

**PROTOKÓŁ NR 3/2019**  
**Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**RADY POWIATU W WAŁCZU**  
**Z DNIA 30.05.2019 r. W GODZ. 8<sup>00</sup> – 9<sup>01</sup>**

*Obecni na posiedzeniu członkowie Komisji oraz zaproszeni goście wg załączonych list obecności (zał. nr 1 i 2\*).*

*Posiedzenie odbyło się w sali narad Starostwa Powiatowego w Wałczu przy ul. Dąbrowskiego 17.*

Proponowany porządek posiedzenia

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu Nr 2/2019 z dnia 27.03.2019 r.
3. Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.
4. Informacja o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2018 r.
5. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.
6. Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2018.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok.
8. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego w 2018 r.
9. Wyznaczenie terminu rozpoczęcia planowanej kontroli w Dom Pomocy Społecznej w Wałczu.
10. Sprawy bieżące.
11. Wolne wnioski i zapytania.
12. Zamknięcie posiedzenia

**Ad. pkt 1.**

**Otwarcie posiedzenia.**

*Posiedzenie otworzył i obradom przewodniczył Tomasz Srebrzyński Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.*

*Przewodniczący Komisji stwierdził quorum – na stan ogólny 3 członków Komisji, wszyscy obecni, wobec powyższego mogły być podejmowane prawomocne decyzje.*

*Przewodniczący Komisji przedstawił porządek posiedzenia, do którego uwag nie zgłoszono.*

**Ad. pkt 2.**

**Przyjęcie protokołu Nr 2/2019 z dnia 27.03.2019 r.**

*Wobec braku uwag Przewodniczący poddał pod głosowanie protokół.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

W wyniku głosowania protokół został przyjęty jednogłośnie.

*Protokół Nr 2/2019 z dnia 27.03.2019 r. z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu VI kadencji przyjęto w wyniku głosowania jednogłośnie bez uwag.*

**Ad. pkt 3.**

**Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.**

*Protokół stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.*

*O godz. 8.15 na posiedzenie Komisji wchodzi Bogdan Wankiewicz Starosta Wałecki.*

*W dyskusji udział wzięli:*

Jolanta Wegner – Wicestarosta Wałecki

Bogdan Wankiewicz – Starosta Wałecki

*W posiedzeniu Komisji uczestniczył Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu.*

*Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:*

1. Anna Jarczewska
2. Tomasz Srebrzyński
3. Janusz Ciaś

*na podstawie upoważnienia KR/02/2019 z dnia 14 maja 2019 r. Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu oraz Nr PR/KR/02/2019 Przewodniczącego Rady Powiatu w Wałczu (załącznik nr 4 i 5 do protokołu). Kontrolę przeprowadzono w dniach od 16 do 30 maja 2019 r. na podstawie § 36 ust. 1 Statutu Powiatu Wałeckiego oraz uchwały Rady Powiatu Nr III/30/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej.*

*(Zawiadomienie o kontroli stanowi załącznik nr 6 do protokołu)*

Zakres kontroli obejmował:

1. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.
2. Sprawozdanie finansowe.
3. Informacja o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

*Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielał Paweł Gwozdecki Skarbnik Powiatu.*

*Komisja po zapoznaniu się z protokołem z w/w kontroli i omówieniu, nie wniosła uwag i przystąpiła do głosowania do przyjęcia protokołu z kontroli wraz z wystąpieniem pokontrolnym.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

*Wobec powyższego Komisja w wyniku głosowania jednogłośnie przyjęła protokół z kontroli wraz z wystąpieniem pokontrolnym nie stwierdzające nieprawidłowości dotyczących wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego w 2018 roku.*

*Protokół z kontroli w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu, składa się na stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu, o którym mowa w art. 271 ust 1 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz. 869).*

#### **Ad. pkt 4.**

**Informacja o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2018 r.**

*Informacja stanowi załącznik nr 8 do protokołu.*

*Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki udzielił krótkiej informacji o stanie mienia Powiatu Wałeckiego.*

Jolanta Wegner – Wicestarosta Wałecki

Bogdan Wankiewicz – Starosta Wałecki

*Wobec braku innych pytań do przedstawionej informacji Przewodniczący poddał niniejszą informację pod głosowanie.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

*W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała informację o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2018 r.*

**Ad. pkt 5.**

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.**

*Sprawozdanie stanowi załącznik nr 9 do protokołu.*

*Uchwała Nr XXXIX.210.Z.2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie z dnia 30 kwietnia 2019 r. w sprawie wyrażenia opinii o przelożonym przez Zarząd Powiatu Wałeckiego sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 r. wraz z informacją dodatkową. Stanowi załącznik nr 10 do protokołu.*

*Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki udzielił krótkiej informacji o sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 rok.*

*Wobec braku uwag do przedstawionego sprawozdania Przewodniczący poddał niniejsze sprawozdanie pod głosowanie.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 rok.

