

Protokół Nr 13/23
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 18 kwietnia 2023r.

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 2022 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 2022,
 - b) przedstawienie uchwały Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy zawierającej opinię o wykonaniu budżetu za rok 2022 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 2022.
2. Sprawy różne.
3. Zakończenie

Ad. 1.a.

Przewodniczący Komisji powitał zebranych i poprosił o głos Skarbnika Powiatu.

Pani Skarbnik Małgorzata Masilk poinformowała, że uchwalony przez Radę Powiatu budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie

- Uchwalony przez Radę Powiatu budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 74.215.251,05 zł. Dochody wykonano w kwocie 72.168.498,49 zł, co stanowiło 97,24% planu, w tym planowane dochody bieżące na kwotę 70.400.271,08 zł wykonano w kwocie 69.987.143,95 zł, co stanowi 99,41% planu rocznego.
- Uchwalony przez Radę Powiatu plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 71.035.459,54 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 67.838.167,90 zł, co stanowi 95,50 % ogółu planu.
- Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Powiatu kwotę 5.328.284,17 zł. Wydatkowano kwotę 5.242.452,93 zł, co stanowi 98,39% planowanych wydatków na inwestycje.
- W okresie sprawozdawczym Powiat uzyskał dochody na realizację zadań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2.238.743,91 zł.
- Wydatki bieżące budżetu wykonano w kwocie 62.595.714,97 zł, tj 92,27% ogółu wydatków. Udział wynagrodzeń i pochodnych w wydatkach ogółem to kwota 40.920.555,08 zł, co stanowi 60,32% wydatków ogółem.
- W roku 2022 wypracowano nadwyżkę w wysokości 4.330.330,59 zł, przy planowanej nadwyżce budżetu w kwocie 3.179.791,51 zł.
- Zadłużenie Powiatu na koniec 2022 roku wyniosło 19.991.818,70 zł.
- Powiat na dzień 31 grudnia 2022 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.
- W 2022 roku Powiat realizował program postępowania naprawczego przyjęty na lata 2020-2022. Łączna wartość uzyskanych w 2022 roku efektów finansowych programu wyniosła 6.268.104,81 zł na planowane oszczędności 6.866.361,61 zł, czego skutkiem jest zachowanie relacji spłat zobowiązań, określonych przepisem art. 243 ust. 1 ufp.

Zarząd Powiatu, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadami: celowości, legalności, rzetelności.

Pierwszą z planowych kontroli przeprowadzona w 2022 roku była „Ocena sprawności funkcjonowania systemu obsługi klienta w Wydziale Komunikacji i Dróg Starostwa Powiatowego w Sępólnie Kr.” Członkowie nie wnieśli uwag do pracy wydziału. Pozytywnie ocenili wdrożone procedury funkcjonujące w wydziale. Kolejna kontrola dotyczyła płac,

