

**Protokół nr 13/13
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 2 grudnia 2013 r.**

Ad 1

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył Przewodniczący Komisji Krzysztof Nawrocik, który powitał członków Komisji.

Ad 2

Obecni:

- | | |
|----------------------|--|
| • Przewodniczący: | Krzysztof Nawrocik |
| • Wiceprzewodniczący | Piotr Gorynia |
| • Sekretarz | Grzegorz Marszałek |
| • Członkowie | Alfred Siama
Czesław Kołak
Stanisław Zaremba |

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli:

- Pani Eleonora Gościński Skarbnik Powiatu,
- Pani Magdalena Miedziak Główny Specjalista ds. Kontroli

Nieobecny był Radny Pan Czesław Kołak.

Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Ad 3

Przewodniczący Krzysztof Nawrocik przedstawił porządek posiedzenia. W wyniku głosowania porządek został przyjęty głosami 5 „za”.

Ad 4

Protokół Nr 12/13 z dnia 3 czerwca 2013 r. Komisja przyjęła w wyniku głosowania: 5 głosów „za”.

Ad 5

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2014 r.

Przewodniczący Komisji poprosił Panią Eleonorę Gościński Skarbnika Powiatu o przedstawienie krótkiej informacji o projekcie budżetu na 2014 r.

Skarbnik wyjaśniła, że projekt budżetu przygotowany został w oparciu o projekty złożone przez jednostki oraz zawiadomienie Wojewody o dotacjach i Ministra Finansów o subwencjach i udziałach w podatkach.

Planowane dochody wynoszą 63.642.141,33 zł a planowane wydatki wynoszą 62.778.175,33 zł.

Udział w podatku od osób fizycznych wynosi 10,25 % i na 2014 rok szacowany jest w kwocie mniejszej niż w roku 2013 o 479.367 zł.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych został zaplanowany na poziomie roku 2013.

Niższa jest część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 194.983 zł, część wyrównawcza o kwotę 192.346 zł, wyższa jest natomiast część równoważąca o kwotę 85.162 zł.

Dochody z opłat komunikacyjnych przyjęto na podstawie szacunkowych wyliczeń na poziomie wyższym o 12.000 w stosunku do roku 2013.

Zaplanowano wyższe dochody z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej, w związku z wyższym wskaźnikiem kosztów utrzymania w stosunku do roku 2013.

Natomiast pozostałe dochody zaplanowano na podstawie wyliczeń jednostek i wydziałów.

Radny Gorynia zapytał, czy w trakcie roku budżetowego będą środki na przesunięcia.

Skarbnik wyjaśniła, że nie wiadomo, ponieważ dosyć duże środki finansowe zostały ścięte ze szkół.

Radny Zaremba zapytał, czy w rezerwie budżetowej są zaplanowane środki na dopłatę do SP ZOZ w Gostyniu.

Skarbnik poinformowała, że nie.

Pan Grzegorz Marszałek stwierdził, że szpital będzie musiał zostać przekształcony.

Radny Gorynia zasugerował, że trzeba będzie przeprowadzić debaty społeczne i podjąć jakieś stosowne decyzje w sprawie SP ZOZ w Gostyniu.

Radny Zareba wyjaśnił, że jak najszybciej trzeba będzie zacząć rozmowy na temat przekształcenia.

Radny Pan Grzegorz Marszałek zabierając głos zapytał o sprawy roszczeniowe np. byłych właścicieli domów pomocy społecznej i o zabezpieczenie środków na ten cel w projekcie budżetu na 2014 r.

Skarbnik wyjaśniła, że w chwili obecnej nie ma zabezpieczonych środków na ten cel w budżecie powiatu i nie wie jak ta sytuacja w chwili obecnej wygląda. Ponadto wspomniała, że został wystosowany apel do Wojewody Wielkopolskiego o przekazanie środków pieniężnych na zaspokojenie roszczeń spadkobierców byłych właścicieli nieruchomości posiadanych przez Powiat Gostyński.

