

**PROTOKÓŁ NR 6/2020**  
**Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ**  
**RADY POWIATU W WAŁCZU**  
**Z DNIA 29.07.2020 r. W GODZ. 9<sup>00</sup> – 10<sup>06</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 5/2019 z dnia 18.11.2019 r.
3. Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wałczu.
4. Informacja o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2019 r.
5. Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.
6. Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2019.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2019 rok.
8. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego w 2019 r.
9. Wyznaczenie terminu rozpoczęcia planowanej kontroli w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Wałczu.
10. Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu w 2019 roku.
11. Sprawy bieżące.
12. Wolne wnioski i zapytania.
13. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad. pkt 1.**

**Otwarcie posiedzenia.**

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

*Przewodniczący Komisji stwierdził quorum – na stan ogólny 5 członków Komisji, wszyscy obecni, wobec powyższego mogły być podejmowane prawomocne decyzje.*

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

*W posiedzeniu Komisji uczestniczył Sekretarz Powiatu Zbigniew Wolny i Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki.*

**W dyskusji udział wzięli:**

**Roman Wiśniewski - Członek Komisji**

- Ja do tego sprawozdania, dostaliśmy przed chwilą materiały rozumiem, że dzisiaj będziemy o nich rozmawiać, przed chwilą otrzymaliśmy i nie jestem na tyle zdolny żeby w ciągu kilku sekund, czy kilka minut przeczytać te materiały i nie jestem na tyle elastyczny żeby głosować i podejmować decyzje w sprawie dokumentów których nie znam. Podobnie się rzecz ma z materiałami, które dostaliśmy, bynajmniej ja dostałem na maila czy przez portal czy przez serwer, z tego co pamiętam to było wczoraj, a materiały dotyczą budżetu, dotyczą sprawozdań finansowych, może Państwo tak ale ja nie jestem w stanie przygotować się merytorycznie odnieść po dwóch dniach potrzebuje więcej czasu, na pewno się do tych materiałów odniosę, ale nie dzisiaj .

*Przewodniczący poddał pod głosowanie porządek posiedzenia.*

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 4 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska, Mirosław Wiercioch)

GŁOSY PRZECIW – 1 (radny: Roman Wiśniewski)

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

*W wyniku głosowania protokół został przyjęty.*

## **Ad. pkt 2.**

### **Przyjęcie protokołu Nr 5/2019 z dnia 18.11.2019 r.**

#### Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Jest tutaj taki zapis w wyniku kontroli Zespół kontrolny wypracował następujące wnioski zawnioskował o dalszą stałą kontrolę zakładu produkcyjnego OZEN w Wałczu, firmy TRANSBUD oraz innych podmiotów, które w związku ze swoją działalnością mogą naruszać Prawo Ochrony Środowiska powodując niezadowolenie mieszkańców oraz przedsiębiorców Powiatu. Ja bym z chęcią poznał jak wyglądała ta stała kontrola i jakie były efekty, do protokołu i potem przekazane Zarządowi czy ja to zgłoszę na sesji. Chodzi o całe zjawisko rzekomego czy praktycznego zanieczyszczenia środowiska w mieście szczególnie w tamtym rejonie w okolicach ulicy Budowlanych. Co od tamtej pory zostało zrobione, jakie czynności, jakie skutki to wywołało i jaki jest stan obecny, czy to poprawiło czy nie poprawiło sytuacji? Jeżeli były kontrole, to są pewnie jakieś wyczerpujące dokumenty, jak były badania czy są jakieś dane na ten temat.

#### Zbigniew Wolny - Sekretarz Powiatu

- Poinformował, że sytuacja niewiele statycznie zmienia się, obecnie trwa remont w zakładzie OZEN. Wszystkie sprawy przekazano do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska, który to podlega pod Wojewodę i oni powinni prowadzić kontrolę. Można ewentualnie, jak się nasiliła uciążliwość ze strony Zakładu od nowa całą procedurę ruszyć. Podobnie jest ze składam węgla na ulicy Bydgoskiej, przedsiębiorca wprowadził siatki, które miały powstrzymywać pylenie, czy zdaje to egzamin, zdania są podzielone.

#### Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Protokół jest z 2019 roku są wnioski, w wyniku kontroli zespół kontrolny wystosował następujące wnioski i te wnioski jak rozumiem zostały przekazane, to powinny zostać rozpatrzone, chyba że zespół kontrolny nie przekazywał tych wniosków i czekał na stanowisko Komisji to wtedy problem w tej chwili staje się aktualny.

#### Janusz Ciaś - Wiceprzewodniczący Komisji

- Powiedział, że na komisji Pani Naczelnik Wydziału powiedziała że na chwilę obecną nie jest w stanie powiedzieć więcej o firmie Transbud, ponieważ dopiero wpływają skargi przedsiębiorców i sprawa jest wydziale ochrony środowiska w Szczecinie i na chwilę obecną tylko tyle można było się dowiedzieć, procedury są prowadzone. To co powiedział pan Sekretarz, że aż się wyczerpią jakieś możliwości dopiero będzie można podjąć kolejne kroki.

#### Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Mnie to nie przekonuje, jeżeli jest formalnie dokument, który mówi o wnioskach to nie jest rozmowa przy kawce tylko są konkretne dokumenty i konkretne działania. Jeżeli wnioski zostały opisane i przekazane Zarządowi, bo Zarząd jest tutaj stroną, a nie Pani Naczelnik no to jest jakiś stosunek Zarządu do tych wniosków, ja chciałby poznać ten stosunek. Są wnioski do Zarządu, Zarząd się do nich odnosi ja chciałbym to poznać.

#### Janusz Ciaś - Wiceprzewodniczący Komisji

- Powiedział, że w jego ocenie Pan Sekretarz odpowiedział, że procedury trwają i odpowiedź na wniosek który wpłynął będzie.

### Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Jeżeli są wnioski to potem jest formalne stanowisko Zarządu, formalne oparte na dokumenty, oparte o różne badania, oparte o różne kontrole i to chce poznać.

*Wobec braku innych głosów i uwag Przewodniczący poddał pod głosowanie protokół.*

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 5 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Anna Jarczewska, Mirosław Wiercioch, Roman Wiśniewski )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

*W wyniku głosowania protokół został przyjęty jednogłośnie.*

### **Ad. pkt 3.**

#### **Omówienie wyników kontroli przeprowadzonej w Wydziale Finansowym Starostwa Powiatowego w Wąlczu.**

*Protokół stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.*

*Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:*

1. Tomasz Srebrzyński
2. Janusz Ciaś
3. Mirosław Wiercioch

*na podstawie upoważnienia z dnia 9 lipca 2020 r Nr PR/KR/05/2020 Przewodniczącego Rady Powiatu w Wąlczu oraz KR/05/2020 Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wąlczu (załącznik nr 4 i 5 do protokołu) .Kontrolę przeprowadzono w dniach od 14 do 29 lipca 2020 r. na podstawie § 38 ust. 2 Statutu Powiatu Wąleckiego oraz uchwały Rady Powiatu Nr XII/124/2019 z dnia 19 grudnia 2019 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.

*Objaśnień w trakcie kontroli udzielał Pan Paweł Gwozdecki – Skarbnik Powiatu.*

*\*Z mocy §4 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2020r. poz.570), wydanego na podstawie art.15zzh ust.1 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz.374 ze zm.) – wskazane w art.270 ust.1 i 4 ustawy o finansach publicznych terminy uległy przedłużeniu o 60 dni:*

- termin do przedstawienia sprawozdania finansowego do dnia 30 lipca 2020r.
- termin do zatwierdzenia sprawozdania finansowego do dnia 29 sierpnia 2020r.

#### Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Udzielił krótkiej informacji o budżecie i sprawozdaniu finansowym. Poinformował, iż główne tematy to sprawdzeniu podczas kontroli obejmowało sprawdzenie zgodności ewidencji księgowej ze sprawozdaniem, zmiany w budżecie jakie podejmowała Rada Powiatu, Komisji Rady oraz Zarząd Powiatu. Dodatkowo wydatki szkół czyli najważniejszą część budżetu, jeżeli chodzi o finanse 20 mln wydatków w roku kontrolowanym 2019 roku , jest porównanie w roku 2018 skok wynosi prawie 4 mln zł. Przekazał również, że są niewielkie zmiany w oświacie niepublicznej stwierdził, że w sprawozdaniu finansowym podobne kwoty jak i w roku poprzednim nie ma wielkich ruchów w kwotach, natomiast widać wzrost kosztów funkcjonowania w różnych obszarach działalności powiatu.

