

Uchwała – Wniosek
Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu w Kraśniku
z dnia 3 czerwca 2024 roku

W sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Pan Zbigniew Gawdzik – Przewodniczący Komisji
2. Pan Andrzej Cieśla - Wiceprzewodniczący Komisji
3. Pani Sylwia Piętał – Sekretarz Komisji
4. Pan Tadeusz Dziurda – Członek Komisji
5. Pan Karol Rychlewski – Członek Komisji

na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107.), art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) i § 38 ust. 3 Statutu Powiatu Kraśnickiego (Dziennik Urzędowy Województwa Lubelskiego z 2019 r. poz. 77) uchwała co następuje:

1. Zaopiniować pozytywnie wykonanie budżetu Powiatu Kraśnickiego za 2023 rok.
2. Wystąpić z wnioskiem do Rady Powiatu w Kraśniku w sprawie udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu w Kraśniku.

UZASADNIENIE

Po uwzględnieniu wyników kontroli wykonania budżetu Powiatu, dokonywanych przez Komisję Rewizyjną i przez inne stałe Komisje Rady Powiatu oraz po rozpatrzeniu:

- a) Sprawozdania z wykonania budżetu za 2023 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie,
- b) Sprawozdania finansowego za 2023 rok,
- c) Informacji o stanie mienia komunalnego,

Komisja Rewizyjna stwierdza:

1. Budżet był wykonywany zgodnie z jego zapisami i zgodnie z przepisami prawa, a wykonując go Zarząd Powiatu osiągnął zasadnicze cele założone w budżecie.
2. Budżet Powiatu Kraśnickiego na rok 2023, zgodnie z uchwałą nr LVII - 413/2023 z dnia 25 stycznia 2023 roku zakładał planowane dochody w wysokości 169 587 225,30 zł, planowane wydatki w wysokości 191 206 757,34 zł, planowane przychody 29 000 427,96 zł oraz rozchody 7 380 895,92 zł.
W trakcie roku Rada Powiatu podjęła 12 uchwał w sprawie zmian budżetu, natomiast Zarząd podjął 28 uchwał zmieniających budżet.

Po wprowadzonych zmianach na dzień 31.12.2023 r. planowane dochody budżetu Powiatu Kraśnickiego wyniosły 206 158 174,67 zł, wydatki 219 752 552,02 zł. Przychody 20 975 273,27 zł oraz rozchody 7 380 895,92 zł.

3. Dochody budżetu Powiatu Kraśnickiego zrealizowano w łącznej kwocie 208 303 284,85 zł, co stanowi 101,04 % planu, w tym dochody bieżące zrealizowano w wysokości 140 791 044,09 zł, tj. 99,84 % planu, dochody majątkowe w wysokości 67 512 240,76 zł, tj. 103,63 % planu.

Uzyskano ponadplanowe dochody między innymi z: państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących w kwocie 405 680,76 zł, odsetek od środków na rachunkach bankowych – 95 943,21 zł, dochodów Skarbu Państwa w części należnej powiatowi w kwocie 119 036,31 zł. pozostałości środków finansowych na rachunkach dochodów własnych jednostek oświatowych w kwocie 22 411,58 zł,

Uzyskano niższe dochody niż planowane między innymi z: dotacji celowych otrzymanych z tyt. pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie zadań bieżących w kwocie 392 996,90 zł, dotacji celowych realizowanych na podstawie porozumień między j.s.t dot. rodzin zastępczych oraz placówek opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 187 960,44 zł.

Plan dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej został zrealizowany w 96,75 %.

