

PROTOKÓŁ NR 19/20
z posiedzenia Komisji Budżetu, Gospodarki i Bezpieczeństwa
Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego
z dnia 20 maja 2020 r.

Posiedzenie Komisji odbyło się wspólnie z Komisją Polityki Społecznej, Komisją Skarg, Wniosków i Petycji, Komisją Statutowo – Regulaminową, Komisją Rewizyjną.

Pkt 1. Otwarcie posiedzenia Komisji i stwierdzenie prawomocności obrad.

Przewodnicząca Komisji Budżetu, Gospodarki i Bezpieczeństwa Pani Zofia Sójka otworzyła wspólne posiedzenie Komisji, które odbywało się w trybie zdalnym.

Przewodnicząca Komisji, po sprawdzeniu obecności radnych, stwierdziła prawomocność obrad.

Lista obecności z posiedzenia Komisji stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Pkt 2. Ustalenie porządku posiedzenia.

Nie zgłoszono propozycji zmian porządku. Porządek posiedzenia przedstawia się następująco:

1. Otwarcie posiedzenia, stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Ustalenie porządku posiedzenia.
3. Zgłoszenie uwag do protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Rozpatrzenie i zaopiniowanie informacji o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.
5. Rozpatrzenie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za rok 2019.
6. Rozpatrzenie i zaopiniowanie sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 rok.
7. Zaopiniowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 roku.
8. Sprawy różne i wolne wnioski.
9. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Pkt 3. Zgłoszenie uwag do protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Nie zgłoszono uwag do protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Pkt 4. Rozpatrzenie i zaopiniowanie informacji o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

Komisja rozpatrzyła informację o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Informacja stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Informację przedstawiła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Informację o stanie mienia sporządzono zgodnie z dyspozycją co do zakresu, określonego w ustawie o finansach publicznych.

Informacja o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego prezentuje aktywa trwałe i obrotowe na stanie powiatowych jednostek organizacyjnych dysponujących majątkiem Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku w oparciu o dane z ewidencji księgowej mienia Starostwa Powiatowego w Łodzi i pozostałych jednostek.

Informacje o stanie mienia są przeniesione do sprawozdania finansowego, czyli bilansu, i w tych wartościach, zarówno w informacjach dodatkowych zostały także przedstawione Radzie Powiatu do akceptacji. Zmiany, które następowały w ciągu 2019 r. odnośnie zadań inwestycyjnych, a także przekazywanych na podstawie protokołu przekazania z gmin, które realizowały ze swojego budżetu w powiązaniu z dotacjami udzielanymi Powiat, albo tylko z budżetu gminy w postaci rzeczowej, także zostały zobrazowane w poszczególnych tabelach w rozliczeniu na gminy i poszczególne zadania.

Nie zgłoszono uwag.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała informację o stanie mienia Powiatu Łódzkiego Wschodniego według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Wynik głosowania: „za” – 13, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

Pkt 5. Rozpatrzenie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za rok 2019.

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie Zarządu Powiatu z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 r. Sprawozdanie z wykonania budżetu stanowi załącznik nr 3 do protokołu. Informacji udzieliła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu, która podsumowała realizację budżetu Powiatu w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

Dochody budżetu Powiatu, które były zaplanowane na rok 2019 były ustalone na poziomie pierwotnym 61.408.777,37 zł, w tym dochody bieżące w wysokości 60.158.177,37 zł i dochody majątkowe w wysokości 1.250.000,00 zł. Po zmianach, które następowały w ciągu roku za zgodą Wysokiej Rady, czyli poprzez podjęcie odpowiednich uchwał przez Radę Powiatu Łódzkiego Wschodniego, a także uchwał Zarządu Powiatu w przypadku dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Ostatecznie na dzień 31 grudnia 2019 r. plan dochodów był ustalony na poziomie 67.546.055,45 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 r. plan dochodów został zrealizowany na poziomie 97,88% tj. w kwocie 66.113.682,61 zł. Dochody bieżące zostały zrealizowane prawie w 100%. Różnica realizacji dochodów w stosunku do planu przyjętego na rok 2019 związana była z niezrealizowanymi dochodami majątkowymi, a jest to związane z realizacją projektu unijnego, którego w 2019 r. nie można było zrealizować, gdyż Powiat występował o przedłużenie terminu jego realizacji – dotyczy to przebudowy budynków Domu Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze na Środowiskowy Dom Samopomocy i Warsztaty Terapii Zajęciowej. Wykonanie dochodów majątkowych wyniosło 48% w stosunku do ustalonego planu po zmianach.

Przychody Powiatu, czyli nierozliczona nadwyżka z lat poprzednich, które pozostały na dzień 31 grudnia 2019 r. to kwota 5.538.321,28 zł. Wolne środki, które były przeznaczone na pokrycie deficytu w budżecie ustalone były w kwocie 198.297,00 zł.

Wydatki ogółem na 2019 r. po zmianach były ustalone na poziomie 67.473.947,45 zł i zostały zrealizowane w 90,5%, w wysokości 61.065.549,14 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w prawie 94%, a wydatki majątkowe w prawie 73%. Jest to także związane za zadaniem zaplanowanym po stronie dochodów i wydatków do realizacji, o którym mowa była przy omawianiu realizacji dochodów.

