

Protokół Nr 42/2022
z posiedzenia Komisji Budżetu, Finansów,
Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych
Rady Powiatu Mławskiego
odbytego w dniu 28 września 2022 roku,
pod przewodnictwem
Pani Barbary Stańczak- Przewodniczącej Komisji

Punkt 1
Otwarcie posiedzenia

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji
Otworzyła czterdzieste drugie posiedzenie Komisji, powitała Członków Komisji oraz zaproszonych gości.

Punkt 2
Stwierdzenie prawomocności obrad

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji
W posiedzeniu uczestniczy 4 członków Komisji, wobec czego obrady są prawomocne.

Punkt 3
Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Komisja jednogłośnie przyjęła protokół Nr 41/2022

Punkt 4
Uchwalenie porządku obrad.

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Uchwalenie porządku obrad.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany w Regulaminie określającym wysokość i szczegółowe warunki wypłacania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw nauczycieli.
6. Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku.
7. Zaopiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu Mławskiego w sprawie:
 - zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego;
 - zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2022.
 - emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.
8. Zapytania i wolne wnioski.
9. Zamknięcie posiedzenia.

Komisja jednogłośnie przyjęła porządek obrad zaproponowany przez Przewodniczącą Komisji

Punkt 5

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany w Regulaminie określającym wysokość i szczegółowe warunki wypłacania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz szczegółowe warunki obliczania i wypłacania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw nauczycieli

Pani Bożena Tomkiel – Dyrektor Wydziału Edukacji i Zdrowia poinformowała, że zmianę w Uchwale Nr XXVII/183/2009 Rady Powiatu Mławskiego z dnia 26 marca 2009r w sprawie „Regulaminu określającego wysokość i szczegółowe warunki przyznawania dodatków dla nauczycieli oraz wynagradzania za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw” wprowadza się ze względu na powołanie funkcji mentora w szkołach i placówkach ustawą z dnia 5 sierpnia 2022 o zmianie ustawy Karta Nauczyciela oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022r. poz.1730).

W nowym systemie awansu zawodowego nauczycieli opiekun stażu zostaje zastąpiony mentorem. Na skutek nowelizacji jest przewidziany dodatek funkcyjny dla nauczyciela sprawującego funkcję mentora. Natomiast dodatek funkcyjny dla opiekuna stażu dla nauczycieli odbywających staż na stopień nauczyciela mianowanego przez okres sprawowania tej funkcji, będzie obowiązywał do 31.08.2027r.

Ustala się:

- 1) dla opiekuna stażu - 4 % wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela mianowanego z wyższym wykształceniem magisterskim z przygotowaniem pedagogicznym;
- 2) dla mentora - 4 % wynagrodzenia zasadniczego nauczyciela mianowanego z wyższym wykształceniem magisterskim z przygotowaniem pedagogicznym, co stanowi kwotę 143,88 zł.

Organ prowadzący zobowiązany jest do uwzględnienia zmian i do określenia wysokości tego dodatku w regulaminie.

Projekt uchwały został uzgodniony ze związkami zawodowymi.

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Otworzyła dyskusję.

Głosów w dyskusji nie było.

Komisja Budżetu, Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych Rady Powiatu Mławskiego jednogłośnie (4 głosami za) pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021, podejmując stosowną uchwałę.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Punkt 6

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku

Pani Mariola Rostkowska – Z-ca Dyrektora Wydziału Finansowo-Budżetowego

Poinformowała, że realizacja dochodów ogółem według stanu na 30.06.2022 r. stanowi 57,91% planu zestawionego na rok 2022 i jest wyższa o 5,29% w stosunku do wykonanych dochodów analogicznego okresu roku ubiegłego.

Realizacja dochodów na zadania z zakresu administracji rządowej stanowi 62,82% i w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest o 12,34% wyższa.

W poszczególnych działach osiągnięto różną realizację. W większości mamy do czynienia z realizacją dochodów w 50% i powyżej (dział 700,710, 750, 754, 755, 801, 851, 852, 853, 855). Realizacja działu 010 dotycząca scalania gruntów oraz realizacja działu 752 dotycząca wydatków na

obronę narodową odbędzie się w II półroczu 2022 r.

Na dzień 30 czerwca w niżej wymienionych działach dochody wykazują mniejszą niż 50% a nawet zerową realizację.

Realizacja niższa dotyczy głównie:

Rozdziału 01005 – prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa

Na planowaną wysokość dochodów w wysokości 27.000,00 zł składa się dotacja celowa na prace geodezyjne związane z rolnictwem w zakresie scalania gruntów. W 2022 r. cała kwota zostanie przeznaczona na zadanie pn.: „Opracowanie map glebowo rolniczych w formie map obiektowych dla części obszaru gminy Szydłowo”. Planowany termin realizacji zadania został ustalony na 10 listopada 2022 r. Kwota z zakresu administracji rządowej zostanie zatem zrealizowana w IV kwartale 2022 r.

Rozdziału 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Planowana kwota na realizację zadań w zakresie dróg powiatowych została zaplanowana po dokonanych zmianach na poziomie ogółem 11.244.499,56 zł, w tym z dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielonej między j.s.t. w wysokości 6.101.078,13 zł i środki z państwowych funduszy celowych, tj. z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 5.046.048,43 zł (realizacja 100%). Realizacja dochodów ogółem ukształtowała się na poziomie 6.344.706,28 zł (56,42%), w tym z dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej od j.s.t. w wysokości 1.250.437,13 zł (20,50%). Na niższy niż 50% -y poziom wykonania dochodów wpłynął głównie niski poziom wykonania pomocy finansowej zaplanowanej od samorządów gminnych na realizację zadań drogowych rocznych i wieloletnich.

