

Biuletyn Informacji Publicznej Starostwo Powiatowe w Tucholi

Adres artykułu: <https://bip.tucholski.pl/artykul/protokol-nr-9-2004-z-posiedzenia-komisji-rewizyjnej-ktore-odbylo-sie-2-kwietnia-2004-r>

Protokół nr 9/2004 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 2 kwietnia 2004 r.

Protokół nr 9/2004 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 2 kwietnia 2004 r.

Obecni na posiedzeniu według listy obecności oraz p. Krystyna Siniło - Skarbnik Powiatu.

Przewodnicząca poinformowała, że na dzisiejszym posiedzeniu Komisja Rewizyjna omówi sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Tucholskiego za 2003 r. Zgodnie z przepisami Komisja po analizie sprawozdania wypracowuje wniosek absolutoryjny, który należy przekazać na ręce Przewodniczącego Rady Powiatu. Poprosiła panią Skarbnik o przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu.

p. Krystyna Siniło - poinformowała, że w materiale została przedstawiona realizacja dochodów i wydatków. Zawarto w nim informacje o dokonanych zmianach przez Zarząd Powiatu i Radę Powiatu oraz o wysokości uzyskanych dochodów, o odchyleniach do planu z uzasadnieniem. Takie samo odniesienie do wykonania wydatków w podziale na zadania i uzasadnienie odchyleń zawarte zostało na stronie 68-70. Dochody zaplanowane na 2003 r. w kwocie 25.513.069 zł zostały w ciągu roku zwiększone o 1.681.990 zł i wynosiły na dzień 31.12.2003 r. 27.195.059. Wykonanie zaplanowanych dochodów zrealizowane zostało w 100,10 %. Kwota uzyskania wyższych dochodów od planowanych to 28.105 zł. W załączniku dotyczącym objaśnień do odchyleń wykonania dochodów podane są przyczyny odchyleń uzyskania wyższych lub niższych dochodów. Struktura dochodów wykonanych w 2003 r. przedstawia się następująco: subwencje - 68,03 %, dotacje celowe - 23,22 %, dochody własne - 8,19 %, środki pozyskane z innych źródeł - 0,56 %. Środki pozyskane z innych źródeł to przede wszystkim środki z ARiMR na ekwiwalenty na zalesianie w wysokości 91.119 zł, 16.000 zł to środki z Kuratorium Oświaty na Konferencję o Kosznejderii i na komisje egzaminacyjne oraz 39.654 zł na Igrzyska Państw Unii Europejskiej. Wydatki powiatu

bieżące i inwestycyjne zaplanowane na sumę 28.595.059 zł zrealizowane zostały w 99,57 % na sumę 28.473.188 zł.

Komisja po dyskusji przygotowała wniosek absolutoryjny w brzmieniu:

Wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium dla Zarządu Powiatu

OCENA WYKONANIA BUDŻETU

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tucholskiego dokonała oceny wykonania budżetu na podstawie sprawozdań statystycznych, sprawozdania opisowego przedstawionego przez Zarząd Powiatu, wyników kontroli przeprowadzanych w trakcie roku, a także złożonych dodatkowych wyjaśnień przez:

- Skarbnika Powiatu - Krystynę Siniło,

Ocena uwzględnia kryterium legalności, rzetelności, celowości i gospodarności. Budżet Powiatu Tucholskiego na 2003r. został przyjęty uchwałą Rady Powiatu NR III/16/2003 z dnia 30.01.2003 r.- jako budżet zrównoważony. Dochody ustalono na kwotę 25.313.069 zł i na taką samą kwotę ustalono wydatki. W trakcie realizacji budżetu dokonano jego zmian 25 - krotnie, z czego Rada Powiatu dokonała 9 zmian, a Zarząd Powiatu 16 zmian.

W trakcie wykonywania budżetu dochody i wydatki - uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu wzrosły o:

" Dochody - 7,4 %, w tym z tytułu subwencji o 5,4 %

" Wydatki - 13,0 %. W tym z tyt. zwiększenia wydatków bieżących o 9,4 %.

Ostatecznie planowany budżet Powiatu Tucholskiego po stronie dochodów w kwocie 27.195.059 zł został wykonany w kwocie 27.223.164 zł, tj. w 100,1 %, zaś po stronie wydatków planowany w kwocie 28.595.059 zł został wykonany w kwocie 28.473.188 zł, tj. w 99,57 %.

Zaplanowany w trakcie roku deficyt w kwocie 1.400.000 zł wykonany został w kwocie 1.250.024 zł, tj. 89,29 %.

Deficyt został sfinansowany długoterminowym kredytem bankowymi wolnymi środkami.

Wolne środki na dzień 31.12.2003 r. - 1.426 zł.

a) DOCHODY

Osiągnięte dochody w 2003 r. w porównaniu do dochodów w roku 2002 były niższe o kwotę 3.538.505 zł, tj. o 11,5 %

Niższa kwota dochodów, niż w 2002 r. była wynikiem zmian organizacyjnych, niższych pozostałych dotacji celowych i niższych dochodów własnych.

