

**w sprawie przyjęcia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie z przeprowadzonej kontroli dochodów i wydatków Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 roku.**

Na podstawie art. 16 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 42 ust. 4 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego stanowiącego Załącznik do Uchwały Nr LXVIII/489/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego, poz. 4248) zmienionym uchwałami Nr LXX/513/2018 z dnia 10 października 2018 r. o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego oraz o wprowadzeniu zmian w Statucie Powiatu Kętrzyńskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego, poz. 5079), Nr II/12/2018 z dnia 29 listopada 2018 r. w sprawie zmian w Statucie Powiatu Kętrzyńskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego, poz. 5381), Nr VIII/74/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. w sprawie zmian w Statucie Powiatu Kętrzyńskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego, poz. 2307) oraz Nr XX/178/2020 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 27 lutego 2020 r. w sprawie zmian w Statucie Powiatu Kętrzyńskiego (Dziennik Urzędowy Województwa Warmińsko-Mazurskiego, poz. 1272) **Rada Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Przyjmuje się Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie z przeprowadzonej w dniu 30 września 2020 r. kontroli dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r.

**§ 2.**

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie, o którym mowa w § 1, stanowi Załącznik nr 1 do Uchwały.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY POWIATU W KĘTRZYNIE**  
*Urszula Żaraniecka*



RADA POWIATU  
W KĘTRZYNIE

## **Sprawozdanie** **z kontroli Komisji Rewizyjnej** **Rady Powiatu w Kętrzynie** **dochodów i wydatków Powiatu Kętrzyńskiego** **za I półrocze 2020 r.**

Kontrolę przeprowadzono w dniu 30 września 2020 r. na podstawie § 39 ust. 1 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego oraz planu kontroli zatwierdzonego Uchwałą Nr XVIII/164/2019 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 30 grudnia 2019 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Bartosz Jan Walewski
2. Zbigniew Olenkiewicz
3. Piotr Soćko
4. Lukasz Jakub Wiśniewski - nieobecny

na podstawie upoważnienia Przewodniczącej Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 22 września 2020 roku.

Zakres kontroli:

1. Kontrola dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r. ze szczególnym uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia.
2. Analiza sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r.
3. Analiza wykonania zadań inwestycyjnych za I półrocze 2020 r.
4. Analiza wydatków w zakresie dotacji bieżących i majątkowych za I półrocze 2020 r.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielili:

Bogusław Lichocki – Skarbnik Powiatu

Andrzej Lewandowski - Wicestarosta

### **Ad. pkt 1**

#### **Kontrola dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r.** **ze szczególnym uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia**

Zespół kontrolny zapoznał się z zestawieniem dotyczącym wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego od 1 stycznia do 30 czerwca 2020 r. (zał. nr 2). Zespół kontrolny zwrócił szczególną uwagę na wykonanie wydatków dotyczących wynagrodzeń na poziomie 40%, przy czym plan zakładał 50%.

Skarbnik wyjaśnił, że wykonanie za I półrocze powinno być zbliżone do 50%, ale nie zawsze wszystkie dochody i wydatki układają się proporcjonalnie do upływu czasu. Skarbnik zwrócił uwagę, że wynagrodzenia i pochodne są na poziomie 44,35% i wyjaśnił, że w czasach walki z wirusem COVID-19 środki w kasie są potrzebne, ale radni muszą mieć również świadomość, że mamy inflację, a w związku z tym są okresy, w których wydatki są mniejsze i większe. Skarbnik powiedział, że należy pamiętać, iż od września nauczyciele otrzymują podwyżkę o 6%, co stanowi znaczącą kwotę w budżecie, a ponadto wzrosło wynagrodzenie minimalne. Skarbnik powiedział również, w budżecie na każdy rok zabezpieczane są środki na przewidywane odpawy, nawet jeśli w ciągu roku pracownik może nie zdecydować się



na odejście z pracy.

Zespół kontrolny poprosił o wyjaśnienie zmniejszenia wpływów z udziału w podatku PIT i CIT. Skarbnik poinformował, że na obecną chwilę wpływ z udziału w podatku PIT jest o 534 000 zł niższy niż w ubiegłym roku, a znając wynik po 8 miesiącach można szacować, że na koniec roku będzie to kwota o 700 000 zł – 800 000 zł niższa niż w ubiegłym roku.

#### **Ad. pkt 2**

##### **Analiza sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r.**

Członkowie zespołu kontrolnego zapoznali się z informacją na temat sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego w I półroczu 2020 r.

Skarbnik wyjaśnił, że z przedstawionych danych wynika, iż w bieżącym roku dochody ze sprzedaży mienia nie zostaną wykonane. Dodał, że w I półroczu wykonanie stanowi jedynie ok. 10% planu ze sprzedaży dwóch działek. Skarbnik poinformował, że na najbliższą sesję Rady Powiatu przygotowany jest projekt uchwały z propozycją zmniejszenia tej kwoty z przesunięciem na rok przyszły. Ponadto Skarbnik poinformował, że skutki zmniejszenia dochodu z tytułu sprzedaży mienia nie będą dotkliwe dla Powiatu, ponieważ w wydatkach poszukiwane są oszczędności. Skarbnik Powiatu poinformował, że Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości podejmuje szereg działań w celu zbycia nieruchomości, ale w czasie pandemii jest to utrudnione.

