

PROTOKÓŁ NR 4/15
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego,
które odbyło się w dniu 10 kwietnia 2015 r.

Zgodnie z listą obecności na posiedzenie Komisji Rewizyjnej przybyli radni:

1. Sylwester Golus – Przewodniczący Komisji,
2. Mirosław Sójka – Zastępca Przewodniczącego Komisji,
3. Monika Oleksiewicz – Członek Komisji,
4. Michał Suwalski – Członek Komisji,
5. Klaudia Zaborowska – Członek Komisji

oraz zaproszeni goście:

1. Andrzej Opala – Starosta Łódzki Wschodni,
2. Ewa Gładysz – Wicestarosta Łódzki Wschodni,
3. Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu,
4. Iwona Walter – Wisiałkowska – Sekretarz Powiatu,
5. Ewa Redmann – Naczelnik Wydziału Organizacyjnego,
6. Zbigniew Burzyński – Naczelnik Wydziału Rozwoju Gospodarczego, Rolnictwa i Ochrony Środowiska,
7. Bogusław Biliński – Naczelnik Wydziału Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami,
8. Andrzej Bartos – Dyrektor Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

Lista obecności stanowi **załącznik nr 1** do protokołu.

Pkt 1.

Przewodniczy Komisji Rewizyjnej – Pan Sylwester Golus otworzył posiedzenie Komisji, powitał przybyłych Członków Komisji oraz zaproszonych gości i stwierdził niezbędne do podejmowania decyzji quorum.

Pkt 2.

W wyniku głosowania porządek został przyjęty jednogłośnie i przedstawia się następująco:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Kontrola i analiza przeprowadzonych procedur zamówień publicznych w 2014 roku.
5. Kontrola dochodów i wydatków realizowanych w 2014 roku przez Wydział Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami.
6. Kontrola dochodów i wydatków realizowanych w 2014 roku przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.
7. Kontrola pozostałych dochodów i wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2014 roku.

8. Zapoznanie się z polityką rachunkowości Starostwa Powiatowego w Łodzi.
9. Zapoznanie się z informacją o stanie zadłużenia Powiatu według stanu na dzień 31.12.2014 roku.
10. Analiza zobowiązań i należności według stanu na dzień 31.12.2014 roku.
11. Sprawy różne i wolne wnioski.
12. Zamknięcie posiedzenia komisji.

Pkt 3.

Protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji został przyjęty jednogłośnie.

Pkt 4.

Komisja dokonała kontroli i analizy przeprowadzonych procedur zamówień publicznych w 2014 roku. Komisja zapoznała się z zestawieniem opublikowanych zamówień publicznych (**załącznik nr 2** do protokołu), wykazem zamówień publicznych zgłoszonych do Urzędu Zamówień Publicznych (**załącznik nr 3** do protokołu) oraz wykazem udzielonych zamówień publicznych do 30.000,00 euro w 2014 roku (**załącznik nr 4** do protokołu).

Informacji udzieliła Pani Ewa Redmann – Naczelnik Wydziału Organizacyjnego.

Łącznie w 2014 roku udzielono 14 zamówień powyżej 30 tys. euro, w tym 6 na roboty budowlane i 8 na usługi, na kwotę ogółem 2.898.067,79 zł. Jeśli chodzi o zamówienia do kwoty 30 tys. euro, łącznie Starostwo udzieliło zamówień na kwotę 699.082,65 zł.

Komisja dokonała szczegółowej kontroli dokumentacji zamówienia pn. „Modernizacja odcinka drogi powiatowej nr 2917E we wsi Felicjanów gmina Koluszki. Informacji udzielił Pan Zbigniew Burzyński – Naczelnik Wydziału Rozwoju Gospodarczego, Rolnictwa i Ochrony Środowiska.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 5.

Komisja dokonała kontroli dochodów i wydatków realizowanych w 2014 roku przez Wydział Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami. Sprawozdanie rzeczowo – finansowe Wydziału stanowi **załącznik nr 5** do protokołu.

Informacji udzielił Pan Bogusław Biliński – Naczelnik Wydziału Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami

Wydział realizuje dochody i wydatki Skarbu Państwa, na które otrzymywana jest dotacja z budżetu Wojewody oraz wydatki w ramach zadań wykonywanych na rzecz Powiatu ze środków własnych Powiatu.