W ramach udzielonej pomocy finansowej zrealizowano pomoc z samorządu:

1. Gminy Dzierzgowo na kwotę 71.586,00 zł przy realizacji 50%-go udziału w kosztach dokumentacji inwestycji, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2310W Nowa Wieś – granica województwa – Grzebsk – Nowe Brzozowo - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.
2. Gminy Wieczfnia Kościelna na kwotę 47.724,00 zł przy realizacji 50%-go udziału w kosztach dokumentacji inwestycji, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2310W Nowa Wieś – granica województwa – Grzebsk – Nowe Brzozowo - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.
3. Gminy Wieczfnia Kościelna na kwotę 50.000,00 zł przy realizacji 50%-go udziału w kosztach dokumentacji inwestycji, pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ – opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.
4. Województwa Mazowieckiego w wysokości 842.171,00 zł stanowiącej 50%-go udziału w kosztach ogółem (1.678.517,46 zł) w 2022 r. przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2326W Wiśniewo Wola Szydłowska na odcinku od km 1+557,00 do km 5+106,00 w miejscowości Wyszyny Kościelne”. Dofinansowanie jest realizowane w ramach instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego. 30 grudnia 2021 r. podpisano aneks z Zarządem Województwem Mazowieckim o rozszerzeniu zadania i okresem realizacji do 31.12.2022 r. dotacji w ogólnej wysokości 4.000.000,00 zł, w tym na 2021 r. w wysokości 3.157.829,00 zł i na 2022 r. w wysokości 842.171,00 zł.
5. Gminy Stupsk w wysokości 238.956,13 zł stanowiącej 14,24%-go udziału w kosztach ogółem (1.678.517,46 zł) przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2326W Wiśniewo Wola Szydłowska na odcinku od km 1+557,00 do km 5+106,00 w miejscowości Wyszyny Kościelne”.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. nie zrealizowano pomocy finansowej od j.s.t. na ogólną planowaną kwotę 4.850.641,00 zł. Bark realizacji dotyczy następujących samorządów:

1. Miasta Mława w wysokości 930.000,00 zł stanowiącej 50%-y udział wkładu własnego (1.886.100,00 zł) w roku 2022 przy realizacji zadania inwestycyjnego zgłoszonego do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej Nr

2375W - ul. Nowa w Mławie” na okres realizacji 2022-2023. W sierpniu 2021 Miasto Mława podjęło uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej w wysokości 930.000,00 zł na rok 2022 i 1.325.348,00 zł na 2023 r. W związku z tym, że planowana inwestycja znalazła się na liście rezerwowej do dofinansowania na 2 miejscu, (ostatecznie została zmieniona 1.07.2022 r.), powiat mławski rozpoczął wypłatę odszkodowań za grunty ze środków własnych.

2. Gminy Stupsk w planowanej na 2022 rok pomocy finansowej w wysokości 122.385,00 zł stanowiącej 50%-y udział wkładu własnego w wysokości 244.770,00 zł, przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2349W Żurominek – Stupsk opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”. Inwestycja została zaklasyfikowana na rok 2022 do dofinansowania ze środków własnych oraz środków z pomocy finansowej z Gminy Stupsk, która podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Mławskiego w 2022 r. w kwocie 122.385,00 zł oraz zawarto umowę o zasadach udzielenia i rozliczenia dotacji. Realizacja pomocy finansowej nastąpi w II półroczu 2022.
3. Gminy Wieczfnia Kościelna w wysokości 60.270,00 zł stanowiącej 50%-y udział wkładu własnego (120.540,00 zł) w roku 2022 przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2309W od drogi 2306 (Kuklin – Nowa Wieś) Chmielewo Wielkie – Grzebsk – opracowanie dokumentacji technicznej”. W miesiącu lutym Rada Gminy Wieczfnia Kościelna podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla powiatu Mławskiego w kwocie 60.270,00 zł. Przewiduje się, że realizacja pomocy finansowej zostanie zrealizowana w miesiącu październiku 2022 r.
4. Gminy Radzanów w planowanej na 2022 rok wysokości 1.200.000,00 zł stanowiącej wkład własny zaklasyfikowany na lata 2021-2022 do dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania, pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2359W Radzanów - Drzazga wraz z mostem o JNI 01005659 na rzece Wkra”. Dnia 01.10.2021 r. powiat zawarł umowę z Gminą Radzanów o pomocy finansowej na zadanie na rok 2021 w kwocie 200 000,00 zł. Dnia 09.12.2021 r. zawarto umowę na roboty budowlane z firmą WAPNOPOL na kwotę 15 488 799,39 zł. Dnia 14.12.2021 r. zawarto z Gminą Aneks Nr 1 przesuwając termin wykorzystania środków Gminy do dnia 30.06.2022 r. (jako wydatki niewygasające). Dnia 20.12.2021 r. Powiat Mławski podpisał umowę z Wojewodą Mazowieckim o dofinansowaniu zadania ze środków RFRD w kwocie 9.946.048,43 zł, w tym w roku 2021- 4.900.000,00 zł i kwotę 5.046.048,43 zł w roku 2022. Do końca czerwca nie wykonano prac pozwalających na wystawienie faktury częściowej i realizację wydatków niewygasających. W związku z powyższym Powiat dokonał zwrotu dotacji celowej do Gminy Radzanów i ponowił prośbę o podjęcie działań związanych z wprowadzeniem ponownie dotacji dla powyższego zadania, zwiększając pomoc finansową do kwoty 1.200.000,00 zł na rok 2022. Dnia 23.06.2022 r. Gmina Radzanów podjęła stosowną uchwałę wprowadzając środki do budżetu. Realizacja nastąpi w II półroczu 2022 r.
5. Gminy Dzierzgowo w wysokości 50.000,00 zł stanowiącej 50%-y udział wkładu własnego w roku 2022 przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Rozbiórka istniejącego mostu o JNI 01005633 i budowa nowego mostu w m. Szumsk na rzece Ożumiech wraz z rozbudową drogi dojazdowej nr 2316W/2314W - dokumentacja techniczna”. W miesiącu marcu Rada Gminy podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Mławskiego w kwocie 50.000,00 zł. Realizacja pomocy finansowej zostanie zrealizowana w miesiącu październiku 2022 r.
6. Miasta Mława na kwotę 1.875.000,00 zł przy realizacji 50%-go udziału w kosztach inwestycji, pn.: „Budowa mostu na rzece Seracz wraz z drogą dojazdową”. Dnia 01.06.2022 r. wpłynęła informacja z Ministerstwa Finansów o przyznaniu na zadanie z rezerwy subwencji budżetu państwa kwota w wysokości 3.750.000,00 zł. Łączne środki zaplanowane na powyższe zadanie wynosi 7.500.000,00 zł. Na początku czerwca Powiatowy Zarząd Dróg w Mławie przeprowadził postępowanie przetargowe. Oferta z najniższą kwotą znacząco przekraczała zarezerwowane w budżecie środki finansowe, tj. kwota 14,7 mln zł. W związku z powyższym Powiat Mławski zwrócił się do Ministerstwa Infrastruktury i do Burmistrza Miasta Mława o zmniejszenie zakresu inwestycji w zakresie branż drogowej, sanitarnej, elektrycznej i teletechnicznej tak, aby można było ją zrealizować w zaplanowanej kwocie i wykorzystać przyznane środki z subwencji i pomocy finansowej

z Miasta Mława. Powiat otrzymał z zgodę z Ministerstwa Infrastruktury i Miasta Mława. W ponownym ogłoszonym przetargu nie wpłynęła ze strony wykonawców żadna oferta. Planuje się przenieść realizację zadania na rok 2023.