wydatków rzeczowych i stanu zatrudnienia w PCPR w Więcborku – lata 2020 i 2021”. Komisja ustaliła, że roczny wzrost kosztów płacowych wyniósł 7,3%. Kolejna kontrola płac, wydatków rzeczowych i stanu zatrudnienia przeprowadzona została w Centrum Administracyjnym Domów Dla Dzieci w Więcborku – lata 2020 i 2021. Porównano koszty w relacji rok do roku (2020 i 2021), wskazując na różnice bezwzględne i procentowe. Dzięki zaangażowaniu wychowawców i koordynatorów pozyskano darowizny rzeczowe za rok 2021 na kwotę 254.164,61 zł. Pieniądze te pozwalają na doposażenie placówek w niezbędny sprzęt oraz pozwalają nam na realizację dodatkowych zajęć dla wychowanków. W 2021r średnia płac w Centrum Administracyjnym Domów Dla Dzieci w Więcborku wyniosła 4.025,18 zł brutto. Średnia zatrudnienie w 2021 wyniosło 46,96 etatu. Całkowity wskaźnik wzrostu kosztów płacowych w CADDD wyniósł rok do roku 6,7% a w przeliczeniu na etat (bez nagród jubileuszowych i dodatkowego wynagrodzenia rocznego) 3,8%. Porównanie rocznych kosztów utrzymania Centrum Administracyjnego Domów Dla Dzieci w Więcborku między rokiem 2020 a 2021 wskazuje na całkowity wzrost o 32 078 zł co stanowi 6,3%. Jako kolejną komisja rewizyjna przeprowadziła kontrolę będącą oceną stopnia realizacji zadań inwestycyjnych zawartych w budżecie powiatu na rok 2022. Komisja Rewizyjna przygotowała na podstawie uchwały budżetowej powiatu arkusz kontroli, który zawiera dane o planowanych na rok 2022 zadaniach inwestycyjnych. Komisja Rewizyjna po wysłuchaniu wyjaśnień osób reprezentujących Zarząd Powiatu mając jednocześnie na uwadze pogarszającą od początku roku sytuację gospodarczą kraju oraz kilkunastoprocentową inflację, co spowodowało skokowy wzrost cen usług i materiałów a także możliwości finansowe powiatu nie wnosi zastrzeżeń do zakresu i sposobu realizacji przez Zarząd zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Jako ostatnia w roku 2022 została przeprowadzona kontrola przetargów w Starostwie Powiatowym przeprowadzonych w roku 2021 r. Komisja Rewizyjna nie dopatrzyła się uchybień formalno-prawnych w realizacji zamówień publicznych w Starostwie Powiatowym w Sępólnie Kr.

Ustawowy obowiązek zaopiniowania wykonania budżetu i złożenia wniosku o udzielenie (bądź nie) z tego tytułu absolutorium dla Zarządu Powiatu Komisja Rewizyjna wykonała na posiedzeniu przeprowadzonym w dniu 13 kwietnia 2022 roku.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii z realizacji budżetu w roku 2022 i wystąpienia do Rady Powiatu

Sępoleńskiego z wnioskiem o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu za działalność w roku 2022.

Ad.1b.

Poinformowała, że Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 r. poprzez Uchwałę Nr 14/S/2022 Składu Orzekającego Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 14 kwietnia 2023.

Ad. 1 c.

Wicestarosta A. Marach wspomniał, że były opinie RIO w których wskazane były zagrożenia.

Przewodniczący Komisji A. Chatłas nigdy nie był tak pewny swojego pozytywnego głosowania. Założona nadwyżka została nie tylko zrealizowana, ale i powiększona. Trzeba było dopłacić ponad 200 tys. zł związane z obsługą długu.

Odniósł się do dochodów i wydatków w dwóch domach DPS.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że DPSy same się finansują. Może nie uwzględniona jest dotacja.

Przewodniczący Komisji A. Chatłas zwrócił uwagę, że 3,5 mln zł trzeba dopłacić do oświaty. Nie wykonujemy nawet teoretycznych prób zmniejszenia tych kwot.

Wicestarosta A. Marach podkreślił, że trzeba dokładać do domów dziecka, dodatkowo subwencja oświatowa pokrywa tylko wynagrodzenia nauczycieli, natomiast utrzymanie obiektów jest po stronie organu prowadzącego.

Ad. 1. c.

Członkowie Komisji przy głosach 3 „za” jednogłośnie podjęli uchwałę Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku do rady o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Sępoleńskiego za rok 2022.

Ad. 2.

Punkt ten nie był realizowany, w związku z brakiem zgłoszeń.

Ad. 3.

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia Przewodniczący zamknął posiedzenie dziękując obecnym za kreatywne włączenie się do tematyki posiedzenia o godz. 16⁰⁶.

Protokołowała:

Kierownik
Biura Rady Powiatu

mgr Katarzyna Niepiekto-Theil

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU SĘPOLEŃSKIEGO

Andrzej Chatłas