

**PROTOKÓŁ NR 4/2015**  
**z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów**  
**odbytego w dniu 11 czerwca 2015 roku**

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie komisji, zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego protokołu. Ponadto w posiedzeniu udział brała Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu Rawskiego.

Posiedzeniu przewodniczyli: w pierwszej części posiedzenia - wiceprzewodniczący Komisji Budżetu i Finansów – Pan Tadeusz Damaz, a następnie przewodniczący komisji – Pan Ryszard Imioła.

Przyjęto następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji - 28.04.2015 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2014 (sprawozdania i uchwała z tym związana).
5. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu roku bieżącego.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Rawskiego w sprawie zmiany uchwały nr VI/37/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Rawskiego w sprawie zmiany uchwały nr XXXIX/212/2010 z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.
8. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Rawskiego w sprawie zmiany uchwały nr XXIX/157/2009 z dnia 25 marca 2009 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.
9. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Rawskiego w sprawie zmiany uchwały nr XVIII/130/2012 z dnia 27 lipca 2012 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.
10. Opinia do projektu . uchwały Rady Powiatu Rawskiego w sprawie: zmiany uchwały nr V/36/2011 z dnia 29 marca 2011 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów
11. Sprawy różne.
12. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad.1** Otwarcia posiedzenia Komisji, w dniu 11 czerwca 2015 r. o godzinie 15:00, dokonał wiceprzewodniczący Komisji Budżetu i Finansów – Pan Tadeusz Damaz, witając wszystkich obecnych. Stwierdził istnienie quorum i uprawnienie do podejmowania wiążących decyzji.

**Ad.2** Do przedstawionego, przez wiceprzewodniczącego Komisji, porządku obrad uwag nie zgłoszono. Porządek został przyjęty jednogłośnie.

**Ad.3** W tym punkcie przyjęto protokół z poprzedniego posiedzenia komisji (28.04.2015 r.) – został on przyjęty jednogłośnie.

**Ad.4** W tym punkcie wyrażono opinię do sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2014 (sprawozdania i uchwała z tym związana).

Omówienia sprawozdania finansowego dokonała Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu Rawskiego:

Budżet powiatu na 2014 r. uchwalony został w dniu 30 grudnia 2013 r. Uchwałą Nr XXXII/216/2013 Rady Powiatu Rawskiego. Uchwała określała dochody i wydatki budżetu, w tym dochody i wydatki na zadania rządowe i z zakresu administracji rządowej, plan dochodów Skarbu Państwa do uzyskania przez powiat w 2014 r., zestawienie zadań inwestycyjnych na 2014 r. oraz wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

Dochody planowane to 49 591 528,00 zł. Wykonanie w 2014 roku wyniosło 49 397 662,87 zł tj. 99,6 % planu. Planowana kwota subwencji to 27 430 463,00 zł. Wykonanie w 2014 roku wyniosło 27 430 463,00 zł, tj. 100,0 % planu, z tego:

	Plan	Wykonanie	%
-subwencja oświatowa	23 637 137,00	23 637 137,00	100,0
-subwencja równoważąca	1 898 793,00	1 898 793,00	100,0
-subwencja wyrównawcza	1 894 533,00	1 894 533,00	100,0

Subwencje stanowiły 55,5% dochodów ogółem.

Kwota dotacji to 10 408 826,00 zł – plan oraz 10 339 023,78 zł - wykonanie 2014 roku tj. 99,3 %.

W kwotach dotacji są dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, dotacje z funduszy celowych, dotacje z funduszy europejskich oraz zwroty dotacji.

- Dotacje z budżetu państwa

Kwota tych dotacji szacowana była w wysokości 6 184 433,00 zł. Dotacje, jakie wpłynęły w 2014 roku to kwota 6 146 099,09 zł tj. 99,4 % w tym:

a) na zadania z zakresu administracji rządowej (bieżące).

Plan 5 522 359,00 zł, wykonanie 5 484 049,83 zł tj. 99,3 %.

b) na zadania z zakresu administracji rządowej (inwestycyjne).

