

**Protokół Nr 31/2017**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**w dniu 21 kwietnia 2017 r.**

Posiedzenie otworzył Pan Mirosław Czupkiewicz Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, zwanej w dalszej treści Protokołu „Komisją”, który powitał członków Komisji oraz zaproszone osoby uczestniczące w jej posiedzeniu.

Przewodniczący stwierdził, że na podstawie listy obecności w posiedzeniu Komisji uczestniczy pięciu Członków Komisji, co oznacza, że jest wymagane Quorum.

*- lista obecności stanowi załącznik do Protokołu*

Przewodniczący Komisji odczytał porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia i przywitanie uczestników posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności posiedzenia na podstawie listy obecności.
3. Przyjęcie Protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.
4. Kontrola sprzedaży i wynajmu mienia Powiatu Prudnickiego w 2016r.
5. Wstępne omówienie sprawozdania z wykonania budżetu za 2016r.
6. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
7. Zamknięcie posiedzenia.

*Komisja w głosowaniu jawnym jednogłośnie przyjęła następujący porządek posiedzenia:*

Z powodu wcześniejszego zrealizowania pkt 1 i pkt 2 porządku przystąpiono do realizacji kolejnych jego punktów.

Ad.3. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.

Przewodniczący Komisji poinformował, że projekt Protokołu jest do wglądu na posiedzeniu Komisji, Przewodniczący zapytał, członków Komisji, czy są jakieś uwagi do Protokołu. Z powodu braku uwag Przewodniczący poddał pod głosowanie przyjęcie Protokołu Nr 30/2017 z posiedzenia w dniu 24.03.2017 r.

*Komisja w głosowaniu jawnym „jednogłośnie” przyjęła Protokół..*

Ad.4. Kontrola sprzedaży i wynajmu mienia Powiatu Prudnickiego w 2016r.

Przewodniczący Komisji, Pan Mirosław Czupkiewicz poinformował, że do w/w kontroli został powołany Zespół Kontrolny w składzie Joachim Kosz i Judyta Walocha. Kontrola została przeprowadzona w dniu 10 kwietnia 2017 r. w Starostwie Powiatowym w Prudniku. Przewodniczący Zespołu Kontrolnego Pan Joachim Kosz w trakcie odczytywania Protokołu omawiał opisane w nim sprawy. Protokół sporządzony został i podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego.

Podczas kontroli Zespół Kontrolny stwierdził, że 2016 r. sprzedano tylko jedną nieruchomość stanowiącą własność Powiatu Prudnickiego. Zbyto w IV przetargu działkę nr 291/5 o powierzchni 0,0129 ha w Głogówku. Cena uzyskana z przetargu to kwota 8220,10 zł, dodatkowo nabywca zobowiązany był do zapłacenia wszystkich dodatkowych kosztów związanych z transakcją.

W 2016 r. oddano w najem następujące nieruchomości:

- lokal w Prudniku ul. Klasztorna 4- biuro poselskie Posłanki na Sejm RP Katarzyny Czochara,
- garaż w Prudniku przy ul. Parkowej nr 10 (sprawa rozpoczęta w 2015r., a sfinalizowana w 2016 r.),
- pomieszczenie gospodarcze w Prudniku przy ul. Klasztornej nr 4, na rzecz Zakładu Energetyki Ciepłej w Prudniku,
- lokal w Prudniku przy ul. Jagiellońskiej nr 3, na rzecz Gminy Prudnik.

Dodatkowo podpisano w roku 2016 umowę na dzierżawę nieruchomości zabudowanej w Głogówku przy ul. Orzeszkowej z formą NIRO oraz części podwórka w Prudniku przy ul. Parkowej nr 10 na okres od 31.10.2016 r. do 01.11.2016 r.

W wyniku kontroli nieprawidłowości nie stwierdzono. Zespół Kontrolny stwierdził, że całość kontrolowanej dokumentacji jest kompletna czytelna i znajduje się w opisanych segregatorach. Zespół Kontrolny rekomendował przyjęcie go przez Komisję Rewizyjną.

Wobec wyjaśnienia wszystkich spraw będących przedmiotem pytań członków Komisji Przewodniczący Pan Mirosław Czupkiewicz poddał pod głosowanie jego przyjęcie.

