

Protokół Nr 8/ 2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 7 maja 2019 r.

Posiedzenie Komisji odbyło się dnia 7 maja 2019 roku w budynku Starostwa Powiatowego w Sokółce przy ul. Piłsudskiego 8. Posiedzenie rozpoczęło się o godzinie 9:00. Brało w nim udział 2 członków Komisji Rewizyjnej.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej protokołowała Magdalena Grasewicz.

Lista obecności – załącznik nr 1 do protokołu.

Obradom Przewodniczył Przewodniczący Komisji Aleksy Oleksa.

Na posiedzenie Komisji nie stawiał się radny Jerzy Karpienia – nieobecność nieusprawiedliwiona.

Przewodniczący Komisji Aleksy Oleksa powitał zgromadzonych na posiedzeniu. Przedstawił porządek posiedzenia i zapytał, czy radni wnoszą zmiany do ustalonego wcześniej porządku obrad.

Radni nie wnioskowali zmian. Przewodniczący Komisji poprosił radnych o głosowanie nad przyjęciem zaproponowanego porządku obrad. Głosowało 2 członków Komisji. Głosów „za” było 2, „nieobecnych” 1.

Komisja przyjęła następujący porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Powiatu Sokólskiego za rok 2018, rocznego sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Sokólskiego za rok 2018 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku o tym sprawozdaniu, rocznych sprawozdań w wykonania planów finansowych Samodzielnego Publicznego ZOZ w Sokółce, Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej i Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno – Opiekuńczego w Krynkach za rok 2018 oraz informacji o stanie mienia komunalnego Powiatu Sokólskiego za okres 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
2. Przygotowanie wniosku do Rady Powiatu Sokólskiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Sokólskiego z tytułu wykonania budżetu Powiatu za rok 2018 oraz opinii o wykonaniu budżetu Powiatu Sokólskiego za rok 2018.
3. Sprawy różne.

Ad. 1

Przewodniczący Komisji Aleksy Oleksa poprosił o zabranie głosu Skarbnik Powiatu Sokólskiego Panią Jolantę Mordas, która podała, że uchwała wykonania budżetu za 2018 r. otrzymała pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku, która została wydana na przedstawieniu sprawozdań budżetowych, o nadwyżce deficytu, należnościach, zobowiązaniach, jak również o stanie środków na rachunku bankowym. Budżet Powiatu na rok 2018r. został uchwalony przez Radę Powiatu dnia 18.12.2017r. Dochody zostały ustalone na kwotę 102 649 289, 38 zł, a wydatki na 117 749 911,75 zł. Deficyt był planowany na kwotę ponad 15 mln złotych, który miał być pokryty przychodami z obligacji komunalnych. W ciągu roku budżet był zmieniany i na koniec roku wykonanie wynosiło 86 759 460,22zł - co stanowiło prawie 85 % planu po zmianach. Na dochody powiatu złożyły się następujące tytuły: dotacje celowe na podstawie porozumień z organami administracji rządowej- 183 tys. zł, zadania z zakresu działania administracji rządowej - ponad 9 mln zł, dotacje ze środków europejskich – 337 tys.zł, subwencja ogólna na kwotę ponad 40 mln zł, udział powiatu w podatkach PIT i CIT ponad 9 mln zł, dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielane między jednostkami samorządu terytorialnego na zadania własne ponad 119 tys. zł, na zadania inwestycyjne