Radny Pan Grzegorz Marszałek zadał pytanie dotyczące domów pomocy społecznej. Zapytał, czy zaplanowane środki w projekcie budżetu wystarczą.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że środki wystarczą. Poinformowała, że dochodów jest więcej, ponieważ zwiększyła się liczba mieszkańców w DPS w Zimnowodzie oraz Rogowie.

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia budżetu powiatu na 2014 r. Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 3 głosy „za”, przy 2 głosach wstrzymujących podczas nieobecności 1 radnego.

Ad 6

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2014-2022

Przewodniczący Komisji poprosił o zabranie głosu Skarbnika Powiatu.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że uchwała w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2013 - 2022 została uchwalona w dniu 21 marca 2013 roku.

W związku z tym, iż wydłużył się planowany okres spłaty zobowiązań należy uchwalić nową uchwałę zgodnie z art. 227 ustawy, który stanowi iż WPF powinna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. Okres ten nie może być jednak krótszy od okresu realizacji kontynuowanych i planowanych wieloletnich programów, projektów, zadań.

Jeżeli natomiast chodzi o prognozę kwoty długu, która stanowi część WPF należy ją sporządzić na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wartości ujęte w wieloletniej prognozie finansowej określa art. 226 ustawy o finansach publicznych.

W załączniku nr 1 do uchwały przedstawiona jest Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 – 2022, gdyż do roku 2022 planuje się zaciągnięcie zobowiązania.

W załączniku nr 2 ujęto przedsięwzięcia planowane do realizacji. Część z nich to kontynuacja przedsięwzięć rozpoczętych w latach poprzednich.

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gostyńskiego na lata 2014-2022 Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 5 głosów „za”, podczas nieobecności 1 radnego.

Ad 7

Zaopiniowanie informacji Zarządu o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 r.

Przewodniczący Komisji poprosił o zabranie głosu Skarbnika Powiatu Panią Eleonorę Gościniak.

Skarbnik wyjaśniła, że Rada Powiatu Gostyńskiego Uchwałą Nr XXIV/209/12 z dnia 18 grudnia 2012 roku uchwaliła budżet na 2013 r.:

- po stronie planowanych dochodów w kwocie 66.483.276 zł
- po stronie planowanych wydatków w kwocie 65.413.276 zł.

Planowana nadwyżka wynosiła 1.070.000 zł.

W ciągu I półrocza 2013 roku dokonano zmian budżetu i zmian w budżecie następującymi uchwałami:

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu Gostyńskiego w roku 2013 dokonane uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu					
L.p.	Nr i data uchwał Rady Powiatu i Zarządu Powiatu	Plan	ZMIANA (dochody)	ZMIANA (dochody)	Plan po zmianach
	XXIV/209/12 z 18 grudnia 2012 r.	66 483 276,00	zwiększenie	zmniejszenie	do kwoty
1	87/742/13 z 03.01.2013 r.	66 483 276,00	0,00	0,00	66 483 276,00
2	90/760/13 z 24.01.2013 r.	66 483 276,00	0,00	0,00	66 483 276,00
3	91/772/13 z 07.02.2013 r.	66 483 276,00	0,00	0,00	66 483 276,00
4	94/783/13 z 28.02.2013 r.	66 483 276,00	150 727,00	0,00	66 634 003,00
5	XXVII/239/13 z 21.03.2013 r.	66 634 003,00	0,00	-2 210 991,00	64 423 012,00
6	XXVIII/255/13 z 25.04.2013 r.	64 423 012,00	320 772,00	0,00	64 743 784,00
7	103/866/13 z 15.05.2013 r.	64 743 784,00	717 324,00	0,00	65 461 108,00
8	104/877/13 z 24.05.2013 r.	65 461 108,00	24 275,00	0,00	65 485 383,00

