

**Protokół Nr 36/2022
z posiedzenia Komisji Zdrowia i Pomocy Społecznej
Rady Powiatu Mławskiego
odbytego w dniu 22 września 2022 roku
pod przewodnictwem
Pana Zbigniewa Markiewicza – Przewodniczącego Komisji**

Punkt 1

Otwarcie posiedzenia.

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Otworzył trzydzieste szóste posiedzenie Komisji, powitał Członków Komisji i zaproszonych gości.

Punkt 2

Stwierdzenie prawomocności obrad.

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Poinformował, że w posiedzeniu uczestniczy 3 członków Komisji, wobec czego obrady są prawomocne.

Punkt 3

Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Komisja jednogłośnie przyjęła protokół Nr 35/2022.

Punkt 4

Uchwalenie porządku obrad.

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Zaproponował następujący porządek obrad:

1. Otwarcie porządku obrad
2. Stwierdzenie prawomocności obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Uchwalenie porządku obrad
5. Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku w zakresie działania Komisji.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie wyrażenia zgody na wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie
7. Zapytania i wolne wnioski.
8. Zamknięcie posiedzenia.

Komisja jednogłośnie przyjęła porządek obrad zaproponowany przez Przewodniczącego Komisji.

Punkt 5

Informacja o przebiegu wykonania budżetu powiatu mławskiego oraz informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 roku w zakresie działania Komisji.

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

Na dzień 30.06.2022 r. planowane dochody ogółem ustalone zostały na poziomie 111.402.658,22 zł wykazując wzrost w stosunku do planu pierwotnego o 8,51%.

Wykonanie dochodów wyniosło 64.516.543,84 zł, co stanowi 57,91% planu na dzień 30.06.2022 r. Dochody bieżące (na plan według stanu na dzień 30.06.2022 r. – 90.988.184,28 zł) zrealizowano na poziomie 54.466.520,51 zł, co stanowi 59,86%, dochody majątkowe (plan według stanu na dzień 30.06.2022 r. – 20.414.473,94 zł) zrealizowano w wysokości 10.050.023,33 zł, co stanowi 49,23% planu.

Planowane wydatki ogółem na dzień 30.06.2022 r. zestawione na kwotę 135.887.262,07 zł wykazują dynamikę rosnącą w stosunku do planu pierwotnego o 14,80%.

Za pierwsze półrocze 2022 r. wykonano wydatki ogółem na kwotę 44.246.803,87 zł, co stanowi 32,60% zestawionego planu po dokonanych zmianach.

Wydatki bieżące planowane na poziomie 94.214.089,29 zł zrealizowano w 45,46%, wydatki majątkowe, na plan 41.673.172,78 zł, wykonano w 3,41%.

Na planowany deficyt powiatu według stanu na dzień 30.06.2022 r. (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami) w wysokości 24.484.603,85 zł powiat osiągnął nadwyżkę budżetową w wysokości 20.269.739,97 zł.

Przychody ogółem po stronie wykonania na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 21.910.027,34 zł i dotyczą wolnych środków w kwocie 8.476.000,00 zł na planowane – 6.401.665,72 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.797.592,21 zł na planowane – 2.391.000,00 zł i niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 UOFP z roku 2021 w kwocie 9.636.435,13 zł na planowane – 9.636.435,13 zł.

Po stronie rozchodów budżetu powiatu na planowaną kwotę 2.391.000,00 zł dokonano planowanych spłat rat kredytów (z nadwyżki z lat ubiegłych) w łącznej wysokości 1.291.000,00 zł, co stanowi 53,99% realizacji planu.

W sprawozdaniu Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń powiatu sporządzonego na podstawie jednostkowych sprawozdań jednostek organizacyjnych powiatu, służb i straży zadłużenie powiatu ogółem stanowi kwotę 7.185.000,00 zł i składa się z zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na dzień 31.12.2021 r. w latach poprzednich pomniejszonych o spłatę poszczególnych rat w I półroczu 2022 r. (kwota 1.291.000,00 zł). Według stanu na dzień 30.06.2022 r. nie występują zobowiązania wymagalne.

Na planowaną kwotę 672.600,00 zł dotyczącą obsługi długu publicznego (odsetki od kredytów) zapłacono koszty bankowe w kwocie 150.291,94 zł, co stanowi 22,34% planu.

Powiat Mławski według stanu na dzień 30.06.2022 r. nie udzielał poręczeń i gwarancji.

Według sprawozdań jednostkowych Rb-28S „Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego” na dzień 30.06.2022 r. powiat mławski posiadał zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług, zobowiązania wobec budżetu (ZUS i podatek dochodowy od osób fizycznych) w wysokości łącznej 2.514.667,44 zł. Nie występowały zobowiązania wymagalne.

Należności oraz wybrane aktywa finansowe według sprawozdania Rb-N na dzień 30.06.2022 r. stanowią kwotę łącznie 45.586.556,34 zł, z czego pożyczki (należności długoterminowe) wynoszą 8.909,07 zł, gotówka i depozyty wynoszą 44.941.797,93 zł, pozostałe należności 364.809,50 zł oraz należności wymagalne w wysokości 271.039,84 zł, w tym należności z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 125.434,29 zł oraz należności z innych tytułów 145.605,55 zł.

