

P R O T O K Ó Ł N R 3/2011

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów odbytego w dniu 19 maja 2011 roku

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

Posiedzeniu przewodniczył: Pan Marek Dobek – Wiceprzewodniczący Komisji Budżetu i Finansów.

Przyjęto następujący porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Wyrażenie opinii w zakresie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za 2010 r.
5. Wyrażenie opinii w zakresie projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu roku bieżącego.
6. Wyrażenie opinii w zakresie projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały nr XXXII/206/2005 w sprawie poręczenia kredytu dla SPZOZ w Rawie Mazowieckiej.
7. Wyrażenie opinii w zakresie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2011-2023.
8. Sprawy różne.
9. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 1 Otwarcia posiedzenia Komisji o godzinie 14:00 dokonał Wiceprzewodniczący Komisji – Marek Dobek, witając członków Komisji i zaproszonych gości. Stwierdził istnienie quorum i uprawnienie Komisji do podejmowania wiążących decyzji.

Ad. 2 Do przedstawionego przez Wiceprzewodniczącego Komisji porządku dzisiejszych obrad uwag nie zgłoszono. Porządek został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 3 Kolejny punkt porządku obrad dotyczył przyjęcia protokołu z posiedzenia Komisji z dnia 10 lutego 2011 r.

Do treści protokołu uwag nie było.
Został on przyjęty jednogłośnie.

Ad. 4 Następny punkt porządku obrad obejmował wyrażenie opinii w zakresie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za rok 2010.

O zabranie głosu w tym punkcie porządku obrad Wiceprzewodniczący Komisji poprosił Panią Marzenę Pakułę – Skarbnik Powiatu.

Na wstępie poinformował, iż powyższe sprawozdanie zostało w ustawowym terminie złożone na ręce Przewodniczącej Rady Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej, w szczególności takiej jakiej był uchwalany budżet. W dalszej części swojego wystąpienia Skarbnik przedstawiła dane liczbowe związane z wykonaniem budżetu za rok 2010.

Dochody planowane to 51 196 044 zł. Wykonanie 51 354 082,63 zł. tj. 100,3 % planu.

Na dochody składają się:

Subwencje ogólne

Planowana kwota subwencji to 26 229 321 zł. Wykonanie wyniosło 26 229 321,00 zł, tj. 100 % planu, z tego:

	plan	wykonanie	%
- subwencja oświatowa	22 078 957 zł	22 078 957,00 zł	100,0 %
- subwencja równoważąca	1 458 709 zł	1 458 709,00 zł	100,0 %
- subwencja wyrównawcza	2 691 655 zł	2 691 655,00 zł	100,0 %

Subwencje stanowiły 51,1 % dochodów ogółem.

Dotacje

Kwota dotacji to 13 004 192 zł – plan. Wykonanie to 13 090 556,12 zł tj. 100,7 %.

W kwotach dotacji są dotacje z budżetu państwa, dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz z funduszy europejskich.

- Dotacje z budżetu państwa

Kwota tych dotacji szacowana była w wysokości 5 337 782 zł. Dotacje, jakie wpłynęły to kwota 5 321 018,48,00 zł tj. 99,7 % w tym:

a) na zadania z zakresu administracji rządowej (bieżące).

Plan 4 636 948 zł, wykonanie 4 635 258,53 zł tj. 100,0 %

b) na zadania własne powiatu (bieżące).

Plan 20 104 zł, wykonanie 19 912,34 zł tj. 99,0 %.

c) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Plan 9 730 zł, wykonanie 100,0 % tj. 9 730,00 zł

d) na zadania z zakresu administracji rządowej – inwestycyjne.

Plan 5 000 zł, wykonanie 4 991,55zł tj. 99,8%.

e) na zadania własne powiatu – inwestycyjne.

Plan 666 000 zł, wykonanie 651 126,06 zł tj. 97,8%.

- Dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Plan 1 253 908 zł. Wykonanie 1 398 723,85zł, tj. 111,5 % kwoty planowanej.

Z budżetów gmin (bieżące) plan 133 830 zł, wykonanie 195 189,92 zł, tj. 145,8 % kwoty planowanej.

Z powiatów (bieżące) 731 078 zł, wykonanie 827 752,57 zł, tj. 113,2 % kwoty planowanej.

