

WNIOSEK

Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Zawierciańskiego

w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium

za rok 2017

Działając na podstawie art.16 ust.3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz.U. z 2017 roku, poz. 1868 z późn. zm.) oraz art. 270 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077)

KOMISJA REWIZYJNA

po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2017 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 rok 2017 i wnosi o udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium z tego tytułu.

UZASADNIENIE

Budżet powiatu za rok 2017 uchwalono po stronie dochodów na kwotę 109.810.530 zł. Plan po zmianach na dzień 31.12.2017 roku zamknął się kwotą 114.958.744,19 zł. Dochody budżetu powiatu za 2017 rok zostały zrealizowane w wysokości 112.915.974,90 zł, co stanowi 98,2 % planu. W ostatecznym wykonaniu powiat uzyskał mniejsze niż zakładano dochody o kwotę 2.042.769,29 zł.

Dochody pochodzące z dotacji celowych zostały wykonane w 96,7 %, dochody z subwencji ogólnej – w 100 %, dochody własne – w 102,5 % oraz środki pochodzące z budżetu UE – w 82,4%.

W dochodach budżetowych ogółem wykonane dochody bieżące stanowią 94,4 %, a dochody majątkowe – 5,6 %. Dochody bieżące według planu po zmianach stanowiły kwotę 106.407.462,19 zł i wykonane zostały w wysokości 106.584.698,39 zł, co stanowi 100,2 % planu. Dochody majątkowe według planu po zmianach stanowiły kwotę 8.551.282,00 zł i wykonane zostały w wysokości 6.331.276,51 zł., co stanowi 74 % planu.

Po stronie wydatków plan na 2017 rok uchwalony został na poziomie 112.490.826 zł, a po zmianach według stanu na dzień 31.12.2017 roku został zwiększony do kwoty 118.467.093,78 zł. Poniesione wydatki z budżetu za 2017 rok stanowią kwotę 110.449.810,47 zł, co stanowi 93,2% planu.

W wydatkach budżetowych ogółem poniesione wydatki bieżące stanowiły 89 %, a wydatki majątkowe 11 %. Plan wydatków bieżących po zmianach stanowił kwotę 105.090.681,09 zł, a ich wykonanie to kwota 98.347.365,56 zł, co stanowi 93,6 % planu. Plan wydatków majątkowych po zmianach stanowił kwotę 13.376.412,69 zł, a jego wykonanie to kwota 12.102.444,91 zł, co stanowi 90,5 % planu.

Planowane przychody na dzień 31.12.2017 roku zamknęły się kwotą 7.515.838 zł, na którą składały się: pożyczka na modernizację – wymianę wewnętrznej instalacji c.o. w budynku II Liceum Ogólnokształcącego im. H. Malczewskiej w Zawierciu w kwocie 314.130 zł oraz zaangażowane wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 7.201.708 zł. Wzrost przychodów jest wynikiem zwiększenia zaangażowanej do planu kwoty wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 4.083.404 zł z jednoczesnym zmniejszeniem pożyczki z WFOŚiGW dotyczącej wymiany instalacji c.o. w II LO o kwotę 106.302 zł.

Plan rozchodów na dzień 31.12.2017 roku wynosił 3.926.837,41 zł i w stosunku do uchwalonego uległ zwiększeniu o kwotę 3.068.397, 41 zł z tytułu wcześniejszej częściowej spłaty kredytu zaciągniętego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 2.320.000 zł oraz spłaty pożyczki zaciągniętej na udział własny w realizacji zadania obejmującego termomodernizację budynków Szpitala Powiatowego w wysokości 748.397,41 zł. Regulacja zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przebiegała zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat.

Po wprowadzonych zmianach planowane wydatki są wyższe od planowanych dochodów o kwotę 3.508.349,59 zł, która stanowi deficyt budżetowy. Deficyt ten znajduje pokrycie w planowanych przychodach tj. pożyczka w wysokości 314.130 zł oraz wolne środki w kwocie 3.194.219,59 zł. Różnica między wykonaniem dochodów a wykonaniem wydatków stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 2.466.164,43 zł.

Stan zobowiązań powiatu według tytułów dłużnych, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z na dzień 31.12.2017 roku wyniósł 22.792.910,90 zł, co stanowi 20,2 % wykonania dochodów budżetu. Wśród zobowiązań powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek nie występują kredyty kupieckie. Zobowiązania te powiat posiada wyłącznie wobec banków komercyjnych i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w zakresie pożyczek udzielanych na zadania z zakresu ochrony środowiska.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych będących w dyspozycji powiatu.

Komisja Rewizyjna w 2017 roku przeprowadzała kontrole funkcjonowania komórek wewnętrznych Starostwa oraz jednostek organizacyjnych powiatu pod kątem realizacji budżetu. Przeprowadzono także kontrolę wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2017 roku. W toku kontroli nie wykazano nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych będących w dyspozycji powiatu.

Ponadto Komisja Rewizyjna zapoznała się z opiniami stałych komisji Rady Powiatu Zawierciańskiego, które pozytywnie oceniły wykonanie budżetu powiatu za 2017 rok.

Oceniając całokształt realizacji zadań budżetowych, Komisja Rewizyjna stoi na stanowisku, że uzasadnione jest udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium za rok 2017.

Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej

Beata Chawula

Zawiercie, dnia 24 maja 2018 roku.