

PROTOKÓŁ nr 16/08
POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ
z dnia 31.03.2008 r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 14.20 w siedzibie Starostwa Powiatowego w Gryfinie. W posiedzeniu udział wzięło 3 członków komisji (*lista obecności - zał. nr 1*) a także Starosta Gryfiński Wojciech Konarski, Wicestarosta Gryfiński Jerzy Miler oraz Skarbnik Powiatu Izabela Świderek. Posiedzenie otworzył, stwierdził quorum i obrady poprowadził Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Czesław Krzemiński. Głównym punktem posiedzenia było wypracowanie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w/s udzielenia Zarządowi Powiatu w Gryfinie absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za 2007 rok.

Porządek obrad bez zmian 16 posiedzenia Komisji Rewizyjnej został przyjęty (*porządek obrad – zał. nr 2*).

Protokół nr 15 posiedzenia Komisji Rewizyjnej został przyjęty.

Ad. 4 Omówienie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za 2007 rok.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że Komisja Rewizyjna po otrzymaniu sprawozdania z wykonania budżetu przystępuje do jego badania. Komisji przysługują wszystkie kryteria oceny przebiegu realizacji budżetu, a więc legalność, rzetelność, celowość oraz gospodarność. Dodał, że ustawa nie określa w jakich terminach Komisja Rewizyjna powinna wywiązać się ze swoich obowiązków, ale należy mieć na uwadze, aby sprawozdanie zostało rozpatrzone przez Radę Powiatu do 30 kwietnia, stąd dzisiaj Komisja Rewizyjna przystępuje do analizy sprawozdania z wykonania budżetu. Przewodniczący zaproponował, aby sprawozdanie z wykonania budżetu rozpatrzyć w dwóch płaszczyznach:

1. badanie sprawozdania jako dokumentu, czyli badanie pod względem rzetelności oraz poprawności formalno-rachunkowej,
2. ocena wykonania budżetu, czyli badanie pod kątem gospodarności oraz celowości.

Powiedział, że do 20 marca wszyscy Radni powinni otrzymać roczne sprawozdanie z wykonania budżetu, termin ten został dotrzymany. Przewodniczący zapytał, czy w budżecie są przewidziane środki finansowe umożliwiające członkom Komisji Rewizyjnej skorzystanie z pomocy ekspertów, w razie uwag do budżetu, którymi członkowie komisji mogliby sobie nie poradzić.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że środki takie znajdują się w ramach środków przeznaczonych na funkcjonowanie Rady Powiatu. Komisja Rewizyjna powinna wystąpić do Rady Powiatu z wnioskiem o powołanie ekspertów do potrzebnej opinii, zgodnie z §38 Statutu Powiatu Gryfińskiego.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński zwrócił uwagę na błędy literowe w tekście sprawozdania.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że w odniesieniu do płaszczyzny legalności, należy sprawdzić czy Zarząd Powiatu nie wydał żadnych środków finansowych poza uprawnieniami wynikającymi z uchwalonego budżetu, jak i kolejnych uchwalonych zmian. Dodał, że Zarząd Powiatu składając sprawozdanie wykazuje po stronie dochodów i wydatków, że nie było przekroczeń posiadanych środków. Powiedział, że w sprawozdaniu wykazane są zmiany w budżecie, które były dokonywane kilkakrotnie zwiększając dochody lub zmieniając wydatki. Każda uchwała dotycząca zmian w budżecie badana jest przez Regionalną Izbę

Obrachunkową. Dodał, że Regionalna Izba Obrachunkowa uchyliła jedynie jedną uchwałę dotyczącą środków niewygasających o czym Radni byli informowani, jednak udało się już naprawić nieprawidłowość dotyczącą środków niewygasających. Dodał, że Zarząd Powiatu składa Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdania Rb 27 i 28, które dotyczą wydatków, co do tych sprawozdań również nie było zastrzeżeń. Powiedział, że istnieje możliwość udostępnienia Radnym sprawozdań. Starosta powiedział, że w 2007 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w jednostkach, które zostały zaciągnięte w grudniu 2007 roku. Dodał, że w 2006 roku zobowiązania wymagalne kształtowały się na poziomie 715 000 zł, co będzie badane przez szczegółowe kontrole.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że w sprawozdaniu informuje się, iż w wyniku zmian organizacyjnych w Starostwie Powiatowym zatrudnienie uległo zmniejszeniu do 105 osób i zapytał ile osób było zatrudnionych przed zmniejszeniem zatrudnienia.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że obecnie jest zatrudnionych 114 osób wcześniej zatrudnionych było 125 osób.

