

**Protokół Nr 26/2021
z posiedzenia Komisji Budżetu, Finansów,
Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych
Rady Powiatu Mławskiego
odbytego w trybie zdalnym (on-line)
w dniu 28 maja 2021 roku,
pod przewodnictwem
Pani Barbary Stańczak – Przewodniczącej Komisji.**

**Punkt 1
Otwarcie posiedzenia.**

Pani Barbara Stańczak – Przewodnicząca Komisji
Otworzyła dwudzieste szóste posiedzenie Komisji, powitała członków Komisji oraz zaproszonych gości.

**Punkt 2
Stwierdzenie prawomocności obrad.**

Pani Barbara Stańczak – Przewodnicząca Komisji
W posiedzeniu bierze udział 5 członków Komisji, wobec czego obrady są prawomocne.

**Punkt 3
Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.**

Komisja jednogłośnie przyjęła protokół Nr 25/2021.

**Punkt 4
Uchwalenie porządku obrad.**

Pani Barbara Stańczak - Przewodnicząca Komisji
Zaproponowała, żeby do porządku obrad wstawić dodatkowe punkty w brzmieniu:
- Autopoprawka do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.
- Autopoprawka do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021.

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Uchwalenie porządku obrad.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie za 2020 r.
6. Zaopiniowanie Raportu o stanie Powiatu Mławskiego za 2020 rok.
7. Analiza i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu i sprawozdania finansowego Powiatu Mławskiego za 2020 rok.
8. Informacja o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów i przeznaczenia ich na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID- 19.

9. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego wraz z autopoprawką.
10. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021 wraz z autopoprawką.
11. Zapytania i wolne wnioski.
12. Zamknięcie posiedzenia.

Komisja jednogłośnie przyjęła porządek obrad zaproponowany przez Przewodniczącą Komisji.

Punkt 5

Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie za 2020 r.

Pan Waldemar Rybak- Dyrektor SPZOZ w Mławie

Poinformował, że rok finansowy dla szpitala zakończył się dodatnim wynikiem finansowym w wys. 364 694,74 zł. Poczyniono szereg inwestycji, jest nowy sprzęt (m.in. respiratory pozyskane od Wojewody, analizator). Zostały złożone wnioski do Ministerstwa Zdrowia o zakup nowego rentgena, tomografu. Wynik finansowy był dobry, a podstawowy warunek, który musiał być spełniony to dopływ środków niezależnie od wykonania. Narodowy Fundusz Zdrowia wyszedł naprzeciw szpitalom i zdecydował się na finansowanie szpitali do wysokości kontraktu. Te środki to pewna forma kredytu, której udzielił NFZ i trzeba się będzie z tego kiedyś rozliczyć. Szpital stara się wykonywać kontrakt w całość, tak jak przed pandemią. Jest pełne obłożenie szpitala. Wykonywane są trudniejsze procedury. Przybyło bardzo dużo pacjentów z powikłaniami pocovidowymi, chorobami serca.

Bardzo dobrą inicjatywą było użyczenie przez firmę STRABAG kontenerów, w których obsługiwani byli pacjenci. Nie jest to jednak sytuacja idealna i wymaga poprawy. Trzeba będzie zbudować od podstaw SOR.

Komisja jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie za 2020 r.

Punkt 6

Zaopiniowanie Raportu o stanie Powiatu Mławskiego za 2020 rok.

Pan Jerzy Rakowski- Starosta Mławski

Przedstawił Raport o stanie Powiatu Mławskiego za 2020 rok.

Poinformował, że struktura dokumentu jest podobna jak w latach poprzednich, składa się z 4 części. W tym roku są 3 załączniki do Raportu. Intencją dokumentu jest to, żeby przedstawić stan za ubiegły rok w zakresie szeroko rozumianej działalności Zarządu Powiatu i wszelkich instytucji, jednostek, które przynależą do powiatu mławskiego. Pierwsza część zawiera informacje ogólne dotyczące Zarządu Powiatu, mienia powiatu, Starostwa Powiatowego. Kolejna część to realizacja zadań, głównie wynikająca z uchwał Rady Powiatu. Część trzecia to omówienie działań przez poszczególne jednostki. Część czwarta to przedstawienie statystyki. Rok poprzedni był rokiem szczególnym, na niektóre jednostki spadły dodatkowe obowiązki związane z covid-19. Powiat miał do dyspozycji 26 000 000,00 zł. z tzw. tarcz

antykryzysowych. Z Raportu wynika, że bezrobocie w roku ubiegłym wzrosło, natomiast nie jest to drastyczny wzrost. Powiat pozyskać bardzo duże środki z każdego źródła, które było możliwe. Szpital pozyskał w ramach swojej działalności znaczące środki, powiat również przeznaczył dla SPZOZ duże środki co skutkowało tym, że osiągnął zysk za ubiegły rok. Inwestycje to nie tylko drogi, ale też budowane Centrum Opiekuńczo- Mieszkalne realizowane ze środków zewnętrznych.

