

**RADA POWIATU
ZAWIERCIAŃSKIEGO**

WNIOSEK

**Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Zawierciańskiego
w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium
za 2013 rok.**

Działając na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.)

KOMISJA REWIZYJNA

po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2013 rok, zaopiniowanego pozytywnie przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach oraz po zapoznaniu się z informacją o stanie mienia powiatu zawierciańskiego, pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu powiatu za 2013 rok i wnosi o udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium z tego tytułu.

UZASADNIENIE

Budżet powiatu na 2013 rok uchwalono po stronie dochodów na kwotę 131.581.282 zł. Plan po zmianach na dzień 31.12.2013 roku zamknął się kwotą 123.506.065,09 zł. Wykonanie dochodów w roku ubiegłym przebiegało zgodnie z przyjętymi planami i zamknęło się kwotą 120.268.277,36 zł, co stanowi 97,4% planu. Dochody pochodzące z dotacji celowych zostały wykonane w 99,2%, dochody z subwencji ogólnej – w 100%, dochody własne – w 98,3% oraz środki pochodzące z budżetu UE – w 87,9 %. W dochodach budżetowych ogółem dochody bieżące stanowią 88,7%, a dochody majątkowe – 11,3%. Dochody bieżące według planu po zmianach stanowiły kwotę 109.002.060,09 zł i wykonane zostały w wysokości 106.671.326,33, co stanowi 97,9 % planu. Dochody majątkowe według planu po zmianach stanowiły kwotę 14.504.005 zł i wykonane zostały w wysokości 13.596.951,03 zł, co stanowi 93,7 % planu po zmianach.

Po stronie wydatków plan na 2013 rok uchwalony został na poziomie 138.886.584 zł, a po zmianach według stanu na dzień 31.12.2013 roku został zmniejszony do kwoty 127.916.652,09 zł. Poniesione w 2013 roku wydatki to kwota 117.372.232,22 zł, co stanowi 91,8 % planu.

Plan wydatków w roku ubiegłym realizowany był zgodnie z przyjętymi założeniami. W wydatkach budżetowych ogółem wydatki bieżące stanowiły 84,1% , a wydatki majątkowe - 15,9 %. Plan wydatków bieżących po zmianach stanowił kwotę 106.336.288,09 zł, a ich wykonanie to kwota 98.758.510,25 zł, co stanowi 92,9% planu. Plan wydatków majątkowych po zmianach stanowił kwotę 21.580.364 zł, a jego wykonanie to kwota 18.613.721,97 zł, co stanowi 86,3% planu.

Plan przychodów, uchwalony na poziomie 21.642.659 zł, na dzień 31.12.2013 roku został zmniejszony do kwoty 18.669.325 zł , na którą składały się kredyty w wysokości 12.257.481

zł i pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 302.026 zł oraz wolne środki w wysokości 6.109.818 zł.

Plan rozchodów, ustalony na poziomie 14.337.357 zł, obejmujący spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów, według stanu na dzień 31.12.2013 roku, zamknął się kwotą 14.174.393 zł i został wykonany w 100 %.

Różnica między wykonaniem dochodów i wydatków stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 2.896.045,14 zł.

Analiza wykonania wydatków w roku ubiegłym wykazała, iż najwięcej środków finansowych tj. kwotę 40.371.734,29 zł przeznaczono na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą, co stanowi 34,4 % ogółu poniesionych wydatków. Wydatki na transport i łączność wyniosły 25.740.052,46 zł (21,9%), a na pomoc społeczną – 13.202.624,69 zł (11,2%).

Plan wydatków inwestycyjnych wieloletnich i jednorocznych, ustalony na poziomie 12.104.428 zł, w ciągu roku budżetowego został zwiększony do kwoty 8.245.529 zł. Jego wykonanie osiągnęło poziom 7.780.418 zł, co stanowi 94,4 % planu.

Pomimo wciąż trudnej sytuacji powiatu i braków w środkach finansowych będących w dyspozycji Zarządu Powiatu zawierciańskiego, organ ten rozsądnie dysponował posiadanymi środkami, zabezpieczając wykonanie nałożonych na powiat zadań.

Komisja Rewizyjna w 2013 roku wielokrotnie przeprowadzała kontrole realizacji budżetu zarówno w samym Starostwie, jak i innych jednostkach organizacyjnych powiatu. W toku kontroli sprawdzono i analizowano m.in.: funkcjonowanie jednostek organizacyjnych powiatu w zakresie organizacyjnym i ekonomicznym w kontekście efektywności zarządzania oraz wykorzystania kadr i środków budżetowych będących w dyspozycji oraz realizację wybranych zadań inwestycyjnych od kątem rzeczowym i finansowym. Przeprowadzono także kontrolę wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2013 roku. W toku kontroli nie wykazano nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych będących w dyspozycji powiatu.

Komisja Rewizyjna zapoznała się także z opiniami stałych Komisji Rady Powiatu zawierciańskiego, które o analizie przedłożonych im materiałów pozytywnie oceniły wykonanie budżetu powiatu w roku ubiegłym.

Oceniając całokształt realizacji zadań budżetowych, Komisja Rewizyjna stoi na stanowisku, że w świetle osiągniętych wyników w kolejnym roku funkcjonowania powiatu, uzasadnione jest udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium za 2013 rok.

**Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej**


Zdzisław Maligłówa

Zawiercie, dnia 27. maja 2014 roku.