9	106/889/13 z 06.06.2013 r.	65 485 383,00	0,00	0,00	65 485 383,00
10	XXX/269/13 z 27.06.2013 r.	65 485 383,00	437 921,00	0,00	65 923 304,00
x	Razem	x			65 923 304,00
Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Gostyńskiego w roku 2013 roku dokonane uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu					
L.p.	Nr i data uchwał Rady Powiatu i Zarządu Powiatu	Plan	ZMIANA (wydatki)	ZMIANA (wydatki)	Plan po zmianach
	XXIV/209/12 z 18 grudnia 2012 r.	65 413 276,00	zwiększenie	zmniejszenie	do kwoty
1	87/742/13 z 03.01.2013 r.	65 413 276,00	0,00	0,00	65 413 276,00
2	90/760/13 z 24.01.2013 r.	65 413 276,00	0,00	0,00	65 413 276,00
3	94/783/13 z 28.02.2013 r.	65 413 276,00	0,00	0,00	65 413 276,00
4	94/783/13 z 28.02.2013 r.	65 413 276,00	150 727,00	0,00	65 564 003,00
5	XXVII/239/13 z 21.03.2013 r.	65 564 003,00	0,00	-440 069,00	65 123 934,00
6	XXVIII/255/13 z 25.04.2013 r.	65 123 934,00	320 772,00	0,00	65 444 706,00
7	103/866/13 z 15.05.2013 r.	65 444 706,00	717 324,00	0,00	66 162 030,00
8	104/877/13 z 24.05.2013 r.	66 162 030,00	24 275,00	0,00	66 186 305,00
9	106/889/13 z 06.06.2013 r.	66 186 305,00	0,00	0,00	66 186 305,00
10	XXX/269/13 z 27.06.2013 r.	66 186 305,00	437 921,00	0,00	66 624 226,00
x	Razem				66 624 226,00
	deficyt				-700 922,00

Po dokonanych zmianach plan po stronie dochodów na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił 65.923.304 zł.

Wykonanie budżetu po stronie dochodów na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosiło 35.513.887,91 zł, co stanowiło 53,87 % w stosunku do planu.

Po dokonanych zmianach plan po stronie wydatków na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosił 66.624.226 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na dzień 30 czerwca 2013 roku wynosiło 30.594.033,45 zł, co stanowiło 45,92 % w stosunku do planu.

Planowany deficyt budżetowy wynosił na dzień 30 czerwca 2013 roku 700.922,00 zł. Planowanym źródłem pokrycia deficytu były wolne środki z lat ubiegłych.

Planowane wydatki budżetu Powiatu Gostyńskiego po zmianach, na dzień 30.06.2013 roku wynoszą 66.624.226 zł, wykonanie natomiast wynosi 30.594.033,45 zł, co stanowi 45,92 % w stosunku do planu.

Radny Pan Grzegorz Marszałek zapytał, czy inwestycja w Zimnowodzie związana z zamontowaniem bram i ogrodzeniem terenu została zakończona.

Pani Skarbnik wyjaśniła że nie, ponieważ sprawa znalazła swój finał w sądzie.

Radny Pan Henryk Sadzki zapytał o % wykonania dochodów i wydatków na I półrocze 2013 r.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wykonanie dochodów wynosi 53,87%, natomiast wydatków 50,88%.

Informację Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 r. Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 5 głosów „za”.

Ad 8

Zapoznanie się z materiałami z kontroli Zarządu oraz jednostek organizacyjnych przeprowadzonych przez organy kontroli zewnętrznej i wewnętrznej.

Przewodniczący Komisji poprosił o przedstawienie informacji Panią Magdalenę Miedziak Głównego Specjalistę ds. Kontroli.

