

**WNIOSEK
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU w LUBLINIE**

z dnia 30 maja 2019 r.

**w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu
Powiatu Lubelskiego za 2018 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 2019 r. poz. 511), art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) 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 2018 rok.**
- 2. Wystąpić z wnioskiem do Rady Powiatu w Lublinie o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2018 rok.**

UZASADNIENIE

Po uwzględnieniu wyników kontroli wykonania budżetu powiatu, dokonanych przez Komisję Rewizyjną oraz po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu za 2018 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 wykonując go Zarząd Powiatu osiągnął zasadnicze cele założone w budżecie.
2. Planowane dochody budżetu Powiatu Lubelskiego w łącznej kwocie 126 541 363,14 zł, w ciągu roku uległy zmianie i na dzień 31 grudnia 2018 r. plan dochodów wyniósł 154 419 795,55 zł. Zaplanowane dochody zrealizowano w wysokości 152 949 443,41 zł, co stanowi 99,05 % .

Zrealizowane dochody obejmują:

pkt 1) dochody bieżące – planowane na kwotę 116 424 583,83 zł zrealizowane zostały w wysokości 117 672 241,41 zł (tj. 101,07 % planu), są to:

- a) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – 8 219 991,42 zł,
- b) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 54 220,00 zł,
- c) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 45 130,10 zł,
- d) dochody własne i dotacje na zadania własne - 103 364 308,89 zł,
- e) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków unijnych – 5 988 591,00 zł.

pkt 2) dochody majątkowe – planowane na kwotę 37 995 211,72 zł zrealizowane zostały w wysokości 35 277 202,00 zł (tj. 92,85 % planu), w tym:

- a) dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków na dofinansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych i niepodlegających zwrotowi – 7 048 997,03 zł,
- b) dotacje z powiatów partnerów w projekcie „e-Geodezja – cyfrowy zasób geodezyjny województwa lubelskiego” – 721 939,42 zł,
- c) dotacje z powiatów partnerów w projekcie „Wygodniej, szybciej bezpieczniej” - poprawa spójności komunikacyjnej województwa lubelskiego poprzez budowę i przebudowę dróg powiatowych usprawniających dostępność komunikacyjną do regionalnych i subregionalnych centrów rozwoju – 469 006,10 zł,
- d) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od gmin na dofinansowanie usuwania skutków klęsk żywiołowych na drogach powiatowych – 547 400,00 zł,
- e) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od gmin na dofinansowanie do modernizacji dróg powiatowych – 10 910 679,82 zł,
- f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa – 8 866 217,00 zł
- g) uzupełnienie subwencji ogólnej dla jst na zadania: „Przebudowa mostów przez rzekę Giełczew w km 4+930 w ciągu drogi powiatowej Nr 2302L w m. Sobieska Wola i w km 6+467 w ciągu drogi powiatowej Nr 2129L w m. Sobieska Wola II wraz z dojazdami – 2 984 534,00 zł”, „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2129L Giełczew - Sobieska Wola - Dąbie oraz 2302L Krzczonów I – Krzczonów – m. Sobieska Wola na odcinku Krzczonów I – Krzczonów II – 1 027 166,00 zł,
- h) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej w wysokości – 252 017,99 zł,

- i) dotacja z PEFRON-u na zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnosprawnych w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Załuczu – 80 000,00 zł,
- j) dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – poprawa standardu krytej pływalni w Zespole Szkół w Bychawie – 470 100,00 zł,
- k) dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przekazana w ramach „Programu rozwoju małej infrastruktury sportowo – rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA) edycja 2018 – 94 100,00 zł,
- l) wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości – 1 790 723,00 zł,
- m) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 5 012,70 zł,
- n) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w Zarządzie Dróg Powiatowych w Bełżycach – 9 308,94 zł

3. Planowane wydatki budżetu Powiatu Lubelskiego w łącznej kwocie 138 707 666,65 zł, w ciągu roku uległy zmianie i na dzień 31 grudnia 2018 r. plan wydatków wyniósł 161 405 566,32 zł. Zaplanowane wydatki zrealizowano w wysokości 156 823 342,56 zł, co stanowi 97,16 % planu, z tego:

pkt 1) wydatki bieżące – planowane na kwotę 105 801 243,36 zł wykonane zostały w wysokości 102 463 520,81 zł (tj. 96,85 %)

pkt 2) wydatki majątkowe – planowane na kwotę 55 604 322,96 zł wykonane zostały w wysokości 54 359 821,75 zł (tj. 97,76 %)

Wykonane wydatki Powiatu Lubelskiego w kwocie 156 823 342,56 zł obejmowały:

- a) wydatki na zadania własne – 146 876 928,33 zł (tj. 97,12 % planu),
- b) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 1 429 274,72 zł (tj. 99,82 % planu),
- c) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone powiatowi ustawami – 8 472 009,41 zł (tj. 97,81% planu),
- d) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 45 130,10 zł (tj. 55,18 % planu).

Nie wnosi się zastrzeżeń do wykorzystania środków z budżetu Powiatu Lubelskiego 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 zaplanowane w wysokości 12 494 822,12 zł, zrealizowane zostały na kwotę 16 086 161,40 zł. Na wielkość tą składają się:

- a) przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 5 515 707,89 zł
- b) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – 6 370 453,51 zł,
- c) spłata pożyczek udzielonych – 4 200 000,00 zł,

Rozchody budżetu zaplanowane na kwotę 5 509 051,35 zł, zrealizowane zostały na kwotę 9 709 051,35 zł. Na wielkość tą składa się:

- a) spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych – 1 741 079,15 zł,
- b) spłata krajowych pożyczek i kredytów – 3 767 972,20 zł,
- c) udzielona pożyczka dla SP ZOZ: w Bychawie i Bełżycach – 4 200 000,00 zł.

6. Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do wprowadzonych w trakcie roku budżetowego zmian w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych.
7. Komisja Rewizyjna zapoznała się ze stopniem zaawansowania realizacji programów wieloletnich – do przedstawionych danych nie wniesiono uwag.
8. Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym Powiatu Lubelskiego, sporządzonym na dzień 31 grudnia 2018 r. – nie wnosi zastrzeżeń do tego sprawozdania finansowego.
9. Komisja Rewizyjna zapoznała się z opinią RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu i opinią biegłego rewidenta o sprawozdaniu finansowym.
10. 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.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Powiatu Lubelskiego za 2018 rok i na tej podstawie wnioskuje do Rady Powiatu w Lublinie o udzielenie Zarządowi Powiatu w Lublinie absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2018 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. Szpakowski Roman
2. Anna Grynaczenko
3. Joanna Komarska
4. Zdzisław Melbark
5. Patrycja Jurek