Tomasz Srebrzyński - Przewodniczący Komisji

- Zapytał się czy gro wydatków to są wynagrodzenia?

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Poinformował, że tak, że prawie 80% , powiedział również ,że gdyby odjąć dotacje od tej sumy, to w sumie wydatków oświaty tych 20 mln 500 tys. zł , tam około 500 tys. to są jeszcze rzeczy które te sa znaczone, w sensie ze zawiera ta kwota wydatki te współfinansowane z UE i w ramach programów , jak spojrzymy na wydatki na wynagrodzenia to widać te 80%, to są te wynagrodzenia.

Anna Jarczewska Członek Komisji

- Zapytała się jak wygląda sytuacja, te które były wcześniejsze zaległe ZUS-y u nauczycieli?

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Poinformował, że ZUS-y zostały spłacone i nie ma zaległości, zostały spłacone tak jak było przewidywane w ramach umów z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych. Przekazał, że w tym momencie na bieżąco, jednak może nie potrwać długo, sytuacja wygląda tak, że starają się zmniejszyć ilość zobowiązań wobec ZUS-u , w 2017 roku odraczany ZUS-y od lipca do grudnia, w 2019 odraczany od sierpnia, w tym roku jesteśmy w trudnej sytuacji, brakuje ponad 2 mln dochodów więc być może, na dzień dzisiejszy jest ryzyko około 100 tys. zł żeby się wyrobić i zapłacić. Na dzień dzisiejszy zaległości nie ma, powiedział , że zobaczy się jak wystartuje nowy projekt wspierania inwestycji lokalnych, on już wystartował, wniosek jest prosty do złożenia natomiast było zapowiadane, że mogą być finansowane inwestycje które już w tym roku są w trakcie realizacji , jest jakiś drobny kłopot interpretacyjny w związku z tym trzeba będzie pewnie jakiś ZUS odroczyć. Przekazał również, że są na etapie negocjacji z Ministerstwem Finansów zgody na zaciągnięcie kredytu na inwestycje, na część Ministerstwo się zgodziło , są w fazie dyskusji, mają swoje argumenty ku temu żeby Ministerstwo się zgodziło na 100% tego na co liczyli.

Tomasz Srebrzyński - Przewodniczący Komisji

- Zapytał się o załącznik nr 3a, dział 851 par. 2110 opłacone składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione, kwota 6 883,64 zł, która została zwrócona , poprosił aby Pan Skarbik się do tego odniósł.

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Opowiedział, że to dotyczy dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, tą dotacja pokrywane są składki na ubezpieczenie zdrowotne osób, które nie posiadają zasiłków, trwale bezrobotnych. Ten zwrot tak naprawdę jest pozytywnym prognostykiem ponieważ dotacja nie była potrzebna to znaczy, że było mniej bezrobotnych bez prawa do zasiłku za których trzeba było opłacać tę składkę. Powiat jest tylko przekaznikiem środków, a zadania nawet nie leżą w gestii czy ich podział , czy wpływ nie leży w gestii Powiatu, jest to wycinek realizujące działania rządu.

Tomasz Srebrzyński - Przewodniczący Komisji

-Zadał pytanie ile zostało spłacone w zeszłym roku zobowiązań.?

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Odpowiedział, że było 29 mln, a spłacono 27 mln zł , i należy to zdyskontować o zaciągnięty kredyt w ubiegłym roku 591 tys zł na finansowanie inwestycji około 1mln 600 tys.

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. Przyjęcie protokołu z kontroli dokonał Zespół kontrolny.

LICZBA OBECNYCH - 3

GŁOSY ZA - 3 (radni: Tomasz Srebrzyński, Janusz Ciaś, Mirosław Wiercioch )

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ - 0

*W głosowaniu udziału nie brali Anna Jaraczewska i Roman Wiśniewski.*

*Wobec powyższego w wyniku głosowania przyjęty został protokół z kontroli wraz z wystąpieniem pokontrolnym nie stwierdzające nieprawidłowości dotyczących wykonania budżetu Powiatu Waleckiego w 2019 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. 869ze zm).*