*Protokół Zespołu Kontrolnego przyjęto „jednogłośnie”. Protokół Zespołu Kontrolnego stanowi załącznik do Protokołu z posiedzenia Komisji.*

#### Ad. 5 Wstępne omówienie sprawozdania z wykonania budżetu za 2016r.

Pan Mirosław Czupkiewicz poprosił Panią Skarbnik Powiatu –Larysę Zamorską o omówienie Sprawozdania.

Pani Skarbnik poinformowała, że sprawozdanie składa się z części opisowej i tabelarycznej. Sprawozdanie to musi być sporządzone w takiej samej szczegółowości jak sporządzana jest uchwała budżetowa. Przypomniała, że budżet Powiatu Prudnickiego na 2017r. uchwalony został 16 grudnia 2016 r. Powiedziała, że Rada Powiatu w roku 2016 zmieniała budżet 11 razy, a Zarząd Powiatu dokonywał zmian 39 razy. Wyszczególnione są wszystkie uchwały tych organów zmieniające budżet. Zarząd dokonuje zmian w szczególności w przypadkach, kiedy wpływają jakieś dotacje. Aby można je było szybciej wykorzystać, środki te wprowadza się do budżetu i przeznacza na określone zadania.

Pani Skarbnik poinformowała, że w dniu 18 kwietnia 2017 r. wpłynęła Uchwała Nr 145/2017 z dnia 13.04.2017 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu, nt. opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 r., która pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Prudnickiego za 2016 r.

Pani Skarbnik poinformowała, że budżet po stronie dochodów uchwalono na kwotę 52.974.537,88zł, w tym: dochody bieżące 50.430.943,60zł. i dochody majątkowe 2.543.594,28 zł.

Omawiając dalej sprawozdanie, Pani Skarbnik poinformowała, że w 2015 r. realizacja dochodów budżetowych przedstawiona jest w załączniku Nr 2, który obrazuje ich wykonanie w poszczególnych działach i rozdziałach. Omówiono wykonanie planu dochodów w działach:

- 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 100 %
- 020 – Leśnictwo – 75,5% (środki z Agencji na leśnictwo)
- 600 – Transport i łączność – 76,3% (grzywny, mandaty, kary pieniężne, wpływy z różnych opłat, dotacje z gmin na remonty dróg)
- 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 89,0% (czynsze, opłaty za zarząd i użytkowanie, dotacja celowa z budżetu państwa)
- 710 – Działalność usługowa - 98,3% (prace geodezyjne i kartograficzne)
- 750 – Administracja publiczna – 102,6% (dotacja na zadania zlecone, programy unijne, opłaty komunikacyjne, programy unijne, dotacje celowe oraz dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej)
- 752 – Obrona narodowa – 100% (dotacje celowe z budżetu państwa)
- 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 100% (główna pozycja to dotacja na straż pożarną)
- 755 - Wymiar sprawiedliwości – 100 % (Nieodpłatna pomoc prawna)
- 756 – Dochody od osób prawnych i osób fizycznych – 101,9%, w tym od osób fizycznych – 101,7%, a od osób prawnych – 112,1%
- 758 – Różne rozliczenia – 100% (wykazano tu subwencję oświatową)
- 801 – Oświata i wychowanie – 86,2% (są tu dochody w szkołach podstawowych specjalnych-82,9%, gimnazja specjalne – 81,9%, liceach ogólnokształcących – 99,9%, szkołach zawodowych – 88,7%, centrum kształcenia ustawicznego i praktycznego – 43,2%). W dochodach tych znajdują się również dotacje celowe na projekty unijne.