Plan 91 000,00 zł, wykonanie 90 975,26 zł tj. 100,0 %

c) na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową.

Plan 8 260,00 zł, wykonanie 100,0 % tj. 8 260,00 zł.

d) na realizację bieżących zadań własnych powiatu.

Plan 15 600,00 zł, wykonanie 15 600,00 zł, tj. 100,0 %.

e) na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu.

Plan 547 214,00 zł, wykonanie 547 214,00 zł, tj. 100,0 %.

- Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Plan 1 346 462,00 zł. Wykonanie 2014 roku 1 697 720,20 zł, tj. 126,1 % kwoty planowanej. Są to dotacje z gmin i powiatów na wydatki bieżące związane z utrzymaniem dzieci w Domu Dziecka w Rawie Mazowieckiej (dzieci pochodzących z innych gmin i powiatów), dotacje na utrzymanie dzieci pochodzących z innych gmin i powiatów a przebywające w rodzinach zastępczych w powiecie rawskim oraz na dofinansowanie zadań inwestycyjnych powiatu.

a) Z budżetów gmin (bieżące) plan 140 340,00 zł, wykonanie w 2014 roku 203 685,08 zł, tj. 145,1 % kwoty planowanej.

b) Z budżetów gmin (inwestycyjne) plan 448 300,00 zł, wykonanie w 2014 roku 448 035,78 zł, tj. 99,9 % kwoty planowanej.

c) Z budżetów powiatów (bieżące) 644 822,00 zł, wykonanie w 2014 roku 933 026,37 zł, tj. 144,7 % kwoty planowanej.

d) Z budżetów jst na pomoc finansową (bieżące) plan 39 000,00 zł, wykonanie 39 000,00 zł, tj. 100,0 % kwoty planowanej.

e) Z budżetów jst na pomoc finansową (inwestycyjne) plan 74 000,00 zł, wykonanie 73 972,97 zł, tj. 100,0 % kwoty planowanej.

- Dotacje z funduszy celowych

Z państwowych funduszy celowych (bieżące) plan 116 425,00 zł, wykonanie 124 425,00 zł tj. 106,9 % planu.

Z samorządu województwa (inwestycyjne) plan 581 040,00 zł, wykonanie 508 809,69 zł tj. 87,6 % kwoty planowanej.

- Dotacje z funduszy europejskich

Z funduszy europejskich (bieżące) 2 062 333,00 zł, wykonanie w 2014 roku 1 747 765,39 zł, tj. 84,7 % kwoty planowanej. Z funduszy europejskich (inwestycyjne) 117 790,00 zł, wykonanie w 2014 roku 113 863,31 zł, tj. 96,7 % kwoty planowanej.

- Zwroty dotacji

Plan 343,00 zł, wykonanie w 2014 roku 341,10 zł tj. 99,4 % - są to zwroty zaliczek od komornika pierwotnie sfinansowanych z dotacji z budżetu państwa.

Na 2014 rok dochody własne powiatu oszacowano w wysokości 11 752 239,00 zł, wykonanie na koniec 2014 roku wyniosło 11 628 176,09 zł, tj. 98,9 %.

Na dochody własne składają się:

- wpływy za druki komunikacyjne.

Plan 1 200 000,00 zł, wykonanie w 2014 roku wyniosło 1 168 925,00 zł tj. 97,4 %.

- wpływy ze sprzedaży majątku.

Plan 518 176,00 zł, wykonano w 2014 roku 5 698,80 zł, tj. 1,1 %.

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Plan 7 833 442,00 zł, wykonanie w 2014 roku 7 977 997,66 zł tj. 101,8 %.

W tym:

1) Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych:

plan - 7 615 442,00 zł, wykonanie – 7 699 964,00 zł.

2) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych:

plan – 218 000,00 zł, wykonanie – 278 033,66 zł.

- wpływy z najmu i dzierżawy.

Plan 410 845,00 zł, wykonanie w 2014 roku 498 104,53 zł tj. 121,2 %.

- odsetki bankowe i inne.

Plan 99 310,00 zł, wykonanie w 2014 roku 97 401,53 tj. 98,1 %.

