RADA POWIATU
INOWROCŁAWSKIEGO

BR.P.0012.2.29.2013

PROTOKÓŁ NR 29/2013 posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Inowrocławskiego odbytej w dniu 3.06. 2013 roku.

W obradach Komisji Rewizyjnej wzięli udział wszyscy jej członkowie – lista obecności w załączeniu.
Obrady Komisji prowadził Przewodniczący pan Andrzej Sieradzki.

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia oraz stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie protokołu ostatniego posiedzenia.
3. Prace związane z udzieleniem absolutorium dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego (wyrażenie opinii i opracowanie wniosku).
4. Sprawy bieżące.

Prowadzący obrady Komisji stwierdził, że w związku z obecnością wszystkich członków Komisja jest władna do podejmowania uchwał. Następnie przewodniczący poddał pod głosowanie protokół z ostatniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej. Protokół przyjęto jednogłośnie.
Zgodnie z porządkiem obrad przystąpiono do prac związanych z udzieleniem absolutorium dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego. Prowadzący obrady pan Andrzej Sieradzki zapoznał członków Komisji Rewizyjnej z głosowaniami poszczególnych Komisji Rady Powiatu Inowrocławskiego nad sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2012 rok i informacji o stanie mienia Powiatu Inowrocławskiego na dzień 31 grudnia 2012 rok., i tak:

Komisje	**Budżet**	**Mienie**
Budżetu i Finansów	Za – 3 osoby Wstrzymała się – 1 osoba (obecnych 4 członków)	Za – 4 osoby
Rewizyjna	Za – 4 osoby Wstrzymały się – 2 osoby	Za – 6 osób
Bezpieczeństwa Obywateli, Ładu i Porządku Publicznego	Za – 4 osoby Wstrzymała się – 1 osoba (obecnych 5)	Za – 5 osób

Edukacji, Kultury, Kultury Fizycznej, Turystyki i Sportu	Za – 4 osoby (obecnych 4)	Za – 4 osoby
Zdrowia i Polityki Społecznej	Za – 3 osoby Wstrzymała się – 1 osoba (obecnych 4)	Za – 4 osoby
Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa	Za – 4 osoby (obecnych 4)	Za – 5 osób (obecnych 5)
Rozwoju i Promocji Powiatu oraz Integracji z Unią Europejską	Za – 3 osoby Wstrzymały się – 2 osoby (obecnych 5)	Za – 5 osób

Następnie członkowie Komisji zapoznali się z opinią biegłego rewidenta pana mgr Edwarda Wolnika właściciela firmy „AUSULTING".
Analizując sprawozdanie finansowe pani radna Wiesława Pawłowska zwróciła uwagę na pojawiającą się jej zdaniem nieścisłość w zapisie dotyczącym nadwyżki z wykonania budżetu za 2012 a mianowicie w jednym miejscu jest kwota 8.912.829,75 (nadwyżka dochodów nad wydatkami), a w drugim jest kwota 8.629.112,83. Aby wyjaśnić powstałą według radnej Wiesławy Pawłowskiej nieścisłość zwrócono się do pani Anny Berendt – Skarbnika Powiatu o wyjaśnienie i okazało się, że nie zwrócono uwagi na zapis mówiący o częściowym wykupieniu z powstałej nadwyżki obligacji, przeznaczono na ten cel kwotę 283.716,92
Po zapoznaniu się z przedstawionymi przez Zarząd Powiatu Inowrocławskiego dokumentami Komisja Rewizyjna opracowała i przyjęła głosami 4 za, przy 2 wstrzymujących następującą opinię z wykonania budżetu za 2012 rok przez Zarząd Powiatu Inowrocławskiego.

Rada Powiatu Inowrocławskiego uchwałą Nr XIV/133/2011 z 29 grudnia 2011 roku przyjęła budżet na rok 2012. W trakcie realizacji budżetu Rada Powiatu 10 krotnie, a Zarząd Powiatu 8 krotnie swymi uchwałami dokonywały zmian w planie dochodów i wydatków. Wprowadzane zmiany planów spowodowały, że budżet Powiatu Inowrocławskiego na dzień 31 grudnia 2012 roku ukształtował się następująco: planowane dochody stanowiły kwotę 155 333 922 zł, planowane wydatki 154 792 690 zł i nadwyżka budżetowa 541 232 zł.

Wspomniane korekty miały na celu urealnienie dochodów, jak również dostosowanie poziomu wydatków do potrzeb oraz możliwości finansowych powiatu.

Na koniec 2012 roku dochody Powiatu osiągnęły poziom 156 574 625,86 zł, co stanowi 100,80 % planowanych dochodów. Wydatki natomiast osiągnięto w kwocie 147 661 796,11 zł, co stanowi 95,39 % planu. Wynik wykonania budżetu roku 2012 osiągnął poziom 8 912 829,75 zł, (nadwyżka dochodów nad wydatkami). Z osiągniętej nadwyżki budżetowej na częściowy wykup obligacji

przeznaczono kwotę 283 716,92 zł. Wobec powyższego, nadwyżka budżetowa roku 2012 zamknęła się kwotą 8 629 112,83 zł.