Jeśli chodzi o zadania realizowane na rzecz Skarbu Państwa, czyli zadania wynikające z ustawy o gospodarce nieruchomościami, wydatki kształtowały się na poziomie 91 tys. zł i taką dotację Powiat otrzymał od Wojewody na realizację zadań. Zakupione zostały usługi, mapy w PODGiK oraz dokumenty niezbędne do przeprowadzenia postępowań administracyjnych, ponadto zapłacono za ekspertyzy analizy i opinie, w tym opinie rzeczoznawców majątkowych. Powiat płaci również podatek od nieruchomości Skarbu Państwa – dotyczy to przejętych nieruchomości poszpitalnych. Szpital w Tuszynie

zrezygnował z budynków, które nie nadawały się do działalności szpitala. Starosta jako organ zobowiązany na mocy ustawy był zobowiązany do przejęcia nieruchomości. Prowadzone są postępowania przetargowe w celu sprzedaży tychże nieruchomości. Wystąpiono także o pozwolenie na rozbiórkę budynków, które się tam znajdują.

W ramach wydatków ponoszone były koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – postępowania prowadzone są wobec osób, które zalegają Skarbowi Państwa w zakresie opłat z tytułu wieczystego użytkowania, dzierżawy lub czynszu. Powiat musi występować o egzekucję należności najczęściej do sądu w celu uzyskania tytułu wykonawczego, następnie do komornika. Za te wszystkie czynności związane z egzekucjami są ponoszone opłaty na poczet zaliczek na ściągnięcie należności, do czasu aż nie uzyska się skutecznej egzekucji. W niektórych przypadkach egzekucja była skuteczna i postępowanie uległo zakończeniu, natomiast są takie podmioty, co do których postępowanie egzekucyjne jest z różnych powodów nieskuteczne.

W ramach działu 710 dokonywano zakupów usług geodezyjnych w ramach środków przekazanych przez Wojewodę. Dotacja wynosiła 252.041,00 zł i została wydatkowana w całości na zakup usług modernizacji ewidencji gruntów i budynków dwóch obrotów: Zielona Góra i Justynów.

Jeśli chodzi o wydatki majątkowe dokonano nabycia na rzecz Skarbu Państwa nieruchomości za kwotę 33.000,00 zł. Wiązało się to z postępowaniem sądowym dotyczącym zniesienia współwłasności nieruchomości. Współwłaściciele nieruchomości nie dysponowali środkami na wykup udziału Skarbu Państwa i zaproponowali, żeby Skarb Państwa wykupił ich udziały. Środki wydatkowane na spłatę współwłaścicieli były przekazane przez Wojewodę.

W ramach zadań własnych Powiatu wykonanie wydatków w dziale 700 było mniejsze niż zakładał plan, gdyż wypłacono mniej odszkodowań na rzecz osób fizycznych, które utraciły prawo własności do nieruchomości na mocy decyzji podziałowych.

Dokonano zakupu usług związanych z modernizacją ewidencji gruntów na kwotę 194.803 zł.

Wydział realizuje dochody Skarbu Państwa i dochody własne Powiatu. Dochody Powiatu zależą też od dochodów Skarbu Państwa, gdyż Powiat jest uprawniony w zakresie 25% realizowanych dochodów Skarbu Państwa. Przekazywana jest do Wojewody informacja o stopniu realizacji tych dochodów. Dochody najczęściej są wyższe niż zakłada plan, ponieważ plan nie zakłada dochodów ze sprzedaży prawa własności. Dla przykładu wyższe niż planowano były dochody w zakresie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Poruszony został temat ewentualnego wykupu działek pod poszerzenie drogi powiatowej Głuchów – Lubanów, w związku z realizowaną inwestycją.

Pan Starosta powiedział, że projektant przedstawił propozycję zmiany zakresu robót w ramach inwestycji – zaproponował szeroki zakres prac, poważne roboty ziemne, które wiązałyby się z poszerzeniem drogi. Projektant powiedział, że takie są rozstrzygnięcia, które uzgodnione były pomiędzy Burmistrzem a mieszkańcami, o których nikt Starostwa nie informował. Koszty zaproponowanych dodatkowych robót opiewają na ponad 140 tys. zł. Pan Starosta powiedział, że zostanie to wyjaśnione, natomiast roboty projektowe zostały już wstrzymane przez Naczelnika Wydziału RGRiOŚ.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 6.

Komisja dokonała kontroli dochodów i wydatków realizowanych w 2014 roku przez Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej. Sprawozdanie rzeczowo – finansowe PODGiK stanowi **załącznik nr 6** do protokołu.

Informacji udzielił Pan Andrzej Bartos – Dyrektor Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej.

W 2014 roku dochody z różnych opłat w tym ze sprzedaży środków trwałych wyniosły 775.060,92 zł, planowane były na poziomie 760.680,00 zł. Na te dochody składają się opłaty pobierane przez Ośrodek m.in. w związku z aktualizacją mapy zasadniczej, aktualizacją mapy do celów projektowych, udostępnieniem materiałów znajdujących się w zasobie PODGiK, sporządzeniem wyrysów i wypisów.

Po stornie wydatków ponoszone są wydatki na wynagrodzenia i wydatki związane z bieżącą działalnością. Ogółem zrealizowano 98,20% planowanych wydatków.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 7.