- wpływy z usług.

Plan 637 755,00 zł, wykonanie w 2014 roku 668 364,01 zł tj. 104,8 %.

- wpływy z opłat, koncesji i licencji.

Plan 236 000,00 zł, wykonanie w 2014 roku 340 571,74 zł, tj. 144,3 %.

- darowizny

Plan 23 310,00 zł, wykonanie w 2014 roku 18 310,00 zł, tj. 78,5 %.

- wpływy z różnych dochodów

Plan 293 082,00 zł, wykonanie w 2014 roku 318 479,83 zł tj. 108,7 %.

- środki pozyskane z innych źródeł (bieżące).

Plan 159 219,00 zł, wykonanie w 2014 roku 176 328,07 zł, tj. 110,7 %.

- środki z Funduszu Pracy

Plan 216 100,00 zł, wykonanie w 2014 roku 216 100,00 zł tj. 100,0 %.

- pozostałe dochody.

Plan 125 000,00 zł, wykonanie w 2014 roku 141 894,92 zł tj. 113,5 %.

Dochody własne powiatu po stronie wykonania stanowiły 23,5 % dochodów ogółem.

W planie ujęto przychody w wysokości: 4 955 279,00 zł, wykonanie za rok 2014 wyniosło 7 629 688,33 zł tj. 154,0 %. W całości były to przychody z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych.

Plan wydatków określony został na poziomie 51 399 194,00 zł. Wykonanie w 2014 roku wyniosło 48 540 542,63 zł tj. 94,4 %.

Kwota wydatków zrealizowanych obejmuje:

1. Wydatki bieżące plan w wysokości 47 720 526,00 zł, wykonanie za 45 278 102,06 zł tj. 94,9 % planu, w tym:

a) jednostki budżetowe kwota 41 978 292,00 zł, wykonanie 40 196 104,65 zł tj. 95,8 % planu

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 30 740 122,00 zł, wykonanie za 30 235 480,76 zł tj. 98,4%;

- zadania statutowe 11 238 170,00 zł, wykonanie 9 960 623,89 zł tj. 88,6 % planu;

b) dotacje na zadania bieżące 1 246 770,00 zł, wykonanie 1 064 084,40 zł tj. 85,3 % planu,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 569 251,00 zł, wykonanie 1 304 335,83 zł tj. 83,1 % planu,

d) obsługa długu 820 000,00 zł, wykonanie 782 751,93 zł tj. 95,5 % planu,

e) wydatki z udziałem środków UE 2 106 213,00 zł, wykonanie 1 930 825,25 zł tj.: 91,7 % planu;

2. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 3 678 668,00 zł, wykonanie za 2014 rok wyniosło 3 262 440,57 zł tj. 88,7 % planu w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 3 267 016,00 zł, wykonanie 3 148 577,26 zł tj. 96,4 % planu;

b) z udziałem środków UE 411 652,00 zł, wykonanie za 2014 rok 113 863,31 zł tj. 27,7 %.

Sprawozdanie z wykonania budżetu roku 2014 stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

W roku 2014 spłacone zostało 647.613,00 zł długu Powiatu Rawskiego. Obecnie 13.190.000,00 zł to kredyty, 5.900.000,00 zł – obligacje i 4.550,00 zł to poręczenia; łącznie dług z poręczeniami wynosi 23.640.463,00 zł.

Szczegółowe dane które przytaczała Pani Skarbnik znajdują się w załącznikach do uchwały zatwierdzającej sprawozdanie z wykonania budżetu 2014 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu roku 2014 stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

**Ad.5** W tym punkcie wyrażono opinie do projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu roku bieżącego.

W tym punkcie omówienia także dokonała Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu Rawskiego:

Po rozstrzygnięciach przetargowych dotyczących zadania w dziale 600 - Transport i łączność, rozdziale 60014 - Drogi publiczne powiatowe, w związku z obniżeniem kosztów zadania zmniejszono planowane dotacje celowe z budżetu państwa o kwotę 956 341 zł. Pozostałe środki wynikające z obniżenia kosztów inwestycji w wysokości 223 980 zł zostały przeniesione wraz z kwotą 2 200 zł pochodzącą z rezerwy ogólnej na inne wydatki majątkowe.

