

**Protokół nr 3/15**  
**posiedzenia**  
**Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 13 maja 2015 r.**

**Ad 1**

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej otworzył Przewodniczący Komisji Zbigniew Kulak, który powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości.

**Ad 2**

**Obecni:**

- **Przewodniczący:** Zbigniew Kulak
- **Zastępca Przewodniczącego:** Józef Czarnecki
- **Sekretarz:** Dorota Kaźmierczak
- **Członkowie:** Grzegorz Marszałek  
Tomasz Skibicki

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli również:

- Starosta Robert Marcinkowski
- Sekretarz Powiatu Leszek Maliński
- Inspektor Wydziału Finansów Hanna Danek.

*Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.*

**Ad 3**

**Przewodniczący Komisji Zbigniew Kulak** przedstawił porządek posiedzenia.

Uwag do porządku nie zgłoszono.

**W wyniku głosowania porządek został przyjęty głosami: 5 „za”.**

Porządek posiedzenia stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

**Ad 4**

Protokół Nr 2/15 z dnia 11 marca 2015 r. przyjęto bez uwag.

**Ad 5**

Zapoznanie się z otrzymanymi odpowiedziami na pisma Komisji Rewizyjnej w sprawach wynikających z kontroli jednostek organizacyjnych przeprowadzonych w 2014 r. przez organy kontroli zewnętrznej i wewnętrznej.

Przewodniczący Komisji Zbigniew Kulak przypomniał, że zostały wystosowane dwa pisma do jednostek organizacyjnych powiatu i otrzymano na nie odpowiedzi. Członkowie komisji otrzymali powyższe odpowiedzi do wglądu.

Uwag do otrzymanych odpowiedzi nie zgłoszono.

Następnie Przewodniczący Komisji poinformował, że zgłoszony i rozpatrywany był jeszcze jeden problem przez komisję. Jednak komisja na posiedzeniu wyjazdowym w Bodzewie podjęła jednogłośnie decyzję o rezygnacji z wyjaśnienia sprawy realizacji programu: „Aktywni razem. Program aktywizacji zawodowej i społecznej w Powiecie Gostyńskim”.

Po pogłębionej analizie dokumentów, w tym wniosku o dofinansowanie tego projektu z funduszy UE stwierdzono, że Kontrola Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu miała charakter wyrwykowy, była realizowana w trakcie realizacji tego programu. W sytuacji, że sprawa dotyczy poprzedniej kadencji samorządu powiatowego, a kompleksowe badanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie nie jest planowane na bieżący 2015 rok, wnioskodawca radny Zbigniew Kulak wycofał swój wniosek o wyjaśnienie okoliczności realizacji (czas, miejsce, zakres pracy dyrektora Sobkowiaka) w pracach nad tym projektem. Na propozycję przejścia sprawy przez innego członka komisji, żaden z członków nie zgłosił takiej gotowości.

#### **Ad 6**

Przyjęcie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia wystąpienia pokontrolnego z kontroli przeprowadzonej w Domu Dziecka w Bodzewie.

Przewodniczący Komisji poinformował, że przed rozpoczęciem posiedzenia Komisji jej członkowie odbyli trzecie posiedzenie zespołu kontrolnego i protokół z przeprowadzonej kontroli został przyjęty przez członków jednogłośnie, bez wskazywania wyraźnych punktów zaleceń, ale wykazujący wiele aspektów tej przeprowadzonej kontroli.

Uwag nie zgłoszono.

**Projekt uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie zatwierdzenia wystąpienia pokontrolnego z kontroli przeprowadzonej w Domu Dziecka w Bodzewie Komisja zaopiniowała pozytywnie w wyniku głosowania: 5 głosów „za”.**

#### **Ad 7a), 7b), 7c)**

Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Powiatu Gostyńskiego za rok 2014 r.

Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Rozpatrzenie informacji o stanie mienia powiatu gostyńskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r.

Sprawozdanie przedstawiła Pani Hanna Danek z Wydziału Finansów.

Poinformowała, że po dokonanych zmianach plan po stronie dochodów na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 68.042.342,27 zł.

Wykonanie budżetu po stronie dochodów na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosiło 68.349.159,66 zł, co stanowi 100,45 % w stosunku do planu.

Po dokonanych zmianach plan po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosił 71.769.030,86 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiło 68.743.180,04 zł, co stanowi 95,78 % w stosunku do planu.

Planowany deficyt budżetowy na koniec 2014 roku wynosił 3.726.688,59 zł. Planowanym źródłem pokrycia deficytu były wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 3.452.696,59 zł oraz pożyczka w kwocie 273.992 zł.

Na koniec roku 2014 wystąpił deficyt budżetowy w wysokości 394.020,38 zł.

