

Protokół nr 5
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 2 czerwca 2020 r.

Obecni na posiedzeniu: członkowie Komisji (4/4) oraz p. Zofia Łącka – Skarbnik Powiatu, p. Michał Mróz – Starosta Tucholski.

Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji pan Michał Skalecki.

Tematyka posiedzenia:

1. Ocena wykonania budżetu za 2019 rok.
2. Przygotowanie opinii oraz wniosku dotyczącego udzielenia absolutorium.

Ad. 1.

p. Przewodniczący poinformował, że na wydanie opinii składa się sprawozdanie z wykonania budżetu, sprawozdanie finansowe i opinia RIO. Poprosił p. Skarbnik o omówienie trudniejszych elementów.

p. Skarbnik – poinformowała, że budżet po wszystkich zmianach zaplanowano z deficytem w wysokości 1.894.815,28 zł oraz przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 5.250.000 zł. Nadwyżkę budżetową w kwocie 3.355.184,72 zł zaplanowano przeznaczyć na pokrycie rozchodów 2019 roku. Wykonanie budżetu na dzień 31 grudnia 2019 rok to nadwyżka budżetowa w kwocie 5.077.808,68zł oraz przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 8.979.877,94 zł. Dochody budżetu powiatu planowane w kwocie 95.394.343,19 zł, zostały wykonane w 92,93 % w kwocie 88.650.428,22 zł. Wydatki po zmianach planowane w wysokości 97.289.158,47 zł zostały wykonane w 2019 roku w kwocie 83.572.619,54 zł, tj. w 85,90% planu rocznego. Rozchody były spłacane terminowo.

p. J. Kowalik – zapytał, jak pani Skarbnik ocenia nadwyżkę, która się pojawiła, jak ona wygląda w stosunku do 2018 roku oraz jak wyglądają subwencje.

p. Skarbnik – odpowiedziała, że nadwyżka budżetowa występuje od 2012 roku. W kolejnych latach były to oszczędności z ubiegłych lat. To pozwala na spięcie budżetu. Na 31.12.2019 r. nadwyżka tylko za 2019 r. wynosiła 5.777.880 tys. zł.

p. J. Kowalik – zapytał, czy to narastało, czy się zmniejszało ?

p. Przewodniczący – poprosił o przedstawienie wizji spłaty zadłużenia w wysokości 17,4 mln zł. Zapytał też skąd się wzięło wykonanie dochodów budżetu w wysokości 93%.

p. Skarbnik – poinformowała, że zadłużenie sukcesywnie spada. Jeżeli zostanie policzone starym wskaźnikiem to dochody wykonano w 19,31% zadłużenia. W 2013 r. wskaźnik przekroczył 70%. Spłaty są dokonywane zgodnie z umowami. Spłata obligacji kończy się w 2020 r. Kredyty w BS Koronowo kończą się w 2021 roku. Zostanie pożyczka z budżetu państwa spłacana do 2024 roku. Spłacenie jej wcześniej byłoby ryzykowne. Nie wiadomo jak skończy się rok 2020. W grudniu nie został spełniony wskaźnik 243. W styczniu został spełniony, a teraz znów nie. Dla samorządu jest to bezpieczna sytuacja. Powiat nie zadłuża się, spłaca terminowo. W styczniu płacone są wszystkie raty kredytu. To powoduje oszczędności za obsługę długu. Zarobili na lokatach 144 tys. zł. W tym roku jest to znacznie mniejsza kwota.

p. S. Majnert – przypomniał, że rozmawiali na komisji pół roku temu na temat zmiany pożyczki na kredyt komercyjny. Teraz może to być opłacalne.

p. Skarbnik – poinformowała, że na to potrzebna jest zgoda Ministra, należy spełniać wszystkie wskaźniki i obsługa długu nie może się zmniejszyć. Dochody bieżące są mniejsze, bo nie wpłynęły środki na projekty i ekwiwalenty za uporządkowanie lasów. Planują to z pewnym zabezpieczeniem. Dochody wpłynęły zgodnie z zapotrzebowaniem.