Z województwa (inwestycyjne) plan 389 000 zł, wykonanie 375 781,36 zł, tj. 96,6 kwoty planowanej.

- Dotacje z funduszy europejskich

Plan 6 353 102 zł. Wykonanie 6 316 259,84 zł, tj. 99,4 % kwoty planowanej.

Z funduszy europejskich (bieżące) 4 934 374 zł, wykonanie 4 897 531,63 zł, tj. 99,2% kwoty planowanej.

Z funduszy europejskich (inwestycyjne) 1 418 728 zł, wykonanie 1 418 728,21 zł tj. 100,0%.

- Dotacje z funduszy celowych

Plan 59 400 zł, wykonanie 54 553,95 zł tj. 99,4 zł środki z Funduszu Ochrony Środowiska (inwestycyjne).

Dotacje ogółem stanowiły po stronie planów 25,4% dochodów, a po stronie wykonania 25,5 % dochodów powiatu.

Dochody własne

Na 2010 rok dochody własne powiatu oszacowano w wysokości 11 962 531 zł. wykonanie na koniec grudnia wyniosło 12 034 205,51 zł, tj. 100,6%.

Na dochody własne składają się:

- z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Plan 5 310 847 zł, wykonanie 5 237 534,07 zł tj. 98,6%

- środki pozyskane z innych źródeł (bieżące).

Plan 106 019 zł, wykonanie 237 443,46 zł. tj. 224,0 %

- środki pozyskane z innych źródeł (inwestycyjne).

Plan 364 000 zł, wykonanie 241 431,90 zł. tj. 99,4 %

- wpływy z usług.

Plan 400 379 zł, wykonanie 410 644,01 zł tj. 102,6 %

- wpływy ze sprzedaży majątku.

Plan 2 744 000 zł, wykonanie 2 745 264,00 zł tj. 100,0%.

- wpływy za druki komunikacyjne.

Plan 1 000 000 zł, wykonanie 1 098 704,58 zł tj. 109,9 %

- wpływy z najmu i dzierżawy.

Plan 378 453 zł, wykonanie 372 011,12 zł tj. 98,3 %

- odsetki bankowe i inne.

Plan 115 846 zł, wykonanie 108 649,80 tj. 93,8 %

- środki z Funduszu Pracy

Plan 194 700 zł, wykonanie 100,0 % tj. 194 700,00 zł

- wpływy z różnych dochodów i opłat.

Plan 322 030 zł, wykonanie 500 763,35 zł tj.155,5%.

- darowizny.

Plan 20 269 zł, wykonanie 12 069,21 zł tj. 59,6 %

- pozostałe dochody.

Plan 109 320 zł, wykonanie 118 806,06 zł tj. 108,7 %

- pomoc finansowa z innych jst (bieżące)

Plan 80 000 zł, wykonanie 79 515,95 zł tj. 66,3%

- pomoc finansowa z innych jst (inwestycyjne)

Plan 816 668 zł, wykonanie 676 668,00 zł tj. 82,9%

Dochody własne powiatu po stronie planu i wykonania stanowiły 23,4 % dochodów ogółem.

Dane z wykonania dochodów według rodzajów zawiera załącznik Nr 1.

Dane z wykonania dochodów według podziału klasyfikacji budżetowej – działów, rozdziałów i rodzajów zawiera załącznik Nr 3.

Załącznik Nr 3 zawiera również informację dotyczącą przychodów budżetowych.

Przychody wyniosły: plan 11 473 710 zł, wykonanie 11 473 710,00 zł, tj. 100,0 % w tym:

- kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte na rynku krajowym

Plan 9 884 210 zł, wykonanie 9 884 210,00 zł,

- przychody z tytułu wolnych środków z roku 2009.

Plan 1 589 500 zł, wykonanie 100% tj. 1 589 500,00 zł.

Plan wydatków po zmianach w ciągu roku określony został na poziomie 58 295 012 zł. Wykonanie wyniosło 54 245 837,31 zł tj. 93,0 %.