Rezerwę ogólną zmniejszono również o kwotę 18 555 zł na wydatki bieżące w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Białej Rawskiej z przeznaczeniem na wymianę instalacji elektrycznej na sali gimnastycznej.

Zgodnie z umową nr 9/PFRON/2015 w dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziale 85403 - Edukacyjna opieka wychowawcza, zwiększono dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa o kwotę 304 000 zł , środki zostaną przeznaczone na wydatki majątkowe.

Zadania majątkowe

Zmniejszenia:

1 180 321 zł „Poprawa dostępności do sieci dróg krajowych i wojewódzkich poprzez przebudowę i remont dróg powiatowych w powiecie rawskim”

Zwiększenia:

374 077 zł „Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynków ZPS w Rawie Mazowieckiej przy ul.: Przemysłowej 2 oraz dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych” (w dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza) Zmianie uległo finansowanie inwestycji:

Środki własne 40 372 zł,

Środki z kredytu 223 980 zł,

Środki z Województwa Łódzkiego 304 000 zł.

156 103 zł „Termomodernizacja budynków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Białej Rawskiej etap IV – remont dachu”.

Do projektu uchwały uwag radnych nie było.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały

**Ad.6** Następny punkt obejmował zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały nr VI/37/2015 z dnia 29 kwietnia 2015 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Omówienia dokonała Pani Marzena Pakuła - Skarbnik Powiatu Rawskiego:

Zmiana uchwały pozwoli na finansowanie ze środków pochodzących z kredytu większej ilości planowanych do realizacji w 2015 roku zadań inwestycyjnych.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

**Ad.7** W tym punkcie Komisja Budżetu i Finansów wyraziła opinię w sprawie projektu uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr XXXIX/212/2010 z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Omówienia zagadnienia również dokonała Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu Rawskiego:

Zmiana uchwały pozwoli na rozłożenie w czasie spłaty długu (wydłużenie o 5 lat), co będzie miało pozytywne skutki na gruncie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Powiat będzie bezpiecznie spełniać zapisy Ustawy i sporządzać na kolejne lata Budżety oraz Wieloletnie Prognozy Finansowe.

Do uzasadnienia projektu uchwały uwag nie było.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

**Ad.8** Kolejny punkt obejmował opinię projektu uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr XXIX/157/2009 z dnia 25 marca 2009 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zmiana uchwały pozwoli na rozłożenie w czasie spłaty długu (wydłużenie o 10 lat), co będzie miało pozytywne skutki na gruncie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Powiat będzie bezpiecznie spełniać zapisy Ustawy i sporządzać na kolejne lata Budżety oraz Wieloletnie Prognozy Finansowe.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

**Ad.9** W tym punkcie zaopiniowano projekt uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr XVIII/130/2012 z dnia 27 lipca 2012 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Zmiana uchwały pozwoli na rozłożenie w czasie spłaty długu (wydłużenie o 5 lat), co będzie miało pozytywne skutki na gruncie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Powiat będzie bezpiecznie spełniać zapisy Ustawy i sporządzać na kolejne lata Budżety oraz Wieloletnie Prognozy Finansowe.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

**Ad.10** Kolejny punkt dotyczył projektu uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr V/36/2011 z dnia 29 marca 2011 roku w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Zmiana uchwały pozwoli na rozłożenie w czasie spłaty długu (wydłużenie o 9 lat), co będzie miało pozytywne skutki na gruncie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Powiat będzie bezpiecznie spełniać zapisy Ustawy i sporządzać na kolejne lata Budżety oraz Wieloletnie Prognozy Finansowe.

**Ad.11** W sprawach różnych żadnych głosów nie było.

**Ad.12** Wobec wyczerpania przyjętego porządku obrad, Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów - Ryszard Imioła o godz. 15<sup>45</sup> dokonał zamknięcia posiedzenia komisji.

W załączeniu :

– lista obecności

Sporządził: Tomasz Góraj.

**Przewodniczący Komisji:**