Raport wypełnia obowiązki, które nakłada na powiat ustawodawca, poza tym jest to bardzo dobry dokument, który obrazuje sytuację powiatu mławskiego.

Komisja jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię do Raportu o stanie Powiatu Mławskiego za 2020 rok.

Punkt 7

Analiza i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu i sprawozdania finansowego Powiatu Mławskiego za 2020 rok.

Pani Elżbieta Kowalska- Skarbnik Powiatu

Poinformowała, że kwota planowanych dochodów według pierwotnej uchwały budżetowej – 89 413 872,99 zł. Planowane dochody budżetu po zmianach na dzień 31.12.2020 r. –102 997 764,21 zł. Planowane wydatki budżetu po zmianach na dzień 31.12.2020 r.-108 326 003,53 zł. Wykonanie dochodów budżetowych–110.380.647,86zł.Wykonanie Wydatków budżetowych–100.849.438,22 zł. Nadwyżka budżetu-9.531.209,64 zł. Wolne środki z roku 2019(przychody)-15.016.341,36 zł ,w tym : niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu– 2.396.384,46zł. Wykonanie rozchodów związanych ze spłatą kredytów-2.191.000,00zł pokryte wolnymi środkami z roku 2019 w wysokości 2.191.000,00 zł. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi-5.723.825,02zł. Środki budżetowe (wolne) stanowiące różnicę pomiędzy faktycznymi dochodami i wydatkami (9.531.209,64 zł) oraz przychodami (wolne środki z roku 2019–15.016.341,36 zł) i rozchodami (spłata kredytów–2.191.000,00 zł.) według sprawozdania Rb-NDS wynoszą 22 356 551 zł.

W ramach środków wolnych kwota 9.430.909,79 zł dotyczy niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków unijnych, które będą zwiększały wydatki roku 2021 oraz przychody roku 2021.

Ponadto wolne środki z roku 2019 zaangażowano w budżecie powiatu mławskiego w roku 2021 na:

1. Realizację zadań inwestycyjnych drogowych w wysokości 6.189.420,04zł
2. Spłatę rat kredytów przypadających w roku 2021 w wysokości łącznie 2.391.000,00zł.

Według stanu na 31.12.2019 r. powiat mławski posiadał zobowiązania stanowiące kwotę zadłużenia powiatu na ogólną kwotę 10.867.000,00 zł. W stosunku do roku ubiegłego stanowi to spadek o16,78% i wynika ze spłaty raty kredytu w roku 2020 w wysokości 2.191.000,00 zł i niekorzystaniu z kredytów w finansowaniu wydatków w roku 2020. Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w stosunku do wykonanych dochodów ogółem stanowi 2,13% na dopuszczalny ustalony dla roku 2020 - 9,45%.

Na dzień 31.12.2020r. nie stwierdza się na podstawie jednostkowych sprawozdań złożonych przez jednostki organizacyjne powiatu występowania zobowiązań wymagalnych.

W jednostkach posiadających osobowość prawną /Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mławie/ należących do jednostek sektora finansów publicznych, którym organem założycielskim jest powiat mławski, na dzień 31.12.2020 r. nie występują zobowiązania wymagalne.

Według złożonego sprawozdania z wykonania planu finansowego dzień 31.12.2020 r. w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Mławie występują zobowiązania z tytułu dostaw i usług w łącznej wysokości 2.455.654,56 zł, w tym z tytułu dostaw i usług w kwocie 2.418.484,53 zł. oraz z tytułu zakupu środków trwałych w wysokości 37.170,03 zł. Stan zobowiązań ogółem zgodnie z informacją szpitala według stanu na dzień 31.12.2020 r. wynosi 7.684.292,46 zł, w tym z tytułu kredytu obrotowego w wysokości 277.777,83 zł.