Pani Magdalena Miedziak poinformowała, że kontrole wewnętrzne w 2012 r. zostały przeprowadzone w Powiatowym Zarządzie Dróg w Gostyniu w zakresie udzielenia zamówień publicznych oraz kontrola kompleksowa. Wszelkie uwagi i uchybienia były natury formalnej np. upoważnienia były źle sporządzone lub ich w ogóle nie było oraz nieprawidłowości w zarządzaniach.

Pani Miedziak wyjaśniła, że kolejny cykl kontroli wewnętrznych dotyczył stowarzyszeń. Kontrolą objęto dotacje przekazane z budżetu powiatu. Kontroli podlegały następujące stowarzyszenia: „Militaris”, „Gostyńska Liga Kręglarska”, „Ziemia Krobska” oraz „Gostyński Uniwersytet Trzeciego Wieku”. Głównym uchybieniem w przypadku tych kontroli był brak polityki rachunkowości. W związku z powyższą sytuacją w ogłoszeniach konkursowych zostały naniesione zmiany dotyczące odpowiedniej interpretacji ustawy o rachunkowości.

Pani Miedziak poinformowała, że w sierpniu br. prowadzono postępowanie wyjaśniające w SP ZOZ w Gostyniu po wypadku w którym ucierpiał pięcioletni chłopiec.

Ponadto wyjaśniła, że jeżeli chodzi o kontrole zewnętrzne to można je podzielić na dwa rodzaje:

- 1) kontrole zewnętrzne przeprowadzane w starostwie powiatowym,
- 2) kontrole zewnętrzne przeprowadzane w jednostkach organizacyjnych.

Większość kontroli w jednostkach organizacyjnych zaczyna się i kończy tylko na powiadomieniach starostwa, że jakaś instytucja kontrolna przeprowadzi kontrolę w danej jednostce organizacyjnej. Jedną z przeprowadzonych kontroli była kontrola w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Gostyniu. Dodała, że od stycznia 2012 r. do chwili obecnej prowadzona jest korespondencja i nie wynika to z naszej złej woli. Błędy polegają na złym przetwarzaniu w systemie geodezyjnym danych na temat numerów domów. Z uzyskanych informacji od dyrektora PODGiK wynika, że w tej chwili zmieniany jest program komputerowy i prawdopodobnie nie będzie już problemów. Jest to typowo techniczna sprawa.

Pani Magdalena Miedziak poinformowała, że było także przeprowadzonych 5 kontroli zewnętrznych, gdzie otrzymano informacje, że takowe kontrole się odbędą.

Ponadto otrzymaliśmy informację o tym, że będą prowadzone kontrole w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Gostyniu przez NIK oraz Głównego Inspektora Nadzoru Budowlanego. O zakończonych kontrolach w tej jednostce żadnych informacji nie otrzymaliśmy.

Pani Miedziak wyjaśniła, że w Starostwie Powiatowym były prowadzone następujące kontrole zewnętrzne:

- w Wydziale OR – postępowanie administracyjne w zakresie ustawy Prawo wodne (realizacja zadań z zakresu administracji rządowej).
- w Wydziale ABG – kontrola działek w Kosowie, Siemowie i Łęce Wielkiej, które zostały oddane bezpłatnie pod budowę ścieżek rowerowych.
- w Wydziale ABG – kontrola na temat gospodarowania przez Starostę nieruchomościami własności Skarbu Państwa.
- kontrola przebudowy wraz z rozbudową SP ZOZ w Gostyniu przez UKS w Poznaniu (kontrola projektów unijnych)
- kontrola w BZK – ocena sposobu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – organizacja i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej.

Przewodniczący Komisji podziękował Pani Magdalenie Miedziak za przedstawione informacje na temat kontroli wewnętrznych i zewnętrznych.

Ad 9

W wolnych głosach i wnioskach głosu nie zabrano.

Ad 10

Przewodniczący Komisji Krzysztof Nawrocik podziękował zebranych za przybycie, po czym zamknął posiedzenie komisji.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**

Krzysztof Nawrocik

Protokołowała: Joanna Bilińska