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

#### **Informacja o stanie mienia Powiatu Waleckiego na dzień 31 grudnia 2019 r.**

*Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki udzielił krótkiej informacji o stanie mienia Powiatu Waleckiego. Poinformował, że na koniec 2019 roku były niewielkie zmiany w mieniu powiatu. Powiedział, że należy zwrócić uwagę przede wszystkim na wycenę środków trwałych, na wycenę nieruchomości, są dosyć niskie w niektórych przypadkach, ze względu na to, że wymaga to całej procedury i nakładów finansowych aby aktualizować ich wartość. Jest to czynione, jednak tylko w ramach potrzeb czy przy okazji jakiś projektów, które wymagają potwierdzenia wartości czy przy próbach sprzedaży. Te kwoty będą ulegać zwiększeniu, widać na przykładach. Powoli stara się aktualizować wartości majątku. Globalnie wartość majątku na koniec 2019 roku to 77 355 32,86 zł, gdyby dobrze dezaktualizowali to byśmy mieli tutaj 20 mln.*

#### **Roman Wiśniewski - Członek Komisji**

- Czy coś wiadomo, czy Gmina Krzyż Wielkopolski podjęła uchwałę w sprawie przejęcia tej działki w Przysiece?

#### **Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu**

- Odpowiedział, że różne próby podejmowania były jednak na dzień dzisiejszy nie jest w stanie udzielić informacji.

#### **Roman Wiśniewski - Członek Komisji**

- Temat się ciągnie lata i ta nieruchomość jest dla nas, nie jest żadną wartością dodaną, cennym aktywem, w związku z tym fajnie by było, żeby Rada Gminy podjęła uchwałę i przyjęła tą nieruchomość.

#### **Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu**

- Poinformował, iż ostatnia próba przekazania były Lasom Państwowym, natomiast nie powiodła się. Lasy Państwowe uważały, że ta działka jest w jakiejś tam odległości od ich nieruchomości.

#### **Roman Wiśniewski - Członek Komisji**

- Mam pytanie do tych dzierżaw tu są zasadnicze różnice w stawkach na nieruchomości na Kościuszkowców i na al. Zdobywców Wału Pomorskiego, są zasadnicze różnice –ALMEDUR 383,92 za 41,5 m<sup>2</sup> i na Kościuszkowców mamy 1435 zł za 42 m<sup>2</sup> skąd są takie duże różnice?

#### **Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu**

- Przekazał, że one były dezaktualizowane te wartości wynajmu, ale tam też są różne nieruchomości do różnych pomiotów.

Zbigniew Wolny – Sekretarz Powiatu

- Poinformował, iż różnice wynikają ze stref jakie są w mieście do wynajmowanie i od minimalnej ceny stanu nieruchomości i przeznaczenia, propozycje cen przygotowuje Wydział Geodezji, a Zarząd Powiatu je analizuje i wtedy jest decyzja czy przyjmuje się te wielkości.

Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Ja tą argumentację podzielał w pełni, że wartość nieruchomości czy pod kontem wynajmu, czy sprzedaży jest uzależniona od lokalizacji ale tu jest czterokrotnie, to jest dość dziwne.

Anna Jarczewska – Członek Komisji

- Zapytała się o jakie miejsca chodzi?

Zbigniew Wolny – Sekretarz Powiatu

- Poinformował, że dotyczy to budynku B, lokale znajdują się w dobudówce do budynku głównego, tam swoją siedzibę ma ALMEDUR, a obok Amazonki, natomiast na ul. Kościuszkowców znajduje się Przychodnia Rejonowa.

Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Teraz to rozumiem, bo tam mowa o lokalizacji ,tam jeszcze chodzi stan lokalu .

Zbigniew Wolny – Sekretarz Powiatu

- Powiedział, iż Pan Radny zadał pytanie czy są to w głównym budynku, a lokale te znajdują się w przybudówkach, które są wątpliwej jakości. Co roku, jak jest prośba o przedłużenie najmu, jest sprawdzane czy można wynająć ponownie lokale, biorąc pod uwagę względy bezpieczeństwa.

