

BR.P.0012.2.6.2015

## **PROTOKÓŁ NR 6/2015**

Posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Inowrocławskiego odbytego 20 maja 2015 roku w Sali posiedzeń komisji Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu przy ulicy Mątewskiej 17

Obrady prowadził Andrzej Sieradzki przewodniczący Komisji Rewizyjnej.

Udział w obradach wzięło sześciu członków komisji oraz Anna Berendt Skarbnik Powiatu Inowrocławskiego

---

Zaproszeni goście:

1. Skarbnik Powiatu Inowrocławskiego Anna Berendt

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia oraz stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie protokołu ostatniego posiedzenia.
3. Zaopiniowanie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2014 rok.
4. Zaopiniowanie informacji o stanie mienia Powiatu Inowrocławskiego na dzień 31 grudnia 2014 r.
5. Prace związane z udzieleniem absolutorium dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego (wyrażenie opinii i opracowanie wniosku).
6. Sprawy bieżące.

### **Ad.1**

Przewodniczący Komisji **Andrzej Sieradzki** stwierdził kworum (z łac. quorum) i prawomocność obrad na podstawie listy obecności. Prowadzący obrady powitał członków komisji i zaproszonych gości.

Przewodniczący Komisji **Andrzej Sieradzki** przedstawił porządek obrad i zapytał, czy ktoś z członków chciałby wnieść jakieś uwagi. Nie zgłoszono żadnych uwag, propozycji zmian do porządku obrad i przyjęto go jednogłośnie.

### **Ad.2**

Przewodniczący Komisji **Andrzej Sieradzki** poprosił o przyjęcie protokołu z poprzednich obrad komisji. Protokół został przyjęty jednogłośnie.

**Głosowanie:**

Za-6

Przeciw-0

Wstrzymujących się-0

## Ad.3

Skarbnik Powiatu Inowrocławskiego Anna Berendt przedstawiła sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2014 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej **Andrzej Sieradzki** przedstawił:

- A. Uchwałę nr 16/S/2015 Składu Orzekającego nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 20 kwietnia 2015
- B. Opinię niezależnego biegłego rewidenta ze szczególnym uwzględnieniem ustaleń końcowych
- C. Przedstawił jak przebiegały głosowania w pozostałych komisjach Rady Powiatu Inowrocławskiego
  - Komisja Zdrowia i Polityki Społecznej**- za 4 osoby (obecnych 4 członków)
  - Komisja Edukacji, Kultury, Kultury Fizycznej, Turystyki i Sportu**- za 3 osoby, wstrzymała się 2 osoby (obecnych 5 członków)
  - Komisja Bezpieczeństwa Obywateli, Ładu i Porządku Publicznego**- za 4 osoby, wstrzymała się 1 osoba (obecnych 5 członków)
  - Komisja Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa**- za głosowały 4 osoby (obecnych 4 członków)
  - Komisja Rozwoju i Promocji Powiatu oraz Integracji z Unią Europejską**- za głosowały 4 osoby, wstrzymała się 1 osoba (obecnych 5 członków)
  - **Komisja Budżetu i Finansów**- za głosowały 3 osoby, wstrzymała się jedna osoba (obecne 4 osoby)

Komisja Rewizyjna Powiatu Inowrocławskiego przygotowała tekst: „OPINII KOMISJI REWIZYJNEJ O WYKONANIU BUDŻETU ZA 2014 ROK PRZEZ ZARZĄD POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO”.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się i analizie przedstawionego przez Zarząd Powiatu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2014 rok oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy przystąpiła do głosowania. Głosami 4 za i 2 wstrzymujące pozytywnie zaopiniowali roczne sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2014 rok. Wstrzymali się radni Jacek Nijak i Henryk Procek.

