

PROTOKÓŁ NR 52/14
POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ
z dnia 29.07.2014 r.

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 14.00 i trwało do 14.50 w siedzibie Starostwa Powiatowego w Gryfinie. W posiedzeniu udział wzięło 3 członków komisji (*lista obecności - zał. nr 1*), Wicestarosta Gryfiński Jerzy Miler, sekretarz powiatu Barbara Rawecka, skarbnik powiatu Izabela Świderek. Posiedzenie otworzył, stwierdził quorum i obrady poprowadził przewodniczący komisji Robert Pankratow. Głównym tematem posiedzenia była analiza sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r.

Ad. 2 Porządek obrad 52 posiedzenia Komisji Rewizyjnej został przedstawiony, stanowi **zał. nr 2**.

Ad. 3 Protokół nr 51/14 posiedzenia Komisji Rewizyjnej został przyjęty jednogłośnie (3 za, 0 przeciw, 0 wstrz.).

Ad. 4 Analiza sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za okres od 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r.

Skarbnik Powiatu Izabela Świderek przedstawiła analizę podstawowych wielkości ekonomicznych osiągniętych na I półroczu 2014 r., sporządzone na podstawie danych zawartych w zbiorczych sprawozdaniach budżetowych za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2014 r. (stanowi **zał. nr 3**). Realizacja wielkości ekonomicznych na koniec I półrocza br. kształtowała się w następujący sposób: plan dochodów ogółem został wykonany w 50,03% planu, w tym bieżące 53,04%, a majątkowe 11,27% (w przeważającej mierze pochodzą ze sprzedaży mienia powiatu). Jeżeli chodzi o wydatki to ogółem zostały one zrealizowane w 41,30% i podobnie jak dochody, wydatki bieżące stanowią 48,78% planu. Natomiast w przypadku wydatków majątkowych jest to 3,94% wykonania planu. Wydatki majątkowe są to wszelakiego rodzaju zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji w bieżącym roku, a tak niskie wykonanie wynika z terminów, w których realizowane są inwestycje, a ich rozliczenia następują w drugim półroczu. Wynik budżetowy ukształtował się jako deficyt, po planie wynosi on - 315 462,41 zł natomiast realizacja I półrocza zakończyła się nadwyżką 6 194 853,52 zł. Wynik operacyjny będący różnicą pomiędzy bieżącymi dochodami i wydatkami jest również nadwyżką wynoszącą 6 084 872,10 zł. Przychody, wolne środki i nadwyżka budżetowa, która została wypracowana w poprzednim okresie, zostały z zasady zrealizowane w 100%, ponieważ środki te są wynikiem polityki finansowej realizowanej w poprzednim roku. Na kwotę rozchodów składają się spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji. Łączna kwota zadłużenia długoterminowego, które zostanie w bieżącym roku wykupione lub spłacone to 2 670 000,00 zł i I półroczu zamknęło się 53,75% wykonaniem. Na łączne spłaty składały się raty kapitałowe kredytów tj. 635 000,00 zł i wykupienie jednej emisji obligacji na 800 000,00 zł. Zobowiązania długoterminowe, które stanowią o dęgu publicznym powiatu na dzień 30.06.2014 r. stanowią 14 438 333,00 zł, z czego kredyty to 11 885 000,00 zł, obligacje 2 200 000,00 zł, które pozostały do wykupu w roku bieżącym (w wysokości 600 000,00 zł) oraz w kolejnym, a także ostatnia rata w wysokości 3 533 333,00 zł zgodnie z umową zakupu nieruchomości przy ulicy 11 Listopada 16d. Oprócz tego, na koniec I półrocza pozostały