Roman Wiśniewski - Członek Komisji

- Umowa użyczenia powierzchni pod reklamę, ja to jest? Są jakieś zasady czy, nie neguje tego , tylko czy w jakiej to formie zostaje robione ?Jest na ul. Zdobywców Wału Zdobywców 54, od ulicy Andresa na płocie chyba Klub Karate Tradycyjnego i tak z tego rozumiem , została zawarta umowa użyczenia powierzchni pod reklamę pomiędzy Powiatem Wałeckim, a Klubem Karate Tradycyjnego w Wałczu. Przedmiotem użyczenia jest część ogrodzenia znajdującego się na działce nr 5200/6 położonej przy alei Zdobywców Wału Pomorskiego 54 od strony ulicy Generała Władysława Andresa.

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Poinformował ,że to na indywidualny wniosek zainteresowanego.

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

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 5 (radni: Janusz Cias, Anna Jarczewska, Tomasz Srebrzyński, Mirosław Wiercioch, Roman Wiśniewski)

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 0 (radni:)

*W wyniku głosowania Komisja jednogłośnie, pozytywnie zaopiniowała informację o stanie mienia Powiatu Wałeckiego na dzień 31 grudnia 2019 r.*

**Ad. pkt 5.**

**Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu.**

*Uchwałą Nr XXII.166.Z.2020 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie z dnia 27 kwietnia 2020r. pozytywnie zaopiniowano sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego*

*Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki udzielił krótkiej informacji o sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019 rok.*

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Poinformował, iż sprawozdanie zostało opracowane na podstawie sprawozdań budżetowych składanych przez jednostki rok rocznie za IV kwartał, opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej do tego sprawozdania jest pozytywna, nie ma wielu uwag, są stwierdzenia o mniejszych zobowiązaniach Powiatu niż mniejszych należnościach, zobowiązania się pojawiły są to zobowiązania związane z wynagrodzeniami, które płatne po miesiącu za który się należą od strony zobowiązań, nie są to zobowiązania wymagalne, są to zobowiązania bieżące. Stwierdził, że jak co roku, jakaś kwota zawsze przechodzi. Poinformował, iż sprawozdanie w niewielkim stopniu się zmienia, w Powiecie źródło dochodu jest ustalone, nie ma zbyt dużych ruchów, to co zauważamy to oczywiście, co przewija się na wszelkich komisjach, sesjach to kwestia oświaty i wzrostu partycypacji Powiatu w jej finansowaniu. W roku ubiegłym to było 4 mln zł.

Tomasz Srebrzyński - Przewodniczący Komisji

- Zapytał się jak w roku bieżącym ?

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

- Odpowiedział, że w tym roku trudno określić, ze względu na czas pandemiczny, nie jest to tajemnicą, ale to nie będzie kwota niska, może to być też kwota ok. 4 mln zł natomiast precyzyjnie nie jest w stanie ustalić. Subwencja oświatowa w coraz mniejszym stopniu pokrywa potrzeby generalnie pokryje zapewne koszt wynagrodzeń i to jest wszystko, a być może koszty wynagrodzeń nie w 100%. W tym obszarze Powiat będzie coraz większe kwoty będzie musiał z innych źródeł dochodów wyasygnować żeby pokryć wydatki.

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

LICZBA OBECNYCH - 5

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

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 2 (radni: Mirosław Wiercioch, Roman Wiśniewski )

*W wyniku głosowania Komisja pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019 rok.*

**Ad. pkt 6.**

**Sprawozdanie finansowe Powiatu Wałeckiego za rok 2019.**

*Skarbnik Powiatu Paweł Gwozdecki udzielił krótkiej informacji o sprawozdaniu finansowym Powiatu Wałeckiego za rok 2019.*

Paweł Gwozdecki - Skarbnik Powiatu

Poinformował, że sprawozdanie finansowe to taki wymiar księgowo rachunkowy budżetu Powiatu. Jesteśmy jst, a tak jak pozostałe jednostki w obrocie gospodarczym jesteśmy zobowiązani do składania takiego zobowiązania, najbliższym wykazującym największy styk budżet z rachunkowością jest bilans budżetu jednostki samorządu terytorialnego z niego w zasadzie wyczytuje się najważniejsze parametry finansowe jst. W bilansie łącznie w rachunku zysów i strat, zestawienie zmian w funduszu, dane jakby przeszczepione z gospodarki one niewiele mówią ponieważ tak kwestia finansowania budżetu nie jesteśmy firmą produkcyjną. Nie działamy dla zysku, działamy po to aby zapewnić realizację podstawowych potrzeb społeczeństwa na naszym obszarze. W związku z tym trzeba te sprawozdania robić, ale jakby takiej nośnikiem wiedzy nie są, natomiast bilans z wykonania budżetu jednostek jst, no tam są najważniejsze parametry, dług jednostki, zobowiązania finansowe, wynik wykonania budżetu czy skumulowany wynik czyli zobowiązania z lat ubiegłych. Przekazała, iż zobowiązania finansowe Powiatu to 27 676 889,05 zł, to wszystko co trzeba zwrócić kredyto i pożyczkodawcom Powiatu, wynik z wykonania budżetu to 6 725 407,96 zł to jest ta