W ramach zestawionych należności w grupie gotówka i depozyty kwota 3.329.985,48 zł dotyczy środków na rachunku bankowym Funduszu Pracy a kwota 30.630,16 zł dotyczy środków na rachunku Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W ramach zestawionych należności w grupie pozostałe należności kwota 270.990,05 zł dotyczy należności Funduszu Pracy.

Należności wymagalne powiatu z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 125.434,29 zł i wykazują wzrost o 14,38% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Na dzień 30 czerwca stan należności wymagalnych w Starostwie Powiatowym stanowił kwotę 250.150,00 zł, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wykazuje wzrost o 43,41% i dotyczy głównie należności z tytułu zwrotu kosztów za przechowywanie pojazdów osób fizycznych oraz za nieterminową rejestrację pojazdów i należności od jednostek prowadzących działalność gospodarczą (kwota 136.509,26 zł) oraz należności z tytułu użytkowania wieczystego i opłaty przekształceniowej skarbu państwa w wysokości 113.640,74 zł.

W Zespole Ośrodków Wsparcia stan należności wymagalnych stanowił kwotę 10.384,87 zł wykazując spadek do analogicznego okresu roku ubiegłego o 78,63% i dotyczył głównie należności z tytułu czynszów za najem lokali mieszkalnych.

We wszystkich przypadkach dotyczących należności wymagalnych podejmowane są działania windykacyjne, łącznie z działaniami komorniczymi i pozwami sądowymi.

Na dzień 30.06.2022 r. stan należności w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych tytułów według sprawozdania Rb-N wynosi 4.790.759,46 zł, z czego między innymi kwota 4.071.351,60 zł stanowi należności z tytułu umów o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej z NFZ na które utworzono odpis aktualizujący w wysokości 45.288,31 zł, kwota 670.616,14 zł z tytułu umów z Niepublicznymi Zakładami Opieki Zdrowotnej i innymi kontrahentami na świadczenie usług medycznych i niemiedycznych, w tym kwota 169.943,18 zł stanowiąca należności wymagalne głównie z tytułu niezapłaconych należności za pobyt w szpitalu i transport lotniczy (pacjent narodowości ukraińskiej) i poradę lekarską w poradni oraz badania medyczne. Od należności wymagalnych dokonano odpisu aktualizującego na kwotę 45.288,31 zł.

Stan zobowiązań niewymagalnych długoterminowych w tej jednostce na dzień 30.06.2022 r. w wykazanym sprawozdaniu Rb-Z nie występują.

Jak wynika ze złożonej informacji w sprawozdaniu Rb-Z jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Z tytułu nieuregulowanych w terminie zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług szpital wykazał zobowiązanie z tytułu odsetek w wysokości 1.252,81 zł.

Według przedłożonej informacji z wykonania planu rzeczowo-finansowego SPZOZ za I półrocze 2022 r. zobowiązania w wysokości 4.088.223,57 zł dotyczą zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług oraz pozostałych rozrachunków, której struktura zobowiązań została szczegółowo przedstawiona w informacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej z wykonania planu finansowego za I półrocze 2022 r.

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-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa i Rozdziału 60014 Drogi publiczne powiatowe. 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.

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.

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

W ramach planu finansowego na mocy szczególnych przepisów prawa Zarząd Powiatu w I półroczu 2022 r. udzielił dotacji z budżetu powiatu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Społecznej w rozdziale „85111- Szpitale ogóle” w wysokości 650.000,00 zł jako dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Prace okołoadaptacyjne na potrzeby pracowni Tomografii Komputerowej i Rezonansu Magnetycznego”.

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.

Kształtowanie się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2022 r. przedstawia tabela pn.: Wieloletnia Prognoza Finansowa – realizacja za I półrocze 2022 r. Kwota długu na dzień 30.06.2022

r. stanowi wartość 7.185.000,00 zł do planowanej kwoty na koniec roku budżetowego 14.531.503,00 zł. W Powiecie Mławskim, według stanu na dzień 30 czerwca zachowana jest relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem co świadczy o spełnieniu przez samorząd powiatowy wskaźnika spłaty zobowiązań.

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Zapytał, czy otrzymano środki finansowe z NFZ, które mogły by zostać przeznaczone na prognozowane przez dyrektora SPZOZ w Mławie zadłużenie- o 500 000 zł miesięcznie, czyli do końca roku kwota 2 mln zł

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

Odpowiedziała, że to pytanie należy zadać dyrektorowi SPZOZ w Mławie. W budżecie ujęto środki w wys. 650 000 zł, które zostały przekazane na zakup rezonansu magnetycznego. Powiat nie partycypuje w tej kwestii, nie ma żadnych poręczeń czy gwarancji.

Punkt 6

Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie wyrażenia zgody na wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Przewodniczący zapoznał Członków Komisji z treścią projektu uchwały. Dodał, że jest to rutynowa uchwała, podejmowana co dwa lata.

Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Rady Powiatu Mławskiego w sprawie wyrażenia zgody na wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Mławie.

Punkt 7

Zapytania i wolne wnioski.

Zapytań i wolnych wniosków nie było.

Punkt 8

Zamknięcie posiedzenia.

Pan Zbigniew Markiewicz- Przewodniczący Komisji

Zamknął trzydzieste szóste posiedzenie Komisji Zdrowia i Pomocy Społecznej Rady Powiatu Mławskiego, podziękował radnym oraz zaproszonym gościom za udział w posiedzeniu.

Przewodniczący Komisji

Zbigniew Markiewicz

Sporządziła:
Sylwia Krupińska
30.09.2022 r.