Komisja dokonała kontroli pozostałych dochodów i wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2014 roku. Informacji udzieliła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Zarówno dochody i wydatki podzielone są na trzy rodzaje zadań.

Zadania z zakresu administracji rządowej – są to zadania zlecone, na które Powiat otrzymuje dotację z budżetu Państwa. Zadanie te obejmują m.in. gospodarkę gruntami i nieruchomościami, działalność powiatowego nadzoru budowlanego, kwalifikację wojskową, wybory do rad powiatów. Po raz pierwszy od istnienia Powiatu przekazana została dotacja w dziale 752 – obrona narodowa w kwocie 3.500,00 zł, z tego wydatkowano 2.715,21 zł. W dziale 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa również realizowane są zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i tutaj największy udział ma Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej.

W dziale 851 – ochrona zdrowia realizowane jest zadanie powierzone z zakresu administracji rządowej polegające na opłacaniu składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby zarejestrowane jako bezrobotne bez prawa do zasiłku i nie mające innych tytułów objęcia ubezpieczeniem zdrowotnym. Pani Skarbnik dodała, że nie zawsze środki przychodzą w terminie, dlatego dokonywane są opłaty ze środków budżetu Powiatu.

W ramach działu 852 – pomoc społeczna, rozdziału 85231 – pomoc dla cudzoziemców realizowano program dla uchodźcy, środki pochodziły z budżetu Wojewody.

W dziale 853 – zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności realizowane jest zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Przy tym zadaniu powinna być przekazana dotacja w takiej wysokości, żeby wystarczyła na realizację zadania w pełnym zakresie. Na działalność zespołu nie wystarcza jednak środków, dlatego Powiat Łódzki Wschodni oraz Powiat Zgierski dokładają środki z własnych budżetów w celu zapewnienia ciągłości wydawania orzeczeń dla osób niepełnosprawnych.

Starosta Łódzki Wschodni dodał, że na walnym zgromadzeniu Związku Powiatów Polskich poruszył temat zbyt niskich środków przekazywanych przez Wojewodę na orzeczenia wydawane przez Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności.

Łącznie na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej Powiat otrzymał dotację w wysokości 7.373.030,15 zł, wydatkowano taką samą kwotę.

Pani Skarbnik omówiła następnie dochody na zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej. Dotyczy to m.in. dotacji na kwalifikację wojskową oraz dotacji związanej z projektem „Aktywny samorząd”. W ubiegłym roku nie udało się rozliczyć całej kwoty dotacji, ponieważ dotacja przekazana była dopiero w miesiącu październiku. Po stronie wydatków zapisane są takie same kwoty.

Pani Skarbnik omówiła szczegółowo realizację dochodów własnych w ramach następujących działów:

Dział 010 – rolnictwo i łowiectwo – dochody związane z dzierżawą terenów łowieckich; Powiat po odprowadzeniu podatku VAT należnego, przekazuje środki do gmin i nadleśnictw na terenie których znajdują się obwody łowieckie.

Dział 020 – leśnictwo – dochody na wypłatę ekwiwalentów za zalesienia (środki na wypłatę Powiat otrzymuje z ARMIR i przekazuje je rolnikom).

Dział 600 – transport i łączność – w ramach pozostałej działalności realizowane są zadania z zakresu ustawy Prawo o ruchu drogowym polegające na usuwaniu samochodów z dróg. W tej chwili są dwa postanowienia sądu o przepadku porzuconych samochodów na rzecz Powiatu.

Dział 700 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – Powiat ma prawo do 5% lub 25% udziału w zrealizowanych dochodach Skarbu Państwa; w 2014 r. była to kwota 305.634 zł.

Dział 710 – działalność usługowa – dochody zrealizowane zostały w wysokości 775.060,92 zł, natomiast wydatki wyniosły 969.207,77 zł. Powiat otrzymał jeszcze pomoc finansową po 80 tys. zł z gminy Tuszyn i gminy Rzgów na realizację zadań na stanowiskach pracy PODGiK mieszczących się na terenie urzędów gmin. Ponadto Powiat dołożył środki w wysokości 34.146 zł. Pani Skarbnik dodała, że zmieniły się zapisy ustawy Prawo geodezyjne i kartograficzne, które nałożyły na powiaty dodatkowe zadania. Jeśli chodzi o nadzór budowlany mamy kwotę związaną z odsetkami od środków na rachunku bankowym.

Dział 750 – administracja publiczna – na dochody sklasyfikowane w rozdziale 75020 – starostwa powiatowe w wysokości 559.205,35 zł składają się: wpływy z tytułu uzyskanych pomocy finansowych z gmin, wpływy z usług, kary pieniężne od osób fizycznych, wpływy z różnych opłat, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej, wpływy z różnych dochodów, w tym: pożytki z nieruchomości wspólnej, noty obciążeniowe dla jednostek za przesyłki pocztowe, sprzedaż złomu, sporządzanie deklaracji ZUS, wydawane dzienniki budowy, karty wędkarskie, refundacja z PUP za prace interwencyjne, koszty zastępstwa sądowego, różnice groszowe w VAT, odszkodowanie za szkodę na sali konferencyjnej, kary umowne za nieterminowe wykonanie umowy.

