

Protokół Nr 10/21
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 20 kwietnia 2021r.

W posiedzeniu zdalnym udział wzięli:

1. Andrzej Chatłas - Przewodniczący Komisji
2. Agnieszka Seydak - członek Komisji
3. Franciszek Fröhlke - członek Komisji
4. Krzysztof Wilgosiewicz - członek Komisji

Otwarcie posiedzenia.

Posiedzenie otworzył przewodniczący Komisji Pan Andrzej Chatłas , witając członków Komisji.

Następnie zebrani przyjęli porządku posiedzenia.

1. Wydanie opinii dotyczącej sprawozdania Zarządu za wykonanie budżetu 2020 r. oraz sformułowanie wystąpienia do rady powiatu w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium zarządowi.
 - a) przedstawienie w imieniu Zarządu Powiatu przez skarbnika sprawozdania z wykonania budżetu za 2020,
 - b) przedstawienie uchwały Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy zawierającej opinię o wykonaniu budżetu za rok 2020 przez Zarząd,
 - c) dyskusja nad sprawozdaniem Zarządu i uchwałą RIO,
 - d) podjęcie uchwały Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku do rady o udzielenie lub nieudzielanie absolutorium Zarządowi Powiatu Sępoleńskiego za rok 2020.
2. Omówienie trybu, zakresu i sposobu przeprowadzenia kontroli w warunkach epidemii covid-19
 - a) wystąpienia członków komisji dotyczące wcześniej ustalonych tematów kontroli;
 - b) ustalenie wstępnych terminów kontroli.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji
4. Sprawy różne.
5. Zakończenie

Ad. 1.a.

Pani Skarbnik Małgorzata Masiłkin poinformowała, że wykonanie budżetu na dzień 31.12.2020 r. wynosi:

- po stronie dochodów 61.079.053,23 zł
- po stronie wydatków 58.599.885,73 zł

deficyt budżetowy za 2020 rok:

- planowany w wysokości 660.000,00 zł
- na dzień 31.12.2020 r. wykonano nadwyżkę w wysokości 2.479.167,50 zł.

planowane dochody w kwocie 64.703.702,39 zł, zostały wykonane w wysokości : 61.079.053,23 zł co stanowi 94,40% planu rocznego, w tym:

a) majątkowe plan 2.490.435,58 zł

wykonanie 1.522.311,75, co stanowi 61,13% planu rocznego

b) bieżące plan 62.213.266,81 zł

wykonanie 59.556.741,48 zł, co stanowi 95,73 % planu rocznego.

planowane wydatki w kwocie 65.363.702,39 zł, zostały wydatkowane w kwocie 58.599.885,73 zł, co oznacza realizację wydatków w 89,65 %, w tym:

a) majątkowe plan 3.858.966,61 zł

wykonanie 3.134.024,04 zł, co stanowi 81,21 % planu rocznego.

b) bieżące plan 61.504.735,78 zł

wykonanie 55.465.861,69 zł, co stanowi 90,18 % planu rocznego

planowany deficyt budżetowy w kwocie 660.000,00zł - została wykonana nadwyżka w kwocie 2.479.167,50 zł.

W 2020 roku Powiat realizował program naprawczy na lata 2020 – 2022.

Planowane efekty finansowe na 2020 rok wynosiły 5.295.610,78 zł, natomiast uzyskano w tym roku oszczędności w kwocie 5.411.345,97 zł.

W okresie sprawozdawczym powiat uzyskał dochody na zadania realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych bezzwrotnych środków zagranicznych w wysokości 2.936.035,56 zł, na planowane dochody roczne 5.524.443,89 zł, co stanowi 53,15 % planu rocznego.

W 2020 roku Zarząd Powiatu skorzystał z upoważnienia Rady Powiatu do następujących czynności:

- dokonywania zmian w planie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w ramach działu,
- zaciągania zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek w kwocie 19.092.000,00 zł.

Zarząd Powiatu dokonał łącznej spłaty zobowiązań w kwocie 20.324.924,51 zł, z tego:

- 875.000,00 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr AB.273.39.2013,
- 1.986.553,89 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr CE/1/GRK/1/2015),
- 700.000,00 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr AB.273.59.2014,
- 1.390.000,00 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr CE/1/GRK/1/2016 (AB.273.1.2016).
- 250.846,96 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr AB.273.9.2017,
- 15.122.523,66 zł spłata raty kredytu długoterminowego, umowa nr S2309/KO/2018`

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2020 r. nie występują.