nadwyżka z roku ubiegłego dochodów nad wydatkami, wspomnieć można nie jest dość wysoka nad planowaną , ale to jest wynikiem tym że otrzymaliśmy w roku ubiegłym środki na realizację inwestycji które są realizowane w roku bieżącym. Taka realna nadwyżka jest o ok. 5 mln mniejsza , ale jest funkcjonuje ta nadwyżka dochodów nad wydatkami i to jest pozytywne. Powiedział , że trzeba powiedzieć też o skumulowanym wyniku, który pokazuje ile mamy, on pokrywa się z zobowiązaniami które zaciągnięte zostały wcześniej. Poinformował , także że Informacja dodatkowa to są szczegółowe sprawy, związane z wartością majątku z kwestiami środków trwałych, ich zmian czy ma to istotne znaczenie , znaczenie informacyjne jako statystyki państwowej , dla kraju jak najbardziej , w naszej bieżącej działalności niewielkie.

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

LICZBA OBECNYCH - 5

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

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 2 (radni: Mirosław Wiercioch, Roman Wiśniewski )

*W wyniku głosowania Komisja pozytywnie zaopiniowała Sprawozdanie finansowe Powiatu Waleckiego za rok 2019*

#### **Ad. pkt 7.**

**Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2019 rok.**

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

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 4 (radni: Janusz Ciaś, Anna Jarczewska, Tomasz Srebrzyński, Mirosław Wiercioch)

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 1 (radny: Roman Wiśniewski )

*W wyniku głosowania Komisja pozytywnie zaopiniowała projektu uchwały Rady Powiatu w Wałczu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2019 rok.*

#### **Ad. pkt 8.**

**Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu Powiatu Waleckiego w 2019 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 Waleckiego za rok 2019 r. o następującej treści:*

„Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649; z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175)

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Wałczu po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego Powiatu Waleckiego za 2019 r.;
- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Waleckiego za 2019 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
- informacji o stanie mienia Powiatu Waleckiego,

postanawia, co następuje:

- 1) **pozytywnie opiniuje** wykonanie budżetu Powiatu Waleckiego za 2019 r.,
- 2) zwraca się do Rady Powiatu w Wałczu z **wnioskiem o udzielenie** absolutorium Zarządowi Powiatu w Wałczu z tytułu wykonania budżetu za 2019 r.



## Uzasadnienie:

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

- sprawozdania finansowego Powiatu Wałeckiego za 2019 r.;
- sprawozdania Zarządu Powiatu w Wałczu z wykonania budżetu Powiatu Wałeckiego za 2019 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 2019 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 2019 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 2019 roku wyniosła 88 120 121,39 zł;
- 2) zysk netto na koniec 2019 roku wyniósł 12 719 463,12 zł;
- 3) stan funduszu na koniec 2019 roku wyniósł 75 022 164,49 zł;
- 4) stan zobowiązań finansowych na koniec 2019 roku wyniósł 27 673 889,50 zł