Radny Andrzej Szelażek powiedział, że analizując wykonanie procentowe dochodów budżetu za 2007 rok zauważyć można iż wykonano tylko 47,67 % z zamierzonych wpływów z tytułu „wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości” i zapytał, dlaczego tak mało procent udało się wykonać.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że nie wynika to ze złego planowania lecz z innych przyczyn m.in. planowane wielkości zawierały podatek VAT, od zeszłego roku jednak nie można naliczać VAT, co mogło wpłynąć na złe zaplanowanie wpływów. Kolejną przyczyną mogło być przekształcenie w ciągu roku wieczystego użytkowania w prawo własności. Dodał, że wieczyste użytkowanie opiera się często na nieruchomościach Skarbu Państwa, z czego powiat ma jedynie 5% procent wpływu. Powiedział, że jedną z przyczyn może być nieuiszczanie opłat za wieczyste użytkowanie, w takich przypadkach należności dochodzi się drogą sądową.

Radny Jan Gładkow zapytał, o źródło grzywny ujętej w dochodach budżetu Powiatu Gryfińskiego.

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że wpływ z grzywnej nie był planowany, jest to grzywna za opóźnienie w realizacji umowy przez wykonawcę, dotyczy to prac wykonywanych przy internacie przy ZSP Nr 2 w Gryfinie.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że w tabeli nr 2 znajdują się „wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości” w wysokości 60 000 zł, natomiast w tabeli nr 18 informującej o dotacjach podmiotowych udzielonych przez Powiat Gryfiński w 2007 roku znajduje się dotacja w wysokości 60 000 zł dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital Powiatowy w Gryfinie. Radny zapytał czy dotacja była zrealizowana.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że dotacja nie została zrealizowana, wynika to z przepisów, które mówią że jeśli podmiotowi odebrano dotację z powodu niewłaściwego wykorzystania przez kolejne 2 lata nie można mu przyznać dotacji. Dodał, że dopóki nie rozstrzygnięto czy poprzednia dotacja była wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem podmiotowi przyznano dotację, jednak po wydaniu decyzji o złym

wydatkowaniu dotacji została ona cofnięta. Powiedział, że nie przyznano żadnej dotacji na programy zdrowotne.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński zapytał, z czego wynika nadwyżka budżetowa w wysokości 2 037 761,30 zł.

