

**WNIOSEK
KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY POWIATU w LUBLINIE**

z dnia 17 czerwca 2020 r.

**w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu
Powiatu Lubelskiego za 2019 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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) 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 2019 rok.**
- 2. Wystąpić z wnioskiem do Rady Powiatu w Lublinie o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu w Lublinie z tytułu wykonania budżetu Powiatu Lubelskiego za 2019 rok.**

UZASADNIENIE

Po uwzględnieniu wyników kontroli wykonania budżetu powiatu, dokonanych przez Komisję Rewizyjną oraz po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu za 2019 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 141 560 385,06 zł, w ciągu roku uległy zmianie i na dzień 31 grudnia 2019 r. plan dochodów wyniósł 153 733 511,43 zł. Zaplanowane dochody zrealizowano w wysokości 162 923 464,86 zł, co stanowi 105,98 % .

Zrealizowane dochody obejmują:

pkt 1) dochody bieżące – planowane na kwotę 124 821 287,89 zł zrealizowane zostały w wysokości 124 525 132,45 zł (tj. 99,77% planu), są to:

- a) dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – 8 621 690,00 zł,
- b) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 175 850,73 zł,
- c) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 159 919,12 zł,
- d) dochody własne i dotacje na zadania własne - 112 019 527,08 zł,
- e) dotacje i środki na finansowanie wydatków z udziałem środków unijnych – 3 505 055,54 zł.
- f) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 43 089,98 zł.

pkt 2) dochody majątkowe – planowane na kwotę 28 912 223,54 zł zrealizowane zostały w wysokości 38 398 332,41 zł (tj. 132,81 % 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 – 10 826 769,30 zł, w tym:
 - 3 360 225,50 zł – projekt „e-Geodezja – cyfrowy zasób geodezyjny Województwa Lubelskiego” (dotacje z powiatów partnerów w projekcie – 129 665, 77 zł, dotacje celowe z udziałem środków unijnych – 3 230 559,73 zł),
 - 5 776 845,87 zł – projekt „Wygodniej, szybciej, bezpieczniej” – poprawa spójności komunikacyjnej województwa lubelskiego poprzez budowę i przebudowę dróg powiatowych usprawniających dostępność komunikacyjną do regionalnych i subregionalnych centrów rozwoju (dotacje z powiatów partnerów w projekcie – 91 239, 53 zł, dotacje celowe z udziałem środków unijnych – 5 685 606,34 zł),
 - 1 641 734,35 zł – projekt „Modernizacja infrastruktury dydaktycznej na kierunkach priorytetowych w szkołach zawodowych Powiatu Lubelskiego”,
 - 47 963,58 – projekt „Regionalne e-usługi publiczne dla mieszkańców Miasta Zamość, Gminy Baranów, Gminy Biszczka, Gminy Kurów oraz Powiatu Lubelskiego” w ramach RPO WL na lata 2014-2020,
- b) dotacje z powiatów w wysokości 870 749,10 zł w projektach:
 - ✓ „Wygodniej, szybciej bezpieczniej” - poprawa spójności komunikacyjnej województwa lubelskiego poprzez budowę i przebudowę dróg powiatowych usprawniających dostępność komunikacyjną do regionalnych i subregionalnych centrów rozwoju – 135 976,39 zł,

✓ „e-Geodezja – cyfrowy zasób geodezyjny województwa lubelskiego” – 734 772,71 zł,

c) dotacje celowe z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od gmin w wysokości 6 096 272,90 zł na dofinansowanie:

✓ modernizacji dróg powiatowych - 5 219 437,90 zł,

✓ usuwania skutków klęsk żywiołowych na drogach powiatowych – 876 835,00 zł, w tym:

- „Zabezpieczenie osuwiska nasypu drogi powiatowej nr 2420L Bogucin (skrzyżowanie z S17) – Lublin od km 596+540 do km 597+390 w miejscowości Piotrawin i Panieńszczyzna, gmina Jastków” – 600 000,00 zł,

- „Utwardzenie dna i odwodnienie wąwozu lessowego w ciągu drogi powiatowej Nr 2279L od km 4+369 do km 3+839 w miejscowości Bychawka Druga, gmina Bychawa” – 276 835,00 zł,

d) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa w wysokości 7 864 657,30 zł, w tym:

✓ dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – „Zabezpieczenie osuwiska nasypu drogi powiatowej nr 2420L Bogucin (skrzyżowanie z S17) – Lublin od km 596+540 do km 597+390 w miejscowości Piotrawin i Panieńszczyzna, gmina Jastków” – 5 177 822,30 zł,

✓ dotacja na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - „Utwardzenie dna i odwodnienie wąwozu lessowego w ciągu drogi powiatowej Nr 2279L od km 4+369 do km 3+839 w miejscowości Bychawka Druga, gmina Bychawa” – 2 276 835,00 zł,

✓ dotacja na realizację zadania pod nazwą „Wykonanie łącznika pomiędzy budynkiem głównym i budynkiem rehabilitacji w Domu Pomocy Społecznej w Kiełczewicach” – 50 000,00 zł,

✓ dotacja na realizację zadania pod nazwą „Dostosowanie do obowiązujących przepisów p.poz budynku Domu Pomocy Społecznej w Matczynie” – 360 000,00 zł,

e) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej w wysokości 80 980,21 zł z przeznaczeniem dla:

✓ Starostwo Powiatowe w Lublinie – zakup urządzenia wielofunkcyjnego – 10 980,21 zł,