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

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 80 124 514 zł, wykonano w kwocie 67 238 945,86 zł, co stanowi 83,9 % planu, w tym:
  - planowane dochody bieżące w kwocie 55 174 359 zł, wykonano w kwocie 54 080 735,57 zł, co stanowi 98 % planu,
  - planowane dochody majątkowe w kwocie 24 950 155 zł, wykonano w kwocie 13 158 210,29 zł, co stanowi 52,7 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w wysokości 79 534 843 zł, zrealizowano w kwocie 60 513 537,90 zł, co stanowi 76,1 % planu, w tym:
  - planowane wydatki majątkowe w kwocie 24 893 251 zł, zrealizowano w kwocie 7 727 481,65 zł, co stanowi 31 % planu,
  - planowane wydatki bieżące w kwocie 54 641 592 zł, zrealizowano w kwocie 52 786 056,25 zł, co stanowi 96,6 % planu,
- 3) planowaną nadwyżkę w kwocie 589 671 zł, wykonano w kwocie 6 725 407,96 zł.
- 4) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.
- 5) w toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków.
- 6) Zarząd Powiatu w 2019 roku pozyskał dodatkowe środki na łączną kwotę 15 244 814,24 zł, w tym:
  - Z funduszy celowych na:
    - o przebudowę ciągów dróg nr 2310z i 2311z na odcinku Próchnowo - Bronikowo (z m. Próchnowo) – 4 240 352,74 zł
    - o Przebudowę drogi powiatowej nr 2318Z w miejscowości Wołowe Lasy – 934 250,08 zł
    - o zakup sprzętu dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wałczu – 26 000 zł
  - Od jednostek samorządu terytorialnego na realizację następujących wydatków majątkowych:
    - o przebudowę drogi powiatowej nr 2302Z w miejscowości Jeziorki – 238 909 zł
    - o przebudowę części transpuszczańskiej trasy – odcinek drogi powiatowej Człopa- Golin nr 2304Z i 2305Z o długości 4,81 km – 113 850,67 zł
  - Lasów Państwowych na:
    - o przebudowę drogi powiatowej 2303Z Martew – Tuczno – 2 512 400 zł,

- przebudowę części transpuszczańskiej trasy – odcinek drogi powiatowej Człopa- Golin nr 2304Z i 2305Z o długości 4,81 km – 3 489 565,53 zł
- Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na wydatki majątkowe w ramach następujących projektów:
  - Przebudowa drogi powiatowej nr 2320Z w miejscowości Jaglice – 79 237,00 zł
  - Przebudowa, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 1 421 531,87 zł.
  - Nawigator Samodzielności – 6 549,70 zł
- Na wydatki bieżące w ramach przedsięwzięć realizowanych w oparciu o finansowanie środkami budżetu Unii Europejskiej takich jak:
  - Moje kompetencje - otwarte wrota do kariery - podniesienie jakości i efektywności kształcenia w zakresie kompetencji kluczowych uczniów liceów ogólnokształcących w powiecie wałęckim – 510 000 zł,
  - Wiedza oparta na praktyce - modernizacja kształcenia zawodowego w powiecie wałęckim – 1 129 827,92 zł,
  - Przebudowa, rozbudowa, adaptacja oraz wyposażenie kompleksu budynków położonych przy ul. Wroniej 38 wraz z zagospodarowaniem terenu z przeznaczeniem na Zakład Aktywności Zawodowej – 28 903,45 zł,
  - Nasze równe szanse w szkoleniu i zatrudnianiu - aktywna integracja Mieszkanek i Mieszkańców Powiatu Wałęckiego prowadząca do zatrudnienia w Zakładzie Aktywności Zawodowej – 111 772,58 zł
  - Aktywni mieszkańcy Powiatu Wałęckiego – 146 873,69 zł,
  - Nawigator Samodzielności – 171 285,25 zł
  - w ramach współpracy transgranicznej Polsko – Niemieckiej – 83 504,76 zł,

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

- 1) wartość mienia Powiatu Wałęckiego na dzień 31.12.2019 r. wynosi 77 355 032,86 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 2019 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2019.**

#### 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 Wałęckiego za rok 2019 Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie projekt wniosku.*

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 4 (radni: Janusz Ciaś, Anna Jarczewska, Tomasz Srebrzyński, Mirosław Wiercioch

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 1 (radny: Roman Wiśniewski )

*W wyniku głosowania wniosek w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu w Wałczu absolutorium z tytułu budżetu Powiatu Wałęckiego za rok 2019 został przyjęty większością głosów. Następnie Członkowie Komisji, którzy głosowali „za” 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 Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Walczu.**

*Komisja wyznaczyła termin kontroli w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Walczu na miesiąc wrzesień. Dyrektor PCPR w Walczu zostanie zawiadomiony pisemnie z zachowanym terminem zgodnym ze Statutem Powiatu Wałeckiego.*

*Wobec powyższego Przewodniczący poddał pod głosowanie ustalony termin kontroli.*