5 495 000 zł, środki pozyskane z innych źródeł ponad 592 tys. zł.. Składały się na to również środki z funduszu pracy, środki celowe z budżetu Państwa, dotacje z państwowych funduszy celowych na zakupy inwestycyjne i inwestycje. Dodała, że dochody własne powiatu to ponad 4 mln zł. Składają się na to odsetki, opłaty komunikacyjne, opłaty za wydanie praw jazdy, dochody z najmy, dzierżawy, składników majątkowych, dochody związane z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej i wpływu z usług, jak również wpływy z innych opłat i dochodów. Wykonanie wydatków na koniec 2018 r. wyniosło 91 107 167, 37zł- tj. 77 % po zmianach, w tym na zadania inwestycyjne przeznaczono kwotę 29 989 206 zł. Wydatki bieżące to kwota 61 117 960 zł. Poinformowała, że kategorie wydatków są następujące: wydatki na zadania administracji rządowej, które wykonano na kwotę ponad 9 680, 81 zł; wydatki na rolnictwo, leśnictwo, łowiectwo; gospodarkę mieszkaniową, działalność usługową, administrację publiczną, przeprowadzenie wyborów do rad powiatu, obronę narodową, bezpieczeństwo publiczne, usuwanie skutków klęsk żywiołowych, ochronę zdrowia, pomoc społeczną, jak również zadania w zakresie polityki społecznej i rodziny. Wydatki na zadania administracji rządowej z udziałem środków europejskich to kwota 337 187 zł, a wydatki na podstawie porozumień z administracją rządową 36 763zł. Wydatki własne to kwota 81 053 145 zł, w tym bieżące ponad 51 mln zł. A wydatki na zadania majątkowe to 29 904 206 zł. Największe wydatki zostały poniesione w dziale transport i łączność ponad 31 mln zł, na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę kwotę 26 031 170 zł. Na inwestycje drogowe przeznaczono kwotę 27 130 966 zł, na remonty bieżące i modernizację dróg ponad 1 mln złotych, 388 810 zł na zimowe utrzymanie dróg, na koszenie trawy, na czyszczenie ulic i poboczy. Kwotę 114 tys. zł przeznaczono na zakup masy mineralno – asfaltowej, piasku oraz inne materiały do robót drogowych. Utrzymanie Powiatowego Zarządu Dróg w Sokółce to kwota ponad 2mln zł. Usuwanie pojazdów i prowadzenie parkingów kosztowało 23 780 zł. Największą grupę wydatków stanowią wydatki na oświatę, opiekę edukacyjną, które są przeznaczone są na utrzymanie szkół, poradni, Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego i wynoszą 26 37 170 zł. W wydatkach znajdują się również dotacje ponad 5 mln zł przekazane szkołom niepublicznym. W dziale tym również znajdują się środki na realizację projektów takie jak : „Wykształceni i wykwalifikowani”, „Staże zagraniczne szansą na lepsze jutro”. 151 tys. zł wydatkowano na pomoc materialną dla uczniów w ramach programu „Wspieranie edukacji uzdolnionej młodzieży”. Wydatki zostały poniesione również na Fundusz Świadczeń Socjalnych Emerytów i Rencistów, byłych pracowników szkół oraz dokształcanie nauczycieli. W budżecie powiatu zostały poniesione wydatki na ekwiwalenty za zalesione grunty, sporządzenie projektów planów urządzenia lasów dla lasów stanowiących własność osób fizycznych, utrzymanie nieruchomości powiatu, utrzymania administracji publicznej. Zostały poniesione wydatki na promocję jednostek samorządu terytorialnego, czy też obsługę długu publicznego. Na ochronę zdrowia poniesiono wydatki w kwocie ponad 2 mln zł, są to przede wszystkim dotacje dla SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na zakup karetki (100 tys. zł) oraz SP ZOZ w Sokółce (1 959 471 zł) na zakup sprzętu i aparatury medycznej na oddział anestezjologii i intensywnej terapii, na nadbudowę i rozbudowę bloku operacyjnego czy modernizację sal oddziału dziecięcego. Były również poniesione wydatki na utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Sokółce, Powiatowego Urzędu Pracy w Sokółce, dofinansowanie do Warsztatów Terapii Zajęciowej w Sokółce i Dąbrowie Białostockiej, na działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych, rodzin zastępczych, kulturę (102 tys. zł), kulturę fizyczną i sport (ponad 218 tys. zł). Podsumowując dochody wyniosły 86 759 460, 22 zł, wydatki 91 107 167,37zł. Wynik finansowy zamknął się deficytem w wysokości 4 347 707, 15 zł, w tym dokonana została emisja obligacji na kwotę 4 100 000 zł.

Dyrektor Wydziału Spraw Społecznych Anna M. Aniśkiewicz, omówiła roczne sprawozdania z wykonania planów finansowych SP OZ w Sokółce, SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej i SP ZPO w Krynkach za rok 2018. Podała, że SP ZOZ w Sokółce uzyskał przychody 36 786 215 zł, co stanowiło prawie 100 % wykonania planu przychodów na rok 2018. Były one wyższe o 2 mln od przychodów w roku 2017. Głównym źródłem przychodów była sprzedaż usług działalności podstawowej. Przychody szpitala wynosiły 30 860 335 zł. Przychody poradni specjalistycznych ponad 3 mln. Zł. Z pozostałej działalności SP ZOZ w Sokółce otrzymał dochód 2 298 965 zł. Koszty funkcjonowania Zakładu w 2018