Kwota wydatków zrealizowanych obejmuje:

1. Wydatki bieżące w wysokości 48 160 679 zł, wykonanie 46 132 731,36 zł tj. 95,8% planu, w tym:

a) jednostki budżetowe kwota 39 497 027 zł, wykonanie 37 735 935,32 zł tj. 95,5% planu

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 28 736 429 zł, wykonanie 28 005 789,18 zł tj. 97,5% planu,

- zadania statutowe 10 760 598 zł, wykonanie 9 730 146,14 zł tj. 90,4% planu

b) dotacje na zadania bieżące 821 022 zł, wykonanie 759 044,24 zł tj. 92,4% planu

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 399 349 zł, wykonanie 1 328 567,38 zł tj. 94,9% planu

d) poręczenia i gwarancje 766 667 zł, wykonanie 766 666,64 zł tj. 100% planu,

e) obsługa długu 750 000 zł, wykonanie 685 740,43 zł tj. 91,4% planu

f) wydatki z udziałem środków UE 4 926 614 zł, wykonanie 4 856 777,35 zł tj.: 98,6% planu

2. Wydatki majątkowe w wysokości 10 134 333 zł, wykonanie 8 113 105,95 zł tj. 80,1% planu w tym:

a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 10 134 333 zł, wykonanie 8 113 105,95 zł tj. 80,1% planu,

- w tym z udziałem środków UE 3 010 700 zł, wykonanie 2 045 218,97 zł tj. 67,9% planu

- dotacje na inwestycje 45 000 zł, 45 000,00 zł.

Wykonanie wydatków majątkowych zawarte jest w XI części informacji omawiającej wykonanie zadań inwestycyjnych za 2010 r.

Zestawienie wydatków według rodzajów w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej zawiera załącznik Nr 4.

Dług powiatu na 31 grudnia 2010 r. wyniósł 18 667 757,00 zł i stanowi 36,3% wykonanych dochodów roku 2010.

Dług powiatu na 31 grudnia 2010 r. wraz z udzielonym poręczeniem wyniósł 24 978 867,77 zł i stanowi 48,6 % wykonanych dochodów roku 2010.

W 2010 roku wypracowano wolne środki w wysokości 4 507 213,52 zł. Środki pochodziły z większego niż planowane wykonania dochodów oraz niższego wykonania wydatków. Niepełne wykonanie wydatków spowodowane było oszczędnościami po przetargowych, niepełnym wykonaniem inwestycji (pływalnia). Pozostały oszczędności na wynagrodzeniach ponieważ osoby, dla których zaplanowano odprawy emerytalne nie odeszły na emerytury. Niewykonane wydatki bieżące, finansowane z UE zostaną zrealizowane w 2011 roku.

Sytuacja finansowa pozwoliła na bezpieczne i terminowe spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, Powiat nie korzystał z kredytu krótkoterminowego.

Do tak przedstawionego sprawozdania uwag nie było.

Odnosząc się do innych kwestii Radna Katarzyna Urbańska zwróciła się z pytaniem, kiedy zostaną wypłacone zaległości wobec nauczycieli z tytułu godzin ponadwymiarowych.

Odpowiadając Skarbnik poinformowała, iż zaległości w tym zakresie nie ma.

Uzupełniając wypowiedź Pani skarbnik starosta Rawski zapewnił, iż budżet powiatu został w taki sposób, że należne środki zostały szkołom w całości przekazane.

W tej sytuacji Wiceprzewodniczący Komisji zarządził głosownie nad opinią Komisji.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię w zakresie sprawozdania Zarządu Powiatu z wykonania budżetu za rok 2010.

Ad. 5 Następny punkt obejmował wyrażenie opinii w zakresie projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu roku bieżącego.

Omówienia treści projektu uchwały dokonała Skarbnik Powiatu – Marzena Pakuła.

Proponuje się następujące zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych.

Decyzją nr FN–I.3111.2.47.2011 określono wysokość dotacji na realizację zadania w ramach programu wieloletniego pn.: „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008- 2011” na kwotę 632 551 zł, pierwotnie szacowano dofinansowanie w wysokości 925 000 zł, zmniejszenie dochodów majątkowych 292 551 zł.