**Ad. pkt 6.**

**Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2018.**

*Sprawozdanie stanowi załącznik nr 11 do protokołu.*

*Wobec braku uwag do przedstawionego sprawozdania Przewodniczący poddał niniejsze sprawozdanie pod głosowanie.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2018.

**Ad. pkt 7.**

**Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok.**

*Projekt uchwały stanowi załącznik nr 11 do protokołu.*

*Wobec braku uwag Przewodniczący poddał projekt uchwały pod głosowanie.*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

W wyniku głosowania Komisja pozytywnie zaopiniowała projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok.

**Ad. pkt 8.**

**Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego w 2018 r.**

*Projekt Wniosku stanowi załącznik nr 12 do protokołu.*

*Komisja Rewizyjna opracowała wniosek w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu budżetu Powiatu Wałeckiego za rok 2018 r. o następującej treści:*

„Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2019 r. poz. 511) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 poz. 869) Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Wałczu po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego za 2018 r.;
- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
- informacji o stanie mienia Powiatu Wałeckiego,

postanawia, co następuje:

- 1) **pozytywnie opiniuje** wykonanie budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 r.,
- 2) zwraca się do Rady Powiatu w Wałczu **z wnioskiem o udzielenie** absolutorium Zarządowi Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu za 2018 r.

### **Uzasadnienie:**

#### **Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:**

- **sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego za 2018 r.;**
- **sprawozdania Zarządu Powiatu w Wałczu z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;**
- **informacji o stanie mienia Powiatu Wałeckiego**

stwierdza:

#### **1. Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:**

- bilansu z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2018 r.;
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
- informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

#### **2. Sprawozdanie finansowe** zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2018 r. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładów budżetowych. Ze sprawozdania wynika, że:

- 1) suma aktywów i pasywów bilansu łącznego na koniec 2018 roku wyniosła 89 205 798,74 zł;
- 2) zysk netto na koniec 2018 roku wyniósł 15 476 989,68 zł;
- 3) stan funduszu na koniec 2018 roku wyniósł 74 484 977,55 zł;
- 4) stan zobowiązań finansowych na koniec 2018 roku wyniósł 29 890 965,05 zł

#### **3. Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż:**

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 75 776 573 zł, wykonano w kwocie 67 585 119,69 zł, co stanowi 89,2 % planu, w tym:
  - planowane dochody bieżące w kwocie 55 942 207 zł, wykonano w kwocie 54 211 206,16 zł, co stanowi 96,9 % planu,
  - planowane dochody majątkowe w kwocie 19 834 366 zł, wykonano w kwocie 13 373 913,53 zł, co stanowi 67,4 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w wysokości 74 845 977 zł, zrealizowano w kwocie 66 084 382,28 zł, co stanowi 88,3 % planu, w tym:
  - planowane wydatki majątkowe w kwocie 23 025 564 zł, zrealizowano w kwocie 17 734 774,18 zł, co stanowi 77 % planu,
  - planowane wydatki bieżące w kwocie 51 820 413 zł, zrealizowano w kwocie 48 349 608,10 zł, co stanowi 93,3 % planu,
- 3) planowaną nadwyżkę w kwocie 930 596 zł, wykonano w kwocie 1 500 737,41 zł.
- 4) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