Jeśli chodzi o dotacje otrzymywane między jednostkami samorządu terytorialnego – Powiat otrzymuje od gmin dotacje celowe w postaci pomocy finansowej na zadania realizowane przez stanowiska pracy Wydziału KiSO i Wydziału BGiGN na terenie gmin oraz w przypadku Gminy Koluszki dotacja w kwocie 28 tys. zł na wynajem pomieszczeń w starym budynku Urzędu Miasta. Ponadto Gmina Koluszki przekazała dotację celową na zadanie inwestycyjne polegające na zakupie i montażu regałów samojezdnych na kwotę 10.270 zł.

Powiatowa Komenda PSP w Koluszkach posiada dochody, które są realizowane poza dotacją i zadaniami związanymi z budżetem Państwa i są to odsetki od środków na rachunkach bankowych, wpływy z różnych dochodów, inne dochody pochodzą z udziału w nakładanych upomnieniach czy karach.

W ramach pozostałej działalności kwotę 39.000,00 zł stanowi dotacja otrzymana z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych i wiąże się z samochodem zakupionym przez KPPSP

w Koluszkach. Środki te tak naprawdę pozyskała Komenda, ale darowizny musiały wpłynąć na wyodrębniony rachunek bankowy przy Komendzie Wojewódzkiej PSP, a następnie przekazane zostały Powiatowi jako dotacja. Kolejne środki w wysokości 85 tys. zł pochodzą z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zakupu samochodu i 60 tys. zł pomoc finansowa z gmin (po 10 tys. zł z każdej z 6 gmin z terenu Powiatu).

Dział 756 – dochody od osób prawnych i od osób fizycznych – dochody takie jak wpływy z opłaty komunikacyjnej wyniosły 1.697.048,19 zł, wpływy z opłat za trwały zarząd wyniosły 20.081,51 zł, wpływy z innych opłat pobieranych przez jst – 322 tys. zł, w tym m.in. opłaty za zajęcie pasa drogi i za umieszczanie urządzeń w pasie drogi, wpływy z opłat za koncesje i licencje i zezwolenia wydawane przez KiSO.

Jeśli chodzi o rozdział 75622 – udziały Powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniósł 14.385.831,00 zł, udział w podatku dochodowym od osób prawnych wyniósł 288.551,22 zł. Są to transfery z budżetu Państwa, które Powiat otrzymuje odpowiednio z urzędów skarbowych z całej Polski i z Ministerstwa Finansów.

Subwencja ogólna, w tym część oświatowa, została przekazana do Powiatu w 100%. Powiat otrzymał jeszcze uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie 65.728 zł, co miało miejsce w miesiącu grudniu. Część równoważąca z subwencji ogólnej zrealizowana została w 100%.

Powiat lokuje czasowo wolne środki budżetowe i uzyskano z tego tytułu odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokat w wysokości 144.955,17 zł.

Pani Skarbnik omówiła wydatki własne Powiatu w ramach działu 750 – administracja publiczna oraz rozdziału 75019 – rady powiatu (większość wydatków stanowią diety dla radnych). Starostwo Powiatowe realizuje zadania, których nie da się rozdzielić do jednostek organizacyjnych i są przypisane do realizacji przez Starostwo. Wydatki ponoszone są m.in. na wynagrodzenia dla pracowników oraz opłaty związane z utrzymaniem budynku.

Wydział KiSO realizuje znaczące wydatki związane z zakupem druków, na które wydano 604.997,44 zł oraz zakupem tablic rejestracyjnych za kwotę 128.069,20 zł.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

Pkt 8.

Członkowie Komisji zdecydowali, iż punkt dotyczący polityki rachunkowości Starostwa Powiatowego w Łodzi omówiony zostanie na kolejnym posiedzeniu Komisji.

Pkt 9.

Członkowie Komisji zdecydowali, iż punkt dotyczący informacji o stanie zadłużenia Powiatu według stanu na dzień 31.12.2014 roku omówiony zostanie na kolejnym posiedzeniu Komisji.

Pkt 10.

Członkowie Komisji zdecydowali, iż punkt dotyczący analizy zobowiązań i należności według stanu na dzień 31.12.2014 roku omówiony zostanie na kolejnym posiedzeniu Komisji.

Pkt 11.

Nie zgłoszono tematów.

Pkt 12.

Przewodniczący Komisji podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie Komisji.

Protokołowała: Dorota Piekarek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej



Sylwester Golus