

PROTOKÓŁ NR 1/2015
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego
w dniu 20 stycznia 2015 roku

W posiedzeniu uczestniczyli wszyscy członkowie Komisji, zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego protokołu. Ponadto w pracach Komisji wzięła udział Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu.

Posiedzeniu przewodniczył Jacek Otulak – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.

Przyjęto następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Zaopiniowanie projektu budżetu powiatu na rok 2015 i WPF na lata 2015-25.
4. Wypracowanie planu pracy i planu kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2015.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 1 Otwarcia posiedzenia Komisji o godzinie 14:15 dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej rady Powiatu Rawskiego – radny Jacek Otulak, witając członków Komisji i zaproszonych gości. Stwierdził istnienie quorum i uprawnienie Komisji do podejmowania wiążących decyzji.

Ad. 2 Do propozycji przedstawionego porządku obrad uwag nie zgłoszono. Został on przyjęty jednogłośnie.

Ad. 3 Następny punkt porządku obrad obejmował zapoznanie się projektem budżetu powiatu na 2015 rok.

Omówienia projektu uchwały budżetowej dokonała Pani Marzena Pakuła – Skarbnik Powiatu Rawskiego:

Budżet powiatu na 2015 r. został opracowany na podstawie:

- pisma Ministra Finansów Nr ST4/4820/785/2014 z dnia 13 października 2014r.;
- pisma Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24 października 2014 r.w sprawie kwot dotacji z budżetu państwa, oraz dochodów budżetu państwa do uzyskania przez powiat;
- ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym;
- ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Dochody powiatu na rok 2015 zaplanowano w wysokości 49 552 483 zł.

Kwotę dochodów stanowią:

1. Dochody bieżące w wysokości 44 420 208 zł, w tym:

a) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, w wysokości 5 009 450 zł;

Z kwoty tej finansowane są zadania w następujących działach:

700 – Gospodarka mieszkaniowa 49 080 zł,

710 – Działalność usługowa 410 720 zł,

750 – Administracja publiczna 84 670 zł,

754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 3 128 200 zł,

851 – Ochrona zdrowia 1 241 900 zł,

853 – Pozostałe zadania z zakresie polityki społecznej 94 880 zł b) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej to kwota 10 000 zł.

c) dotacje z jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień, kwota dotacji to 980 071 zł.

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) oraz dotacje na utrzymanie dzieci pochodzących z innych gmin i powiatów a przebywające w rodzinach zastępczych w powiecie rawskim.

d) środki na zadania bieżące z udziałem środków unijnych 391 429 zł.

e) dochody własne oszacowano w wysokości 38 029 258 zł, w tym:

Subwencje ogólne

Kwota subwencji ogólnej na 2015 rok to 27 012 113 zł, w tym:

- Część oświatowa 23 240 098 zł,

- Część wyrównawcza 1 688 841 zł,

- Część równoważąca 2 083 174 zł,

Ogółem 27 012 113 zł

Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 8 174 162 zł.

Pozostałe dochody własne powiatu oszacowano w wysokości 2 842 983 zł, w tym:

- Wpływy z opłat komunikacyjnych 1 131 676 zł,

- Wpływy z najmu i dzierżawy 324 482 zł,

- Odsetki 40 000 zł,

- Wpływy z usług 644 000 zł,

- Wpływy z różnych dochodów i opłat 333 000 zł,

- Pozostałe 369 825 zł.

2. Dochody majątkowe w wysokości 5 132 275 zł, w tym:

a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje 3 527 500 zł,

b) dochody ze sprzedaży majątku 1 604 775 zł.

Dochody Skarbu Państwa planowane do uzyskania przez powiat w 2015 roku to kwota 424 000 zł.

Wydatki Powiatu kwota 49 349 039 zł:

1. Wydatki bieżące w wysokości 43 552 764 zł, w tym:

a) jednostki budżetowe kwota 39 574 083 zł

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 29 514 186 zł,

- zadania statutowe 10 059 897 zł;

b) dotacje na zadania bieżące 1 133 040 zł;

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 659 545 zł;

d) wydatki z udziałem środków UE 486 096 zł;

e) obsługa długu 700 000 zł.

2. Wydatki majątkowe w wysokości 5 796 275 zł, w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 5 578 275 zł;

b) dotacje na inwestycje 218 000 zł.

Opracowując plany wydatków na 2015 rok zabezpieczono środki na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2014 roku.

Rozchody roku 2015 to kwota 283 333 zł:

Raty kredytów z 2015 roku zostały spłacone w 2013 roku.

Planowane do udzielenia pożyczki to kwota 283 333 zł.

Przychody roku 2015 to kwota 79 889 zł, są to wolne środki z 2014 roku.

Obsługa długu publicznego wyniesie 700 000 zł, stanowi to 1,57% dochodów zaplanowanych na 2015 rok.

Dotacje zaplanowane na 2015 rok to kwota 1 351 040 zł, w tym:

1. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 1 288 500 zł:

a) dotacje podmiotowe 605 000 zł,

b) dotacje celowe 683 500 zł.

2. Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych kwota 62 540 zł:

a) dotacje celowe 62 540 zł.

ZADANIA WSPÓLFINANSOWANE ZE ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ:

1. „Urząd bliższy społeczeństwu VII” umowa nr UDA –POKL.06.01.02-10 - 003/13, PUP w Rawie Mazowieckiej - 14 700 zł.

2. „Niepełnosprawni – sprawni w działaniu” umowa nr UDA-POKL.07.04.00 -10-008/13-00, PUP w Rawie Mazowieckiej 111 141 zł.

3. „Dobry zawód to skarb” umowa nr WND-POKL.09.02.00-10-228/11, Zespół Szkół CEZiU w Rawie Mazowieckiej – 100 363 zł.

4. „Szkoła na rynku pracy” umowa nr UDA-POKL.09.02.00-10-004/13-00, Zespół Szkół CEZiU w Rawie Mazowieckiej – 259 892 zł.

INWESTYCJE:

Inwestycje roku 2015 to kwota 5 796 275 zł, co stanowi 11,7 % wydatków ogółem.

1. Inwestycje działu 600 – drogi publiczne powiatowe, wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 5 180 000 zł, w tym:

- 20 000 zł Odszkodowania za grunty przeznaczone pod poszerzenie dróg powiatowych (art.98 ustawy o gospodarce nieruchomościami);

- 4 942 000 zł „Poprawa dostępności do sieci dróg krajowych i wojewódzkich poprzez przebudowę i remont dróg powiatowych w powiecie rawskim”;

- Dotacje na inwestycje 218 000 zł, dla gminy Sadkowiec na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa drogi gminnej nr 113207E w miejscowości Bujaly”.

2. Inwestycje działu 700 – gospodarka mieszkaniowa 10 000 zł, w tym:

Opłaty związane z nabyciem praw własności i prawa użytkowania wieczystego od PKP SA, infrastruktury technicznej wchodzącej w skład Rogowskiej Kolejki Dojazdowej.

3. Inwestycje działu 710 – działalność usługowa 82 000 zł, w tym:

- Zakup sprzętu komputerowego (zestawy komputerowe, drukarka, serwer, system do archiwizacji) 82 000 zł.

4. Inwestycje działu 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
- Wydatki majątkowe ogółem 6 000 zł. - zakup sprzętu informatycznego, elektronicznego i łączności, dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Rawie Mazowieckiej 6 000 zł.

6. Inwestycje działu 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej
- zakup ksera dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Rawie Mazowieckiej 6 000 zł.

7. Inwestycje działu 801 – oświata i wychowanie

- „Remont pomieszczeń na pracownię gastronomiczną” 76 000 zł;

- „Wyposażenie w sprzęt komputerowy pracowni dydaktycznych na egzaminy potwierdzające kwalifikacje zawodowe w ZSP w Białej Rawskiej” 20 000 zł;

- Zakup wyposażenia stanowisk egzaminacyjnych do przeprowadzenia części praktycznej egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe w ZSCEZIU w Rawie Mazowieckiej” 32 000 zł

8. Inwestycje działu 854 – edukacyjna opieka wychowawcza 194 275 000 zł

- „Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynków ZPS w Rawie Mazowieckiej przy ul. Przemysłowej 2 oraz dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych”

9. Inwestycje działu 900 – ochrona środowiska 190 000 zł

- Wydatki majątkowe w wysokości 190 000 zł na „Roboty budowlane związane z termomodernizacją budynków ZPS w Rawie Mazowieckiej przy ul. Przemysłowej 2 oraz dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych”

Kwota rezerwy ogólnej wynosi 149 858 zł, co stanowi 0,3 % wydatków; art. 222 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dopuszcza 1% wydatków. Kwota rezerw celowych wynosi 774 988 zł, co stanowi 1,7 % wydatków art. 222 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dopuszcza 5% wydatków. Rezerwa oświatowa to kwota 700 988 zł, rezerwa na realizację zadań w zakresie zarządzania kryzysowego 74 000 zł.

Pani Teresa Pietrzak zapytała czy Zarząd Powiatu Rawskiego zamierza uzupełnić oświetlenie na ulicy Targowej, jeżeli nie ma takiego planu to Pani radna wnosi o wykonanie takiej inwestycji i sfinansowanie jej z rezerwy ogólnej.

Komisja Rewizyjna, przy dwóch głosach wstrzymujących się, pozytywnie zaopiniowała projekt niniejszej uchwały.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do omówienia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2015-2025.

Do opracowania prognozy dochodów na 2015 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, pisma o dotacjach z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz oszacowano dochody własne na podstawie obowiązujących umów oraz porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

Analiza historyczna poziomu dochodów ogółem wskazuje na stały ich wzrost. Wskaźnik ich wzrostu znacznie przewyższał poziom inflacji w poszczególnych latach. Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2015 do 2025 składać będą się subwencje, dotacje, dochody własne, w tym z wpływów z czynszów oraz opłaty komunikacyjnej, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i od osób fizycznych.