**Głosowanie:**

**Obecnych 6 członków komisji**

**Za- 4 osób**

**Przeciw-0**

**Wstrzymujących-2**

## Ad.4

Skarbnik Powiatu Inowrocławskiego Anna Berendt przedstawiła informacje o stanie mienia Powiatu Inowrocławskiego na dzień 31 grudnia 2014 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej **Andrzej Sieradzki** przedstawił jak przebiegały głosowania w pozostałych komisjach Rady Powiatu Inowrocławskiego

**-Komisja Zdrowia i Polityki Społecznej-** za 5 osoby (obecnych 5 członków)

**-Komisja Edukacji, Kultury, Kultury Fizycznej, Turystyki i Sportu-** za 5 osób (obecnych 5 członków)

**-Komisja Bezpieczeństwa Obywateli, Ładu i Porządku Publicznego-** za 4 osoby, wstrzymała się 1 osoba (obecnych 5 członków)

**-Komisja Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa-** za głosowały 4 osoby (obecnych 4 członków)

**-Komisja Rozwoju i Promocji Powiatu oraz Integracji z Unią Europejską-** za głosowały 4 osoby, wstrzymała się 1 osoba (obecnych 5 członków)

**- Komisja Budżetu i Finansów-** za głosowały 3 osoby, wstrzymała się 1 osoba (obecne 4 osoby)

Członkowie komisji po zapoznaniu się z przedstawionym materiałem głosami 6 za pozytywnie zaopiniowali informacje o stanie mienia Powiatu Inowrocławskiego na dzień 31 grudnia 2014 r.

**Głosowanie:**

**Obecnych 6 członków komisji**

**Za- 6 osób**

**Przeciw-0**

**Wstrzymujących-0**

## Ad.5

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej **Andrzej Sieradzki** zainicjował dyskusję dotyczącą udzielenia absolutorium dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego (wyrażenie opinii i opracowanie wniosku).

Komisja Rewizyjna Powiatu Inowrocławskiego przygotowała wniosek Komisji Rewizyjnej do Rady Powiatu Inowrocławskiego o udzielenie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014 rok dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego.

Nad udzieleniem w/w absolutorium odbyło się głosowanie- 4 za,0 przeciw, 2 wstrzymało się.

**Głosowanie:**

**Obecnych 6 członków komisji**

**Za- 4 osób**

**Przeciw-0**

**Wstrzymujących-2**

Wstrzymali się radni Jacek Nijak i Henryk Procek.

Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Powiatu o udzielenie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014 rok dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego.

## Ad.6

Przewodniczący **Andrzej Sieradzki** zapytał:

-Czy są jakieś sprawy bieżące?

Członkowie jednogłośnie zaproponowali ustalenie następnego terminu posiedzenia komisji. Wspólnie ustalono termin 11 czerwca 2015godz.8<sup>00</sup> w siedzibie Zarządu Dróg Powiatowych w Inowrocławiu, ul. Poznańska 384C.

Wobec braku dalszych pytań i spraw bieżących Przewodniczący **Andrzej Sieradzki** zakończył posiedzenie komisji.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

Andrzej Sieradzki

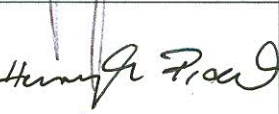
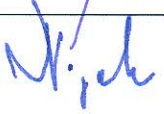

Protokołował  
*Henryk Procek*  
Henryk Procek

Sekretarz Komisji  
*Henryk Procek*  
Henryk Procek

**ZAŁĄCZNIKI:**

1. Lista obecności członków Komisji Rewizyjnej na posiedzeniu w dniu 20 maja 2015 - *zał. 1*
2. Wniosek Komisji Rewizyjnej do Rady Powiatu Inowrocławskiego o udzielenie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014 rok dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego.( BR.3022.2.2015) - *zał. 3*
3. OPINIA KOMISJI REWIZYJNEJ O WYKONANIU BUDŻETU ZA 2014 ROK PRZEZ ZARZĄD POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO". - *zał. 2*

**Lista obecności członków  
Komisji Rewizyjnej  
na posiedzeniu w dniu 20.05.2015r.**

L.p.	Nazwisko i imię	Podpis
1.	Sieradzki Andrzej – przewodniczący	
2.	Gawron-Fiedorow Krystyna – z-ca przewodniczącego	
3.	Procek Henryk - sekretarz	
4.	Kryszak Feliks	
5.	Nijak Jacek	
6.	Kościński Marek	

**Zaproszeni goście:**

1. p. Hanna Besenolt  
Skarbnik Biostu
2. ....
3. ....

  
.....  
.....  
.....