Planowane przychody na koniec roku 2014 w kwocie 4.590.654,59 zł, z tego: kredyty i pożyczki – 273.992 zł,

wolne środki z lat ubiegłych – 4.316.662,59 zł,

Wykonane przychody na koniec roku 2014 wynosiły 4.974.169,63 zł, z tego: pożyczka w kwocie – 207.885 zł,

wolne środki z lat ubiegłych – 4.766.284,63 zł,

Planowane rozchody na koniec roku 2014 w kwocie 863.966,00 zł, z tego:

spłaty rat kredytów i pożyczek – 863.966,00 zł.

Wykonane rozchody na koniec roku 2014 wynoszą 863.966,00 zł, z tego:

spłaty rat kredytów i pożyczek – 863.966,00 zł

(kredyt z roku 2008 z Banku Pocztowego 813.966 zł, kredyt z roku 2011 z PKO S.A. 50.000 zł).

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na koniec roku 2014 wynoszą 3.716.183,25 zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2014 roku wynosiły 31.931.586,91 zł, z tego:

długoterminowe 31.929.342,00 zł

– kredyty 31.721.457,00 zł

– pożyczka 207.885,00 zł

zobowiązania wymagalne – 2.244,91 zł.

Należności na dzień 31.12.2014 roku wynoszą:

środki na rachunkach bankowych 4.504.541,05 zł

gotówka w kasie 570,00 zł

należności wymagalne 390.437,47 zł, z tego:

– z tytułu dostaw towarów i usług 59.776,98 zł

– pozostałe 330.660,49 zł

pozostałe należności 521.923,48 zł

Planowane zadłużenie po podjęciu przez Radę uchwały budżetowej w dniu 19 grudnia 2013 roku wynosiło 31.721.457 zł (bez poręczeń), co stanowiło 49,73 % do planowanych dochodów.

Zadłużenie powiatu na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 31.929.342,00 zł, co stanowi 46,71 % do wykonanych dochodów.

Źródła dochodów:

	<b>Wykonanie na 31.12.2014</b>	<b>Udział % do ogółu dochodów</b>
Dotacje	14.364.086,19	21,02
Subwencje	26.290.533,00	38,46
Udziały w podatku doch. od osób fizycznych	11.253.425,00	16,46
Udziały w podatku doch. od osób prawnych	777.428,73	1,14
Dochody własne	15.663.686,74	22,92
<b>Razem</b>	<b>68.349.159,66</b>	<b>100</b>

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 60.132.278,06 zł, co stanowi 87,47 % wykonania wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 8.610.901,98 zł, co stanowi 12,53 % wykonania wydatków ogółem.

Wydatki wg działów:

	Wykonanie na 31.12.2014	Udział % do ogółu wydatków
Transport - drogi	7 691 121,19	11,19
Administracja publiczna	7 160 774,55	10,41
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 205 411,59	6,12
Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	23 325 103,87	33,92
Ochrona zdrowia	2 800 975,30	4,07
Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania polityki społecznej	19 430 293,44	28,26
Pozostałe zadania	4 129 500,10	6,01
<b>Razem</b>	<b>68 743 180,04</b>	<b>99,98</b>

Następnie głos zabrał Starosta Robert Marcinkowski. Przedstawił informacje dotyczące najważniejszych inwestycji.

**Przebudowa dróg:**

**3.557.676,79 zł**

- droga 3909 P Gostyń ul. Starogostyńska  
358.929,45 zł,
- droga 4093 P Grabonóg – Piaski  
199.991,14 zł,
- droga 4914 P Gębice – Krzyżanki  
147.589,79 zł,
- droga 4925 P Gębice – Krzekotowice  
134.535,80 zł,
- droga 4906 P Poniec ul. Kościuszki  
471.860,00 zł,
- droga 4927 P Borek Wilkp. – Bruczków  
155.012,58 zł,
- droga 4919 P Małgów – Mokronos  
90.451,13 zł,
- droga 4925 P Magdalenki  
43.996,85 zł,
- droga 4929 P Dąbrówka  
19.409,40 zł,
- droga 4908 P Pogorzela ul. Armii Poznań  
249.650,73 zł,
- droga 4973 P Pogorzela ul. Krotoszyńska  
91.599,80 zł,
- droga 4912 P Przyborowo  
169.084,88 zł,
- droga 4965 P Dąbrówka – Strumiany – Borek Wilkp.  
468.985,59 zł
- droga 4941 P wieś Chumiętki  
365.278,86 zł,

- droga 4955P Stężycza do skrzyżowania z drogą 4947 P  
509.736,78 zł,
- ciąg drogowy w m. Niepart  
81.564,01 zł.