Po uwzględnieniu zmian organizacyjnych / odejście Inspekcji Weterynaryjnej, KPP / dochody 2003 r. były wyższe niż w roku 2002 o 17.695 zł.

Struktura dochodów przedstawia się następująco:

2002 r. struktura			2002 r. struktura			2003 r.	
struktura							
w zł	%		z wzgl.zmian organiz.		w zł	%	
		w zł	%				
subwencja	ogólna	18.470.118	60,04		18.470.118	67,89	
18.519.699	68,03						
dotacje	celowe	10.007.017	32,53		6.450.817	23,71	
6.321.863	23,22						
dochody	własne	2.257.629	7,34		2.257.629	8,30	
2.229.834	8,19						
środki z	innych źródeł	26.905	0,09		26.905	0,10	
151.768	0,56						
		-----	-----	-----	-----	-----	-----
		30.761.669	100,00		27.205.469	100,00	
27.223.164	100,00						

W przedstawionej strukturze dochodów największy udział w dochodach ogółem w 2003 r. stanowią subwencje oraz dotacje celowe - łącznie 91,52 %. Dochody własne stanowią 8,19 % ogółem dochodów w 2003 r.

Realizacja dochodów przedstawia się następująco:

Plan	Wykonanie	%	
subwencja ogólna	18.519.699	18.519.699	100,00
dotacje celowe	6.322.225	6.321.863	99,99
dochody własne	2.192.502	2.229.834	101,70
środki z innych źródeł	160.633	151.768	94,48

W 2003 r. w porównaniu do wykonania roku 2002 kwota:

subwencji ogólnej ogółem zwiększyła się o 49.581 zł, w tym:

"

- oświatowej zwiększyła się o kwotę 278.336 zł

- wyrównawczej zwiększyła się o kwotę 14.831 zł

- drogowej zmniejszyła się o kwotę 243.586 zł

" dotacji celowych zmniejszyła się o kwotę 3.685.154 zł, w tym:

z tyt. zmian organizacyjnych / Inspekcja Weterynaryjna, KPP / - 3.556.200 zł

" dochodów własnych zmniejszyła się o kwotę 27.795 zł, w tym:

z tyt. wpływów z najmu i dzierżawy o kwotę 2.305 zł

z tyt. wpływów z usług o kwotę 53.133 zł

z tyt. wpływów z opłaty komunikacyjnych o kwotę 524.058 zł

/ zwiększyły się wpływy z tyt. udziału w pod. doch. od osób fizycznych o kwotę 7.732 zł /

/ zwiększyły się wpływy ze sprzedaży majątku o kwotę 584.315 zł /

Przy ocenie sprawozdania z wykonania budżetu po stronie dochodów dokonano analizy zwrotu dotacji celowych w działach:

853 - Opieka społeczna (zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze) na kwotę 308 zł,

801 - Oświata i wychowanie na kwotę 54 zł

Wyjaśnień udzieliła Skarbnik Powiatu - dotacje zostały wykorzystane do wysokości potrzeb. Komisja przyjęła wyjaśnienia związane ze zwrotem dotacji.

Komisja dokonała analizy działań Zarządu Powiatu w zakresie pozyskiwania dodatkowych środków zewnętrznych. I tak w 2003 r. do budżetu dodatkowo wpłynęły środki na zadania:

" Środki otrzymane od ARiMR / na zalesianie / - 91.119 zł

" Środki otrzymane od ARiMR / stypendia / - 4.995 zł

" Fundacja Polsko-Niemiecka / kosznaideria/ - 16.000 zł

" Komitet Integracji Europejskiej / Teraz Integracja / - 39.654 zł

Odchylenia wykonanych dochodów od planu:

Ewidentne odchylenia w wykonaniu dochodów w porównaniu do ich planu nie wystąpiły.

Największe odchylenie dotyczy działu 750 Administracja Publiczna / dochody z tyt. różnych opłat / i stanowi 3,9 % dochodów planowanych w tym dziale.

b) WYDATKI

Wykonanie wydatków w 2003 r. w porównaniu do roku 2002 było niższe o kwotę 6.399.769 zł, tj. o 18,35 %.

Zmniejszenie wydatków o kwotę 6.399.769 zł w porównaniu z rokiem 2002 r. było skutkiem:

" zmian organizacyjnych / odejście Inst.. Weterynaryjnej, KPP / - kwota 3.556.200 zł

" mniejszych wydatków na inwestycje - kwota 1.808.664 zł

" mniejszych wydatków związanych z likwidacją SPP ZOZ / spłata poręczanego kredytu, pokrycie ujemnego wyniku SPP ZOZ / - kwota 1.335.183 zł

" mniejsze nakłady na remonty i utrzymanie dróg - kwota 572.329 zł

Wzrosły wydatki bieżące w działach:

" 801, 854 / oświata , eduk. opieka wych./ - o kwotę 275.579 zł

" 757 obsługa kredytów i poręczeń - o kwotę 262.000 zł

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu Tucholskiego przedstawiono tabelarycznie wg poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej oraz kierunków wydatkowania wraz z częścią opisową.