Zgodnie z pismem Zarządu Województwa Łódzkiego, nr ROI.7152.3.88.2011.JS z dnia 9 maja 2011 roku, powiat otrzymał dotacje w wysokości 160 000 zł na

budowę/modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych. Pierwotnie kwota ta zabezpieczona była w budżecie powiatu z dochodów własnych. Zmniejsza się wydatki bieżące w rozdziale 60014 drogi publiczne powiatowe o kwotę 21 000 zł, środki zostaną przeznaczone na zakupy inwestycyjne

Zmniejsza się wydatki bieżące w rozdziale 60014 drogi publiczne powiatowe o kwotę 21 000 zł, środki zostaną przeznaczone na zakupy inwestycyjne

Zwiększa się plan dochodów w dziale 854, rozdziale 85410 o kwotę 29 600 zł, są to dochody z tytułu wynajmu pomieszczeń internatu przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Białej Rawskiej, środki zwiększą wydatki w placówce.

Zwiększa się plan dochodów w dziale 852, rozdziale 85201 o kwotę 1 500 zł, są to dochody z darowizn dla Domu Dziecka w Rawie Mazowieckiej, środki zwiększą wydatki w placówce.

Zmniejsza się rezerwę celową, oświatową o kwotę 324 000 zł, środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie wydatków majątkowych:

- 40 000 zł. zwiększa się plan wydatków na obsługę długu, odsetki od kredytów.
- 120 000 zł., środki zostaną przeznaczone na promocje powiatu oraz organizację imprez powiatowych.

Zadania inwestycyjne.

Zmniejszenia:

- 579 899 zł, „Przebudowa drogi powiatowej nr 4106E na odcinku Wólka Lesiewska – Ossa”. Po zakończeniu procedury przetargowej ustalono ostateczny koszt inwestycji na kwotę 1 270 101 zł. ŁUW Decyzją FN –I.3111.2.47.2011 określił wysokość dotacji na realizację zadania na kwotę 632 551 zł, pierwotnie szacowano dofinansowanie w wysokości 925 000 zł. Pozostała część zmniejszenia, kwota m287 450 zł, to udział własny powiatu.

Zwiększenia:

- 200 000 zł, „Remonty dróg powiatowych: nr 1334E Zawady – Biała Rawska, nr 4108E Wałowice – Wilkowice”.
- 87 450 zł, „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w obrębie zjazdu publicznego z drogi powiatowej nr 4118E do działek w obrębie Regnów”.
- 21 000 zł, zakup kosiarki bijakowej.
- 170 000 zł, „Remont pomieszczeń w ZS CEZiU z przeznaczeniem na pracownie zawodowe: diagnostyki samochodowej oraz mechatroniczną”.
- 25 000 zł, „Wymiana wewnętrznej instalacji kanalizacji sanitarnej w budynku ZSP w Białej Rawskiej wraz z instalacją zasuwy przeciwwalewowej”.
- 19 000 zł, „Przebudowa przyłącza kanalizacji sanitarnej, zewnętrznej w budynku SP ZOZ”.
- 110 000 zł, „Zakup aparatury i sprzętu medycznego tj.: bronchofiberoskopu i myjni automatycznej do endoskopów”.

Do propozycji pomniejszenia wysokości rezerwy oświatowej nawiązała Radna Katarzyna Urbańska. Zwróciła uwagę, iż część wydatków zaproponowanych przez Zarząd Powiatu nie związanych z oświatą zostanie pokryta z rezerwy

oświatowej. To jest niezgodne z wcześniejszymi zapewnieniami, iż celowa rezerwa oświatowa zostanie w całości przeznaczona na wydatki oświatowe.

Odnosząc się do wypowiedzi przedmówczyni Starosta Rawski wyjaśnił, iż z rezerwy oświatowej planuje się sfinansowanie zakupów sprzętu medycznego niezbędnego dla dalszego funkcjonowania rawskiego szpitala. Bez tych zakupów nie będzie możliwa realizacja kontraktu przez SPZOZ w Rawie Mazowieckiej. Wielokrotnie bywało tak, iż wydatki oświatowe były realizowane również z wykorzystaniem innych dodatkowych źródeł finansowania.