Według sprawozdań jednostkowych Rb-N o stanie należności oraz innych aktywów finansowych powiat mławski (bez SPZOZ) posiadał należności wymagalne w łącznej wysokości 354.457,35 zł, wykazujące spadek o 3,37% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Budżet po stronie dochodów zrealizowany został w 107,17%, w tym dochody bieżące zrealizowano na poziomie 101,09%, dochody majątkowe na poziomie 131,44%. W strukturze według rodzaju dochodów realizacja przedstawiała się następująco:

- 1.Dochody własne powiatu realizowane przez jednostki organizacyjne-99,23%,
- 2.Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych -100,93%,
- 3.Udział w podatku dochodowym od osób prawnych-166,69%,
- 4.Subwencje powiatu -100%,
- 5.Inne środki -255,38%,
- 6.Dotacje celowe z budżetu państwa -98,92%,
- 7.Środki unijne -174,34%,
- 8.Środki Funduszu Dróg Samorządowych -100%,
- 9.Środki z tytułu porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego -98,50%,
- 10.Dotacje celowe w postaci pomocy finansowej -98,80%.

Sprawozdanie zostało pozytywnie zaopiniowane przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie.

Komisja jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię do sprawozdania z wykonania budżetu i sprawozdania finansowego Powiatu Mławskiego za 2020 rok.

Punkt 8

Informacja o wykonaniu planu finansowego wydzielonego rachunku dochodów i przeznaczenia ich na wydatki związane z przeciwdziałaniem COVID- 19.

Pani Elżbieta Kowalska- Skarbnik Powiatu

Poinformowała, że SPZOZ w Mławie otrzymał dotację w wys. 600 000,00 zł. a wykorzystana kwota to 599 449,02 zł. Powstała oszczędność w wys. 550,98 zł. to zwiększone nakłady na rozbudowę drogi dojazdowej w m. Głużek.

Punkt 9

Autopoprawka do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.

Pani Elżbieta Kowalska- Skarbnik Powiatu

Poinformowała, że w związku z informacją Ministra Finansów o przyznaniu dofinansowaniu z rezerwy subwencji ogólnej w wys. 2 666 193,00 zł. na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbiórka istniejącego mostu i budowa nowego mostu na rzece Mławce w m. Bielawy wraz z rozbudową drogi dojazdowej Szreńsk- Radzanów, zwiększa się dochody majątkowe w wys. 2 666 193,00 zł. na powyższe zadanie inwestycyjne.

Komisja jednogłośnie przyjęła Autopoprawkę do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego.

Punkt 10

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego wraz z autopoprawką.

Komisja jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego wraz z autopoprawką.

Punkt 11

Autopoprawka do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021.

Pani Elżbieta Kowalska- Skarbnik Powiatu

Poinformowała, że w związku z informacją Ministra Finansów o przyznaniu dofinansowaniu z rezerwy subwencji ogólnej w wys. 2 666 193,00 zł. na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbiórka istniejącego mostu i budowa nowego mostu na rzece Mławce w m. Bielawy wraz z rozbudową drogi dojazdowej Szreńsk- Radzanów, zwiększa się dochody majątkowe w wys. 2 666 193,00 zł. na powyższe zadanie inwestycyjne.

Komisja jednogłośnie przyjęła Autopoprawkę do projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021.

Punkt 12

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021 wraz z autopoprawką.

Pani Elżbieta Kowalska- Skarbnik Powiatu

Poinformowała, że dochody majątkowe po dokonaniu autopoprawki będą stanowiły kwotę 34 250 025,28 zł. , po stronie wydatków środki wpłyną do Powiatowego Zarządu Dróg. Po dokonanych zmianach wydatki będą stanowiły kwotę 50 127 230,51 zł.

Komisja jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021 wraz z autopoprawką.

Punkt 13

Zapytania i wolne wnioski.

Pytań i wniosków nie zgłoszono.

Punkt 12

Zamknięcie posiedzenia

Pani Barbara Stańczak – Przewodnicząca Komisji

Zamknęła dwudzieste szóste posiedzenie Komisji Budżetu, Finansów, Rozwoju i Spraw Regulaminowych, podziękowała radnym i zaproszonym gościom za udział w posiedzeniu.

Przewodnicząca Komisji

/-/ Barbara Stańczak

Sporządziła:
Adriana Pełkowska
31.05.2021 r.