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu w 2012 roku oraz uwzględniając opinie komisji Rady Powiatu stwierdza, co następuje:

- sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012 rok Zarząd Powiatu opracował zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych,
- dochody oraz wydatki realizowano zgodnie z planem założonym w budżecie,
- zmiany dokonane w trakcie realizacji budżetu były zgodne z ustawą o finansach publicznych i miały na celu dostosowanie ich poziomu do możliwości finansowych powiatu.

W omawianym okresie Zarząd Powiatu zrealizował szereg inwestycji tj. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2368C Barcin-Złotowo-Złotniki Kujawskie wraz z ulicą Jesionową w Złotnikach Kujawskich", „Przebudowa drogi powiatowej nr 2548C Rybitwy-Janikowo metodą powierzchniowego utrwalania wraz z profilowaniem", „Przebudowa drogi powiatowej nr 3414C w ciągu ulicy Rąbińskiej w Inowrocławiu" (na odcinku od skrzyżowania z ulicą Batkowską do skrzyżowania z ulicą Zielną), „Budowa Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 wraz z Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Inowrocławiu", termomodernizacje budynków szkół (ZSP nr 3 w Inowrocławiu, CKP w Inowrocławiu i II LO w Inowrocławiu). Ponadto rozpoczął prace związane z budową dwóch rodzinnych domów dziecka oraz przebudową boiska wielofunkcyjnego przy II LO w Inowrocławiu.

Zarząd Powiatu realizował również projekty dofinansowywane środkami z budżetu Unii Europejskiej, i tak: „Podróż w usamodzielnienie", „Życie zaczyna się po 50-tce", „Aktywni niepełnosprawni", „Model Mobilnego Centrum Aktywizacji Zawodowej", „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego", „Comenius".

Na koniec 2012 r. w budżecie Powiatu wystąpiło zobowiązanie wobec:
- Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 17 500 000,00 zł
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna dotyczące zaciągniętego kredytu komercyjnego w kwocie 5 600 000,00 zł
- Banku Millennium Spółka Akcyjna z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 16 000 000,00 zł
- Banku DnB Nord Polska Spółki Akcyjnej tytułem umowy wykupu wierzytelności powstałej w wyniku budowy sali sportowej przy III LO w Inowrocławiu - w kwocie 907 556,34 zł

Łączna kwota zobowiązań wynosi 40 007 556,34 zł, co stanowi 25,55% osiągniętych dochodów ogółem.

Zarząd Powiatu korzystając z upoważnienia Rady Powiatu dokonywał zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień między działami oraz dokonywał zmian w planie wydatków, polegających na zmianach planu wydatków majątkowych w ramach działu obejmujących przesunięcia środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne, które nie powodowały zmiany ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale, nie tworząc nowych zadań inwestycyjnych i nie likwidując zadań istniejących. Lokował wolne środki budżetowe na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.
Zarząd Powiatu nie korzystał z upoważnienia do zaciągania krótkoterminowych kredytów i pożyczek na występujące w trakcie roku budżetowego niedobory, jak również nie dokonywał poręczeń.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Inowrocławskiego realizując swoje statutowe obowiązki w roku 2012 dokonała kontroli w jednostkach organizacyjnych naszego Powiatu. Analizowano przebieg prac inwestycyjnych, jak i realizację budżetu zarówno bieżącego jak i za rok 2011. Z kontroli sporządzane były protokoły, a wnioski komisji przekazywano Zarządowi.
Przeprowadzone kontrole nie stwierdziły uchybień w prowadzonej działalności przez kontrolowane jednostki.

Reasumując powyższe, wykonanie budżetu za rok 2012 przez Zarząd Powiatu, Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie. Dochody i wydatki roku 2012 są zgodne z budżetem uchwalonym przez Radę Powiatu z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie jego realizacji.

Inowrocław, 3 czerwca 2013 r.

Pod tak sformułowaną opinią podpisali się wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej, członkowie którzy się wstrzymali zaznaczyli to przy swym nazwisku.

Podpisy członków
Komisji Rewizyjnej

1) Andrzej Sieradzki – przewodniczący .....za.....

2) Bogumiła Pęczkowska– zastępca przewodniczącego .....za.....

3) Henryk Ligocki– sekretarz .....za.....

4) Jacek Nijak – członek .....wstrzymał się.....

5) Wiesława Pawłowska – członek .....wstrzymała się...

6) Mieczysław Szczygieł – członek .....za.....

W sprawach bieżących ustalono termin następnego posiedzenia Komisji na dzień 20.06.2012 r. godz. 9.00.
Na tym obrady Komisji zakończono.

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

Andrzej Sieradzki

Sekretarz

Henryk Ligocki

Lista obecności członków
Komisji Rewizyjnej
na posiedzeniu w dniu 3 czerwca 2013r

l.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Andrzej Sieradzki– przewodniczący	
2.	Bogumiła Pęczkowska – zastępca przewodniczącego	
3.	Henryk Ligocki – sekretarz	
4.	Jacek Nijak	
5.	Wiesława Pawłowska	
6.	Mieczysław Szczygieł	

Zaproszeni goście:

1. Berendt Anna .....

2. .....

3. .....

4. .....