 26 marca 2020 r. oraz Uchwała Nr II-0321-122/20 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 22 kwietnia 2020 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Kolneńskiego sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za 2019 rok stanowią załącznik do protokołu)

- 2) Następnie Skarbnik powiatu omówiła informację o stanie mienia powiatu kolneńskiego za rok 2019. Poinformowała, że wartość nieruchomości powiatowych wg stanu na koniec 2019 roku wyniosła 130 589 926,41 zł. Dochody uzyskane z tytułu wykonania praw własności i innych praw majątkowych oraz wykonania posiadania wyniosły 564 915,71 zł.

(informacja o stanie mienia powiatu kolneńskiego za rok 2019 została dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2019 r. wg Uchwały Nr 41/194/20 z dnia 26 marca 2020 r., które stanowi załącznik do protokołu)

- 3) Sprawozdania finansowe powiatu za 2019 rok wg Uchwały Nr 46/224/20 z dnia 1 czerwca 2020 r., także zreferowała Skarbnik Powiatu. Poinformowała, że składa się ono z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łącznego bilansu jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat oraz łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych. W bilansie wykonania budżetu po stronie aktywów środki pieniężne na koniec 2019 roku wyniosły 3 304 497,32 zł. Należności w wysokości 112 086,26 zł, są to należności od budżetów z tytułu udziałów w PIT i CIT, które wpłynęły w styczniu, a dotyczą jeszcze 2019 roku. Po stronie Pasywów zobowiązania finansowe, czyli kredyty pozostałe do spłaty, na koniec 2019 r. wyniosły 2 239 404,50 zł. Zobowiązania wobec budżetów, czyli niewykorzystane dotacje, które zwrócono PUW w Białymstoku i zostały zwrócone do końca stycznia br. w wysokości 20 796,96 zł. W pozostałych zobowiązaniach zawarta jest opłata za CEPIK, którą należało przekazać do MSWiA w wysokości 1 309,05 zł. Pani Anna Olszak poinformowała, że wynik budżetu zakończył się nadwyżką w wysokości 1 443 625,64 zł, natomiast rozliczenia międzyokresowe, czyli subwencja oświatowa i dotacja dla KP PSP w Kolnie, która wpłynęła w grudniu 2019 r. z przeznaczeniem na styczeń 2020 r. wyniosły 767 945 zł. W dalszej części posiedzenia omówiła rachunek zysków i strat, który przedstawia przychody i koszty oraz zyski i straty jednostek organizacyjnych powiatu w roku 2019. Pani Anna Olszak wyjaśniła, że ukazuje on ustalony wynik finansowy i dane, które wpływają na jego wysokość. Przychody z tytułu dochodów budżetowych oraz sprzedaży zużytych składników majątkowych wyniosły 2 161 961,45 zł. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 33 533 284,43 zł. Następnie poinformowała, że strata z działalności podstawowej wyniosła minus 31 360 322,98 zł. Stan przychodów finansowych na koniec 2019 r. wynosiły 38 808 173,56 zł i jest to wartość wszystkich dotacji i subwencji, które wpłynęły na konto powiatu. Poinformowała, że wynik budżetu jest dodatni, a zysk bilansowy zamyka się kwotą 7 519 121,88 zł. Omawiając zestawienie zmian w funduszu jednostki poinformowała, że fundusz po powiększeniu o wynik finansowy zamknął się kwotą 64 413 623,21 zł.

Po otwarciu dyskusji głos zabrał radny Radosław Borawski, który zapytał o to czy po wprowadzonych zmianach podatkowych, biorąc pod uwagę te 5 miesięcy od początku br., można zaobserwować różnicę z wpływów za PIT i CIT. Skarbnik Powiatu odpowiedziała, że do 10 czerwca powinny wpłynąć udziały z PIT-u za miesiąc maj. Natomiast na bieżąco

wpływają na konto powiatu należności z CIT-u, które są wyższe niż w ubiegłym roku. Dodała, że w roku 2019 zaplanowano wpływy z podatku CIT na kwotę 50 000 zł jednak osiągnięto kwotę niespełna 40 000 zł, natomiast w tym roku zaplanowane mamy również 50 000 zł, a po dotychczasowych wpływach widać, że będzie to wyższa kwota niż zaplanowano. Natomiast na podatku dochodowym jest spadek na co wpływ może mieć obniżona stawka z 18% na 17% plus sytuacja z epidemią COVID-19.

Ad.3. W tym punkcie posiedzenia Przewodniczący Komisji Hubert Charubin odczytał projekt opinii w sprawie wykonania budżetu powiatu kolneńskiego za 2019 rok. Dyskusji nie podejmowano.

W głosowaniu 4 gł. „za” tj. jednogłośnie Komisja udzieliła Zarządowi Powiatu absolutorium za 2019 rok.

Ad.4. Komisja 4 głosami „za” zatwierdziła protokół Nr 10/20 z dnia 28 lutego 2020 r.

Ad.4. Wniosków i oświadczenia członków Komisji.

W tym punkcie radny Robert Nadara zgłosił wniosek, aby nieobecności radnych na posiedzeniach Komisji oraz sesji Rady Powiatu, które spowodowane są nieprzewidzianymi zdarzeniami losowymi, radni mogli usprawiedliwić odpowiednio u Przewodniczących Komisji lub Przewodniczącego Rady. Usprawiedliwienie przez radnego swojej nieobecności na posiedzeniu Komisji lub sesji nie skutkowałoby obniżeniem diety radnego powiatu kolneńskiego należnej za dany miesiąc.

Komisja Rewizyjna w głosowaniu 4 gł. „za” poparła wniosek zgłoszony przez radnego Roberta Nadarę.

Ad.5. Zamknięcie posiedzenia.

Przewodniczący Komisji

Hubert Charubin

Protokół sporządziła:

Truszkowska Ewelina