Członek zespołu kontrolnego Zbigniew Olenkiewicz zapytał, czy lokalne media to nie jest zbyt mały zasięg w przypadku zamieszczania ogłoszeń o sprzedaży nieruchomości.

Wicestarosta wyjaśnił, że informacje są wysyłane na skrzynki mailowe deweloperów, natomiast umieszczenie ogłoszenia w gazecie ogólnopolskiej jest bardzo kosztowne.

Skarbnik Powiatu dodał, że w ubiegłym roku po pierwszym półroczu dochód ze sprzedaży mienia wynosił 7 000 zł, natomiast w tym roku jest to już kwota 135 000 zł.

#### **Ad. pkt 3**

##### **Analiza wykonania zadań inwestycyjnych za I półrocze 2020 r.**

Skarbnik Powiatu na wstępie poinformował, że wydatki majątkowe są zaplanowane w kwocie 41 000 000 zł, natomiast obecnie wykonanie jest to kwota 7 574 000 zł, co stanowi 21% i jest wyższa niż w ubiegłym roku o 4 900 000 zł. Skarbnik wyjaśnił, że inwestycje dotyczą głównie transportu, projektu geodezyjnego oraz remontu internatu przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Kętrzynie. Skarbnik wymienił zrealizowane inwestycje:

- Przebudowa drogi powiatowej nr 1989 N Główny – Łankiejmy – etap I – 700 000 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1701 N Garbno – Skandawa (dł. 5,3 km) – etap III – 1 077 000 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3803N ul. Budowlana w Kętrzynie – 658 000 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej 1582 N Tolkiny - Filipówka (dr. woj. nr 594) na odcinku Starynia – Tolkiny - 682 000 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1396 N Sępólno – Lwowiec na odcinku od km 4+486 do km 6+570 – 1 489 000 zł;
- Budowa przepustu w ciągu drogi powiatowej nr nr 1689 N w km 0+150 w miejscowości Kraskowo – 80 000 zł;
- zakup ciągnika z osprzętem na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Kętrzynie – 368 000 zł;
- projekt Zintegrowanej Informacji Geodezyjno-Kartograficznej Powiatu Kętrzyńskiego – po I półroczu wykonanie wynosi 898 000 zł;
- dokumentacja techniczna budynku w Zespole Szkół im. Macieja Rataja w Reszlu – 16 000 zł.

**Analiza wydatków w zakresie dotacji bieżących i majątkowych za I półrocze 2020 r.**

Skarbnik Powiatu przedstawił następujące wydatki majątkowe za I półrocze 2020 r.:

- sprzęt i aparatura medyczna do Szpitala Powiatowego w Kętrzynie – 195 000 zł;
- rozwój e-usług publicznych – 479 000 zł;
- przeciwdziałanie COVID-19 – 25 000 zł;
- program wsparcia pn. „Za życiem” realizowany przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kętrzynie – 11 000 zł;
- dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na samochód dla osób niepełnosprawnych w Gminie Miejskiej Kętrzyn - 80 000 zł;
- przebudowa i remont internatu przy Powiatowym Centrum Edukacyjnym w Kętrzynie – 1 403 000 zł (na koniec czerwca 2020 r.).

Skarbnik poinformował, że wydatki majątkowe ogółem wyniosły 8 360 000 zł i jest to wyższa kwota niż w roku ubiegłym o 4 800 000 zł. Dodał, że na pewno nie zostaną wykonane wszystkie zaplanowane inwestycje na ten rok, ale zdecydowana ich większość.

Członek zespołu kontrolnego Zbigniew Olenkiewicz zapytał, czy na ten rok zaplanowany był remont drogi z Nowej Różanki w kierunku Radziej i wyjaśnił, że wielu mieszkańców powiatu ma działki w Radziejach i okolicach, a droga jest złym stanie. Radny zaapelował, aby Zarząd Powiatu pochylił się nad tym problemem i spróbował wyremontować odcinek tej drogi z myślą o mieszkańcach. Radny dodał, że jest to szlak turystyczny i remont jest wskazany.

***Komisja Rewizyjna w toku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdziła nieprawidłowości. Komisja nie wniosła uwag w zakresie wykonania dochodów i wydatków Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2020 r.***

Na tym sprawozdanie zakończone i podpisano.

Załączniki: Dokumenty zgromadzone w czasie kontroli – w aktach Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Kętrzynie:

1) Zbigniew Olenkiewicz .....

2) Mirosław Sieniakowski .....

3) Piotr Soćko .....

4) Bartosz Jan Walewski .....

5) Lukasz Jakub Wiśniewski .....

Kierownik kontrolowanej jednostki:

STAROSTA

.....  
Michał Kochanowski

Protokół sporządzono w 3 egz., z których 2 otrzymuje:

1) Zarząd Powiatu w Kętrzynie

2) Przewodniczącą Rady Powiatu w Kętrzynie