

**Protokół z posiedzenia
Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej
Z dnia 30 sierpnia 2021 roku**

W zakresie kontroli: wykonanie budżetu powiatu za I półrocze 2021 roku..

Zespół kontrolny został powołany przez Krzysztofa Pełszyka Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej zgodnie ze statutem powiatu w składzie:

1. Krzysztof Pełszyk,
2. Stanisław Sławomir Grabowski,
3. Cecylia Szmurło,
4. Arkadiusz Kalinowski

W dniu 30 sierpnia 2021 roku Krzysztof Pełszyk Przewodniczący Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej okazał członkom upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, które zostały przedłożone staroście. Poinformował, iż celem kontroli jest dokonanie oceny wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2021 roku.

O przedstawienie informacji poprosił przewodniczącego zarządu powiatu Bogdana Zielińskiego.

Bogdan Zieliński Przewodniczący Zarządu Powiatu Wysokomazowieckiego przedstawił informację Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku. Poinformował, iż w wyniku prowadzonych zmian plan dochodów i wydatków budżetu powiatu na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniósł:

- dochody 106 001 676,00 zł, z tego: bieżące 80.089.642,00 zł, majątkowe 25.912.034,00 zł.
- wydatki 117.093.638,00 zł, z tego: bieżące 8.378.848,00 zł, majątkowe 43.334.309,00 zł.
- deficyt budżetu powiatu 11.091.962,00 zł.

Wykonanie dochodów i wydatków powiatu na dzień 30 czerwca 2021 roku przedstawia się następująco:

- dochody w I półroczu 2021 roku kształtowały się w następujący sposób:

- *dochody bieżące*- zaplanowane w kwocie 80 089 642,00 zł wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 41 283 534,87 zł, tj. 51,55%, w tym:

1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) - zaplanowane w kwocie 10 904 104,00 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 5 343 177,00 zł, tj. 48,82%;

2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) - zaplanowane w kwocie 250 000,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 250 753,71 zł, tj. 100,3%;

3) dochody z subwencji ogólnej – zaplanowane w kwocie 38 243 723,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 22 266 934,00 zł, tj. 58,22%;

4) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – zaplanowane w kwocie 22 997 150,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 9 153 975,50 zł, tj. 39,80%;

5) pozostałe dochody bieżące – zaplanowane w kwocie 7 649 665,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 4 288 694,66 zł, tj. 55,74%.

- *dochody majątkowe* – zaplanowane w kwocie 25 912 034,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 17 317 953,97 zł, tj. 66,83%, w tym:

1) dochody ze sprzedaży majątku – zaplanowane w kwocie 0 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 333 968,40 zł;

2) dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – zaplanowane w kwocie 25 912 034,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 16 983 985,57 zł, tj. 65,54%.

- plan wydatków budżetu na dzień 30.06.2021 r. po zmianach wynosił ogółem 117 093 638,00 zł, wykonanie po I półroczu 2021 r. wyniosło 35 100 004,47 zł tj. 29,97%.w tym:

- wydatki bieżące – zaplanowane w kwocie 73 759 329,00 zł, wykonanie na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 31 920 433,72 zł, tj. 43,27%, w tym:

1) wydatki na obsługę długu – zaplanowane w kwocie 210 000, 00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 6 800,12 zł, tj. 3,27%;

- wydatki majątkowe – zaplanowane w kwocie 43 334 309,00 zł, wykonane na dzień 30.06.2021 r. w kwocie 3 179 570,75 zł, tj. 7,33%.

Saldo operacyjne budżetu art. 242 (dochody bieżące – wydatki bieżące) osiągnęło wartość dodatnia i wyniosło 9 363 101,15 zł.

Przychody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączną kwotę 20.516.396,82 zł, w tym:

- nadwyżka budżetowa a lat ubiegłych – 8.124.434,82 zł,


- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy- 2.400.000,00 zł.

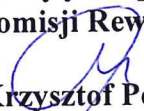
Rozchody budżetu na dzień 30.06.2021 r. zrealizowano na łączna kwotę 600 000,00 zł, tj. 50,00% planu.

W 2018 roku powiat zaciągnął kredyt inwestycyjny w wysokości 3.600.000 zł. W 2020 roku spłacono raty kapitałowe od ww. kredytu i nie zaciągnięto nowych kredytów. Stan zadłużenia na dzień 30 czerwca 2021 r. wynosi 1.800.00 zł. Kredyt spłacany będzie do końca 2022 r. w wysokości 1.200.00 zł rocznie. Na dzień 30 czerwca 2021 r. powiat nie udzielał gwarancji, udzielił natomiast poręczenia kredytu inwestycyjnego dla szpitala ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem w poprzednim okresie na kwotę 6.783.000 zł.

Krzysztof Pelszyk przewodniczący zespołu kontrolnego stwierdził, iż członkowie zespołu kontrolnego zapoznali się z przedstawioną informacją. Następnie zapytał, czy są pytania lub uwagi, co do sposobu wykonania budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2021 roku. Pytań i uwag nie zgłoszono. W związku z powyższym zaproponował głosowanie dotyczące wyrażenia pozytywnej opinii, co do wykonania budżetu powiatu za pierwsze półrocze 2021 roku. Za pozytywną opinią opowiedziało się 4 członków zespołu kontrolnego, przeciw-0, wstrzymało się od głosu 0. Członkowie zespołu kontrolnego jednogłośnie opowiedzieli się za pozytywną opinią.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Sekretarz Komisji

Cecylia Szmurło

**Przewodniczący Zespołu Kontrolnego
Komisji Rewizyjnej**

Krzysztof Pelszyk