**OPINIA**  
**KOMISJI REWIZYJNEJ O WYKONANIU BUDŻETU ZA 2014 ROK**  
**PRZEZ ZARZĄD POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO**

---

Rada Powiatu Inowrocławskiego uchwałą Nr XXXVII/363/2013 z 27 grudnia 2013 roku przyjęła budżet na rok 2014. W trakcie realizacji budżetu Rada Powiatu 11-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 2014 roku ukształtował się następująco: planowane dochody w kwocie 156 404 938,99 zł, planowane wydatki w kwocie 162 751 719,99 zł i planowany deficyt 6 346 781,00 zł.

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

Na koniec 2014 roku dochody Powiatu osiągnęły poziom 156 594 040,60 zł, co stanowi 100,12 % planowanych dochodów. Wydatki natomiast osiągnięto w kwocie 154 886 696,77 zł, co stanowi 95,17 % planu. Wynik wykonania budżetu roku 2014 stanowił nadwyżkę wydatków nad dochodami – 1 707 343,83 zł. Dodając wolne środki roku 2013 w kwocie 4 046 141,11 zł i środki pozostałe z wyemitowanych w 2014 roku obligacji 5 000 000,00, wolne środki na koniec 2014 roku wynoszą 10 753 484,94 zł.

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu w 2014 roku oraz uwzględniając opinie komisji Rady Powiatu stwierdza, co następuje:

- sprawozdanie z wykonania budżetu za 2014 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 na remonty, modernizację i utrzymanie dróg powiatowych wydatkował 13 747 962,78 zł. W 2014 roku zakończone zostały inwestycje drogowe tj.: przebudowa drogi powiatowej nr 2518C w ciągu ulicy Karola Marcinkowskiego, przebudowa drogi powiatowej nr 2508C Wojdał-Pakość (I etap), przebudowa drogi powiatowej nr 2519C Dąbie-Chrzastowo, przebudowa drogi powiatowej nr 2521C Płonkowo-Wierzchosławice wraz z przebudową chodnika, przebudowa drogi powiatowej nr 2531C Murzynno-Wonorze w miejscowości Zagajewice, przebudowa

skrzyżowania w miejscowości Racice, naprawiono również szereg odcinków dróg powiatowych metodą powierzchniowego utrwalania.

Wykonano również termomodernizację budynku ZSP nr 2 im. Genowefy Jaworskiej w Inowrocławiu, termomodernizację i remont pomieszczeń przeznaczonych na archiwum i biura w budynku po byłej Straży Pożarnej. Ponadto oddano do użytku cztery boiska sportowe wielofunkcyjne przy ZSP nr 5 w Inowrocławiu, przy ZSP nr 2 w Inowrocławiu, przy ZSP nr 4 w Inowrocławiu oraz przy ZSO w Inowrocławiu.

Na podkreślenie zasługuje fakt, iż w okresie sprawozdawczym ze środków własnych Powiatu dofinansowano zakup aparatury medycznej dla Szpitala Wielospecjalistycznego im. dra Ludwika Błażka w Inowrocławiu.

Zarząd Powiatu w 2014 roku kontynuował realizację projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej, były to: „Podróż w usamodzielnienie”, „Przedsiębiorczość szansą na rozwój regionu kujawsko-pomorskiego”, „Twoja wiedza-Twoja przyszłość”, „Infostrada Kujaw i Pomorza” oraz rozpoczął realizację nowych projektów: „Uzupełnienie ewidencji gruntów i budynków, dystrybucja zbioru danych o działkach, budynkach i lokalach na terenie Województwa Kujawsko-pomorskiego jako elementu infrastruktury przestrzennej (gminy: Inowrocław, Kruszwica, Gniewkowo, Dąbrowa Biskupia)”, „Schematom STOP! Wspólne działania instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy – pilotaż”, „Mobilne Centra Aktywizacji Zawodowej”.

Na koniec 2014 r. w budżecie Powiatu wystąpiło zobowiązanie wobec:

- Powszechnej Kasy Oszczędności Banku Polskiego Spółki Akcyjnej z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 12 500 000,00 zł
- Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna dotyczące zaciągniętego kredytu komercyjnego w kwocie 4 200 000,00 zł
- Banku Millennium Spółka Akcyjna z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 12 000 000,00 zł
- Banku Spółdzielczego dotyczące zaciągniętego kredytu komercyjnego w kwocie 4 500 000,00 zł
- ING Banku Śląskiego Spółki Akcyjnej z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 10 700 000,00 zł

Łączna kwota zobowiązań wynosi 43 900 000,00 zł.