r. wyniosły 38 814 912,14 zł. Koszty funkcjonowania SP ZOZO w Sokółce w 2018 r. były wyższe o kwotę 43 777 238,22 zł od kosztów poniesionych w 2017 r. Dominujący udział w kosztach działalności SP ZOZ w Sokółce w 2018 r. stanowiły koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń pracowniczych na kwotę 19 187 950, 05 zł. Największy wzrost kosztów dotyczył rezerw na świadczenia pracownicze, usług obcych i zużycia materiałów. SP ZOZ w Sokółce zakończył 2018 r. stratą w wysokości: -20 289 69,78 zł. W 2017 r. Zakład osiągnął zysk w wysokości 61 720, 76 zł. Zysk osiągnięto jedynie z tytułu pozostałej działalności na kwotę 1 108 835, 61 zł. Działalność szpitala przyniosła stratę w wysokości: - 2 916 207 , 86 zł. Strata z tytułu działalności oddziałów szpitalnych była wyższa o kwotę 1 630 960, 63 zł od straty z 2017 r. Dwa oddziały SP ZOZ w Sokółce, chirurgii ogólnej oraz internistyczno – kardiologiczny, osiągnęły stratę, mimo że 2017 r zakończyły zyskiem. Zysk w 2018 r. wypracowały 3 oddziały: chirurgii urazowo – ortopedycznej, szpitalny oddział ratunkowy, medycyna paliatywna. Poradnie specjalistyczne, w tym POZ w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej w 2018 r. wypracowały zysk 246 775,91 zł, choć było to pogorszenie wyniku finansowego o -468 100,44 zł. Najlepszy wynik finansowy przyniosła poradnia rehabilitacyjna. SP ZOZ w Sokółce na dzień 31.12.2018r. posiadał zobowiązania na kwotę 4 573 474,53 zł. Zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Zobowiązania długoterminowe SP ZOZ w Sokółce dotyczyły pożyczki z NFOŚiGW i wyniosły 3 000 599,99zł. Zobowiązania krótkoterminowe SP ZOZ wynosiły 4 272 874, 54 zł. Główne zobowiązania dotyczyły: dostaw towarów i usług, wynagrodzeń, składek ZUS, podatku dochodowego od osób fizycznych, innych rozrachunków, podatku VAT. SP ZOZ w Sokółce w planie inwestycyjnym na 2018 r. zaplanował 10 zadań na łączną kwotę 2 294 807, 60 zł. Dodatkowo SP ZOZ w Sokółce wykonał modernizację sal na oddziale dziecięcym. Następnie Dyrektor Wydziału Spraw Społecznych Anna Aniśkiewicz przedstawiła analizę sprawozdania SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej za rok 2018, gdzie podała, że plan finansowy SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na rok 2018 zakładał przychody w wysokości 11 085 290 zł. W trakcie roku obrotowego plan przychodów został zmieniony. Po korekcie plan przychodów zakładał przychody wyższe o 148 290, 00 zł. Zakład w 2018 r uzyskał przychody w wysokości 11 085 099, 02 zł. Przychody pozyskane w planie finansowym były wyższe o 817 429, 86 zł od przychodów z 2017 r. Plan finansowy SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na rok 2018 zakładał koszty w wys. 11 302 260, 00 zł. Wzrost kosztów działalności w porównaniu do 2017 r dotyczyły w szczególności wynagrodzeń, składek ZUS, zakupu leków, zakupu odczynników, tlenu, krwi, żywności, usług pralniczych. Spadek kosztów działalności w porównaniu do 2017 r. dotyczyły w szczególności amortyzacji, transportu, energii elektrycznej, badań. SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na dzień 31.12.2018 r. posiadał zobowiązania na kwotę 896 741, 40 zł. Zakład na koniec 2018 r. nie posiadał zobowiązań długoterminowych. Należności SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 1 0004 090, 29 zł i były to głównie należności z Podlaskiego Oddziału NFZ z tytułu wykonania usług zdrowotnych. SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej zakończył 2018 r. stratą - 216 909, 55 zł, biorąc pod uwagę że w 2017 r. osiągnął zysk w wysokości 39 937,56 zł. Zysk osiągnięto z działalności pielęgniarstwa opieki długoterminowej, poradni medycyny pracy, z tytułu pozostałej działalności. Plan inwestycyjny SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na 2018 r. zakładał inwestycje na łączną kwotę 520 000,00zł. Nie zrealizowano tylko jednego zamierzenia – realizacji planu dostosowawczego. Pozostałe inwestycje zostały zrealizowane na łączną kwotę 413 180, 41 zł. Zauważyła, że analiza danych zawartych w sprawozdaniu wskazuje na stosunkowo stabilną, ale pogarszającą się sytuację finansową zakładu. Z uwagi na fakt generowania strat przez niemal wszystkie rodzaje świadczonych usług medycznych, zachodzi potrzeba stałego monitorowania sytuacji finansowej SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej. Plan finansowy SP ZPO w Krynkach na rok 2018 zakładał przychody w wysokości 1 830 zł. Zakład w 2018 r. uzyskał przychody w wysokości 1 918 295, 85 zł. Głównym źródłem przychodów była sprzedaż usług zdrowotnych. Plan finansowy w trakcie roku obrotowego był zmieniany, ale przesunięcia nastąpiły tylko pomiędzy poszczególnymi kosztami nie powodując zmiany zaplanowanych kosztów. Zobowiązania SP ZPO w Krynkach według stanu na dzień 31.12.2018 r. wynosiły 190 349, 17zł i były wyższe od stanu zobowiązań z końca 2017 r. o kwotę 30 979, 98 zł. Zakład nie posiadał zobowiązań wymagalnych i długoterminowych. SP ZPO w Krynkach działalność zakończył zyskiem w wysokości 15 642,96 zł. Dodatni wynik osiągnięto dzięki działalności