7. Gminy Strzegowo w kwocie 113.750,00 zł stanowiącej 50% udział wkładu własnego przy realizacji zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2352W Strzegowo – Niedzbórz – Pniewo – Czeruchy – wykonanie dokumentacji technicznej”. W 2021 r. Powiat Mławski zawarł o udzielenie pomocy finansowej przez Gminę Strzegowo na kwotę 113 750,00 zł. Z uwagi na opóźnienie wykonawcy zwrócono środki gminie w 2021 r. i wprowadzono zadanie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego na 2022 r. z limitem wydatków powiatu w kwocie 250.649,00 zł łącznie z pomocą finansową gminy. W lutym 2022 r. Gmina Strzegowo podjęła uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla powiatu mławskiego w kwocie 113.750,00 zł. Planowany termin wykonania dokumentacji do 31.10.2022 r.
8. Miasta Mława na kwotę 329.236,00 zł przy realizacji 50%-go udziału w kosztach inwestycji 658.472,38 zł), pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2313W - ul. Nowowiejska w Mławie”. Dnia 09.12.2021 r. zawarto z Miastem Mława Aneks Nr 1 przesuując termin wykorzystania środków do dnia 30.06.2022 r. (jako wydatki niewygasające). W związku z przedłużającą się procedurą wydania decyzji zezwalającej na realizację inwestycji zadanie nie mogło być zakończone do 30 czerwca 2022 r. W związku z powyższym Powiat dokonał zwrotu dotacji celowej do Miasta Mława i ponowił prośbę o podjęcie działań związanych z wprowadzeniem ponownie dotacji dla powyższego zadania, zwiększając pomoc finansową do kwoty 329.236,00 zł. Dnia 28.06.2022 r. Miasto Mława podjęło stosowną uchwałę wprowadzając środki do budżetu. Dnia 8.07.2022 r. Powiat Mławski podpisał umowę o pomocy finansowej z Miastem Mława na kwotę 329.236,00 zł. Termin zakończenia zadania ustalono na dzień 30.09.2022 r.
9. Samorząd Województwa Mazowieckiego na rok 2022 w wysokości 170.000,00 zł stanowiącej 48,57% -y udział w kosztach ogółem (349.999,99 zł) przy realizacji zadania inwestycyjnego, pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 2353W Budy Bolewskie – Sułkowo Borowe”. Dofinansowanie ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego w zakresie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych. Powiat Mławski zawarł umowę z Województwem Mazowieckim o udzieleniu dotacji na zadanie w kwocie 170.000,00 zł z realizacją w II półroczu 2022 r.

W pozostałych działach realizacja budżetu przebiegała w sposób bardzo dynamiczny. W większości wykonanie stanowi powyżej 50%, szczególnie w tych działach, których zadania finansowane są z dotacji budżetu państwa, środków unijnych, wpływów z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg czy też środków z rezerw budżetu państwa. W powyższym zakresie nie przewiduje się trudności w realizacji pełnego pokrycia planu wydatków tymi źródłami dofinansowania.

W sytuacji już zrealizowanych dochodów powyżej kwot planowanych w trakcie II półrocza nastąpi zwiększenie kwot ponadplanowych.

Realizacja dochodów przez jednostki budżetowe zaplanowanych łącznie na poziomie rocznym 11.717.936,94

zł zamknęła się kwotą 8.088.650,76 zł, co stanowi 69,03% planu rocznego i przebiegała różnie w zależności od źródeł finansowania.

Jednostki realizowały plany dochodów w oparciu o harmonogram miesięcznej realizacji ustalony przez zarząd odrębną uchwałą.

Jednostki planowały za I półrocze 2022 roku (według harmonogramu na rok 2022) uzyskać dochody na poziomie 8.215.028,66 zł, uzyskano kwotę 8.088.650,76 zł, co stanowi 98,46% planowanych dochodów za I półrocze.

Jednostki organizacyjne powiatu zrealizowały plany finansowe dochodów w większości w sposób prawidłowy, zgodny z harmonogramem. Ich realizacja z podziałem na poszczególne jednostki budżetowe przedstawia się następująco:

1. Powiatowy Zarząd Dróg – 89,40% planu rocznego, 120,94% planu na I półrocze według harmonogramu,
2. Powiatowy Urząd Pracy – 84,16% planu rocznego, 120,89% planu na I półrocze według harmonogramu,

3. Zespół Szkół nr 1 – 77,41% planu rocznego, 154,83% planu na I półrocze według harmonogramu,
4. Zespół Szkół nr 2 – 70,93 % planu rocznego, 112,76% planu na I półrocze według harmonogramu,
5. Zespół Szkół nr 3 – 81,41% planu rocznego, 120,53% planu na I półrocze według harmonogramu,
6. Zespół Szkół nr 4 – 99,90% planu rocznego, 114,99%, planu na I półrocze według harmonogramu,
7. I LO – 57,35% planu rocznego, 115,64% planu na I półrocze według harmonogramu,
8. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli- 60,97% planu rocznego, 129,79% planu na I półrocze według harmonogramu,
9. Bursa Szkolna – 44,09% planu rocznego, 100,41% planu na I półrocze według harmonogramu,
10. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – 89,59% planu rocznego, 100,69% planu na I półrocze według harmonogramu,
11. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna – 82,96% planu rocznego, 102,46% planu na I półrocze według harmonogramu,
12. Starostwo Powiatowe – 69,55% planu rocznego, 95,13% planu na I półrocze według harmonogramu,
13. Mławska Hala Sportowa – 27,81% planu rocznego, 55,43% planu na I półrocze według harmonogramu,
14. Dom Dziecka Nr 1– 50,81% planu rocznego, 115,34% planu na I półrocze według harmonogramu,
15. Dom Dziecka Nr 2– 37,89% planu rocznego, 80,22% planu na I półrocze według harmonogramu,
16. Dom Dziecka Nr 3– 104,91% planu rocznego, 146,85% planu na I półrocze według harmonogramu,
17. Dom Dziecka Nr 4– 42,75% planu rocznego, 86,37% planu na I półrocze według harmonogramu,
18. Centrum Administracyjne do obsługi Placówek opiekuńczo-wychowawczych – 168,89%, planu rocznego, 193,31% planu na I półrocze według harmonogramu,
19. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 45,20% planu rocznego, 90,40% planu na I półrocze według harmonogramu,
20. Zespół Ośrodków Wsparcia – 55,88% planu rocznego, 111,60% planu na I półrocze według harmonogramu,
21. Środowiskowy Dom Samopomocy – 6,07% planu rocznego, 6,07% planu na I półrocze według harmonogramu.

