

**PROTOKÓŁ NR 22/17**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego,**  
**z dnia 27 kwietnia 2017 r.**

Zgodnie z listą obecności na posiedzenie Komisji Rewizyjnej przybyli radni:

1. Sylwester Golus – Przewodniczący Komisji,
2. Mirosław Sójka – Zastępca Przewodniczącego Komisji,
3. Monika Oleksiewicz – Członek Komisji,
4. Michał Suwalski – Członek Komisji,
5. Klaudia Zaborowska – Gorzkiewicz – Członek Komisji

oraz zaproszeni goście:

1. Andrzej Opala – Starosta Łódzki Wschodni,
2. Ewa Gładysz – Wicestarosta Łódzki Wschodni,
3. Iwona Walter – Wisiałkowska – Sekretarz Powiatu,
4. Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu,
5. Monika Sawicka – Naczelnik Wydziału Finansowo – Księgowego.

Lista obecności stanowi **załącznik nr 1** do protokołu.

**Pkt 1.**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Pan Sylwester Golus otworzył posiedzenie Komisji, powitał przybyłych Członków Komisji oraz zaproszonych gości i stwierdził niezbędne do podejmowania decyzji quorum.

**Pkt 2.**

Nie zgłoszono propozycji zmian porządku posiedzenia. W wyniku głosowania porządek został przyjęty jednogłośnie i przedstawia się następująco:

1. Otwarcie posiedzenia, stwierdzenie quorum.
2. Ustalenie porządku posiedzenia.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok.
5. Rozpatrzenie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z wykonania budżetu za 2016 rok.
6. Zapoznanie się z opiniami komisji stałych w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za 2016 rok.

7. Wyrażenie opinii na temat sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok oraz sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok.
8. Przedstawienie i przyjęcie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok oraz stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.
9. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za rok 2016.
10. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok.
11. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok.
12. Sprawy różne i wolne wnioski.
13. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

### **Pkt 3.**

Protokół Nr 20/2017 z poprzedniego posiedzenia Komisji został przyjęty jednogłośnie. Wynik głosowania: „za – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

Protokół Nr 21/2017 z poprzedniego posiedzenia Komisji został przyjęty jednogłośnie. Wynik głosowania: „za – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

### **Pkt 4.**

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie finansowe Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 r. (**załącznik nr 2** do protokołu).

Informacji udzieliła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu Powiatu Łódzkiego Wschodniego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą 6.937.244,56 zł;
- bilansu łącznego jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r., zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą 184.840.936,84 zł;
- łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r., zamykającego się wynikiem finansowym – zyskiem netto w kwocie 10.224.019,05 zł;
- łącznego zestawienia zmian funduszu jednostek budżetowych, wykazującego stan funduszu na dzień 31 grudnia 2016 r. w wysokości 168.128.944,78 zł.

Ponadto sprawozdanie zawiera informację dodatkową oraz załączniki, gdzie szczegółowo opisane zostały poszczególne pozycje bilansu organu oraz wyłączenia wzajemnych rozrachunków między jednostkami budżetowymi Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 r. Przedstawiono informację o wysokości świadczeń pracowniczych – ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, który łącznie we wszystkich jednostkach na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniósł 580.480,49 zł.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag.

## **Pkt 5.**

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o sprawozdaniu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z wykonania budżetu za 2016 r. Sprawozdanie z wykonania budżetu stanowi **załącznik nr 3** do protokołu. Informacji udzieliła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

W 2016 r. zaplanowane dochody na poziomie 54.297.996,95 zł zostały zrealizowane w 101,21%, tj. w wysokości 54.956.513,78 zł. Na zrealizowane dochody w 2016 r. składają się dochody bieżące w wysokości 49.208.026,09 zł, co stanowi 101,35% planu po zmianach oraz dochody majątkowe w wysokości 5.748.487,69 zł, co stanowi 100,03% planu po zmianach. W ramach dochodów bieżących i majątkowych wyszczególnione zostały dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, które osiągnęły poziom 1.806.787,53 zł.