**Budowa chodników 682.007,03 zł:**

- droga 3909 P wieś Stankowo  
98.105,17 zł,
- droga 4908 P wieś Elżbietków  
71.521,33 zł,
- droga 4947 P wieś Daleszyn  
96.218,77 zł,
- droga 4950 P wieś Cielmice  
75.527,23 zł,
- droga 5125 P wieś Czeluścin  
107.882,17 zł,
- droga 4956 P Dusina  
134.741,58 zł,
- Gostyń ul. Fabryczna  
28.506,17 zł,
- Piaski ul. Dworcowa  
49.773,56 zł,
- wieś Siemowo  
19.731,05 zł.

**Przebudowa kanalizacji deszczowej 56.803,29 zł:**

- wieś Skoraszewice  
19.528,37 zł,
- wieś Siedlec  
37.274,92 zł.

**Budowa ciągu pieszo – rowerowego 1.176.189,11 zł:**

- droga 4803 P Krobia ul. Kobylińska  
63.361,67 zł
- od skrzyżowania z drogą gminna do m. Grabonóg przy drodze 4907 P  
1.112.827,44 zł  
Gostyń – Pępowo

Przebudowa mostu wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ciągu drogi 4907 P 18.450,00 zł  
Gostyń – Pępowo

przebudowa zatoki autobusowej droga 4087 P Kromolice  
34.758,89 zł

przebudowa przepustów drogowych 109.200,61 zł

Wykup zespołu pałacowo – parkowego w Grabonogu 402.714,00 zł.

Zakup samochodu specjalnego GBA dla KP PSP w Gostyniu 697.407,84 zł.

Termomodernizacja budynku ZSZ w Gostyniu 382.935,22 zł.

Modernizacja bazy dydaktycznej w ZSO w Gostyniu 209.336,58 zł.

Modernizacja oddziału wewnętrznego SP ZOZ w Gostyniu 146.550,00 zł.

Zakup sprzętu dla SP ZOZ w Gostyniu 135.191,00 zł.

Budowa siłowni zewnętrznej przy ZSZ w Gostyniu 28.524,98 zł.

Pomoc finansowa dla Gminy Krobia na przebudowę ul. Nowej w Krobi 150.000 zł.

Pomoc finansowa dla Gminy Borek Wlkp. na przebudowę drogi gminnej 744.066 oraz budowę ciągu pieszo – rowerowego przy ul. Droga Lisia 200.000 zł.

Następnie Przewodniczący Komisji Zbigniew Kulak poprosił o ustosunkowanie się do uchyleń i nieprawidłowości wskazanych przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej.

1) *Brak przekazania do RIO uchwał dotyczących finansowania lub dofinansowania prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazanych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych.*

Pani Hanna Danek wyjaśniła, że podjęta uchwała przez Radę Powiatu o udzieleniu dotacji nie została przesłana do RIO. Sekretarz Leszek Maliński dodał, że Regionalna Izba Obrachunkowa nigdy nie żądała takich uchwał, dlatego nie została ona przesłana. W związku z tym, że jest takie zalecenie od tego roku, uchwała o przyznaniu dotacji będzie przekazywana do RIO.

2) *Ze „Sprawozdania” wynika, iż dotację celową na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zaplanowano w kwocie 650.000 zł, podczas, gdy z uchwał w sprawie pomocy finansowej wynika kwota 829.360 zł (różnica 179.360 zł).*

Pani Hanna Danek wyjaśniła, że uchwała nie została zrealizowana ponieważ gmina Poniec nie otrzymała dofinansowania na ww. zadanie i środki zostały przeniesione w budżecie uchwałą XXXVIII/322/14 Rady Powiatu Gostyńskiego z dnia 20.02.2014 do budżetu Starostwa na zwiększenie wydatków na przebudowę ulicy Kościuszki w Poniecu - wspólnie realizowaną z Gminą Poniec.

3) *W części opisowej sprawozdania Powiat przedstawił otrzymaną pomoc finansową m.in. z gminy Pogorzela, gdzie na zadanie „przebudowa drogi 4914P Małgów – Mokronos” wykazał w kwocie 50.00 zł, podczas, gdy z uchwały Nr XL/251/2014 wynika, iż na ww. zadanie zaplanowano 45.800 zł. Również na zadanie „przebudowa drogi 4937 Pogorzela ul. Krotoszyńska wykazano w kwocie 50.000 zł a z uchwały Nr XI/252/2014 wynika kwota 45.250 zł.*

Pani Hanna Danek poinformowała, że w części opisowej przy rozbiściu kwoty dotacji na zadania drogowe z gminy Pogorzela wpisano kwoty dotacji na zadania wynikające z umów i nie uwzględniono aneksów do umów zmieniających rozbiście kwot dotacji. W budżecie kwoty dotacji zostały ujęte prawidłowo po zmianach. W rozliczeniach dotacji uwzględniono prawidłowe wartości dotacji na poszczególne zadania z Gminą Pogorzela.