W rozchodach była zaplanowana spłata rat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie „Rewaloryzacja parku w Lisowicach”, gdzie dofinansowanie przekazane było w 50% w formie dotacji oraz w 50% w formie pożyczki. Realizacja spłaty rat kapitałowych pożyczki zaplanowana na rok 2019 w wysokości 72.108,00 zł została zrealizowana w 100%.

Biorąc pod uwagę realizację roku 2019 zarówno po stronie dochodów, rozchodów, przychodów i wydatków, wynik bieżący realizacji tegoż roku wynosił +11.415.036,34 zł, natomiast wynik majątkowy, czyli dochody majątkowe minus wydatki majątkowe był na minusie i wynosił -6.366.902,87 zł. Biorąc pod uwagę skumulowaną nadwyżkę budżetową, która nie była rozdzielona w latach poprzednich, to rok 2019 zakończył się kolejną nadwyżką budżetową, która w sumie skumulowana wynosi 10.712.643,75 zł. Dokładnie została rozliczona zarówno nadwyżka budżetowa jak i wolne środki w sprawozdaniu przedstawione zostały zarówno zobowiązania jak i należności, wraz z ich opisem.

Nie zgłoszono uwag.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 r. Wynik głosowania: „za” – 13, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

Pkt 6. Rozpatrzenie i zaopiniowanie sprawozdania finansowego Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 rok.

Komisja rozpatrzyła sprawozdanie finansowe Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 r. (**załącznik nr 4** do protokołu).

Informację przedstawiła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzane narastająco od początku istnienia Powiatu, gdzie pokazuje się zarówno aktywa jak i pasywa. W uproszczeniu aktywa jest to majątek, który Powiat posiada, a pasywa to źródła finansowania mienia.

Przedstawione sprawozdanie finansowe składa się z bilansu z wykonania budżetu jst czyli organu, a także z bilansu z wykonania budżetu jednostek samorządu terytorialnego w postaci jednostek budżetowych, jako jednostek organizacyjnych Powiatu, czyli sprawozdania łącznego. Te dwa bilanse będą połączone w bilansie skonsolidowanym zgodnie z ustawą o rachunkowości dopiero w późniejszym terminie.

Oprócz tychże bilansów przedstawiony został także rachunek zysków i strat, a także zmiany w stanach funduszu i informacja dodatkowa, która od poprzedniego roku została rozbudowana i w pełnym zakresie przedstawiona Radzie.

Każda jednostka organizacyjna przedstawia sprawozdania finansowe do Zarządu Powiatu, które po uwzględnieniu wyłączeń są łączone.

Mienie Powiatu na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosi 274.177.664,01 zł. Wszystkie zmiany, działania gospodarcze i finansowe zostały ujęte na odpowiednich kontach. Wolne środki i nadwyżka budżetowa również została rozliczona w takiej samej kwocie, jak w sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 rok, jako skumulowana nadwyżka budżetowa.

Nie zgłoszono uwag.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 r. Wynik głosowania: „za” – 14, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

Pkt 7. Zaopiniowanie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 roku.

Komisja zapoznała się z informacją o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 roku (załącznik nr 5 do protokołu). Informację przedstawiła Pani Barbara Ignatowska – Skarbnik Powiatu.

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego w 2019 roku została sporządzona na podstawie wykonania budżetu 2019 r., a także na podstawie uchwał organu stanowiącego, jakie były podejmowane na każdej Sesji, zmieniające Wieloletnią Prognozę Finansową.

Na 2019 rok limit wydatków był ustalony na przedsięwzięcia, które znalazły się w Wieloletniej Prognozie Finansowej w wysokości 8.250.088,06 zł, natomiast limit zobowiązań do zaciągnięcia ustalony na rok 2019 wynosił 16.094.258,27 zł. Powyższe limity nie zostały przekroczone. Limit wydatków został zrealizowany w 58% w wysokości 4.813.981,83 zł. Limit zobowiązań został zrealizowany w wysokości 4.453.040,69 zł. Realizacja przedsięwzięć w 2019 r. została także przedstawiona w ujęciu tabelarycznym, gdzie pokazane są zarówno limity wydatków, jak i limity zobowiązań oraz wysokość zaciągniętych zobowiązań i wysokość wykonanych zrealizowanych wydatków, które ustalono na dzień 31 grudnia 2019 r.

Najważniejszymi informacjami, jeśli chodzi o kształtowanie się Wieloletniej Prognozy Finansowej są wskaźniki, a także obowiązujące Powiat reguły, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych, a mianowicie wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań. Zobowiązania dotyczyły rozchodów, czyli spłaty rat kapitałowych pożyczki, która jest zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Planowany wskaźnik wynosił 0,11% i w skali zrealizowanych zobowiązań do dochodów ogółem również wynosił 0,11%. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, rozliczany na podstawie planu trzech kwartałów wynosił 11,77%, a obliczany w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy 13,335%.

Nie zgłoszono uwag.

W wyniku przeprowadzonego głosowania Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Łódzkiego Wschodniego za 2019 rok. Wynik głosowania: „za” – 14, „przeciw” – 0, „wstrzymuję się” – 0.

Pkt 8. Sprawy różne i wolne wnioski.

Nie zgłoszono spraw.

Pkt 9. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Po wyczerpaniu porządku obrad posiedzenie Komisji zostało zamknięte.

**Przewodnicząca Komisji
Budżetu, Gospodarki i Bezpieczeństwa**

Zofia Sójka