W niektórych jednostkach realizacja dochodów jest dużo wyższa niż planowana, a wynika głównie z ponadplanowych dochodów, które zostaną wprowadzone do budżetu w II półroczu 2022 r., a które już wpłynęły do budżetu. W niektórych sytuacjach głównie w Środowiskowym Domu Samopomocy, niska realizacja według harmonogramu dotyczy darowizny, która powinna wpłynąć w miesiącu lipcu. Ponadto w Mławskiej Hali Sportowej wykonanie za I półrocze kształtuje się w granicach 55% planowanych dochodów, według harmonogramu. Realizacja dochodów może być zagrożona w związku z zakwaterowaniem uchodźców z Ukrainy w Mławskiej Hali Sportowej i brak możliwości realizacji podstawowej działalności jednostki. Można zatem spodziewać się braku realizacji w pełnej wysokości dochodów.

Jednostki w swojej informacji o realizacji planów finansowych dochodów nie przedstawiły zagrożeń w ich wykonaniu na koniec roku 2022. Nie oznacza to jednak, że można przewidywać, iż w powyższym zakresie nie wystąpią znaczące odchylenia w ich realizacji na koniec roku.

Szczególnie dotyczy to realizacji dochodów własnych w obecnie ciągle zmieniającej się sytuacji związanej z uchodźcami z Ukrainy oraz wysoką inflacją. Trudno przewidzieć jak ostatecznie zamknie się realizacja na koniec roku budżetowego. Sytuacja powyższa wymusza ciągły monitoring wpływu dochodów na rachunek powiatu i wymaga odpowiednio szybkiej reakcji po stronie przychodów lub/i wydatków. Wyższy niż planowano wskaźnik wzrostu cen towarów i usług może znacząco wpłynąć na przedmiotową realizację zadań głównie inwestycyjnych określonych w budżecie przez Radę Powiatu przy stałych wielkościach dochodów zewnętrznych pozyskanych jeszcze przed wzrostem cen.

W ramach zrealizowanych dochodów budżetowych powiatu w łącznej wysokości 64.516.543,84 zł w strukturze realizacji występują następujące źródła dochodów:

- subwencje ogólne w wysokości realizacji – 26.135.914,00 zł, co stanowi 40,51% dochodów zrealizowanych ogółem i 53,64% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- subwencja uzupełniająca na inwestycje w wysokości realizacji – 3.750.000,00 zł, co stanowi 5,81% dochodów zrealizowanych ogółem i 100,00% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- Środki Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości zrealizowanej – 5.046.048,43 zł, co stanowi 7,82% dochodów zrealizowanych ogółem i 100,00% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania rządowe w wysokości 6.689.516,55 zł, co stanowi 10,37% dochodów zrealizowanych ogółem i 62,80% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- dotacje celowe z budżetu państwa na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 934.162,88 zł, co stanowi 1,45% dochodów zrealizowanych ogółem i 100,00% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- dotacje na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień z j.s.t. w wysokości 2.304.127,95 zł, co stanowi 3,57% dochodów zrealizowanych ogółem i 24,30% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu.
- dotacje celowe przy udziale środków europejskich w wysokości 2.165.306,31 zł, co stanowi 3,35% dochodów zrealizowanych ogółem i 81,80% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- udział podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 864.514,46 zł, co stanowi 1,34% dochodów zrealizowanych ogółem i 49,99% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- udział podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 8.267.616,00 zł, co stanowi 12,81% dochodów zrealizowanych ogółem i 50,00% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- dochody uzyskane przez jednostki w wysokości 8.088.650,76 zł, co stanowi 12,54% dochodów zrealizowanych ogółem i 98,46% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,
- inne środki w wysokości 270.686,50 zł, co stanowi 0,42% dochodów zrealizowanych ogółem i 3,27% dochodów planowanych na rok 2022 z tego tytułu,

Niższą realizację wykazują środki z pomocy finansowej oraz środki inne. Przyczyny niższego wykonania dochodów z tytułu pomocy finansowej na dzień 30 czerwca i ich możliwej realizacji do końca roku 2022 zostały przedstawione w rozdziale 01005 i 60014.

Pozostałą realizację dochodów ogółem za I półrocze można uznać w większości za prawidłową. W sytuacji wystąpienia ponadplanowych dochodów, w II półroczu jednostki wystąpią o ich wprowadzenia do planów finansowych dochodów. W przypadku sytuacji powodujących zmniejszenie dochodów nastąpią stosowne zmniejszenia dochodów i wskazanie źródeł sfinansowania wydatków lub ich ograniczenie.

Realizacja wydatków ogółem według stanu na 30.06.2022 r. wynosi 32,56%, natomiast wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej 55,46%.

Realizacja wydatków budżetowych odbywała się na podstawie ustalonego miesięcznego harmonogramu wydatków na rok 2022.

Według planu harmonogram zakładał, że za I półrocze 2022 r. wydatki ogółem nie powinny być zrealizowane na kwotę wyższą niż kwota 71.240.563,24 zł. Realizacja ich na poziomie 44.246.803,87 zł, co stanowi 62,11% planu I półrocza i w większości świadczy o prawidłowym wykonywaniu budżetu wydatków przez poszczególne jednostki organizacyjne. W stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego jest o 11,38 punkty procentowe niższa.