4) *W informacji o realizacji przedsięwzięć odnośnie zadania „Budowa pawilonu w DPS w Zimnowodzie” wykazano okres realizacji zadania w latach 2015-2017, podczas gdy z uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika okres realizacji w latach 2013-2017.*

Pani Hanna Danek wyjaśniła, że w opisie realizacji zadania „Budowa pawilonu w DPS w Zimnowodzie” wskazano okres realizacji w latach 2015-2017 ponieważ w załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej okres realizacji w/w zadania rozpisano na lata 2015-2017. Zadanie planowane było już od roku 2013 i przenoszone na kolejne lata. W kolumnie „Okres realizacji” w załączniku pozostał rok rozpoczęcia 2013 co sugerowało że mogły być już poniesione wydatki w roku 2013. Należy zatem poprawić przy najbliższej uchwale lata realizacji na zgodne ze stanem faktycznym.

Starosta Robert Marcinkowski przypomniał, że w DPS w Zimnowodzie pojawiła się możliwość zagospodarowania innych, dodatkowych pomieszczeń i takowe prace dotyczące

pozyskania dodatkowych miejsc zostały poczynione. Ilość miejsc uległa zwiększeniu bez konieczności budowania nowego budynku.

Radny Marszałek zapytał, czy planowane zadanie pn. „Budowa pawilonu w DPS w Zimnowodzie” będzie realizowane.

Starosta wyjaśnił, że zadanie to jest przewidziane do realizacji i zostało wpisane do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dodał, że trzeba będzie wspólnie zastanowić się nad tym, czy jest sens i potrzeba budowy tego obiektu ze względu na mniejsze zainteresowanie naszych mieszkańców na umieszczenie w DPS oraz niewyjaśnioną sytuacją prawną Domu Pomocy Społecznej w Zimnowodzie. W ubiegłym roku otrzymaliśmy pierwszy sygnał, że Wojewoda Wielkopolski rozpoczyna postępowanie w tym zakresie i zdaniem Starosty poczynienie wydatków publicznych w sytuacji nieuregulowanego stanu prawnego byłoby przedwczesne.

Następnie głos zabrał Przewodniczący Komisji w kontekście pierwszego punktu stwierdzonych nieprawidłowości przez RIO. Zapytał, czy mimo wszystko nie należy przesłać uchwały w sprawie udzielenia dotacji do RIO. Byłby to gest dobrej woli.

Sekretarz oraz Starosta stwierdzili, że przedmiotowa uchwała zostanie przekazana.

**Komisja nie wniosła zastrzeżeń do:**

**a) sprawozdania finansowego Powiatu Gostyńskiego za rok 2014,**

**b) sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej.**

**c) informacji o stanie mienia powiatu gostyńskiego według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r.**

#### **Ad 8**

Wystąpienie z wnioskiem do Rady Powiatu Gostyńskiego w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu Gostyńskiego oraz przyjęcie projektu uchwały Rady Powiatu Gostyńskiego.

Członkowie Komisji zapoznali się z powyższym wnioskiem.

**Za udzieleniem Zarządowi Powiatu absolutorium za 2014 r. głosowało: 5 członków komisji.**

#### **Ad 9**

W punkcie „wolne głosy i wnioski” głos zabrał Przewodniczący Komisji w sprawie zaplanowanej kontroli w Starostwie Powiatowym. Zaproponował, aby kontrola rozpoczęła się 27 maja br. o godz. 14:30. Poinformował również, że kontrolę może przeprowadzić komisja w pełnym składzie lub wyznaczony zespół kontrolny.

Członkowie komisji zdecydowali o powołaniu zespołu kontrolnego.

Przewodniczący Komisji zasugerował, aby w skład zespołu kontrolnego weszli przedstawiciele wszystkich klubów radnych.

**W związku z powyższym w wyniku głosowania: 5 głosów „za” w skład zespołu kontrolnego powołano:**

**Panią Dorotę Kaźmierczak,**

**Pana Zbigniewa Kulaka,**

**Pana Grzegorza Marszałka.**

Przewodniczący Komisji poprosił, aby członkowie komisji w najbliższych dniach, najpóźniej do najbliższej sesji Rady Powiatu, zgłaszali szczegółowe sugestie dotyczące zakresu kontroli.

**Ad 8**

Przewodniczący Komisji Zbigniew Kulak podziękował zebranych za przybycie, po czym zamknął posiedzenie komisji.

**Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej**

**/-/ Zbigniew Kulak**

Protokołowała: Joanna Bilińska