

**WNIOSEK
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU w LUBLINIE**

z dnia 8 czerwca 2021 r.

**w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu
Powiatu Lubelskiego za 2020 rok.**

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Lublinie w składzie:

- 1) Tomasz Szpakowski – Przewodniczący Komisji
- 2) Anna Grzywaczewska
- 3) Joanna Kaznowska
- 4) Zdzisław Niedbała
- 5) Iwona Pulińska

działając na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r. poz. 920), art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) i § 36 ust. 3 Statutu Powiatu Lubelskiego (Dz. Urz. Woj. Lubelskiego z 2016 r. poz. 335, z późn. zm.), **postanawia:**

- 1. Zaopiniować pozytywnie wykonanie budżetu Powiatu Lubelskiego za 2020 rok.**
- 2. Wystąpić z wnioskiem do Rady Powiatu w Lublinie o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2020 rok.**

UZASADNIENIE

Po uwzględnieniu wyników kontroli wykonania budżetu powiatu, dokonanych przez Komisję Rewizyjną oraz po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu za 2020 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, sprawozdania finansowego, opinii biegłego rewidenta z rocznego sprawozdania finansowego i zapoznaniu się z informacją o stanie mienia Powiatu Lubelskiego – Komisja Rewizyjna stwierdza:

1. Budżet był wykonany zgodnie z jego zapisami i zgodnie z przepisami prawa, a wykonującego Zarząd Powiatu osiągnął cele założone w budżecie.
2. Planowane dochody budżetu Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosły 168 209 460,76 zł. Zaplanowane dochody wykonane zostały w 109,92 % , co stanowi kwotę 184 904 193,17 zł.

Zrealizowane dochody obejmują:

pkt 1. dochody bieżące zrealizowane zostały w wysokości 130 403 447,56 zł (tj. 100,48% planu), są to:

- a) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 265 449,50 zł,
- b) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 123 104,03 zł,
- c) dochody własne – 119 063 504,47 zł,
- d) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zlecone ustawami - 8 172 808,89 zł,
- e) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 2 737 711,21 zł,
- f) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 40 869,46 zł,

pkt 2. dochody majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 54 500 745,61 zł (tj. 141,83 % planu), w tym:

a) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 7 121 383,11 zł (98,91 % planu), w tym:

- dochody otrzymane z tytułu pomocy finansowych z gmin na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 6 456 974,93 zł,
- dotacje z powiatów do projektu „e-Geodezja – cyfrowy zasób geodezyjny województwa lubelskiego” w kwocie 664 408,18 zł.

b) dochody własne majątkowe zrealizowane zostały w wysokości 35 616 211,07 zł (188,08 % planu), na powyższą kwotę składają się:

- środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 11 578 545,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2272L na odcinku od ul. Głuskiej do pętli nawrotowej w m. Dominów” – 4 459 689,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2297L - Zaraszów – Kały - Wysokie poprawiająca bezpieczeństwo ruchu drogowego na terenie gm. Bychawa i Wysokie” – 3 743 720,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2423L Krężnica Okrągła – Bełżyce na odcinku ulicy Kościuszki w Bełżycach” – 2 836 246,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2271L Wólka Abramowicka – Dominów” – 538 890,00 zł,
 - uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1 449 306,00 zł na zadania:
 - „Rozebranie istniejącego mostu i budowa nowego przez rzekę Wierzbówkę na drodze powiatowej Nr 2297L w km 11+892 w miejscowości Wysokie wraz z dojazdami” – 1 313 961,67 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 2313L w miejscowości Dragany od km 0+000 do km 0+655” – 135 344,33 zł,

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 21 929 051,00 zł, w tym 8 000 000,00 zł na zadania wnioskowane,
- dotacja celowa z PFRON na realizację projektu „Cztery kółka dla Domu Pomocy Społecznej w Matczynie” – 90 000,00 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 1 002,54 zł,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości – 116 610,74 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 451 695,79 zł, (w tym: sprzedaż sprzętu do utrzymania dróg przez Zarząd Dróg Powiatowych w Lublinie, sprzedaż zdemontowanych pojazdów będących własnością Powiatu Lubelskiego oraz sprzedaż zużytych maszyn, które stanowiły pomoc dydaktyczną w Zespole Szkół Techniki Rolniczej w Piotrowicach),

c) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych.

W 2020 r. nie zrealizowano planu dotacji na zadanie pn. „Przebudowa budynku przy ulicy Przemysłowej 44 w Beżycach na potrzeby Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w Matczynie”, z uwagi na konieczność przesunięcia terminu realizacji zadania (COVID-19). Środki w kwocie 814 159,59 zł zostały zakwalifikowane do wydatków budżetu państwa, które w 2020 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego.

d) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3.