- **851** – Ochrona zdrowia – 97,7% (dotacje celowe na ubezpieczenie zdrowotne i świadczenia dla bezrobotnych)
- **852** – Pomoc społeczna – 100,9% (w tym placówki opiekuńczo-wychowawcze – 104,0%, Domy Pomocy Społecznej – 100%, Rodziny zastępcze – 102,5%, zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 97,6%, składki na ubezpiecz. zdrow. opłacane za osoby pobierające niektóre świadc. z pomocy społ.– 70,3%, Powiatowe centra pomocy rodzinie – 115,8%, Jednostki specjalistyczne, poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – 100%, Pomoc dla cudzoziemców – 90,8%
- **853** - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – 99,9%, w tym Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności – 100%, Powiatowe Urzędy Pracy – 99,9%
- **854** – Edukacyjna opieka wychowawcza – 82,1%, w tym: Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – 88,7%, Poradnie Psychologiczno – Pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne– 103,4%, internaty i bursy szkolne – 22,3%
- **900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 90,6%
- **921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 96,8,8% (dochody z realizacji projektów z Unii Europejskiej)
- **926** – Kultura fizyczna – 100% (dochody z realizacji projektów ze środków z Unii Europejskiej)

Razem dochody bieżące na plan 50.430.943,60 zł. wykonano w kwocie 50.348.680,71 zł. tj. 99,8%. Natomiast przychody na plan 4.511.712,00 zł. wykonano w kwocie 4.093.900,00 zł. tj. 90,7%. Ogółem dochody bieżące i przychody wykonano w 99,1% - na plan 54.942.655,60 zł. wykonano 54.442.580,71 zł.

Następnie omówiono wykonanie planu dochodów majątkowych wykazanych w załączniku Nr 3. Na ogólne wykonanie 2.393.288,45 zł. czyli 94,1% złożyło się:

- Transport i łączność – 1.300.992,58 zł. (97,2%)
- Gospodarka mieszkaniowa – 8.220,10 zł. (4,1%)
- Działalność usługowa – 14.898,35 zł. (97,8%)
- Administracja publiczna – 134.686,79 zł. (100%)
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 407.627,89 (100%)
- Różne rozliczenia – 384.601,81 (100%)
- Oświata i wychowanie – 142.260,93 zł. (226,6%)

Załącznik Nr 4 przedstawia wykonanie wydatków bieżących i rozchodów budżetu. Jest on sporządzany również według działów i rozdziałów. Są one dzielone na grupy zgodnie z ustawą o finansach publicznych na – wynagrodzenia i pochodne, pozostałe wydatki na działalność bieżącą (statutową) i świadczenia na rzecz osób fizycznych. Poza tym jeżeli są projekty ze środków europejskich, to również należy je oddzielnie pokazać.

Ogółem wydatki bieżące wynosiły 47.369.854,86 zł. co daje 97,9%, natomiast rozchody wykonano na 2.031.371,96 zł. co daje 100% wykonanego planu. Ogółem wydatki i rozchody na plan 50.416.065,39 zł. wykonano 49.401.226,82 zł. tj. 98,0%.

Wydatki majątkowe w dziale 600 – Transport i łączność wykonano na 2.239.764,56zł. co daje 99,9% wykonanego planu (Przebudowa drogi powiatowej nr 1211 O relacji Zwiastowice-Ucieszków, odwodnienie drogi powiatowej w Olbrachcicach, przebudowa drogi powiatowej nr 1275 O relacji Dobroszewice – Olszynka w m. Józefów, przebudowa mostu w m. Kierpień, przebudowa mostu w ciągu drogi DP 1613 O Prudnik – Śmicz na ul. Nyskiej w Prudniku, budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej w m. Piorunkowice, przebudowa drogi powiatowej nr 1206 O relacji Biała – Sowin na odcinku od m. Górka Prudnicka do skrzyżowania z DW 407 w m. Pogórze).

Dział 710 – Działalność usługowa – wykonanie wydatków majątkowych na kwotę 24.787,42 co stanowi 93,5% wykonania planu (zakup sprzętu komputerowego i wykonanie audytu i Studium wykonalności dla projektu pn. „e-usługi cyfrowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych województwa opolskiego”).

W dziale 750 Administracja publiczna - wydatkowano 278.315,18 zł. czyli 98,4%.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa wydano 426.500,00 zł. stanowiące 99,9% wykonanego planu.

W dziale 801 Oświata i wychowanie wydatkowano 998.729,91 zł. co stanowi 75,6% (Dofinansowanie doposażenia pomieszczeń w szkołach rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły dotychczas nie prowadziły kształcenia).

W dziale 851 Ochrona zdrowia wydano 1.999.950,00 zł. (100%) (objęcie akcji PCM S.A.w Prudniku).