oddziału o profilu psychiatrycznym oraz z tytułu innych przychodów. Zakład poniósł stratę z tytułu funkcjonowania oddziału opieki długoterminowej. Dodała, że analiza danych wskazuje na stabilną sytuację finansową zakładu. Wynika z niego, że zakład jest w stanie samodzielnie pokrywać zobowiązania. Monitorowania wymaga jedynie działalności oddziału opieki długoterminowej.

Informację o stanie mienia komunalnego Powiatu Sokólskiego za okres 01.01.2018 – 31.12.2018r. przedstawił Dyrektor Wydziału Geodezji, Katastru i Nieruchomości Leszek Stankiewicz, który podał, że Powiatowi Sokólskiemu przysługuje prawo do około 130 ha gruntów rolnych, najwięcej to grunty rolne 106 ha, z czego ok. 80 ha w gminie Dąbrowa Białostocka. Pozostałe 26ha gruntów rolnych jest w dyspozycji Zespołu Szkół Rolniczych w Sokółce, które utrzymują ziemię na swoją rzecz statutową. Pozostałe 24ha to wszystkie jednostki organizacyjne powiatu: szkoły, ZOZ-y itp. Dochody uzyskane za rok 2018, to 566 912,45 zł, czyli około 25 % dochodów własnych powiatu. Są to dochody z tytułu dzierżawy i najmu pomieszczeń. Mienie jest na tym samym poziomie co w roku 2017. Wynika to z faktu, że powiat ani nie zakupuje ani nie sprzedaje mienia.

Na pytanie Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Aleksa Oleksy Dyrektor Leszek Stankiewicz poinformował, że działki, które miały być sprzedane są nadal dzierżawione, a z uwagi na trwanie umów dzierżawy do 2023 roku Powiat nie planuje zbycia tych działek rolnych. Dzięki temu jest stały dochód własny powiatu.

Ad. 2

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Aleksy Oleksa przedstawił punkt dotyczący przygotowania wniosku do Rady Powiatu Sokólskiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Sokólskiego z tytułu wykonania budżetu Powiatu za rok 2018 oraz opinii o wykonaniu budżetu Powiatu Sokólskiego za rok 2018.

Następnie przedstawił treść wniosku do Rady Powiatu Sokólskiego o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Sokólskiego z tytułu wykonania budżetu powiatu oraz opinię o wykonaniu budżetu Powiatu Sokólskiego.

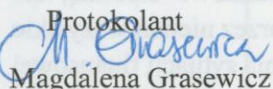
Wobec braku uwag Komisja pozytywnie zaopiniowała wniosek do Rady Powiatu Sokólskiego w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Sokólskiego z tytułu wykonania budżetu Powiatu za rok 2018 oraz opinię o wykonaniu budżetu Powiatu Sokólskiego za rok 2018.

Ad. 3

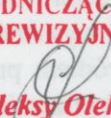
W sprawach różnych nie poruszono żadnych kwestii.

Wobec wyczerpania porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji Aleksy Oleksa zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej zakończono o godz. 10.00

Protokolant

Magdalena Grasewicz

Przewodniczący Komisji

**PRZEWODNICZĄCY KOMISJI
REWIZYJNEJ**

Aleksy Oleksa