

Uchwała Nr LXVIII/601/2024
Rady Powiatu w Kętrzynie
z dnia 18 stycznia 2024 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie z przeprowadzonej kontroli wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r.

Na podstawie art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 42 ust. 4 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego przyjętego uchwałą nr LXVIII/489/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego (t.j. Dz. Urz. Woj. Warm. - Maz. z 2022 r., poz. 3993) **uchwała się, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie z przeprowadzonej w dniu 15 grudnia 2023 r. kontroli wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r.

§ 2.

Sprawozdanie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie z kontroli wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r. stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Powiatu
w Kętrzynie

/-/Urszula Baraniecka

Sprawozdanie

z kontroli Komisji Rewizyjnej

Rady Powiatu w Kętrzynie

sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego

za I półrocze 2023 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 15 grudnia 2023 r. na podstawie § 39 ust. 1 Statutu Powiatu Kętrzyńskiego przyjętego uchwałą nr LXVIII/489/2018 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 sierpnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Kętrzyńskiego (Dz. Urz. Woj. Warm.-Maz. z 2022 r. poz. 3993) oraz planu kontroli zatwierdzonego Uchwałą Nr LV/465/2022 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 29 grudnia 2022 r.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Bartosz Jan Walewski
2. Łukasz Jakub Wiśniewski
3. Piotr Soćko
4. Leszek Marek Szewczuk - nieobecny

na podstawie upoważnienia Przewodniczącej Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 5 grudnia 2023 roku. Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania.

Zakres kontroli:

1. Kontrola dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r. ze szczególnym uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia.
2. Analiza sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r.
3. Analiza wykonania zadań inwestycyjnych za I półrocze 2023 r.
4. Analiza wydatków w zakresie dotacji bieżących i majątkowych za I półrocze 2023 r.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielił Skarbnik Powiatu Bogusław Lichocki.

Ad. pkt 1

Kontrola dochodów i wydatków budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r. ze szczególnym uwzględnieniem wydatków na wynagrodzenia

Zespół kontrolny zapoznał się z zestawieniem dotyczącym wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 r. (zał. nr 2). Dodatkowo w zestawieniu zostało podane wykonanie za I półrocze ubiegłego roku, celem zobrazowania kierunku w jakim zmierzają finanse powiatu.

Skarbnik zwrócił uwagę na fakt, że wykonanie dochodów ogółem za I półrocze 2023 r. jest na poziomie 53,2%, z czego dochody bieżące na poziomie 56,2%, a majątkowe na poziomie 42,1%.

Kolejno Skarbnik przedstawił wydatki, które zostały wykonane w 36,9% czyli w kwocie 52 794 388,59 zł, z czego wydatki bieżące 43,7% wykonania, na co składają się głównie wynagrodzenia i pochodne - 46,8%. Skarbnik wyjaśnił, że duża część wynagrodzeń dotyczy straży pożarnej. Ponadto Skarbnik Bogusław Lichocki, na prośbę zespołu kontrolnego, przygotował zestawienie wynagrodzeń i pochodnych w okresie 6 miesięcy 2023 r w porównaniu do analogicznego okresu 2022 r. (zał. nr 3).

Skarbnik wyjaśnił, że sytuacja budżetu jest jak najbardziej pozytywna i stabilna, ponieważ dochody bieżące znacznie wyprzedzają wydatki bieżące. Odnosząc się do inwestycji.

Ad. pkt 2

Analiza sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r.

Członkowie zespołu kontrolnego zapoznali się z informacją na temat sprzedaży mienia Powiatu Kętrzyńskiego w I półroczu 2023 r. (zał. nr 4). Skarbnik wyjaśnił, że pod względem sprzedaży majątku nastąpiło znaczące odchylenie od planu, ponieważ wskazana kwota wykonania 31 235,75 zł wynika jedynie ze sprzedaży drewna przez Zarząd Dróg Powiatowych w Kętrzynie. Skarbnik wyjaśnił, że nie było i nie będzie w tym roku sprzedaży nieruchomości, a jedyny wpływ nastąpi z tytułu raty rocznej w wysokości 50 000 zł za budynek przy ul. Sikorskiego.

Ad. pkt 3

Analiza wykonania zadań inwestycyjnych za I półrocze 2023 r.

Członkowie zespołu kontrolnego zapoznali się z analizą wykonania zadań inwestycyjnych za I półrocze 2023 r.(zał nr 5). Skarbnik poinformował, że wydatki majątkowe w zakresie inwestycji zostały wykonane w wysokości 10 888 003,80 zł. Skarbnik wyjaśnił, że w odniesieniu do pięciu inwestycji procent wykonania w I półroczu jest bliski 100, a są to następujące inwestycje:

- Remont drogi powiatowej nr 1723N na odcinku między miejscowościami Bajory Małe – Srokowski Dwór,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1989N Głowbity – Łankiejmy na odcinku 0+770.00 – 3+742.95
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1618N Szestno – Nakomiady w msc. Langanki
- Cyfrowy Powiat
- Dotacja dla Gminy Barciany na zakup pojazdu do przewozu osób niepełnosprawnych dla potrzeb Gminy Barciany w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III”.

Ad. pkt 4

Analiza wydatków w zakresie dotacji bieżących i majątkowych za I półrocze 2023 r.

Członkowie zespołu kontrolnego zapoznali się z zestawieniem kwot dotacji udzielonych z budżetu powiatu w I półroczu 2023 r.(zał. nr 6).

Skarbnik wyjaśnił, że dotacje majątkowe zaplanowane zostały w kwocie 16 357 658 zł, a najbardziej znaczące kwoty to:

- Przebudowa Bloku Operacyjnego oraz modernizacja z przebudową Oddziału Chirurgii Ogólnej w Szpitalu Powiatowym w Kętrzynie w formule Zaprojektuj, wybuduj, wyposaż - 2 083 084 zł,
- Dotacje dla szkół niepublicznych – w sumie 873 744 zł,

- Dotacje udzielone gminom na zadania w zakresie bieżącego i zimowego utrzymania dróg powiatowych – 278 808 zł.

Komisja Rewizyjna w toku przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdziła nieprawidłowości. Komisja nie wniosła uwag w zakresie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze 2023 r.

Na tym sprawozdanie zakończono i podpisano.

Załączniki: Dokumenty zgromadzone w czasie kontroli – w aktach Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Kętrzynie.

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Kętrzynie:

- 1) Bartosz Jan Walewski /-/*
- 2) Piotr Soćko /-/*
- 3) Łukasz Jakub Wiśniewski /-/*
- 4) Leszek Marek Szewczuk /-/*

Kierownik kontrolowanej jednostki:

*Starosta Kętrzyński
/-/Michał Kochanowski*

Protokół sporządzono w 3 egz., z których 2 otrzymują:

- 1) Zarząd Powiatu w Kętrzynie*
- 2) Przewodnicząca Rady Powiatu w Kętrzynie*