W roku 2020 wykonanie dochodów z udziałem środków na dofinansowanie zadań własnych pozyskanych z budżetu Unii Europejskiej kształtuje się na poziomie 11 763 151,43 zł, co stanowi 102,50 % planu.

3. Planowane wydatki budżetu Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosły 177 670 936,55 zł. Zaplanowane wydatki wykonane zostały w 95,12 %, co stanowi kwotę 168 997 647,06 zł. Podział wydatków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące – planowane na kwotę 119 680 455,09 zł wykonane zostały w wysokości 112 752 630,70 zł (tj. 94,21 %),

- wydatki majątkowe – planowane na kwotę 57 990 481,46 zł wykonane zostały w wysokości 56 245 016,36 zł (tj. 96,99 %).

Zrealizowane wydatki obejmują:

- a) wydatki na zadania własne – 157 110 124,00 zł (tj. 95,35 % planu), w tym wydatki z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 40 869, 46 zł,
- b) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 3 449 264,67 zł (tj. 100 % planu),
- c) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – 8 172 808,89 zł (tj. 89,24 % planu),
- d) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 265 449,50 zł (tj. 91,29 % planu).

Nie wnosi się zastrzeżeń do wykorzystania środków z budżetu Powiatu Lubelskiego, w tym na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych Powiatowi.

4. Nie stwierdzono przypadków naruszenia dyscypliny finansów publicznych, w szczególności nie stwierdzono: dokonywania wydatków bez zgody Rady Powiatu, przekroczenia planu wydatków, dokonywania zmian w budżecie Powiatu Lubelskiego niezgodnie z upoważnieniami danymi Zarządowi Powiatu przez Radę Powiatu, jak też naruszenia zasad, formy i trybu postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych oraz zasad udzielania dotacji z budżetu Powiatu.

5. Przychody budżetu zrealizowane zostały w wysokości 24 421 991,71 zł. Na wielkość tą składają się:

- a) przychody z tytułu środków z Funduszu Dróg Samorządowych stanowiące dochód roku 2019 przeznaczonych na realizację zadań inwestycyjnych drogowych w 2020 r. – 11 075 535,00 zł,
- b) przychody z tytułu środków stanowiących dochód roku 2019 przeznaczonych do realizacji projektów realizowanych przy udziale środków unijnych w 2020 r. – 1 497 093,67 zł,
- c) wolne środki – 5 605 678,04 zł,
- d) przychody z tytułu spłat pożyczki udzielonej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Bychawie – 2 700 000,00 zł,
- e) przychody z tytułu zaciągniętego kredytu na rynku krajowym – 3 543 685,00 zł.

6. Rozchody budżetu zrealizowane zostały na kwotę 11 541 061,20 zł. Na wielkość tą składa się:

- a) spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych – 2 086 004,08 zł,
- b) rozchody z tytułu udzielonej pożyczki dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bychawie – 2 700 000,00 zł.
- c) spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 6 755 057,12 zł.

7. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do wprowadzonych w trakcie roku budżetowego zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych.

8. Komisja Rewizyjna zapoznała się ze stopniem zaawansowania realizacji programów wieloletnich – do przedstawionych danych nie wniesiono uwag.

9. Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Powiatu Lubelskiego, sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 r. – nie wnosi zastrzeżeń do tego sprawozdania finansowego.

10. Komisja Rewizyjna zapoznała się z opinią RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu i opinią biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym.

11. Nie wniesiono uwag do przedstawionej przez Zarząd Powiatu w Lublinie informacji o stanie mienia Powiatu Lubelskiego, zawierającej w szczególności dane dotyczące:

- przysługujących Powiatowi Lubelskiemu praw własności,
- innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności ograniczonych praw rzeczowych, użytkowania wieczystego, wierzytelności, udziałów w spółkach, akcjach,
- posiadania,
- zmian w stanie mienia komunalnego,
- dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania.

12. Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o wykonaniu planu finansowego rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i nie wnosi do niej uwag ani zastrzeżeń.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Powiatu Lubelskiego za 2020 rok i na tej podstawie wnioskuję do Rady Powiatu w Lublinie o udzielenie Zarządowi Powiatu w Lublinie absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2020 rok.

Wniosek przyjęto w obecności 5 członków Komisji, następującym stosunkiem głosów: „za” - 5 „przeciw” - 0, przy 0 głosach „wstrzymujących się”.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przedłoży niezwłocznie niniejszy wniosek Radzie Powiatu w Lublinie za pośrednictwem Przewodniczącego Rady Powiatu.

Podpisy

1. Szpendus K. Roman
2. [Signature]
3. [Signature]
4. [Signature]
5. [Signature]