Odchylenia wykonanych wydatków od planu:

Ewidentne odchylenia w wykonaniu wydatków porównaniu do ich planu nie wystąpiły. Największe odchylenie dotyczy działu 750 Administracja Publiczna / Starostwo Powiatowe/ i stanowi 2,9 % wydatków planowanych w tym dziale.

W ramach wydatków dokonano również spłaty zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach tj. SPP ZOZ w kwocie 4.003 zł.

c) INWESTYCJE

Z planowanej kwoty na inwestycje 2.040.196 zł wydatkowano 2.036.413 zł tj. 99,81 % planowanej kwoty.

W roku 2002 na inwestycje przeznaczono kwotę 3.845.077 zł

W ramach zrealizowanych wydatków inwestycyjnych kwota 1.549.342 zł dotyczy inwestycji fizycznie zrealizowanych w 2002 r., a w 2003 r. przypadały tylko terminy płatności / zgodnie z informacją ZDP /.

Zadania inwestycyjne realizowane były w ujęciu zadaniowym zgodnie z planem, z wyjątkiem zadania pn. modernizacja budynku przy ul. Pocztowa 7, które poszerzono o ocieplenie ścian zewnętrznych i dachu oraz remont pozostałych kondygnacji.

Termin płatności 90 % wynagrodzenia za wykonane prace ustalono na 2004 r. Przekroczenie kwoty zadania ustalonej w budżecie mieści się w ramach upoważnienia ustalonego przez Radę Powiatu dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań powodujących skutki finansowe w następnych latach budżetowych / tj. do 500.000 zł /.

d) ŚRODKI SPECJALNE, GOSPODARSTWO POMOCNICZE

Plany finansowe przychodów i wydatków w 2003 r. środków specjalnych i gospodarstw pomocniczych ujęte zostały w sprawozdaniu w formie tabelarycznej z krótkim opisem.

Plan finansowy gospodarstwa pomocniczego Powiatowego Zakładu Usług Geodezyjnych i Kartograficznych przy Starostwie zakładał przychody i koszty w kwocie 82.265 zł. Dochody wykonano w 92,59 %, a koszty również w 92,59 % - wynik 0,0 zł.

Plan finansowy gospodarstwa pomocniczego przy Tucholskim Centrum Edukacji Zawodowej zakładał uzyskanie dochodów w kwocie 958.676 zł i wykonanie kosztów w kwocie 958.676 zł. Dochody zrealizowano w 91,05 %, koszty w 91,33 % - strata 2.680 zł. Stan środków obrotowych na koniec roku - 464.664 zł.

e) FUNDUSZE CELOWE

Fundusze celowe (Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym,

Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) w sprawozdaniu przedstawiono w układzie tabelarycznym wraz z częścią opisową: plany finansowe przychodów i wydatków. W sprawozdaniu ujęto również Fundusz Pracy.

f) ZADANIA ZLECONE W ZAKRESIE ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

W sprawozdaniu ujęto w układzie tabelarycznym wykonanie planu dochodów i wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Komisja nie stwierdza ewidentnych odchyłeń wykonania budżetu w stosunku do planu.

g) STRUKTURA WYDATKÓW

Z ogólnej kwoty wydatków wynoszącej 28.473.188 zł tj. 92,85 % stanowią wydatki bieżące, a 7,15 % wydatki majątkowe.

W analogicznym roku budżetowym 2002 wskaźniki te wynosiły 88,97 % oraz 11,02 %.

h) KREDYTY, PORĘCZENIA, ZOBOWIĄZANIA PRZETERMINOWANE

W 2003 r. Zarząd Powiatu zaciągnął kredyty na łączną kwotę 1.400.000 zł, poręczeń nie udzielono.

Poniesiono wydatki związane z obsługą kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i emisją obligacji w kwocie 298.512 zł.

Spłacono kredyty w kwocie 199.994 zł.

Kredyty i wyemitowane obligacje stanowią na dzień 31.12.2003 r. kwotę 4.866.656 zł.

Zobowiązania przeterminowane:

Na dzień 31.12.2003 r. wystąpiły zobowiązania przeterminowane w kwocie 315.503 zł, które dotyczą:

- Powiatowy Urząd Pracy - 58.971 zł : brak dotacji celowej od Wojewody na zadania z zakresu

administracji rządowej

- jednostki oświatowe - 256.532 zł : nie ujęto w budżecie środków na wydatki rzeczowe

Wnioski

1. Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tucholskiego pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2003 r.

2. Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Tucholskiego występuje do Rady Powiatu o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu.

Komisja Rewizyjna

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała: Przewodnicząca Komisji

Małgorzata Oller

Metryczka

Odpowiedzialny za treść:	Elżbieta Błaszczuk
Wytworzył:	Małgorzata Oller
Data wytworzenia:	02.04.2004
Opublikował w BIP:	Jacek Lorczał
Data opublikowania:	10.09.2025 14:48
Liczba wyświetleń:	2