Plan wydatków Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2016 r. został ustalony na poziomie 53.489.024,57 zł. W okresie sprawozdawczym na realizację zaplanowanych zadań poniesione zostały wydatki w wysokości 51.851.674,99 zł, co stanowi 96,94% ustalonego planu wydatków po zmianach.

Na wydatki te składają się wydatki bieżące w wysokości 42.766.271,34 zł, co stanowi 96,40% planu po zmianach oraz wydatki majątkowe w wysokości 9.085.403,65 zł, co stanowi 99,54% planu po zmianach.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych osiągnęły poziom 862.077,08 zł.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi dochodami i wydatkami według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. jest wartością dodatnią, czyli nadwyżką operacyjną i wynosi 3.104.838,79 zł.

Przychody zrealizowane w okresie sprawozdawczym wyniosły 4.046.195,22 zł, natomiast rozchody obejmujące spłaty rat kredytów wyniosły 1.110.276,00 zł.

Dokonując rozliczenia ogółem dochodów i przychodów powiatu oraz wydatków i rozchodów powiatu na dzień 31 grudnia 2016 r. wynika, iż powiat posiada do wykorzystania w przyszłych latach budżetowych środki w wysokości 6.040.758,01 zł.

Zadłużenie Powiatu Łódzkiego Wschodniego z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych na dzień 31 grudnia 2016 r. wyniosło 291.192,00 zł, co stanowi 0,53% wykonanych dochodów w roku 2016.

Budżet Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2016 r. realizowany był z zachowaniem relacji, o których mowa w art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pani Skarbnik odczytała Uchwałę Nr V/75/2016 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 19 października 2016 r. w sprawie opinii dotyczącej informacji

z przebiegu wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za I półrocze 2016 r. (załącznik nr 4 do protokołu) oraz Uchwałę Nr V/53/2017 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 18 kwietnia 2017 r. w sprawie opinii o sprawozdaniu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z wykonania budżetu za 2016 rok (załącznik nr 5 do protokołu).

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z wykonania budżetu za 2016 r. bez uwag.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag.

#### **Pkt 6.**

Komisja zapoznała się z opiniami komisji stałych w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu za 2016 rok:

- Komisja Budżetu i Finansów – opinia pozytywna (załącznik nr 6 do protokołu),
- Komisja Bezpieczeństwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki – opinia pozytywna (załącznik nr 7 do protokołu),
- Komisja Polityki Społecznej – opinia pozytywna (załącznik nr 8 do protokołu),
- Komisja Statutowo – Regulaminowa – opinia pozytywna (załącznik nr 9 do protokołu),

#### **Pkt 7.**

Komisja przystąpiła do wyrażenia opinii na temat sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdanie z wykonania budżetu za 2016 rok, a także informację o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31.12.2016 r.

Wynik głosowania: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

#### **Pkt 8.**

Komisja Rewizyjna przystąpiła do sformułowania wniosku w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok oraz stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego. Przewodniczący Komisji przedstawił wniosek oraz stanowisko Komisji.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja przyjęła jednogłośnie wniosek w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu za 2016 rok oraz stanowisko Komisji. Wynik głosowania: „za” – 5, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0 (załącznik nr 10 do protokołu).

**Pkt 9.**

Komisja przystąpiła do zaopiniowania projektu uchwały w sprawie przyjęcia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok (**załącznik nr 11** do protokołu).

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały. Wynik głosowania: „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

**Pkt 10.**

Komisja przystąpiła do zaopiniowania projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za rok 2016 (**załącznik nr 12** do protokołu).

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały. Wynik głosowania: „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

**Pkt 11.**

Komisja przystąpiła do zaopiniowania projektu uchwały w sprawie absolutorium dla Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2016 rok (**załącznik nr 13** do protokołu).

W wyniku przeprowadzonego głosowania, komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały. Wynik głosowania: „za” – 4, „przeciw” – 0, „wstrzymuje się” – 0.

**Pkt 12.**

Nie zgłoszono spraw.

**Pkt 13.**

Przewodniczący Komisji podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie Komisji.

Protokołowała: Dorota Piekarek

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

  
Sylwester Golus