W strukturze wydatków planu rocznego (po dokonanych zmianach) planowane wydatki bieżące na poziomie 94.214.089,29 zł zrealizowano na kwotę 42.826.268,62 zł (45,46%) oraz planowane wydatki majątkowe w wysokości 41.673.172,78 zł zrealizowano na kwotę 1.420.535,25 zł (3,41%).

W ramach wydatków bieżących zrealizowanych na poziomie 42.826.268,62 zł:

1. wydatki jednostek budżetowych powiatu realizujące zadania określone przepisami prawa zostały zrealizowane na poziomie 46,37%, z czego wynagrodzenia i pochodne od nich na poziomie 48,26% a wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań na poziomie 40,61%,

2. dotacje na zadania bieżące zrealizowano na poziomie 43,20%,
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych zrealizowano na poziomie 53,49%,
4. wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych zrealizowano na poziomie 18,82%,
5. obsługę długu zrealizowano na poziomie 22,34%.

Z dokonanej analizy realizacji wydatków bieżących w poszczególnych rozdziałach można stwierdzić w większości prawidłowość ich wykonania. Nawet jeśli na dzień 30 czerwca występuje niższe wykonanie niż 50% to nie przewiduje się na ten moment braku ich wykonania w II półroczu 2022 r. Realizacja wydatków będzie w większości uzależniona od sytuacji z uchodźcami z Ukrainy oraz wysoką inflacją w dalszej części roku budżetowego.

W poszczególnych jednostkach realizacja planów finansowych nie wykracza poza ustalony harmonogram i przedstawia się następująco:

1. Powiatowy Zarząd Dróg – 7,95% planu rocznego, 21,13% planu na I półrocze według harmonogramu,
2. Zespół Szkół nr 1 – 46,39% planu rocznego, 80,18% planu na I półrocze według harmonogramu,
3. Powiatowy Urząd Pracy – 46,19% planu rocznego, 69,46% planu na I półrocze według harmonogramu,
4. Nadzór Budowlany – 46,27% planu rocznego, 77,75% planu na I półrocze według harmonogramu,
5. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej – 56,38% planu rocznego, 89,50% planu na I półrocze według harmonogramu,
6. Zespół Szkół nr 2 – 47,28% planu rocznego, 88,05% planu na I półrocze według harmonogramu,
7. Zespół Szkół nr 3 – 49,98% planu rocznego, 89,80% planu na I półrocze według harmonogramu,
8. Zespół Szkół nr 4 – 46,79% planu rocznego, 70,35% planu na I półrocze według harmonogramu,
9. I LO – 47,82% planu rocznego, 90,59% planu na I półrocze według harmonogramu,
10. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli- 51,95% planu rocznego, 66,05% planu na I półrocze według harmonogramu,
11. Bursa Szkolna – 55,74% planu rocznego, 78,76% planu na I półrocze według harmonogramu,
12. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy- 47,97% planu rocznego, 86,94% planu na I półrocze według harmonogramu,
13. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna – 51,29% planu rocznego, 95,34% planu na I półrocze według harmonogramu,
14. Starostwo Powiatowe – 28,09% planu rocznego, 51,62% planu na I półrocze według harmonogramu,
15. Mławska Hala Sportowa – 37,83% planu rocznego, 50,27% planu na I półrocze według harmonogramu,
16. Dom Dziecka Nr 1– 43,35% planu rocznego, 74,43% planu na I półrocze według harmonogramu,
17. Dom Dziecka Nr 2– 41,62% planu rocznego, 71,40% planu na I półrocze według harmonogramu,
18. Dom Dziecka Nr 3– 47,31% planu rocznego, 80,79% planu na I półrocze według harmonogramu,
19. Dom Dziecka Nr 4– 47,18% planu rocznego, 82,80% planu na I półrocze według harmonogramu,
20. Centrum Administracyjne do obsługi placówek opiekuńczo-wychowawczych – 46,46% planu rocznego, 79,58% planu na I półrocze według harmonogramu,
21. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie – 48,36% planu rocznego, 93,83% planu na I półrocze według harmonogramu,
22. Zespół Ośrodków Wsparcia – 43,33% planu rocznego, 76,84% planu na I półrocze według harmonogramu,
23. Środowiskowy Dom Samopomocy – 51,88% planu rocznego, 95,53% planu na I półrocze według harmonogramu,
24. Powiatowe Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne – 31,20% planu rocznego, 51,97% planu na I półrocze według harmonogramu.

Żadna jednostka nie przekroczyła limitu wydatków ustalonych w harmonogramie za okres I półrocza 2022 r. Niewykorzystany limit wydatków w I półroczu zwiększył limit wydatków II półrocza.

Niski poziom realizacji wydatków (poniżej 40%) dotyczy głównie takich jednostek jak: Powiatowy Zarząd Dróg, Starostwo Powiatowe w Mławie, Mławska Hala Sportowa oraz Powiatowe Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne. Z dokonanej analizy planu finansowego jednostek wynika, że niskie wykonanie wydatków w Powiatowym Zarządzie Dróg wynika przede wszystkim z braku realizacji wydatków majątkowych oraz w niektórych rozdziałach wydatków bieżących, które bezpośrednio przełożyły się na niższe niż 40% wykonanie budżetu powiatu mławskiego po stronie wydatków. Realizacja wydatków poniżej 40% w Mławskiej Hali Sportowej miała związek z zakwaterowaniem uchodźców z Ukrainy od miesiąca marca bieżącego roku.

Gromadzenie dochodów na wydzielonym rachunku oraz ich przeznaczenie odbywa się na podstawie Uchwały Rady Powiatu Mławskiego, która określiła trzy jednostki budżetowe, które mogą prowadzić działalność określoną w ustawie o systemie oświaty w oparciu o wydzielony rachunek. Do tych jednostek należą:

- 1) Zespół Szkół Nr 1 w Mławie,
- 2) Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Mławie.
- 3) Bursa Szkolna w Mławie.

Stan środków pieniężnych na początek roku we wszystkich jednostkach realizujących zadania w formie wyodrębnionego rachunku stanowił prawidłowy stan zerowy.