4. Wydatki budżetu Powiatu Kraśnickiego zrealizowano w kwocie 203 961 535,84 zł co stanowi 92,81% planu. W tym: wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 135 787 677,09 zł, co stanowi 91,18 % planu, a wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 68 173 858,75 zł, co stanowi 96,25 % kwoty planowanej. Nie wnosi się zastrzeżeń do wykorzystania środków z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi, środki wykorzystano w 96,74 %.
5. Nie stwierdzono dokonywania wydatków bez zgody Rady Powiatu, przekroczenia planu wydatków, dokonywania zmian w budżecie Powiatu niezgodnie z upoważnieniami danymi Zarządowi przez Radę Powiatu, jak też naruszenia zasad, formy i trybu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych oraz zasad udzielania dotacji z budżetu Powiatu.
6. W 2023 r. przychody budżetu powiatu wyniosły 25 781 445,91 zł i były to przychody wynikające z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 4 533 719,55 zł, przychody z tyt. wolnych środków pozostałych na rachunku bankowym – 16 247 726,36 zł, spłata udzielonych pożyczek SPZOZ Kraśnik - 5 000 000,00 zł. W roku 2023 nie został zaciągnięty planowany kredyt.
7. Rozchody budżetu powiatu wyniosły 7 380 895,92 zł i były to: spłata kredytów w wysokości 2 380 895,92 zł, udzielona pożyczka dla SPZOZ Kraśnik, kwota 5 000 000,00 zł.
8. Zobowiązania Powiatu z tytułu kredytów i pożyczek na 31.12.2023 r. wynoszą 15 153 632,44 zł i dotyczą następujących kredytów:
 - Kredyt w Banku PKO Bank Polski S.A. o/Lublin zaciągnięty w 2011r. do spłaty pozostało 1 548 000,00 zł, spłata do 2031 roku,
 - Kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągnięty w 2010r. do spłaty pozostało 3 850 000,52 zł, spłata do 2030 roku,
 - Kredyt w Banku Spółdzielczym Ziemi Kraśnickiej w Kraśniku zaciągnięty w 2009r. do spłaty pozostało 254 000,00 zł, spłata do 2024 roku,
 - Kredyt w Banku Spółdzielczym Ziemi Kraśnickiej w Kraśniku zaciągnięty w 2010r. do spłaty pozostało 79 999,92 zł, spłata do 2025 roku,

- Kredyt w Banku Spółdzielczym Ziemi Kraśnickiej w Kraśniku zaciągnięty w 2015r. do spłaty pozostało 200 032,00 zł, spłata do 2025 roku,
- Kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągnięty w 2018 r. do spłaty pozostało 6 821 600,00 zł, spłata do 2032 roku,
- Kredyt w Banku Gospodarstwa Krajowego zaciągnięty w 2019 r. do spłaty pozostało 2 400 000,00 zł, spłata do 2029 roku,

Udzielone poręczenia dla SPZOZ Kraśnik wynoszą 8 766 446,34 zł.

9. Należności wymagalne (bez odsetek) wynoszą 703 790,80 zł, w tym:
- należności z tyt. opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości Skarbu Państwa należnych powiatowi, w kwocie 105 295,85 zł,
 - należności z tytułu opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 5 542,02 zł,
 - należności z tyt. kar, dochody Skarbu Państwa , w kwocie 15,45 zł
 - należności z tyt. usług i innych opłat w jednostkach organizacyjnych w kwocie 62 234,19 zł,
 - należności z tytułu dotacji nie zwróconych przez szkoły niepubliczne w kwocie 13 613,52 zł
 - należności z tytułu kar umownych – 465 547,05 zł.
 - należności z tyt. kar komunikacyjnych – 18 891,00 zł
 - pozostałe należności – 32 651,72 zł

W celu wyegzekwowania należności kierowane są pozwy do sądu oraz wystawione są tytuły wykonawcze.

10. Budżet powiatu za rok 2023 zamknął się nadwyżką w wysokości 4 341 749,01 zł. W projekcie budżetu planowany był deficyt w wysokości 21 619 532,04 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Powiatu za rok 2023 i na tej podstawie wnioskuje do Rady Powiatu o udzielenie Zarządowi Powiatu absolutorium za 2023 rok.

Podpisy:

1. Pan Zbigniew Gawdzik – Przewodniczący Komisji.....
2. Pan Andrzej Cieśla - Wiceprzewodniczący Komisji.....
3. Pan Sylwia Piętał – Sekretarz Komisji
4. Pan Tadeusz Dziurda - Członek Komisji
5. Pan Karol Rychlewski – Członek Komisji