

WNIOSEK
Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Kłobuckiego w sprawie udzielenia
absolutorium dla Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2023 rok

Na podstawie art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz.107)

§1.

Komisja Rewizyjna w składzie:

- | | |
|-----------------------|----------------------|
| 1. Jerzy Kiepura | - Przewodniczący |
| 2. Mariusz Mandat | - Wiceprzewodniczący |
| 3. Sylwia Galle | - Sekretarz |
| 4. Łukasz Kiedrzyn | - Członek |
| 5. Wojciech Oczkowski | - Członek |
| 6. Tomasz Randak | - Członek |
| 7. Agnieszka Związek | - Członek |

na posiedzeniu w dniu 29 maja 2024 roku zapoznała się i przeanalizowała sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Kłobuckiego za 2023 rok przyjęte uchwałą Nr 1527/2024 Zarządu Powiatu Kłobuckiego z dnia 27 marca 2024 roku wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, sprawozdanie finansowe oraz informację o stanie mienia Powiatu.

Komisja stwierdziła, co następuje:

Plan dochodów budżetowych ustalony w uchwale budżetowej w wysokości 97.846.042,00 zł został w trakcie okresu sprawozdawczego zwiększony do kwoty 108.656.144,42 zł czyli o 10.810.102,42 zł i wykonany w kwocie 116.369.380,30 zł, czyli w 107,1 % planu.

Plan wydatków ustalony w uchwale budżetowej w kwocie 108.912.692,00 zł został w okresie sprawozdawczym zwiększony do kwoty 118.266.292,42 zł.

Ogółem wydatki zostały zrealizowane w kwocie 114.785.715,46 zł, co stanowi 97,1 % planu, w tym:

- wydatki bieżące stanowiły - 83.261.015,91 zł, czyli 72,5% poniesionych wydatków
- wydatki majątkowe stanowiły - 31.524.699,55 zł, czyli 27,5% poniesionych wydatków.

Powiat Kłobucki zakończył rok sprawozdawczy nadwyżką operacyjną w kwocie 3.810.337,37 zł. (jest to nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi).

W budżecie Powiatu na 2023 rok założono deficyt w kwocie 9.610.148 zł. Ostatecznie rok zakończono nadwyżką w wysokości 1.583.664,84 zł. Osiągnięcie nadwyżki zamiast deficytu na koniec roku związane jest z otrzymaniem w grudniu 2023r. środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości prawie 7 mln. zł. na zadania przewidziane do realizacji w 2024r. Ponadto otrzymano środki na projekt europejski również przewidziany do realizacji w 2024r. Stąd właśnie w budżecie pojawiły się nieplanowane dochody z terminem ich wydatkowania w 2024r.

Ogółem w okresie sprawozdawczym wykonano przychody w kwocie 8.919.598,10 zł. w tym:

- 2.000.000,00 zł. z tytułu zaciągnięcia kredytu
- 6.477.497,65 zł. z tytułu uzyskania wolnych środków z 2022 roku,
- 442.100,45 zł. z tytułu rozliczenia środków europejskich otrzymanych w 2022 roku na realizację zadań bieżących (projekt Erasmus w ZS nr 1 – 189.110,45 zł. i „Cyfrowy Powiat” – 252.990,00 zł.)

W okresie sprawozdawczym wykonano 1.303.600,00 zł. rozchodów, w tym na spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczki. Spłaty zobowiązań odbywały się zgodnie z harmonogramem.

Ogółem zobowiązania długoterminowe Powiatu na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniosły 9.021.600,00 zł, w tym: zadłużenie wobec banków komercyjnych z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych stanowi kwotę 8.909.600,00 zł., z tytułu zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW – 112.000,00 zł.

W oparciu o informację o stanie mienia Powiatu Kłobuckiego za 2023 rok ustalono, iż łączna wartość netto majątku trwałego wynosi : 173.718.212,03 zł w tym:

- grunty - 10.252.418,05 zł
- nieruchomości - 135.635.544,75 zł
- pozostałe składniki majątku - 27.830.248,73 zł

Z mienia będącego własnością lub we władaniu Powiatu Kłobuckiego w okresie od dnia 01.01.2023r. do dnia 31.12.2023r. Powiat uzyskał dochody budżetu w wysokości: 348.317,14 zł.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2023 rok przedłożone przez Zarząd Powiatu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach uzyskało pozytywną opinię – Uchwała Nr 4200/VII/65/2024 z dnia 11 kwietnia 2024 roku VII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

Komisja Rewizyjna w 2023 roku kontrolowała wykonanie budżetu powiatu oraz realizację uchwał Zarządu Powiatu za 2023 rok.

Analizie poddano również sprawozdanie Zarządu Powiatu Kłobuckiego z wykonania Roczego Planu Kontroli w zakresie gospodarki finansowej Powiatu Kłobuckiego.

Badała również prawidłowość gospodarowania nieruchomościami przez powiatowe jednostki organizacyjne w okresach sprawozdawczych: - II półrocze 2022 roku i I półrocze 2023 roku.

Komisja Rewizyjna w 2023 roku przeprowadziła kontrolę w Centrum Administracyjnym Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku. Zakresem kontroli objęto zasady funkcjonowania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Zespół Kontrolny stwierdził, że w Regulaminie przyznawania świadczeń określono osoby uprawnione do korzystania z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Odpis z ZFŚS był naliczany prawidłowo i w terminie, a wypłacane środki były różnicowane ze względu na dochód pracownika. Plan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dany rok kalendarzowy był opracowany. Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości.

§2.

Komisja w głosowaniu: przy głosach za - 4, przeciw - 0, wstrzymujących się - 3, pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Powiatu za 2023 rok i wnosi do Rady Powiatu Kłobuckiego o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu Kłobuckiego z wykonania budżetu za 2023 rok.

Podpisy Komisji:

Jerzy Kiepusa

Mariusz Mandat

Sylwia Galle

Łukasz Kiedrzyń

Wojciech Oczkowski

Tomasz Randak

Agnieszka Związek