- 5) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków.
- 6) Zarząd Powiatu w 2018 roku pozyskał dodatkowe środki na łączną kwotę 18 247 107,20 zł, w tym:
- Z funduszy celowych na:
    - o zakup pojazdów dla jednostek oświatowych oraz Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej – 377 222,98 zł,
    - o realizację zadania pn. Przebudowa, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 540 000 zł.
    - o zakup sprzętu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wałczu – 30 000 zł
  - Od jednostek samorządu terytorialnego na realizację następujących wydatków majątkowych:
    - o modernizację drogi powiatowej nr 2322Z Ługi Wałeckie – Gostomia – 113 902,85 zł,
    - o przebudowę drogi powiatowej nr 2313Z na odcinku Zdbowo – Mączno – Rutwica – 347 699,74 zł,
    - o przebudowę drogi powiatowej nr 2320Z w miejscowości Jaglice”– 45 291,67 zł,
    - o przebudowę drogi powiatowej nr 2302Z w miejscowości Jeziorki – 299 064,73
  - Środki z budżetu państwa na przebudowę drogi powiatowej nr 2313Z na odcinku Zdbowo – Mączno – Rutwica – 2 792 830 zł,
  - Lasów Państwowych (Nadleśnictwo Tuczo) na:
    - o przebudowę drogi powiatowej 2303Z Martew – Tuczo – I etap - 4 562,51 zł,
    - o przebudowę drogi powiatowej nr 2313Z na odcinku Zdbowo – Mączno – Rutwica - 2 811 400 zł,
  - Z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na przebudowę, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 959 224 zł
  - Dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania własne – 338 444,42 zł
  - 38 000 zł z Lasów Państwowych na remont drogi Lipie - Kłosowo
  - Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na wydatki majątkowe w ramach następujących projektów:
    - o Wiedza oparta na praktyce - modernizacja kształcenia zawodowego w powiecie wałeckim – 647 021,25 zł,
    - o Przebudowa, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 4 014 199,39 zł.
    - o Nasze równe szanse w szkoleniu i zatrudnianiu - aktywna integracja Mieszkanek i Mieszkańców Powiatu Wałeckiego prowadząca do zatrudnienia w Zakładzie Aktywności Zawodowej – 200 000 zł
    - o Nawigator Samodzielności – 182 511,21 zł
  - Na wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć realizowanych w oparciu o finansowanie środkami budżetu Unii Europejskiej takich jak:
    - o Moje kompetencje - otwarte wrota do kariery - podniesienie jakości i efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych uczniów liceów ogólnokształcących w powiecie wałeckim – 303 068,21 zł,
    - o Wiedza oparta na praktyce - modernizacja kształcenia zawodowego w powiecie wałeckim – 2 727 453,68 zł,
    - o Przebudowa, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 78 276,90 zł,
    - o Nasze równe szanse w szkoleniu i zatrudnianiu - aktywna integracja Mieszkanek i Mieszkańców Powiatu Wałeckiego prowadząca do zatrudnienia w Zakładzie Aktywności Zawodowej – 793 342,65 zł
    - o Zintegrowane wsparcie dla rodzin i pieczy zastępczej na terenie województwa zachodniopomorskiego – 60 003,68 zł
    - o Aktywni mieszkańcy Powiatu Wałeckiego – 288 627,50 zł,
    - o Nawigator Samodzielności – 93 277,08 zł
    - o w ramach współpracy transgranicznej Polsko – Niemieckiej – 199 682,75 zł,

#### **4. Z informacji o stanie mienia wynika, że:**

- 1) wartość mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31.12.2018 r. wynosi 76 099 248,86 zł.

Komisja Rewizyjna oceniła całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu i wysłuchała ustnych wyjaśnień Skarbnika Powiatu.

Na podstawie powyższych danych oraz przeprowadzonych czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna ocenia, że Zarząd realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Komisja nie stwierdziła uchybień w tym zakresie.

**W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Wałczu pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2018 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2018.**

#### Załączniki:

1. Protokół z kontroli w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu, składający się na Stanowisko Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu.”

*Wobec braku uwag do wniosku w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu budżetu Powiatu Wałeckiego za rok 2018 Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie*

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska )

GŁOSY PRZECIWIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

W wyniku głosowania wniosek w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu budżetu Powiatu Wałeckiego za rok 2018 został jednogłośnie przyjęty. Następnie wszyscy Członkowie Komisji podpisali wniosek, decydując o przekazaniu Radzie Powiatu w Wałczu.

*(Pismo w sprawie przekazania wniosku stanowi załącznik nr 13 do protokołu).*

#### Ad. pkt 9.

**Wyznaczenie terminu rozpoczęcia planowanej kontroli w Dom Pomocy Społecznej w Wałczu.**

*Komisja wyznaczyła termin kontroli w Domu Pomocy Społecznej na miesiąc wrzesień. Dyrektor DPS zostanie zawiadomiony pisemnie z zachowanym terminem zgodnym ze Statutem Powiatu Wałeckiego.*

#### Ad. pkt 10.

**Sprawy bieżące.**

*W przedmiotowym punkcie porządku posiedzenia Komisji głosu nie zabierano.*

#### Ad. pkt 11.

**Wolne wnioski i zapytania.**

*W przedmiotowym punkcie porządku posiedzenia Komisji głosu nie zabierano.*

#### Ad. pkt 12.

**Zamknięcie posiedzenia.**

*Wobec wyczerpania porządku Przewodniczący Komisji o godz. 9<sup>01</sup> zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.*

\* - Załączniki do wglądu na Samodzielnym Stanowisku ds. obsługi Rady Powiatu Starostwa Powiatowego w Wałczu

*Na tym protokół zakończono.*

Przewodniczący Komisji

Tomasz Srebrzyński

Protokolowała:

Inspektor

ds. obsługi Rady Powiatu

Kinga Kandula