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 5 (radni: Janusz Cias, Anna Jarczewska, Tomasz Srebrzyński, Mirosław Wiercioch, Roman Wiśniewski)

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 0

### **Ad. pkt 10.**

#### **Sprawozdanie z realizacji planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Walczu w 2019 roku.**

Roman Wiśniewski - Członek Komisji

*- Chciałem się zapytać czy te wnioski, które zostały skierowane do Zarządu rozumiem, bo wnioski z kontroli idą do Zarządu, jest taki punkt: Znacząco zwiększyć wydatki na utrzymanie dróg powiatowych, zwłaszcza na wykonanie nakładek bitumicznych i powierzchniowych utwarzeń powierzchni. I też chciałbym co w tych punktach szczególnie 2,3,4, i 5 z tych wniosków, jaki jest stan aktualny? Czy te wnioski zostały przyjęte, czy zostało coś zrobione i jakie są tego skutki?*

*Dyskusja w tym punkcie dotyczyła wykonywania wniosków ujętych w wystąpieniach pokontrolnych. Radny Janusz Cias stwierdził, że wnioski jakie ujęto w wystąpieniu pokontrolnym po kontroli w Powiatowym Zarządzie Dróg w Walczu są realizowane m.in. zwiększono środki na utrzymanie dróg powiatowych, porządkowane są pobocza dróg powiatowych. Radny Roman Wiśniewski stwierdził, że jak są wnioski to chciałaby wiedzieć formalnie jak są realizowane te wnioski.*

*Wobec braku uwag Przewodniczący poddał pod głosowanie Sprawozdanie.*

LICZBA OBECNYCH - 5

GŁOSY ZA - 4 (radni: Janusz Cias, Anna Jarczewska, Tomasz Srebrzyński, Mirosław Wiercioch)

GŁOSY PRZECIW - 0

GŁOSY WSTRZYMUJĄCE SIĘ – 1 (radny: Roman Wiśniewski )

*W wyniku głosowania Komisja zaopiniował Sprawozdanie pozytywnie.*

### **Ad. pkt 11.**

#### **Sprawy bieżące.**

*W tym punkcie został poruszony temat zbyt późnego otrzymania materiałów i powiadomienia o terminie posiedzenia Komisji. Wyjaśniono przyczyny późno otrzymanych informacji o posiedzeniu i materiałów na Komisję.*

### **Ad. pkt 12.**

#### **Wolne wnioski i zapytania.**

*W tym punkcie Sekretarz Powiatu Zbigniew Wolny poinformował, iż na bieżąco Komisja Rewizyjna będzie otrzymywać pisemne informacje z realizacji wniosków Komisji po przeprowadzonych kontrolach, które będą przekazywane do Przewodniczącego Komisji. Zwrócił uwagę jednak, że są pewne wnioski długofalowe np. dotyczy OZEN, gdzie sprawa cały czas się toczy.*

*Radny Roman Wiśniewski stwierdził że odpowiedź na wnioski Komisji Rewizyjnej powinna być odpowiedź poprzez Pana Przewodniczącego, ponieważ nie wymaga się żeby każdy osobiście te informacje otrzymał. Dodał jeszcze, że Komisja Rewizyjna będąc na kolejnej kontroli w danej jednostce żeby zajrzała do poprzedniego protokołu i wiedziała co się działo z tamtym protokołem*

jakie były konsekwencje żeby później nie wracać do tego. Powiedział, że to jest nie tylko formalnie uzasadnione, ale również i merytorycznie ma duże znaczenie. Radna Anna Jarczewska zapytała się odnośnie zatrudnienia w Powiatowym Zarządzie Dróg w Wałczu, ponieważ podczas kontroli Pan Dyrektor apelował o pracowników, zapytała się czy coś w tej kwestii zmieniło. Skarbnik poinformował, że są tam zatrudnione osoby w ramach prac interwencyjnych.

**Ad. pkt 13.**

**Zamknięcie posiedzenia.**

Wobec wyczerpania porządku Przewodniczący Komisji o godz.10<sup>06</sup> zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Wałczu.

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

Na tym protokół zakończono.

Przewodniczący Komisji

/-/ Tomasz Srebrzyński

Protokołowała:

Inspektor  
ds. obsługi Rady Powiatu

/-/ Kinga Kandula