Planowane dochody roczne zestawiono na łącznym poziomie 228.600,00 zł, realizacja osiągnęła poziom 74.000,65 zł, co stanowi 32,37%. Na plan wydatków – 228.600,00 zł jednostki zrealizowały wydatki w wysokości 65.751,01 zł, co stanowi 28,76% planu rocznego. Według stanu na dzień 30.06.2022 r. jednostki posiadały stan środków na rachunkach bankowych w łącznej wysokości 8.249,64 zł. Na koniec okresu sprawozdawczego nie występuje należności. Przewiduje się, że w II półroczu nie uzyska się planowanej kwoty dochodów w 100%, co w konsekwencji przełoży się na brak realizacji zaplanowanych wydatków.

Realizacja dochodów Budżetu Skarbu Państwa:

W półroczu 2022 r. zrealizowane dochody wyniosły 931.207,30 zł, co stanowi 58,99% należności przypisanych a 123,25% dochodów planowanych.

W dziale 700, rozdział 70005 (plan należności 1.576.426,49 zł) wykonanie dochodów z tytułu użytkowania wieczystego, dzierżawy i sprzedaży nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i odsetek od nieterminowych wpłat wyniosło 929.138,69 zł, co stanowi 58,94% należności przypisanych a 123,89% dochodów planowanych.

W dziale 710, rozdział 71015 zrealizowano dochody w kwocie 16,00 zł, na plan 2.000 zł, co stanowi 0,80%.

W dziale 853, rozdział 85321 zrealizowano dochody w kwocie 1.596,00 zł, na plan 3.552,00 zł, co stanowi 44,93%.

Ponadto w rozdziale 75411 zrealizowano ponadplanowe dochody w wysokości 456,61 zł.

Na dzień 30 czerwca należności pozostałe do zapłaty stanowią kwotę 702.188,40 zł, z tego zaległości 604.714,90 zł. Do wszystkich zalegających z płatnościami podejmowane są czynności windykacyjne i egzekucyjne.

Z tytułu prowadzenia przez Starostę Mławskiego zadań z zakresu gospodarki mieniem Skarbu Państwa powiat zrealizował dochody wykonane, z tytułu potrącenia na rzecz powiatu mławskiego, prowizję w wysokości 222.101,05 zł na kwotę planowaną 187.500,00 zł, co stanowi 118,45% realizacji planu.

Na dzień 30.06.2022 roku łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej zestawione na lata 2018 – 2023, po dokonanych zmianach określały łączną wartość 53.000.906,39 zł, z czego wydatki bieżące stanowiły kwotę 5.598.160,23 zł, w tym limit na rok 2022 – 2.195.054,73 zł a wydatki inwestycyjne stanowiły kwotę 47.402.746,16 zł z limitem środków na rok 2022 – 31.080.570,66 zł.

Według stanu na dzień 30.06.2022 r. wydatki bieżące na przedsięwzięcia zrealizowano na kwotę 649.637,97 zł, co stanowi 29,60% zestawionego planu limitu wydatków na rok 2022, wydatki majątkowe na kwotę 1.092.385,25 zł, co stanowi 3,51% zestawionego planu limitu wydatków na rok 2022.

- 1) W ramach przedsięwzięć wieloletnich bieżących przyjętych przez Radę Powiatu Mławskiego w Wieloletniej Prognozie Finansowej występują przedsięwzięcia, finansowane:
 - a) z udziałem środków europejskich. Plan limitu wydatków na rok 2022 ustalony został na poziomie 1.799.454,73 zł, realizacja wydatków osiągnęła poziom 504.480,04 zł, co stanowi 28,04% realizacji planu. Realizacja wykazuje w większości prawidłowe wykonanie. Zestawienie limitu wydatków na poszczególnych przedsięwzięciach oraz jego realizacja zawiera część tabelaryczna – „Informacja o przebiegu wykonania realizacji przedsięwzięć w latach 2022-2026”.
 - b) przy udziale innych środków (miedzy innymi: budżetu państwa, środków własnych). Plan limitu wydatków na rok 2022 ustalony został na poziomie 395.600,00 zł, realizacja wydatków osiągnęła poziom 145.157,93 zł, co stanowi 36,69% realizacji planu. Realizacja wykazuje w większości prawidłowe wykonanie. Zestawienie limitu wydatków na poszczególnych przedsięwzięciach oraz jego realizacja zawiera część tabelaryczna – „Informacja o przebiegu wykonania realizacji przedsięwzięć w latach 2022-2026”.
- 2) W ramach przedsięwzięć wieloletnich majątkowych przyjętych przez Radę Powiatu Mławskiego w Wieloletniej Prognozie Finansowej limit wydatków majątkowych zestawionych na dzień 30 czerwca w wysokości 31.080.570,66 zł wykazuje wykonanie 1.092.385,25 zł, co stanowi 1,51% planu.

Realizacja przedsięwzięć drogowych wieloletnich dotyczy następujących zadań inwestycyjnych:

- a) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2359W Radzanów - Drzazga wraz z mostem o JNI 01005659 na rzece Wkra- wykonanie dokumentacji technicznej, podział geodezyjny działek”.
- b) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2349W Żurominek – Stupsk - opracowanie dokumentacji technicznej”.
- c) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2355W Radzanów - Strzegowo - opracowanie dokumentacji technicznej”.
- d) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2309W od drogi 2306 (Kuklin-Nowa Wieś) - Chmielewo Wielkie – Grzebsk- opracowanie dokumentacji technicznej”.
- e) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2310W Nowa Wieś - granica województwa - Grzebsk - Nowe Brzozowo - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.
- f) „Przebudowa drogi powiatowej nr 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ - opracowanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.
- g) „Rozbiórka istniejącego mostu o JNI 01005633 i budowa nowego mostu w m. Szumsk na rzece Ożumiech wraz z rozbudową drogi dojazdowej nr 2361W/2314W – dokumentacja techniczna”.
- h) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2375W - ul. Nowa w Mławie”.
- i) „Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Nr 4 w Mławie przy ul. Warszawskiej 44a ”
- j) „Budowa instalacji fotowoltaicznych dla budynków jednostek organizacyjnych powiatu mławskiego”.
- k) „Budowa mostu na rzece Seracz w Mławie wraz z drogą dojazdową – dokumentacja techniczna”.
- l) „Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej Nr 2326W Wiśniewo – Wola Szydłowska na odcinku od km 1+557,00 do km 5+106,00 w miejscowości Wyszyny Kościelne”.
- m) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2352W Strzegowo – Niedzbórz – Pniewo – Czeruchy – wykonanie dokumentacji technicznej, geodezyjny podział działek”.