Następnie omówiono kwestie zasad umieszczania inwestycji drogowych w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym. Wykaz zadań inwestycyjnych, informował Starosta Rawski, jest dużo obszerniejszy niż możliwości finansowe powiatu, jednak pozwala on sięgać po środki zewnętrzne w przypadkach pojawiających się możliwości. O kolejność realizacji poszczególnych inwestycji drogowych decyduje merytoryczna komisja, opierając się na ustaleniach będących konsekwencją oględzin stanu poszczególnych dróg.

O zasadność wydatkowania kwoty 17.000 zł. dla cudzoziemców zapytał Radny Bogdan Batorek.

Dotyczy to jednej rodziny z terenu Gminy Sadkowice, a środki stanowią dotację uzyskaną z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego.

Do uzasadnienia przedstawionego przez Panią Skarbnik innych uwag nie było.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię w zakresie omawianego projektu uchwały.

Ad. 6 Realizując przyjęty porządek obrad przystąpiono od punktu obejmującego wyrażenie opinii w zakresie projektu uchwały w sprawie zmiany Uchwały nr XXXII/206/2005 Rady Powiatu Rawskiego w Rawie Mazowieckiej z dnia 29 czerwca 2005 r. w sprawie poręcznie kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej przy ul. Warszawskiej 14.

Ponownie omówienia treści projektu uchwały dokonała Skarbnik Powiatu – Marzena Pakuła.

W zaproponowanym przez Zarząd Powiatu projekcie uchwały proponuje się wprowadzenie zmian w zakresie poręczania kredytu dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Rawie Mazowieckiej. Zmiany te polegają na przesunięciu części spłaty kredytu z roku 2011 na rok 2016. Przesunięcie takie pozwoli na odzyskanie powyższej kwoty, po uzyskaniu dotacji związanej z przekształceniem SP ZOZ.

Uwag do przedstawionego uzasadnienia nie było.

Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię w zakresie omawianego projektu uchwały.

Ad. 7 Zgodnie z przyjętym porządkiem obrad przystąpiono do kolejnego punktu obejmującego wyrażenie opinii zakresie projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Rawskiego na lata 2011-2023.

Również i ten projekt uchwały został omówiony przez Skarbnik Powiatu – Marzenę Pakułę.

Mówczyni poinformowała, iż proponuje się dokonanie zmiany w punkcie 2d tabeli - załączniku nr 1 „WPF” przypadających do spłaty kwot z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:

- 1)w roku 2011 z kwoty „766 667 zł”, na kwotę „255 556 zł”,
- 2)w roku 2016 z kwoty „766 667 zł”, na kwotę „1 099 998 zł”,
- 3)w roku 2023 z kwoty „111 106 zł”, na kwotę „288 884 zł”.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zmienia się wysokość kwot przypadających do spłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielanych przez jednostki samorządu terytorialnego:

- 1)w roku 2011 z kwoty „766 667 zł”, na kwotę „255 556 zł”,
- 2)w roku 2016 z kwoty „766 667 zł”, na kwotę „1099 998 zł”,
- 3)w roku 2023 z kwoty „111 106 zł”, na kwotę „288 884 zł”.

Do tak przedstawionego uzasadnienia uwag nie było Komisja Budżetu i Finansów jednogłośnie wyraziła pozytywną opinię w zakresie omawianego projektu uchwały.

Ad. 8 W sprawach różnych Radna Katarzyna Urbańska nawiązała do przedłożonego przez SPZOZ w Rawie Mazowieckiej sprawozdania finansowego za rok 2010. Zwróciła się o wyjaśnienie, skąd wynikają zobowiązania wynoszące ok. 70.000 zł. wobec prywatnych gabinetów lekarskich i lekarzy.

Odpowiadając Starosta Rawski poinformował, iż zobowiązania te są efektem świadczonych usług przez lekarzy prowadzących własną praktykę lekarską.

Szczegółowa odpowiedź na zadane pytanie będzie możliwa na sesji Rady Powiatu. Dyrektor placówki wyjaśni zasadność istniejących zobowiązań.

Innych głosów nie było.

Ad. 9 Wobec wyczerpania przyjętego porządku obrad, Wiceprzewodniczący Komisji Budżetu i Finansów – Marek Dobek o godz. 16³⁰ dokonał zamknięcia posiedzenia Komisji.

W załączeniu :

- wszystkie załączniki wymienione w treści protokołu.

Sporządził: Sylwester Krawczyk.