Stan zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 31.12.2020 roku wynosi 23.222.000,00 zł, z czego:

- kwota 4.130.000,00 zł , to zaciągnięte kredyty długoterminowe:
Kwota 1.750.000,00 zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w roku 2013
Kwota 700.000,00 zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w roku 2014
Kwota 1.680.000,00 zł kredyt długoterminowy zaciągnięty w roku 2017
- Kwota 19.092.000,00 zł to emitowane obligacje

Poza tym jest jeszcze dług spłacany wydatkami (umowa wierzycelności) w kwocie 4.565.970,70 zł.

Stosunek długu publicznego w relacji do wykonanych dochodów kształtuje się na poziomie 45,50 %.

Na obsługę długu publicznego w 2020 r. wydatkowano kwotę **802.704,25** zł na planowane wydatki 1.236.776,97zł, co stanowi 64,90% planu.

Zaplanowane **wydatki inwestycyjne** w budżecie roku 2020 w wysokości 3.858.966,61 zł zostały wykonane na dzień 31.12.2020 rok w kwocie 3.134.024,04 zł, co stanowi 81,21% planu rocznego

Realizacja inwestycji i zakupów inwestycyjnych przedstawia się następująco:

- kontynuacja budowy komunikacyjnych ciągów pieszych wraz z elementami towarzyszącymi w granicach pasów drogowych dróg publicznych kategorii powiatowej należących do Powiatu Sępoleńskiego, które realizowane były w 2020 r. na podstawie umów zawartych pomiędzy Powiatem Sępoleńskim a jednostkami samorządu terytorialnego szczebla podstawowego, wchodzących w jego skład:

- Gmina Kamień Krajeński

Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej w m. Orzełek oraz Kamień Krajeński-Dąbrowa, gmina Kamień Krajeński

Plan 25.000,00 Wykonanie 24.958,85 zł – 99,84 % planu

- Gmina Sępólno Krajeński

Przebudowa DP nr 1112C relacji Trzciany-Wałdowo-Gostycyn na odcinku od km 3+499,65 do km 3+623,43 oraz od km 3+633,19 do km 3+687,81-w zakresie kontynuacji budowy chodnika w miejscowości Włoscibórz, gmina Sępólno Krajeńskie

Plan 50.000,00 Wykonanie 50.000,00 zł -100,00% planu

- Gmina Sośno

Przebudowa DP nr 1140C relacji Sośno-Wąwelnio- Mrocza (Las) na odcinku od km 11+584,65 do km 11+718,90 str. P w zakresie budowy chodnika w m. Tuskowo, gmina Sośno

Plan 50.000,00 Wykonanie 49.999,68 zł – 100,00% planu

- Gmina Więcbork

IV ETAP budowy chodnika w ciągu DP nr 1127C relacji Zakrzewek- DW nr 189 na odcinku o długości 0,12768 km zlokalizowanym pomiędzy km 1+154,81 a km 1+282,49 przebiegu drogi w m. Zakrzewek, gmina Więcbork.

Plan 50.000,00 Wykonanie 49.986,13 zł – 99,97% planu

- Przebudowa drogi publicznej kategorii powiatowej nr 1133C relacji Więcbork-Wielowicz na odcinku Więcbork (ul. Wojska Polskiego)-Suchorączek (rozpoczętej w 2016 roku Plan 400.000,00 wykonanie 399.938,39 zł tj. 99,98% planu.

- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla budowy mostu przez rz. Sępoleńskiego w ciągu DP nr 1114C relacji Wałdowo-Olszewka w m. Olszewka

Plan 138.134,00 Wykonanie 0,00 zł - 0,00 % planu

Zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych

- Zakup wielofunkcyjnego zestawu maszyn do drogowych robót utrzymaniowych ze środków RFIL.

Plan 361.866,00 Wykonanie 361.866,00 zł tj.100,00 % planu

- Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Plan 1.248.287,61 zł , wykonanie 661.927,87 zł tj. 53,03 % planu.

- Zakup samochodu służbowego dla PINB

Plan 60.000,00 zł , wykonanie 60.000,00 zł tj. 100,00 % planu.

- Zakup kserokopiarki dla KPPSP

Plan 11.500,00 zł wykonanie 11.500,00 zł tj.100,00% planu.

- Zakup samochodu lekkiego dla KPPSP

Plan 98.000,00 zł , wykonanie 98.000,00 zł tj. 100,00 % planu

- Zakup motopompy w KPPSP

Plan 44.000,00 zł , wykonanie 44.000,00 zł tj. 100,00 % planu

- Rozbudowa z przebudową Szpitala Powiatowego im. Adama Gacy i Józefa Łaskiego NZOZ

w Więcborku, zaplanowana w budżecie w wysokości 750.576,00 zł, została zrealizowana zgodnie z planem w wysokości 750.576,00 zł, co stanowi 100,00 % wykonania planu.