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Otworzyła dyskusję.

Głosów w dyskusji nie było.

Punkt 7

Zaopiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu Mławskiego w sprawie:

- **zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Mławskiego**

Pani Mariola Rostkowska – Z-ca Dyrektora Wydziału Finansowo-Budżetowego

Przedstawiła przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego.

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Otworzyła dyskusję.

Głosów w dyskusji nie było.

Komisja Budżetu, Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych Rady Powiatu Mławskiego jednogłośnie (4 głosami za) pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021, podejmując stosowną uchwałę.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu

- **zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2022**

Pani Mariola Rostkowska – Z-ca Dyrektora Wydziału Finansowo-Budżetowego

Przedstawiła przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego.

Budżet po stronie dochodów zmniejsza się o kwotę 6.567.109,11 zł i zwiększa się o kwotę 533.930,06 zł, w tym dochody bieżące zwiększają się o kwotę 523.235,95 zł (per saldo), dochody majątkowe zmniejszają się o kwotę 6.556.415,00 zł. Zmiany następują w oparciu o następujące wnioski:

Wniosek Wydziału Finansowo-Budżetowego w sprawie zwiększenia dochodów w wysokości 21.589,24 zł i zmniejszenia dochodów w wysokości 10.895,13 zł (per saldo -10.694,11 zł) z tytułu wypłaty ekwiwalentów za uprawy leśne do końca 2022 r. w związku z waloryzacją stawek ekwiwalentu za 1 ha zalesionej powierzchni o wskaźnik inflacji w wysokości 5,1% oraz zakończeniem terminu wypłat ekwiwalentów rolnikom, którzy utracili prawo do świadczeń. Po stronie wydatków następuje zmniejszenie planu, celem prawidłowej realizacji zadań.

Wniosek Powiatowego Zarządu Dróg w Mławie w sprawie zwiększenia środków w wysokości 300.000,00 zł na bieżące utrzymanie dróg. Źródłem pokrycia są zwiększone dochody w wysokości 300.000,00 zł z tytułu uzyskanych odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w rozdziale 75020.

Pismo Ministra Finansów Nr ST3.4750.21.2022.p oraz pismo Nr ST3.4750.19.2022.p w sprawie zwiększenia środków części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 219.494,00 zł z przeznaczeniem na średnie wynagrodzenie dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych oraz zatrudnienie nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 r. Po stronie wydatków następuje zwiększenie środków w placówkach oświatowych oraz w szkołach niepublicznych, zgodnie z wnioskiem Ministra Edukacji i Nauki.

Wniosek Środowiskowego Domu Samopomocy w sprawie zwiększenia dochodów w wysokości 3.196,80 zł dotyczących wpływu środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na sfinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników. Po stronie wydatków następuje zwiększenie planu finansowego jednostki z przeznaczeniem na szkolenia pracowników.

Wniosek Wydziału Finansowo-Budżetowego w sprawie zwiększenia dochodów i wydatków w wysokości 1.003,56 zł z wpływów z różnych opłat z tytułu kosztów zastępstwa procesowego. Powyższe dochody w tej samej wysokości przeznacza się na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla osób prowadzących egzekucję należności.

Wniosek Zespołu Szkół Nr 4 w Mławie w sprawie zwiększenia dochodów i wydatków w wysokości 1.353,00 zł tytułu wpływu środków z odszkodowań. Po stronie wydatków następuje zwiększenie planu finansowego jednostki z przeznaczeniem na naprawę powstałej szkody.

Wniosek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w sprawie zwiększenia planu dochodów w wysokości 7.762,00 zł z tytułu prowizji za obsługę zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej.

Wniosek Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa i Środowiska w sprawie zmniejszenia środków z rezerwy subwencji ogólnej wysokości 3.750.000,00 zł dotyczącej zadania inwestycyjnego pn.:

„Budowa mostu na rzece Seracz w Mławie wraz z droga dojazdową” i przesunięciem zadania do przedsięwzięć na rok 2023, w związku z brakiem realizacji zadania w roku 2022.

Wniosek Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa i Środowiska w sprawie zmniejszenia środków w ogólnej wysokości 2.806.415,00 zł z tytułu pomocy finansowej, w tym:

- z Miasta Mława w wysokości 1.875.000,00 zł dotyczącej zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa mostu na rzece Seracz w Mławie wraz z droga dojazdową”,

- z Miasta Mława w wysokości 930.000,00 zł, dotyczącej zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2375W – ul. Nowa w Mławie”,

- z Gminy Wieczfnia Kościelna w wysokości 1.415,00 zł, dotyczącej zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ...”.

Powyższe zmniejszenia pomocy finansowej z Miasta Mława związane są z brakiem realizacji zadań inwestycyjnych w 2022 r. i przesunięciem realizacji zadań na rok przyszły. Natomiast pomoc finansowa z Gminy Wieczfnia została zmniejszona, zgodnie z zakończoną realizacją zadania inwestycyjnego.

Budżet po stronie wydatków zwiększa się o kwotę 4.583.733,22 zł i zmniejsza się o kwotę 14.431.030,26 zł (per saldo -9.847.297,04 zł), w tym wydatki bieżące zwiększają się o kwotę 522.115,25 zł (per saldo), wydatki majątkowe zmniejszają się o kwotę 10.369.412,29 zł (per saldo).

Zmiany następują w oparciu o następujące wnioski:

Wniosek Zespołu Szkół Nr 2 w Mławie w sprawie przesunięcia środków w wysokości 8.468,00 zł w ramach projektu pn.: *Erasmus+, ujętego w przedsięwzięciach WPF*. Łączny plan projektu pozostaje na nie zmienionym poziomie.

Wniosek Zespołu Szkół Nr 1 w Mławie w sprawie przesunięcia środków w wysokości 25.745,54 zł w ramach projektu pn.: *Erasmus+, ujętego w przedsięwzięciach WPF*. Łączny plan projektu pozostaje na nie zmienionym poziomie.

Wniosek Dyrektora Wydziału Edukacji i Zdrowia w sprawie przesunięcia środków w wysokości 8.200,00 zł z rozdziału 85195 do rozdziału 92605 z przeznaczeniem na zadania związane z wydarzeniami sportowymi w ramach organizacji pozarządowych.