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza wykonano 6.150,00 zł. czyli 50,6% (zakup sprzętu komputerowego).

Ogólne wykonanie planu wydatków majątkowych wynosiło 5.974.197,07 zł. co daje 94,5% zakładanego planu.

Skarbnik Powiatu – Pani Larysa Zamorska omówiła następnie załącznik Nr 6 - Realizacja przyznanych i wykorzystanych dotacji dla innych podmiotów oraz zadań powierzonych na podstawie porozumienia (umów) pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego. Stwierdziła, że zadania te realizowane były w następujących dziedzinach: turystyka, administracja publiczna, bezpieczeństwo publiczne, oświata

i wychowanie, ochrona zdrowia, pomoc społeczna, kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna.

Załącznik Nr 7 – to informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Prudnickiego, w której opisany jest stopień realizacji przedsięwzięć. Dalej przedstawiony jest stopień realizacji prognozy długu. Zaplanowano zadłużenie Powiatu na 31.12.2016 r. na poziomie 20.521.264 zł. Rzeczywisty dług publiczny Powiatu na 31.12.2016 r. wynosi 19.925.864,24 zł co stanowi 37,8% zrealizowanych dochodów ogółem. Powiedziała, że w informacji przedstawiono szczegółowo w jakich wysokościach i w jakich bankach pozostały do spłacenia zaciągnięte kredyty, a także wysokości oprocentowania tych kredytów. Powiat Prudnicki spełnia wymogi art. 243 ustawy o finansach publicznych w zakresie wskaźników zadłużenia, oraz wypracowuje nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Pani Skarbnik omówiła również:

- załącznik Nr 8 – Wykonanie planu dochodów z tytułu dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami oraz wydatków sfinansowanych tymi dotacjami. Plan dochodów wykonano w kwocie 6.955.891,90 zł. tj. 99,3%, oraz wydatków w kwocie 6.955.891,90 zł. tj. 99,3%.
- załącznik Nr 9 – Realizacja projektów ze środków europejskich za 2015 r. Wykonano 1.444.662,52 zł. co stanowi 79,5% wykonania.
- Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Białej za 2016 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego Powiatu Prudnickiego według stanu na dzień 31.12.2016 r. sporządzona zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

Skarbnik Powiatu – Pani Larysa Zamorska omawiając informację stwierdziła, że zawarto w niej następujące dane:

- dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach,
- o zmianach w stanie mienia komunalnego, w zakresie określonym w pkt 1 i 2, od dnia złożenia poprzedniej informacji związanych z nabywaniem i zbywaniem mienia,
- o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Załącznik Nr 1 jest wykazem wszystkich nieruchomości Powiatu Prudnickiego. Natomiast w załączniku Nr 2 przedstawiono informacje o posiadanych przez Powiat Prudnicki akcjach i udziałach w spółkach.

W trakcie omawiania Sprawozdania Pani Skarbnik odpowiadała na pytania członków Komisji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Mirosław Czupkiewicz podziękował za omówienie Sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Prudnickiego za 2015 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego. Stwierdził, że do omówienia pozostało jeszcze sprawozdanie finansowe, w związku z powyższym na kolejnym posiedzeniu komisji zostanie wypracowana opinia do tych sprawozdań. Komisja przygotowuje również wniosek, który zostanie przekazany do Regionalnej Izby Obrachunkowej.

#### Ad.6. Sprawy bieżące i wolne wnioski.

W związku z procedurami związanymi z absolutorium dla Zarządu Powiatu istnieje konieczność wcześniejszego zwołania posiedzenia Komisji. Przewodniczący zaproponował, aby kolejne posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbyło się w dniu 04 maja 2016 r. o godz. 12<sup>00</sup>. Członkowie Komisji przyjęli informację do wiadomości.

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. 13<sup>00</sup>, a zakończyło o godz. 14<sup>20</sup>.

#### Ad.6. Zamknięcie posiedzenia.

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji – Pan Mirosław Czupkiewicz podziękował wszystkim za udział i zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.



.....  
Protokołowała:  
*Marlena Geisler-Trybis*



.....  
Przewodniczący Komisji  
*Mirosław Czupkiewicz*