✓ Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w Matczynie – 70 000,00 zł na realizację zadania pod nazwą „Wykonanie dokumentacji technicznej dla zadania: Przebudowa i dostosowanie budynku przy ul. Przemysłowej 44 w Bełżycach na potrzeby Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób z Zaburzeniami Psychicznymi w Matczynie”,

f) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (opracowanie kompleksowej dokumentacji technicznej i dokumentacji przetargowej dla zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi powiatowej Nr 2211L od dr 17 – Dąbrowica – Kol. Dąbrowica od km 0+000 do km 0+510 i od km 0+880 do km 1+898 na długości 1,528 km wraz z przygotowaniem wniosku o wydanie decyzji 15 o zezwoleniu na realizację inwestycji w oparciu o przygotowanie przez Wykonawcę materiały oraz pełnienie nadzorów autorskich” – 110 800,00 zł;

g) środki z Funduszu Dróg Samorządowych – 11 075 535,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań:

✓ „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2288L Kielczewice – Leśniczówka – Bychawa poprawiająca bezpieczeństwo ruchu drogowego na terenie gmin Bychawa i Strzyżewice”,

✓ „Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogi powiatowe Nr 2236L, Nr 2238L poprawiająca bezpieczeństwo ruchu drogowego na terenie gminy Bełżyce i Wojciechów”,

h) dotacja z Funduszu Pomocy Pokrzywdzonym oraz Pomocy Postpenitencjarnej – Fundusz Sprawiedliwości z przeznaczeniem na zakup urządzenia do mechanicznej kompresji klatki piersiowej na potrzeby Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bychawie – 57 011,13 zł,

i) wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości – 1 402 873,00 zł, w tym:

✓ działki nr 438/1 oraz 483/5 położone w miejscowości Snopków gm. Jastków, zgodnie z decyzją Wojewody Lubelskiego znak GN-II.7570.7.9.2013.JR – 1 282 661,00 zł

✓ działka nr 501/5 i nr 501/7 położona w miejscowości Chmiel Drugi gm. Jabłonna, zgodnie z decyzją Wojewody Lubelskiego znak GN-II.7570.9.46.2018.KJS – 114 923,00 zł;

✓ działka nr 290/5 położona w miejscowości Jabłonna Majątek gm. Jabłonna, zgodnie z decyzją Wojewody Lubelskiego znak GN-II.7570.12.890.2017.ZG.N – 5 289,00 zł;

j) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 4 010,16 zł;

k) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 8 674,31 zł w tym:

✓ sprzedaż samochodu Toyota Yaris przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego,

✓ demontaż pojazdów będących własnością Powiatu Lubelskiego,

✓ sprzedaż samochodu osobowego Centrum Administracyjnym Domu Dziecka Wola Gałęzowska,

✓ sprzedaż przyczepy ciągnikowej zakwalifikowanej na złom w ZSTR w Piotrowicach,

3. Zaplanowane wydatki wykonane zostały w 94,94 %, co stanowi kwotę 142 923 996,16 zł. Wykonane wydatki Powiatu Lubelskiego na dzień 31 grudnia 2019 r. zgodnie z uchwałą budżetową podzielono na:

- wydatki bieżące, które stanowią 74,82 % całości wykonanych wydatków,
- wydatki majątkowe, które stanowią 25,18 % całości wykonanych wydatków.

Wydatki bieżące – planowane na kwotę 109 970 536,61 zł wykonane zostały w wysokości 106 934 451,20 zł (tj. 97,24 %)

Wydatki majątkowe – planowane na kwotę 40 571 420,00 zł wykonane zostały w wysokości 35 989 544,96 zł (tj. 88,71 %)

Wykonane wydatki Powiatu Lubelskiego w kwocie 142 923 996,16 zł obejmowały:

a) wydatki na zadania własne – 129 604 454,26 zł (tj. 94,80 % planu),

b) wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 4 479 008,06 (tj. 93,18 % planu),

- c) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone powiatowi ustawami – 8 702 670,21 (tj. 98,21 % planu),
- d) wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane w drodze porozumień z organami administracji rządowej – 137 863,63 zł (tj. 87,26 % 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 12 327 419,15 zł, zrealizowane zostały w 100%. Na wielkość tą składają się:
 - a) przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 4 235 894,55 zł, na projekt: "Wygodniej, szybciej, bezpieczniej" - poprawa spójności komunikacyjnej województwa lubelskiego poprzez budowę i przebudowę dróg powiatowych usprawniających dostępność komunikacyjną do regionalnych i subregionalnych centrów rozwoju
 - b) otrzymano spłatę pożyczek udzielonych – 5 700 000,00 zł.
 - c) powstały wolne środki w wysokości 2 391 524,60 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.
- 6. Rozchody budżetu zaplanowane na kwotę 15 518 973,97 zł, zrealizowane zostały na kwotę 14 131 102,28 zł. Na wielkość tą składa się:
 - a) spłata pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych – 3 200 310,59 zł,
 - b) spłata krajowych pożyczek i kredytów – 5 230 791,69 zł,
 - c) udzielona pożyczka dla SP ZOZ: w Bychawie i Beżycach – 5 700 000,00 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 2019 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.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Powiatu Lubelskiego za 2019 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 2019 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. *Sepolczyk Tomasz*
2. *[Signature]*
3. *Konarski*
4. *Silziszta Natalia*
5. *Pelimbka Iwona*