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 2014 dokonała kontroli w jednostkach organizacyjnych naszego Powiatu. Dokonano kontroli w Zarządzie Dróg Powiatowych w Inowrocławiu ze szczególnym uwzględnieniem gospodarki paliwowej. Komisja kontrolowała także zakup materiałów opałowych w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych im. Jana Pawła II w Kościelcu. Ponadto w Wydziale Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa dokonano kontroli zezwoleń na ustawienie sieciowych rybackich narzędzi połowowych na wodach śródlądowych żeglownych na szlaku żeglownym lub w bezpośrednim jego sąsiedztwie. Komisja na bieżąco zapoznawała się z przebiegiem prac inwestycyjnych na terenie Powiatu oraz z realizacją bieżącego budżetu. 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 2014 przez Zarząd Powiatu, Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie. Dochody i wydatki roku 2014 są zgodne z budżetem uchwalonym przez Radę Powiatu z uwzględnieniem zmian dokonanych w trakcie jego realizacji.

Inowrocław, 20 maja 2015 r.

Podpisy członków  
Komisji Rewizyjnej

- 1) Andrzej Sieradzki – przewodniczący ..... *Andrzej Sieradzki*
- 2) Krystyna Gawron-Fiedorow – zastępca przewodniczącego ..... *Krystyna Gawron-Fiedorow*
- 3) Henryk Procek – sekretarz ..... *Henryk Procek - wstrzymałem się*
- 4) Feliks Kryszak – członek ..... *Feliks Kryszak*
- 5) Jacek Nijak – członek ..... *Jacek Nijak - wstrzymałem się*
- 6) Marek Kościński – członek ..... *Marek Kościński*

Inowrocław, 20 maja 2015 r.

RADA POWIATU  
INOWROCŁAWSKIEGO

BR.3022.2.2015

**Rada Powiatu Inowrocławskiego  
w miejscu**

Na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 595, z późn. zm.) oraz art. 267, art. 271 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.), jak również w oparciu o § 37 ust. 2 Statutu Powiatu Inowrocławskiego przyjętego Uchwałą Nr IV/15/99 z dnia 23 stycznia 1999 r. (Dziennik Urzędowy Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 50, poz. 446, z 2002 r. Nr 31, poz. 571, Nr 120, poz. 2448, z 2003 r. Nr 130, poz. 1847, z 2005 r. Nr 29, poz. 549, z 2010 r. Nr 215, poz. 3005 oraz poz. 1068 z 2013 r.) – Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Powiatu o udzielenie absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014 rok dla Zarządu Powiatu Inowrocławskiego.

Z przedstawionego Radzie Powiatu sprawozdania wynika, że dochody w okresie sprawozdawczym wyniosły 156 594 040,60 zł. tj. 100,12 % planu, natomiast wydatki osiągnęły kwotę 154 886 696,77zł. tj. 95,17 % planu.

Wykonanie budżetu roku 2014 zamknięte zostało nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 1 707 343,83 zł.

Rada Powiatu 11-krotnie, a Zarząd Powiatu 8-krotnie uchwałami dokonywały zmian w budżecie powiatu, co było zgodne z upoważnieniami ustawowymi oraz upoważnieniami będącymi w kompetencji Rady Powiatu.

W roku 2014 Zarząd Powiatu realizował budżet zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Komisja Rewizyjna po analizie przedstawionego przez Zarząd Powiatu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Inowrocławskiego za 2014 rok oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sprawozdaniu z wykonania budżetu, informacją o stanie mienia Powiatu Inowrocławskiego, jak również na podstawie wyników przeprowadzonych kontroli w jednostkach budżetowych

przez Komisję Rewizyjną w zakresie realizacji budżetu za 2014 rok, wnosi do Rady Powiatu o akceptację wcześniej sformułowanego wniosku.

**Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej**



**Andrzej Sieradzki**

Inowrocław, 20 maja 2015 r.