- Wniesienie wkładów z przeznaczeniem na projekt "Podniesienie jakości świadczonych usług poprzez rozbudowę, przebudowę i doposażenie Szpitala Powiatowego im. dr Adama Gacy i dr Józefa Łaskiego NZOZ w Więcborku - Szpital 2018-2019

Plan 363.000,00 zł , wykonanie 363.000,00 zł, tj. 100,00%.

- Zakup maszyny czyszcząco-zbierającej wraz z akcesoriami dla Szpitala.

Plan 20.000,00 wykonanie 20.000,00 zł tj. 100,00 % planu

- Zakup urządzeń do odkazania ambulansów dla podmiotów leczniczych dla Szpitala

Plan 16.222,00,00 wykonanie 15.992,02 zł tj. 98,58 % planu

- Zakup kotła olejowego wraz z montażem dla DPS Suchorączek

Plan 105.000,00 wykonanie 104.898,10 zł tj. 99,90% planu

- Rozbudowa i przebudowa budynku Domu Pomocy Społecznej na działce nr 548/4 położonej w miejscowości Kamień Kraj. – adaptacja II piętra na cele mieszkań chronionych, planowana wartość wydatku w 2020 roku wyniosła 67.381,00 zł, zadanie zrealizowano w wysokości 67.381,00 zł. tj. 100,00 % planu. Wspomniała, że niewykonanie wydatków związane było w dużej mierze pandemią Covid-19. Wszystkie zadania nałożone z mocy prawa

zostały wykonane. Nadwyżka operacyjna wyniosła powyżej 4 mln zł. Przełożyło się to na poprawę wskaźników długu. W żadnej jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Ad.1b.

Pani Skarbnik M. Masilkin poinformowała, że Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2020 r. poprzez Uchwałę Nr 14/S/2021 Składu Orzekającego Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 13 kwietnia 2021 roku 22/S/2020 Składu Orzekającego Nr 3 z dnia 22 kwietnia 2020 r.

Zapoznała zebranych z opinią. W dalszej części odnosząc się do uwag. Wyjaśniła, że pierwsza uwaga wynikała tylko z braku odniesienia się do poprzedniej opinii RIO. Zaległości są stale monitorowane, zobowiązania są zgłaszane. Zaległości w trakcie windykacji wynikają z opłaty z alimentacyjnych, zaległości Skarbu Państwa i opłaty za holowanie pojazdów.

Przewodniczący Komisji zapytał o możliwość umorzeń.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że umarzanie jest na wniosek, albo z urzędu. Kwota zaległości wzrosła jeżeli chodzi o Skarb Państwa. Pod koniec roku nasz udział odpłatności ze Skarbu Państwa wzrósł do 50%.

Przewodniczący Komisji zapytał czy na kwotę 800 tys. zł. składają się wyłącznie odsetki od obsługi długu.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że na wskazaną kwotę są to odsetki i środki związane z emisją obligacji.

W dalszej części odniosła się do drugiej uwagi dot. wskaźnika zadłużenia w 2023 r. Wyniesie zaledwie 0,38% skutkować może brakiem spełnienia zobowiązań i w konsekwencji może doprowadzić do przygotowania Programu Postępowania Naprawczego. Dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań wyniósł zaledwie tyle, ale w związku z aktualizacją WPF na tej sesji nastąpi znacząca poprawa. Różnica wyniesie 2,77% w 2023 r.

Przewodniczący A. Chatłas zwrócił uwagę, że z opinii nie wynika jednoznacznie jaka jest opinia.

Ad. 2.a.

Podczas realizacji tego punktu porządku obrad ustalono terminy przygotowania dokumentów do kontroli.

Ad. 3.

Andrzej Chatłas Przewodniczący Komisji poinformował, że protokół z poprzedniego posiedzenia został członkom komisji przesłany. Członkowie Komisji nie wnieśli do niego uwag.

Protokół z dnia 17 lutego 2021 r. został przyjęty jednogłośnie

Ad. 4 .

Spraw wniesionych nie było.

Ad. 5.

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia Przewodniczący zamknął posiedzenie dziękując obecnym za kreatywne włączenie się do tematyki posiedzenia o godz. 12⁰⁶.

Protokołowała:

**Kierownik
Biura Rady Powiatu**

mgr Katarzyna Niepękto-Theil

**PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU SĘPOLEŃSKIEGO**

Andrzej Chatłas

