

OPINIA

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Proszowickiego w składzie:

1. Zbigniew Daros – przewodniczący
2. Krzysztof Ciesielski - zastępca przewodniczącego
3. Wojciech Janczyk – sekretarz
4. Stanisław Mierzwa – członek
5. Marzena Żywot – członek
6. Joanna Paluch - członek
7. Krystian Hytroś – członek

działając na podstawie art. 16 ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2020r., poz. 920 ze zm.) oraz art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2021r., poz. 305),
po rozpatrzeniu w dniu 02 lipca 2021r.:

- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Proszowickiego za rok 2020,
- sprawozdania finansowego,
- informacji o stanie mienia Powiatu Proszowickiego,
i zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie
o sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Proszowickiego za rok 2020 wraz z informacją o stanie mienia,

przedstawia stanowisko w sprawie wykonania budżetu Powiatu roku 2020.

1. Komisja Rewizyjna rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu za 2020 rok oraz sprawozdania statystyczne.
2. Omówiła wykorzystanie dotacji na realizację zadań powierzonych i zleconych oraz zapoznała się z kosztami funkcjonowania administracji samorządowej.
3. W toku realizacji tj. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020r. budżet uległ zwiększeniu po stronie dochodów o kwotę 6 339 814,25 zł., po stronie wydatków o kwotę 6 339 814,25 zł., kwoty przychodów i rozchodów nie uległy zmianie.
4. Dane finansowe wskazują, że budżet Powiatu w zakresie dochodów został wykonany w 99,76 % natomiast plan wydatków został wykonany w 79,46 %.
5. Zaplanowana kwota przychodów w wysokości 3 802 091 zł. została zrealizowana w kwocie 4 974 562,93 zł, co stanowi 130,84 % wykonania planu.
6. Rozchody budżetu zostały wykonane w 100,00 %.



7. Komisja stwierdziła, iż realizacja budżetu przebiegała zgodnie z założonym planem w zakresie dochodów, natomiast niezrealizowanie wydatków w 100% nie spowodowało powstania zobowiązań wymagalnych.

8. Komisja Rewizyjna dokonała analizy przyczyn niewykonania wydatków budżetu w wysokości 20,54 %. Wydatki budżetu Powiatu Proszowickiego na zaplanowaną kwotę 56 729 073,25 zł. w analizowanym okresie wykonane zostały w kwocie 45 075 715,06 zł. co stanowi 79,46% planu wydatków w tym:

- wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 44 172 148,25 wykonane zostały w kwocie 40 726 306,50 zł., co stanowi 92,20% wykonania planu.

- wydatki majątkowe zaplanowane na kwotę 12 556 925,00 wykonane zostały w kwocie 4 349 408,56 zł., co stanowi 34,64% wykonania planu.

Niewykonanie wydatków bieżących w 7,8% w stosunku do planu wynika m.in. z niewykorzystania rezerwy ogólnej oraz rezerwy z zarządzania kryzysowego, z braku konieczności uruchomienia poręczenia, z niewykonania wydatków unijnych, które przeszły do realizacji w 2021r. w kwocie 939 249 zł. (środki pochodzą m.in. z programu ERASMUS realizowanego w technikach, praktyki zostały zawieszona w 2020 r. z uwagi na COVID-19).

Niewykonanie wydatków majątkowych w kwocie 8 207 516,44 zł. było spowodowane brakiem dotacji rządowych na usuwanie skutków klęsk żywiołowych w rozdziale 60078 stąd kwota ponad 1 848 tys. zł. wkładu własnego nie została wydatkowana.

Powiat Proszowicki w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pozyskał 4 124 362 zł. z czego w roku 2020 wydatkowano 148 000 zł., pozostała kwota zostanie wydatkowana w latach 2021-2022. W roku 2020 pozyskano również dotacje w kwocie 1 660 149 zł. w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych – dwie inwestycje będą realizowane w roku 2021. Środki w wysokości 332 400 zł. przeznaczone na wkład własny do realizacji projektu Małopolski System Informacji Medycznej realizowany przez SP ZOZ w Proszowicach nie zostały uruchomione ze względu na przeciągające się procedury.

9. Zadłużenie Powiatu na koniec roku sprawozdawczego zamyka się kwotą 3 419 250 zł. i kształtuje się na poziomie 6,32 % wykonanych dochodów.

10. Komisja zapoznała się z opiniami stałych Komisji Rady Powiatu Proszowickiego na temat wykonania budżetu za 2020r.

W toku prac Komisji Rewizyjnej stosownych wyjaśnień udzielali:
Skarbnik Powiatu Proszowickiego, Starosta Powiatu Proszowickiego.

Biorąc pod uwagę powyższe – Komisja Rewizyjna postanowiła zaopiniować wykonanie budżetu roku 2020 *pozytywnie* i występuje do Rady Powiatu Proszowickiego z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu.



Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Proszowickiego za 2020 rok, Komisja Rewizyjna sporządziła w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i po przegłosowaniu następującym stosunkiem głosów:

(obecnych w trakcie głosowania.....⁵.....)

za -³.....

przeciw -².....

wstrzymało się -⁰.....

uchwaliła oraz złożyła pod nim własnoręczne podpisy:

1. Zbigniew Daros *niesobecny*
2. Krzysztof Ciesielski *Ciesielski Krzysztof*
3. Wojciech Janczyk *Wojciech Janczyk*
4. Stanisław Mierzwa *Mierzwa Stanisław*
5. Marzena Żywot *Marzena Żywot*
6. Joanna Paluch *Joanna Paluch*
7. Krystian Hytosiński *niesobecny*