p. Starosta – dodał, że w szczytowym momencie budżet wynosił prawie 99 mln złotych. Zadania z WSUE wykonano w 100%, ale w mniejszych kwotach. Wykonanie zadań zmieściło się w kwocie 7 mln zł. Kwota 5 mln zł została zwrócona do Wojewody.

p. S. Majnert – poprosił o omówienie poręczeń i gwarancji nie wykazanych w bilansie.

p. Skarbnik – poinformowała, że to są poręczenia, które występują przy podpisywanych umowach z wykonawcą np. przy budowie dróg, czy budowie PCW. To obowiązuje np. 3 lata. Starają się pilnować wszystkich umów, bo to trzeba zaksięgować pozabilansowo.

p. S. Majnert – zapytał, jak duża jest gwarancja w przypadku drogi ?

p. Starosta – odpowiedział, że to zależy od specyfikacji i warunków zawartych w umowie.

p. J. Kowalik – w strukturze dochodów własnych wykonanie wynosi 1.400.000 zł, a plan jest o wiele wyższy. Uważa, że te dochody własne są nadmuchane jeżeli chodzi o strukturę.

p. Skarbnik – poinformowała, że to są środki z innych źródeł. Były tam planowane ekwiwalenty dotyczące lasów prywatnych w wysokości 3.300.000 zł.

p. Przewodniczący – stwierdził, że często bywa tak, że niektóre dochody przyjmuje się na oko, np. dochody z tytułu odszkodowań w lasach.

p. Starosta – poinformował, że planowane dochody nie wynikają z niewiadomych. To wynika z dokładnych wyliczeń na podstawie wykonanych zadań. Zadania w lasach prywatnych wynikają ze zgłoszenia. Na poszczególne lata jest określony poziom.

p. Przewodniczący – dodał, że to nie wynikało z winy Zarządu, bo ta kwota nie wpłynęła.

p. Skarbnik – dodała, że na stronie 76 sprawozdania znajdują się odchylenia. Został wykonany projekt w 2019 r. ale środki nie wpłynęły do budżetu.

p. J. Kowalik – odpowiedział, że to nie przytyk do Zarządu. To najbardziej płynna struktura dochodów.

p. S. Majnert – zapytał o załącznik nr 1.15 – świadczenie pracownicze na stronie 55 sprawozdania finansowego.

p. Skarbnik – poinformowała, że to dodatek za umundurowanie strażaków, środki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych i środki w Powiatowym Urzędzie Pracy.

p. Przewodniczący – zapytał o mienie komunalne, czy grunty są wpisane do starostwa powiatowego, czy tylko grunty pod budynkami.

p. Skarbnik – odpowiedziała, że jest tam działka na ul. Przemysłowej.

p. Przewodniczący – odczytał opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej.

p. Skarbnik – udzieliła odpowiedzi na wcześniej zadane pytania. Poinformowała, że na 2013 rok została nadwyżka w wysokości 2,9 mln zł, w 2014 r. 1,5 mln zł, na koniec 2018 – 8,9 mln zł, a na koniec 2019 r. 6,9 mln zł.

p. Przewodniczący – zapytał, jakie jest średnie wynagrodzenie pracowników Starostwa.

p. Skarbnik – odpowiedziała, że jest to kwota 4.100 zł licząc z Zarządem.

Ad. 2.

Komisja w wyniku głosowania 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Tucholskiego za 2019 r. wraz ze sprawozdaniem finansowym i sprawozdaniem o stanie mienia komunalnego.

Komisja w wyniku głosowania 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Tucholskiego za 2019 r. stanowiący załącznik do oryginału protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała

Elżbieta Damasiewicz

Przewodniczący Komisji

Michał Skąlecki