Przyjęty w WPF poziom dochodów majątkowych, na lata 2015 – 2025, obejmuje dochody z tytułu sprzedaży majątku oraz ewentualne z dotacji ze środków pochodzących z Unii Europejskiej (powiat złożył wnioski o dofinansowanie). Dochody ze sprzedaży zostały oszacowane w oparciu o zasoby nieruchomości Powiatu przeznaczone do zbycia oraz prognozowane ceny możliwe do uzyskania ze sprzedaży.

Założenia dotyczące prognozy wydatków bieżących na lata 2015-2025 - przy szacowaniu wydatków przyjęto, iż w każdym roku prognozy będą zabezpieczone wydatki na wynagrodzenia i pochodne, spłatę rat kredytów, obsługę zadłużenia, sfinansowanie zadań statutowych.

Przy prognozowaniu wydatków majątkowych w latach 2015 do 2025 przyjęto założenie, iż źródłem ich finansowania będą dochody ze sprzedaży majątku oraz ewentualne wypracowane nadwyżki budżetu i uzyskane dotacje ze źródeł zewnętrznych.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2015 do 2025 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe, umowy emisji obligacji, harmonogramy spłat kredytów oraz terminy wykupu obligacji. Kredyty przypadające do spłaty w latach 2015 i 2016 zostały spłacone w roku 2014.

Zabezpieczono środki na obsługę zadłużenia tj.: odsetki od kredytów i obligacji.

Obecnie koszty są niższe ponieważ obsługa obligacji jest tańsza niż obsługa kredytów .

Dług powiatu w latach 2015 do 2025 przedstawia się następująco:

- na koniec 2015 roku kwota 19 090 463 zł, tj.: 42,84%,
- na koniec 2016 roku kwota 19 090 463 zł, tj.: 32,81%,
- na koniec 2017 roku kwota 18 068 271 zł, tj.: 31,05%,
- na koniec 2018 roku kwota 16 611 188 zł, tj.: 28,02%,
- na koniec 2019 roku kwota 14 418 564 zł, tj.: 23,59%,
- na koniec 2020 roku kwota 12 191 730 zł, tj.: 19,36%,
- na koniec 2021 roku kwota 9 800 022 zł, tj.: 15,34%,
- na koniec 2022 roku kwota 7 441 192 zł, tj.: 11,30%,

- na koniec 2023 roku kwota 4 982 362 zł, tj.: 7,35%,
- na koniec 2024 roku kwota 2 523 532 zł, tj.: 3,62%,
- na koniec 2025 roku kwota 0 zł.

--	--	--

W wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono spłaty poręczonych kredytów dla SP ZOZ w Rawie Mazowieckiej. W latach 2015-2017 Powiat udzieli na ten cel pożyczek Szpitalowi, środki zostały ujęte w projekcie Budżetu na 2015 rok (rozchody).

Komisja Rewizyjna, przy jednym głosie wstrzymującym się, pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2015-2025.

Ad. 4 Kolejny punkt, wynikający z przyjętego porządku obrad, obejmował przyjęcie propozycji planu pracy i planu kontroli Komisji na 2015 rok. Propozycję takich planów przedstawił Przewodniczący Jacek Otulak. Po dyskusji Komisja jednogłośnie przyjęła swój plan pracy i plan kontroli na rok 2015:

1.	Zaopiniowanie projektu budżetu na rok 2015 i Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu na lata 2015-25. Wypracowanie planu pracy i planu kontroli Komisji Rewizyjnej.	Styczeń
2.	Analiza sprawozdania z wykonania budżetu za 2014 rok – wyrażenie opinii. Wypracowanie wniosku absolutoryjnego.	Maj/ Czerwiec
3.	Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2015 roku.	Sierpień/ Wrzesień
4.	Zapoznanie się z realizacją przez Zarząd Powiatu uchwał Rady Powiatu podjętych w roku bieżącym.	Wrzesień
5.	Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej i przeprowadzonych kontroli.	Listopad
6.	Przyjęcie planu pracy i kontroli na rok 2016.	Grudzień
Plan kontroli Komisji Rewizyjnej w 2015 roku		
1.	Kontrola funkcjonowania SPZOZ w Rawie Mazowieckiej ul. Niepodległości 8 (ubiegły rok i pierwsze półrocze roku bieżącego).	Kwiecień/ Maj
2.	Kontrola w Wydziale Infrastruktury Starostwa Powiatowego w Rawie Mazowieckiej (głównie rozstrzygnięte przetargi).	Sierpień
3.	Kontrola funkcjonowania Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Białej Rawskiej.	Wrzesień/ Październik

Ad. 5 W sprawach różnych – głosów nie było.

Ad. 6 Wobec wyczerpania przyjętego porządku obrad, Przewodniczący Komisji o godz. 15:00 dokonał zamknięcia posiedzenia Komisji.

W załączeniu :

- wszystkie załączniki wymienione w treści protokołu.