

**Opinia Komisji budżetu, finansów, rozwoju gospodarczego i promocji powiatu
Rady Powiatu w Opatowie
o sprawozdaniu z wykonania budżetu powiatu za rok 2023**

Komisja w składzie:

**Marcin Grudnik - Przewodniczący Komisji,
Małgorzata Jalowska – Wiceprzewodnicząca Komisji,
Aneta Bławat,
Hubert Gawlik,
Bożena Kornacka,
Marcin Majcher,
Rafał Schab,
Tomasz Staniek,
Marcin Wróblewski,
Kazimierz Żółtek**

w dniu **19 czerwca 2024 r.** zapoznała się z całością materiałów tj.:

- sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za 2023 rok,
- sprawozdaniem finansowym,
- opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach,
- informacją o stanie mienia Powiatu Opatowskiego,
- wnioskiem Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Opatowie, który został pozytywnie zaopiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Kielcach na mocy uchwały Nr 65/2024 z dnia 24 maja 2024 r.

Z przeanalizowanych materiałów wynika, że na planowane dochody budżetu Powiatu Opatowskiego na dzień 31 grudnia 2023 roku w kwocie – **159.588.617,29 zł**, wykonanie wynosi – **161.012.450,70 zł**, co stanowi **100,89 %**.

Realizacja dochodów według źródeł ich pozyskania przedstawia się następująco:

1. Dochody własne na plan – 39 551 136,47 zł, wykonanie wyniosło – 39 894 527,63 zł, tj. 100,87 %, w kwocie tej największe źródło dochodów to:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7 075 307,00 zł,
- odpłatność mieszkańców domów pomocy społecznej – 22 700 502,19 zł,
- wpływy z opłat komunikacyjnych (w tym za wydanie prawa jazdy) – 876 129,05 zł,
- wpływy z różnych opłat, tj. korzystanie ze środowiska – 675 625,56 zł,
- środki funduszu pracy (5 % od wykonanych zadań) – 597 006,30 zł,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 1 835 231,00 zł,
- czynsze za wynajem pomieszczeń – 320 122,98 zł,
- wpływy z opłat geodezyjnych – 599 126,63 zł,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego – 223 856,01 zł,
- pozostałe odsetki (w tym ze środków na rachunkach bankowych) – 827 658,57 zł,
- dochody jst związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 145 314,22 zł,
- wpływy ze zwrotu niewykorzystanej dotacji, udzielonej PZT w Opatowie – 115 909,16 zł.

Dochody majątkowe w kwocie 25 425,95 zł pochodzą z:

- sprzedaży złomu przez jednostki organizacyjne Powiatu – 12 677,93 zł,
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 12 748,02 zł.

2. Dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego na plan – 6 634 166 zł, wykonanie wyniosło – 6 598 599,28 zł, co stanowi 99,46 %.

3. Środki na dofinansowanie zadań własnych powiatu pozyskane z innych źródeł na plan – 24 706 598,64 zł, wykonanie wyniosło – 26 374 523,46 zł, tj. 106,75 %.

4. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone plan – 17 117 599,88 zł, wykonano – 17 101 782,03 zł, co stanowi 99,91 %.

5. Subwencje ogólne na plan – 61 173 323,30 zł, wykonano 61 173 323,30 zł, co stanowi 100,00 %, w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej – 38 589 334,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej – 13 612 365,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej – 4 750 405,00 zł,
- uzupełnienie subwencji ogólnej (środki na zadania bieżące) – 4 221 219,30 zł.

6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne na plan – 10 165 480 zł, wykonano – 9 671 523,88 zł, tj. 95,14 %.

7. Porozumienia z organami administracji rządowej na plan – 240 313 zł, wykonano – 198 171,12 zł, tj. 82,46 %.

Na planowane przychody w kwocie – 22 332 050,70 zł, wykonano – 31 245 427,24 zł, tj. 139,91 %. Wykonane przychody stanowią w całości nadwyżka budżetu z lat ubiegłych.

Na planowane wydatki budżetu Powiatu Opatowskiego w 2023 roku w kwocie – 181 920 667,99 zł, wykonanie wynosi – 169 499 966,48 zł, co stanowi – 93,17 % planu.

Planowane i wykonane rozchody w 2023 roku wyniosły 0,00 zł.

Budżet Powiatu za rok 2023 - Budżet Powiatu za rok 2023 zamknął się deficytem budżetu w kwocie 8 487 515,78 zł przy deficycie planowanym w wysokości 22 332 050,70 zł.

Zobowiązania na 31.12.2023 r. wynoszą kwotę – 10 138 072,46 zł i dotyczą naliczonych dodatkowych wynagrodzeń rocznych za 2023 rok oraz zobowiązań związanych z zakupem materiałów i usług, na które faktury wpłynęły po upływie roku budżetowego.

W zakresie gospodarki pozabudżetowej występują:

I. Dochody gromadzone na wydzielonym rachunku jednostek budżetowych i wydatki nimi sfinansowane.

Plan dochodów – 1 777 100 zł, wykonanie – 1 363 094,53 zł, tj. 76,70 % planu.

Plan wydatków – 1 777 100 zł, wykonanie – 1 363 094,53 zł, tj. 76,70 %.

Z dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej finansowano głównie wydatki na wyżywienie uczniów w internacie i stołówkach szkolnych, a także inne wydatki bieżące, w tym m.in. zakup wyposażenia dla szkół, pomocy dydaktycznych, energii elektrycznej, ciepłej i gazowej.

Komisja po zapoznaniu się z przedłożonymi w ww. sprawie materiałami pozytywnie oceniła działalność Zarządu Powiatu w Opatowie i realizację budżetu powiatu w 2022 r.

Udział w głosowaniu wzięło ... członków na ogólną liczbę 10.

W głosowaniu jawnym oddano .. głosów.

„za” - ... głosy

„przeciw” – ... głosów

„wstrzymało się” – ... głosy

W związku z powyższym Komisja budżetu, finansów, rozwoju gospodarczego i promocji powiatu wnioskuje do Rady Powiatu w Opatowie o udzielenie/nieudzielenie* Zarządowi Powiatu absolutorium z tytułu wykonania budżetu Powiatu Opatowskiego za rok 2023.

***Przewodniczący Komisji
budżetu, finansów, rozwoju gospodarczego
i promocji powiatu***

Marcin Grudnik

*niewłaściwe skreślić.