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że wydatki nie zostały zrealizowane m.in. w zakresie prac Wydziału Zarządzania Drogami w kwocie w wysokości ok. 148 000 zł, na co składa się nadwyżka w kwocie 3 700 zł przeznaczona na realizację umów cywilnoprawnych dotyczących koszenia traw w pasie drogowym oraz na prace za które płatność wystąpi w 2008 roku tj. remont chodnika w Widuchowej, którego koszt wynosi ok. 128 000 zł. Dodała, że wysoka kwota nadwyżki wystąpiła w dziale gospodarki mieszkaniowej jest to kwota w wysokości 1 300 000 zł przeznaczona na zakup nieruchomości od Banku PKO BP przez Starostwo Powiatowe, którego z uwagi na procedury wewnętrzne Banku nie udało się zrealizować w roku ubiegłym. Dodała, że do końca nie zostały zrealizowane planowane wydatki przeznaczone na materiały do bieżących napraw oraz na usługi remontowe, niektóre z faktur za prace remontowe zostały zrealizowane jako wydatki 2008 roku. Wyjaśniła, że w związku ze sprzedażą nieruchomości w Binowie obniżeniu uległy wydatki przeznaczone na obsługę nieruchomości tj. umowy cywilno-prawne na dozorowanie mienia, utrzymanie majątku. Powiedziała, że w ramach działalności usługowej nadwyżka wynika z różnic wypłaconych wynagrodzeń na co wpłynęły m.in. zwolnienia lekarskie oraz zmiany w strukturze zatrudnienia. Wyjaśniła, że w dziale Rady Powiatu planowane wysokości diet Radnych były wyższe, obniżeniu uległy poprzez nieobecności Radnych. W tym dziale również usługi obce planowane były na wyższym poziomie, jednak nie udało się oddać wszystkich planowanych tomów do oprawy introligatorskiej. Nie wykorzystano również całej kwoty przeznaczonej na zakup produktów spożywczych oraz zakup materiałów i wyposażenia. Skarbnik powiedziała, że jedynie w 50% została zrealizowana kwota przeznaczona na promocje jednostek samorządu terytorialnego. Nadwyżki w dziale Starostwo Powiatowe pochodzą z paragrafów, które związane są z wynagrodzeniami pracowniczymi wynikające z redukcji zatrudnienia oraz zmiany struktury zatrudnienia. Dodała, że oszczędności w tym dziale wynikają również z mniejszym zużyciem materiałów biurowych. Skarbnik wyjaśniła, że są dwie przyczyny nadwyżki w dziale obsługa długu publicznego, pierwsza to zasada ostrożnej wyceny, kwoty oprocentowania ustala się według prognozy, natomiast prognoza szacowana jest w oparciu o rzeczywiste oprocentowanie, które jest liczone w zależności od zmiennych stóp procentowych, a więc wahania stóp procentowych wpłynęły na to, że wykonanie rzeczywiste było inne. Dodała, że w dziale oświata oszczędności wynikają głównie z doskonalenia i doskonalenia nauczycieli.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że nie oszczędza się na doskonaleniu nauczycieli, środki na ten cel zostały przekazane, jednak dyrektorzy jednostek ich nie wykorzystali.

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że wynika to głównie z tego, iż nauczyciele stażyci nie chcą podejmować się doskonalenia zawodowego gdyż będą związani z daną szkołą przez np. kolejne dwa lata.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że należy zwrócić uwagę, iż w dochodach powiatu uwzględnia się projektowane dochody, które nie zawsze są realnymi pieniędzmi, tak samo jest z wydatkami, nieraz jest to tylko zapis, dlatego niewykonanie nie powoduje, że zawsze pozostaną środki. Powiedział, że dochody były większe niż planowane, gdyż subwencja została dobrze zrealizowana, otrzymano dotacje na funkcjonowanie domów pomocy społecznej, uzyskano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływ kwoty z Elektrowni Dolna Odra S.A. w wysokości 750 000 zł. Dochody budżetu zostały, więc zrealizowane

w wysokości 102%. Powiedział, że po stronie wydatków realizowano program oszczędnościowy oraz nie zostało zrealizowanych część zadań, uwzględniając również deficyt można zauważyć, iż dochody przewyższyły wydatki o wspomnianą kwotę nadwyżki. Starosta powiedział, że jednostki do których powiat przekazuje część budżetu, nie mają wydatków, które przechodzą na 2008 rok, mają więc budżet nieobciążony zobowiązaniami z poprzedniego roku. Dodał, że środki przeznaczone na zakup nieruchomości od banku złożone są na lokacie krótkoterminowej. Wyjaśnił, że nadwyżka środków wystąpiła również w dziale inwestycji, z powodu przedłużenia prac w ośrodku szkolno-wychowawczym oraz z powodu opóźnienia prac związanych z przygotowaniem dokumentacji technicznej niezbędnej do remontu na ulicy Łużyckiej.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że Wydział Zarządzania Dróg w 2007 roku wydał 1 818 591,98 zł natomiast Powiatowy Zarząd Dróg w Gryfinie do kwietnia 2007 roku wydał 1 019 195,71 zł oraz zapytał ile Powiat Gryfiński zaoszczędził likwidując Powiatowy Zarząd Dróg.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że oszczędności kształtują się na wysokości 700 000 zł stanowią to głównie wydatki osobowe przeznaczone na odprawy i wynagrodzenia. Dodał, że zaoszczędzona kwota jest przeznaczana bezpośrednio na utrzymanie dróg. Poinformował, że w Kurierze Szczecińskim ukazał się artykuł na temat likwidacji Powiatowego Zarządu Dróg w powiecie myśliborskim. Starosta dodał, że rozstrzygniętych było wiele przetargów m.in. na remont ulicy Owocowej w Chojnie jednak wykonawca nie rozpoczął prac, dlatego środki te nie zostały wydatkowane. W wyniku reorganizacji Wydziału Zarządzania Drogami okazało się, że brak jest pewnych procedur, które trzeba było na nowo opracować, co z kolei prowadziło do opóźnienia pewnych prac.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że na funkcjonowanie Straży Pożarnej przeznaczono dotacje w wysokości 3 100 895,00 zł, natomiast w części opisowej w wydatkach Straży Pożarnej wykazuje się 3 112 395,00 zł. Przewodniczący zapytał skąd wynika taka różnica i z jakich środków pochodzą dodatkowe środki finansowe.

