

Komisja Rewizyjna

OR.0012.5.3.2020

**Protokół z posiedzenia  
Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej  
z dnia 19 maja 2020 roku**

w zakresie kontroli wykonania budżetu powiatu za 2019 rok.

Zespół kontrolny został powołany przez Przewodniczącego Zespołu Kontrolnego Pana Krzysztofa Pełszyka zgodnie ze Statutem Powiatu Wysokomazowieckiego w składzie:

1. Krzysztof Pełszyk,
2. Stanisław Sławomir Grabowski,
3. Cecylia Szmurło,
4. Andrzej Lubowicki.

19 maja 2020 roku Przewodniczący Zespołu Kontrolnego Krzysztof Pełszyk okazał członkom zespołu kontrolnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, które zostały przedłożone Staroście Wysokomazowieckiemu. Poinformował, iż celem kontroli jest kontrola zarządu powiatu wysokomazowieckiego w zakresie wykonania budżetu powiatu za 2019 rok. O omówienie wykonania budżetu powiatu poprosił przewodniczącego zarządu pana Bogdana Zielińskiego.

**Bogdan Zieliński przewodniczący Zarządu Powiatu Wysokomazowieckiego** przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Wysokomazowieckiego za 2019 rok oraz informację o stanie mienia za 2019 rok. Poinformował, iż 26 marca 2020 roku Zarząd Powiatu Wysokomazowieckiego przyjął Uchwałę Nr 44/224/2020 w w.w. sprawach. W budżecie powiatu na 2019 rok zaplanowano dochody i wydatki w wysokości 93.109.424 zł. Nie zaplanowano deficytu ani nadwyżki budżetowej. W ciągu roku dokonywane były zmiany w budżecie powiatu z tytułu zwiększenia, jak i zmniejszenia kwot dochodów i wydatków. W wyniku tych działań budżet powiatu po stronie dochodowej wzrósł o 17.381.889 zł, zaś stronę wydatkową zwiększono o 18.381.889 zł, zwiększono jednocześnie deficyt do kwoty 1.000.000 zł. W wyniku dokonywanych zmian plan budżetu po stronie dochodów wyniósł 110.491.313 zł, zaś po stronie wydatków 111.491.313 zł. Wykonanie budżetu za 2019 rok po stronie dochodów zamknęło się kwotą 131.783.227,63 zł, po stronie wydatków 101.960.157,36 zł, co daje nadwyżkę budżetową w wysokości 29.823.070,27 zł. Tak duża nadwyżka budżetowa jest wynikiem przekazania środków z Funduszu dróg Samorządowych na powiatowe inwestycje drogowe. W 2018 roku powiat zaciągnął kredyt inwestycyjny w wysokości 3.600.000 zł. W 2019 roku nie spłacano rat kapitałowych i nie zaciągnięto nowych kredytów. Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 3.600.000 zł i kredyt spłacany będzie przez trzy kolejne lata w wysokości 1.200.000 zł. Powiat w 2019 roku nie udzielał gwarancji, udzielił natomiast poręczenia kredytu inwestycyjnego dla szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na kwotę 6.000.000 zł.

Kwota subwencji otrzymanych w 2019 roku wynosiła 37.251.687,00 zł, co stanowi 28,27% całości zrealizowanych dochodów budżetu powiatu, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 23.899.133 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 5.222.510 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 4.009.598 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej – 4.120.446 zł.

Kwota dotacji otrzymanych w 2019 r. wynosiła 68.254.816,58 zł, co stanowi 51,79% całości zrealizowanych dochodów budżetu powiatu.

Ze środków europejskich na zadania bieżące powiat planował pozyskać 9.808.695 zł, kwota otrzymanych środków wyniosła 7.593.237,47 zł, co stanowi 32,71%. Ponadto zaplanowano pozyskanie środków na zadania majątkowe w wysokości 6.648.892 zł, zrealizowane w wysokości 4.384.850,10 zł, tj. 65,95%.

Pozostałe dochody łącznie wynosiły 18.683.486,58 zł, co stanowi 14,18% całości zrealizowanych dochodów budżetu powiatu.

Na realizację wydatków budżetowych złożyły się:

- wydatki bieżące (poza inwestycyjnymi) w wysokości 56.664.497,13 zł, co stanowi 55,57% całości wydatków,

- wydatki majątkowe w wysokości 45.295.660,23 zł, co stanowi 44,43% całości wydatków budżetu.

Uchwalony plan wydatków inwestycyjnych w wysokości 37.903.372 zł w wyniku dokonywanych zmian w ciągu roku budżetowego plan ostateczny plan wydatków inwestycyjnych wyniósł 50.963.854 zł. Wykonanie wydatków inwestycyjnych wyniosło 45.295.660,23 zł co stanowi 88,88% wykonania planu. Niewykonanie wydatków inwestycyjnych wiązało się przede wszystkim z niższymi kosztami inwestycji drogowych oraz przeniesieniem na 2020 r. części wydatków na budowę i rozbudowę CKZ w Wysokiem Mazowieckiem oraz ZSZ w Wysokiem Mazowieckiem. Na inwestycje na drogach powiatowych zaplanowano 38.714.559 zł, wydatkowano 36.263.246,59 zł, tj. 93,67%.

Po wysłuchaniu w/w informacji przewodniczący zespołu kontrolnego podziękował przewodniczącemu zarządu stwierdzając, iż zarząd bardzo dobrze zarządza majątkiem powiatu i budżetem powiatu. Następnie poprosił członków zespołu kontrolnego o zgłaszanie pytań lub wątpliwości w przedstawionym zakresie. Pytań nie zgłoszono.

Odczytał opinię Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu powiatu za 2019 rok i zapytał, czy są uwagi co do treści przedstawionej opinii. Uwag nie zgłoszono. Zaproponował przegłosowanie przedstawionej opinii. Za przyjęciem opinii opowiedziało się 4 członków komisji, przeciw-0, wstrzymało się od głosu 0. Opinia została przyjęta jednogłośnie.

Następnie w związku z jednogłośnym przyjęciem opinii komisji o wykonaniu budżetu powiatu za 2019 rok przedstawił wniosek dotyczący udzielenia absolutorium Zarządowi Powiatu z tytułu wykonania budżetu powiatu za 2019 rok. Zarządził głosowanie. Za wnioskiem udzielającym absolutorium zarządowi powiatu z tytułu wykonania budżetu powiatu za 2019 rok opowiedziało się 4 członków, przeciw-0, wstrzymało się od głosu 0. Wniosek został przyjęty jednogłośnie. (materiały w załączeniu).

Na tym protokół zakończono i podpisano.

**Sekretarz Komisji**

*Cecylia Szmurło*

**Cecylia Szmurło**

**Przewodniczący Zespołu Kontrolnego**

*Krzysztof Pelszyk*

**Krzysztof Pelszyk**