Wniosek Dyrektora Wydziału Edukacji i Zdrowia w sprawie przesunięcia środków w wysokości 6.000,00 zł z rozdziału 92605 do rozdziału 92695 na dofinansowanie Mistrzostw Polski w tenisie stołowym dla Mławskiej Hali Sportowej.

Wniosek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w sprawie zwiększenia wydatków w wysokości 13.125,35 zł w ramach pieczy zastępczej w związku z umieszczeniem dziecka w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym dla dzieci i młodzieży w Kraszewie-Czubakach. Powyższe środki zostały przesunięte ze świadczeń społecznych z planu finansowego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie.

Wniosek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w sprawie zwiększenia wydatków w wysokości 19.944,58 zł w ramach pieczy zastępczej w związku z umieszczeniem dzieci w Placówce opiekuńczo-wychowawczej typu interwencyjnego, prowadzonej przez Gdańskie Pogotowie Opiekuńcze. Powyższe środki zostały przesunięte ze świadczeń społecznych z planu finansowego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Mławie.

Wniosek Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w sprawie zmniejszenia wydatków w wysokości 4.765,06 zł w ramach pieczy zastępczej w związku z opuszczeniem dziecka rodziny zastępczej. Po stronie wydatków następuje zmniejszenie planu finansowego na porozumienia z powiatem Wąbrzeskim w ramach pieczy zastępczej.

Wniosek Dyrektora Wydziału Edukacji i Zdrowia w sprawie przesunięcia środków w wysokości 76.849,16 zł w ramach szkół niepublicznych związanych ze zwiększoną liczą uczniów posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego w niepublicznych szkołach. Brakujące środki w wysokości 14.171,36 zł na zabezpieczenie kształcenia specjalnego przesunięto ze środków własnych zaplanowanych na projekty, tj. Aktywna tablica i Narodowy Program Rozwoju Czytelnic-twa.

Wniosek Dyrektora Wydziału Finansowo-Budżetowego w sprawie przesunięcia środków w wysokości 3.996,76 zł pomiędzy działami 750 i 710 w grupie wynagrodzeń z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika.

Wniosek Wydziału Infrastruktury, Rolnictwa i Środowiska w sprawie zmniejszenia środków własnych w ogólnej wysokości 105.394,29 zł, w tym:

- na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2353W Budy Bolewskie – Sułkowo Borowe” w wysokości 33.979,29 zł

- na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ...” w wysokości 71.415,00 zł, zgodnie z zakończeniem zadania.

1. Zmniejsza się przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (obligacji) w wysokości 3.956.503,00 zł oraz wprowadza się wolne środki na zadania bieżące w wysokości 142.385,01 zł, celem prawidłowej realizacji zadań.
2. Dostosowuje się zmiany klasyfikacji budżetowej po stronie wydatków w ramach środków inwestycyjnych, które wpłynęły w 2020 r. z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dotyczących paragrafu 610.

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Otworzyła dyskusję.

Głosów w dyskusji nie było.

Komisja Budżetu, Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych Rady Powiatu Mławskiego jednogłośnie (4 głosami za) pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021, podejmując stosowną uchwałę.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

- **emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Pani Mariola Rostkowska – Z-ca Dyrektora Wydziału Finansowo-Budżetowego

Przedstawiła przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu Mławskiego stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę rat kapitałowych kredytów oraz wykupu obligacji.

Obligacje komunalne w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy.

Wynika to przede wszystkim z uwagi na ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu.

Niniejsza uchwała Rady Powiatu w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji. Emisja obligacji komunalnych zapewnia środki niezbędne dla dalszego funkcjonowania i rozwoju Powiatu.

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Otworzyła dyskusję.

Głosów w dyskusji nie było.

Komisja Budżetu, Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych Rady Powiatu Mławskiego jednogłośnie (4 głosami za) pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie zmiany uchwały Budżetowej Powiatu Mławskiego na rok 2021, podejmując stosowną uchwałę.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Punkt 8

Zapytania i wolne wnioski.

Pan Jerzy Rakowski- Starosta Mławski

Poinformował, że do aptek i jednostek służby zdrowia na terenie gmin dostarczane są tabletki z jodkiem potasu. Podkreślił, że zagrożenia skażeniem nie ma, a działania są podejmowane planowo, prewencyjnie - tak, aby gminy były przygotowane do jak najszybszego wydania preparatu w przypadku skażenia radiologicznego.

Zwrócił uwagę, że wzrost ceny energii elektrycznej i gazu jest znaczący i ciężko będzie budżet spiąć jeśli chodzi o wydatki bieżące.

Pan Starosta powiedział, że wykonawca inwestycji pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2359W Radzanów - Drzazga wraz z mostem o JNI 01005659 na rzece Wkra - wykonanie dokumentacji technicznej, podział geodezyjny działek” złożył pismo o wypłatę dodatkowych środków finansowych w wys. 8,5 mln zł. Po stronie wykonawcy leży udowodnienie wzrostu kosztów. W złożonym piśmie takich wyliczeń nie ma.

Ponadto poinformował, że w dniu 7 października br. zaplanowane jest otwarcie nowego mostu na rzece Mławce wraz z drogą dojazdową nr 2337W Szreńsk – Radzanów w miejscowości Bielawy na które Państwa radnych zaprosił.

Prace związane z budową sali sportowej przy ZS Nr 4 w Mławie przebiegają prawidłowo.

Samorządy rezygnują z realizacji inwestycji z uwagi na wysokie ceny.

Pan Henryk Antczak – Członek Komisji

Zapytał:

- czy są zwolnienia i ograniczenia produkcji w firmie LG w Mławie?

Pan Jerzy Rakowski- Starosta Mławski

Odpowiadając na powyższe zapytanie stwierdził, że nie posiada takich informacji.

Punkt 9

Zamknięcie posiedzenia

Pani Barbara Stańczak- Przewodnicząca Komisji

Zamknęła czterdzieste drugie posiedzenie Komisji Budżetu, Finansów, Rozwoju Gospodarczego i Spraw Regulaminowych Rady Powiatu Mławskiego, podziękowała radnym powiatu i zaproszonym gościom za udział.

Przewodnicząca Komisji

Barbara Stańczak

sporządziła:

Joanna Marcinkowska

dn.: 04.10.2022r.