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek powiedziała, że w części opisowej nastąpiła pomyłka, gdyż w tabeli nr 12 przedstawiającej informacje o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za rok 2007 wydatki Straży Pożarnej kształtują się na poziomie 3 100 895,00 zł. Dodała, że kwota 3 112 395,00 zł dotyczy całego działu 754 na który również składają się wydatki na zakup alkomatów przez Komendę Powiatową Policji w wysokości 4 000,00 zł oraz 7 500 zł przeznaczone na pozostałą działalność.

Ad. 5 Wystosowanie wniosku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w/s udzielenia Zarządowi Powiatu w Gryfinie absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za 2007 rok.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że absolutorium jest formą kontroli Rady Powiatu nad działalnością Zarządu Powiatu. Następnie przedstawił wniosek i zarządził głosowanie w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Gryfińskiego za rok 2007 i przyjęcia wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Gryfinie absolutorium z tytułu wykonania budżetu powiatu za rok 2007 (wniosek stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu), które zostały przyjęte jednogłośnie (3 za, 0 wstrzymujący się, 0 przeciw).

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski podziękował za pozytywną ocenę prac Zarządu Powiatu oraz podziękował za współpracę.

Ad. 6 Sprawy różne, informacje, wolne wnioski.

Radny Andrzej Szelażek powiedział, że na drodze do miejscowości Brwice oraz na drodze Trzcіńsko Zdrój - Gogolice są dziury w drogach uniemożliwiające jazdę samochodem. Dodał, że pobocza tych dróg są bardzo zarosnięte co również przeszkadza w płynnej jeździe.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że są trawy w pasie drogowym, które nie były przycinane przez wiele lat. Dodał, że jest wybrany wykonawca do koszenia, jednak prac jest tak dużo, że wykonawca wyłoniony w ramach przetargu sukcesywnie będzie kosił pobocza. Powiedział, że w 2008 roku przeznaczonych jest więcej środków finansowych na remonty cząstkowe dróg niż w roku ubiegłym. Dodał, że jednak z powodu warunków atmosferycznych remonty cząstkowe nie mogły się jeszcze rozpocząć. Powiedział, że została powołana komisja, która ma wyjaśnić kategorie dróg oraz właściwie zakwalifikować drogi.

Przewodniczący Komisji Czesław Krzemiński powiedział, że brał udział w spotkaniu w Chwarstnicy, na którym obecni byli Radni Gminy oraz Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino Henryk Piłat. Dodał, że jako Radny Powiatu zobowiązał się, że wraz z Naczelnikiem Wydziału Zarządzania Drogami przyjedzie do Chwarstnicy dokładnie zobaczyć miejsca wymagające remontów. Przewodniczący powiedział, że Radni powinni zgłaszać usterki oraz dziury w drogach.

Starosta Gryfiński Wojciech Konarski powiedział, że Radni powinni zgłaszać dziury w drogach, jeśli zauważą, gdyż nie jest możliwe ciągle monitorować 650 km dróg. Starosta powiedział, że zgłaszane usterki będzie można sprawnej i szybciej usunąć, gdyż są na to przewidziane środki. Dodał, że zostały podpisane porozumienia dotyczące dróg z gminami.

Posiedzenie zakończono.

Protokół sporządziła:

Jolanta Flaga

Przewodniczący Komisji

Czesław Krzemiński