zobowiązania bieżące jednostek łącznie na kwotę 1 935 000,00 zł. Są to głównie wynagrodzenia i pochodne, co wynika z terminów płatności, również opłaty za media czy zakup bieżących materiałów na działalność jednostek organizacyjnych. Zobowiązanie wymagalne na kwotę 644,00 zł dotyczy funkcjonowania PINB. Zadania zlecone w całości finansowane są dotacją z Urzędu Wojewódzkiego. Kwota dotacji została zmniejszona już w trakcie roku budżetowego, przez co jednostka nie ma środków na bieżące funkcjonowanie (opłacone są tylko wynagrodzenia). Jest to zobowiązanie jednostki wobec Starostwa Powiatowego związane z opłatą za media w najmowanych pomieszczeniach biurowych. Z uwagi na tą sytuację został złożony wniosek o zwiększenie dotacji dla PINB na zapewnienie bieżącego funkcjonowania jednostki. Pozostałe kwoty stanowią zobowiązania niewymagalne, czyli takie które występują normalnie w jednostkach. Jeżeli chodzi o należności, które później będą stanowiły dochody to kwota pozostałych do „ściągnięcia” należności to ponad 14 milionów złotych, w skład których wchodzi zarówno należności tzw. bieżące, jak i te które są wymierzone wieloletnimi decyzjami np. na okres 30 lat za zajęcie pasa drogowego. Natomiast zaległości, czyli środki, które powinny już wpłynąć, a w obecnej chwili postępowania egzekucyjne albo są wszczynane albo już trwają, to łącznie 435 000,00 zł. Są to zarówno należności powiatowe, jak i te generowane przez Skarb Państwa. Dodała, że jeżeli chodzi o dochody, jako udział powiatu w podatkach od osób fizycznych to plan na 2014 r. do końca czerwca został zrealizowany w 44%. Na to powiat nie ma wpływu, oszacowanie przychodzi z Ministerstwa Finansów, które musi być włączony do planowania budżetu. Zatem realizacja jest niższa niż była planowana. Szacunek drugiego z podatków, który powiat sam dokonuje to udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych. Tutaj kalkulacja, która była podstawą włączeniu 600 000,00 zł jako planu, dotyczyła lat ubiegłych, czyli tak, jak kształtowały się wpływy w latach ubiegłych oraz oczywiście z uwzględnieniem innych charakterystyk. Na koniec czerwca br. zostało zrealizowane 170 000,00 zł. Podatek pit w roku ubiegłym był niedoszacowany i plan był podwyższony, ponieważ realizacja była wyższa niż założenie. Natomiast w tym roku jest zdecydowanie niższa od oszacowanej kwoty jaka powinna wpłynąć do budżetu. Należy poczekać na wpływy w kolejnych miesiącach. Istniejący kredyt w rachunku bieżącym nie był wykorzystywany, nie było takiej konieczności. Wszystkie wymagane przez przepisy ustawy o finansach publicznych wskaźniki zostały osiągnięte i zachowane.

Ad. 5 Sprawy różne, informacje i wnioski.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Robert Pankratow powiedział, że na podstawie rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej i przygotowanych przez wydziały zestawień (**zał. nr 4 i 5**), powołany zespół kontrolny w składzie:

- 1. Radny Eugeniusz Stachera** jako przewodniczący zespołu,
- 2. Radny Robert Pankratow** jako członek zespołu.
- 3. Radny Andrzej Szelażek** jako członek zespołu,

dokonał wyboru realizowanych w 2014 r. przetargów na następujące zadania:

- budowa boiska sportowego przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Gryfinie, realizowane przez Wydział Remontów, Inwestycji i Zamówień Publicznych,
- przebudowa części drogi powiatowej nr 1384Z Kłodowo-Trzczińsko-Zdrój-Warnice na odcinku Wilcze-Żelechowo, realizowane przez Wydział Zarządzania Drogami.

Termin kontroli został ustalony na 19 sierpnia 2014 r. godz. 10.00

Na tym posiedzenie zakończono o godz. 14.50

Protokół sporządziła:

Dominika Konopnicka

Przewodniczący Komisji

Robert Pankratow