

RADA POWIATU
ZAWIERCIAŃSKIEGO

WNIOSEK

Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Zawierciańskiego

w sprawie udzielenia Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium

za rok 2018

Działając na podstawie art.16 ust.3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 511) oraz art. 270 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869)

KOMISJA REWIZYJNA

po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2018 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 2018 i wnosi o udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium z tego tytułu.

UZASADNIENIE

Budżet powiatu za rok 2018 uchwalono po stronie dochodów na kwotę 112.719.268 zł. Plan po zmianach na dzień 31.12.2018 roku zamknął się kwotą 114.426.624,97 zł. Dochody budżetu powiatu za 2018 rok zostały zrealizowane w wysokości 114.553.072,39 zł, co stanowi 100,1 % planu. W ostatecznym wykonaniu powiat uzyskał wyższe niż zakładano dochody o kwotę 126.447,42 zł.

Dochody pochodzące z dotacji celowych zostały wykonane w 97,9 %, dochody z subwencji ogólnej – w 100 %, dochody własne – w 104,0 % oraz środki pochodzące z budżetu UE – w 84,4%.

W dochodach budżetowych ogółem wykonane dochody bieżące stanowią 94,8 %, a dochody majątkowe – 5,2 %. Dochody bieżące według planu po zmianach stanowiły kwotę 108.538.195,97 zł i wykonane zostały w wysokości 108.621.682,83 zł, co stanowi 100,1 % planu. Dochody majątkowe według planu po zmianach stanowiły kwotę 5.888.429,00 zł i wykonane zostały w wysokości 5.931.389,56 zł., co stanowi 100,7 % planu.

Po stronie wydatków plan na 2018 rok uchwalony został na poziomie 118.450.741 zł, a po zmianach według stanu na dzień 31.12.2018 roku został zwiększony do kwoty 118.962.542,97 zł. Poniesione wydatki z budżetu za 2018 rok stanowią kwotę 109.900.593,56 zł, co stanowi 92,4% planu.

W wydatkach budżetowych ogółem poniesione wydatki bieżące stanowiły 91,9 %, a wydatki majątkowe 8,1 %. Plan wydatków bieżących po zmianach stanowił kwotę 109.258.027,97 zł, a ich wykonanie to kwota 100.947.810,45 zł, co stanowi 92,4 % planu. Plan wydatków majątkowych po zmianach stanowił kwotę 9.704.515 zł, a jego wykonanie to kwota 8.952.783,11 zł, co stanowi 92,3 % planu.

Planowane przychody na dzień 31.12.2018 roku zamknęły się kwotą 7.762.402 zł, na którą składały się zaangażowane wolne środki z lat ubiegłych. Wzrost przychodów w stosunku do planu pierwotnego (7.112.313 zł) jest wynikiem zwiększenia zaangażowanej do planu kwoty wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 3.662.402 zł z jednoczesnym zmniejszeniem planowanego do zaciągnięcia kredytu na pokrycie deficytu roku 2018 o kwotę 3.012.313 zł.

Plan rozchodów na dzień 31.12.2018 roku wynosił 3.096.299 zł i w stosunku do uchwalonego (1.380.840 zł) uległ zwiększeniu o kwotę 1.715.459 zł z tytułu wcześniejszej częściowej spłaty kredytu zaciągniętego na deficyt roku 2014. 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 4.535.918 zł, która stanowi deficyt budżetowy. Deficyt ten znajduje pokrycie w planowanych przychodach tj. wolnych środkach w kwocie 4.535.918 zł. Różnica między wykonaniem dochodów a wykonaniem wydatków stanowi nadwyżkę budżetową w wysokości 4.652.478,83 zł.

Stan zobowiązań powiatu według tytułów dłużnych, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z na dzień 31.12.2018 roku wyniósł 19.696.611,90 zł, co stanowi 17,2 % 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 w 2018 roku przeprowadzała kontrole w zakresie pozyskiwania i wydatkowania środków zewnętrznych w zakresie inwestycyjnym oraz kontrole funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu pod kątem realizacji przyznanego im budżetu. Przeprowadzono także kontrolę wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2018 roku. W toku przeprowadzonych 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 2018 rok.

Oceniając całokształt realizacji zadań budżetowych, Komisja Rewizyjna stoi na stanowisku, że uzasadnione jest udzielenie Zarządowi Powiatu Zawierciańskiego absolutorium za rok 2018.

Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej

Teresa Mucha-Popiel

Zawiercie, dnia 29 maja 2019 roku.