

PROTOKÓŁ Nr 1/2018
posiedzenia Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Radomiu
w dniu 30 listopada 2018 roku, o godz.12.00

Przewodniczący Komisji - Jan Kowalczyk
Protokolant - Małgorzata Dróżdż

Przewodniczący Komisji otworzył posiedzenie. Powitał radnych i zaproszonych gości. Listy obecności stanowią załącznik **Nr 1** i **Nr 2** do protokołu. W posiedzeniu uczestniczyło 7 członków Komisji na ustawową liczbę 7, co stanowi quorum do podejmowania prawomocnych decyzji.

Następnie przedstawił porządek dzienny posiedzenia :

1. Zaopiniowanie projektu budżetu na 2019 rok i WPF na lata 2019-2023.
2. Opracowanie i zatwierdzenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 r.
3. Sprawy różne.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja przyjęła w/w porządek dzienny posiedzenia:

Przystąpiono do realizacji 1 pktu porządku dziennego posiedzenia – zaopiniowanie projektu budżetu na 2019 rok i WPF na lata 2019-2023.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że zgodnie z ustawą o finansach publicznych Zarząd przygotował projekt budżetu i WPF w terminie do 15 listopada. Obydwie uchwały zostały przekazane do RIO i do Biura Rady, w celu przekazania dokumentów radnym.

Poinformowała, że uchwała budżetowa została przygotowana w oparciu o obowiązujące przepisy, o klasyfikację budżetową jaka obowiązuje od 1 stycznia 2019 roku. Planując budżet, Zarząd Powiatu na swoim posiedzeniu ustalił wstępne założenia do budżetu jakie mają jednostki przyjąć kalkulując swoje plany finansowe. Założono wzrost wynagrodzeń we wszystkich jednostkach o 180 zł plus wysługa, oraz wydatki bieżące utrzymane na poziomie bieżącego roku pomimo że do budżetu państwa jest założony wzrost 2,3%. Zarząd uznał, że jednostki z reguły w ciągu roku gospodarują oszczędnościami, a jeśli mają dodatkowe potrzeby do występują z wnioskiem do Zarządu i Zarząd może dokonać odpowiednich przesunięć. Zatem nie ma potrzeby żeby zwiększać wydatki rzeczowe. Poinformowała, że w jednostkach oświatowych dla nauczycieli zaplanowano wzrost wynagrodzeń od 1 stycznia br. w wysokości 5% i ze skutkami które przechodziły od kwietnia 2018 roku. To wszystko zostało przyjęte w uchwale budżetowej i w planach finansowych, które później jednostki sporządzają.

Następnie poinformowała, że kalkulując dochody przyjęto wielkości jakie określił minister finansów w zakresie subwencji i wojewoda w zakresie dotacji. Planowane są też udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Nie jest to wielkość dyrektywna, powiat sam ją szacuje. Do budżetu przyjęto wielkość w kwocie niższej o 3 mln. niż założył minister finansów. Wzrost do tego roku był ponad 5 mln. zł. Uznano, że bezpieczniej będzie przyjąć kwotę niższą, a jeżeli dochody faktycznie zostaną wykonane będą ponadplanowe albo zostaną

wprowadzone w trakcie roku do realizacji. Pozostałe dochody własne przyjęto bazując na wykonaniu za III kwartały bieżącego roku, oraz wykonaniu ubiegłego roku.

Dochody stanowią kwotę łącznie 166.865.224 zł. Są znaczne także dochody majątkowe które w poprzednich latach nie występowały. Jest to kwota 23.055.019 zł. Wynika to z faktu iż jest zaplanowany do realizacji w przyszłym roku, w partnerstwie z miastem Radom duży projekt unijny potocznie zwany : „budową ścieżek rowerowych”. Tam ponad 23 mln. zł jest dofinansowania z UE i z budżetu państwa. Zostało to już wprowadzone na etapie planu, ponieważ jest podpisana umowa z miastem, a miasto jako lider podpisało umowę z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Projektów Unijnych. Poinformowała, że nie planuje się po stronie dochodowej umów które będą zawierane w trakcie roku na dofinansowanie z budżetu państwa na drogi w ramach PROF.-u. Dochody będą zwiększane i wprowadzane do budżetu po podpisaniu umów.

Następnie poinformowała, że w pierwszej kolejności zabezpieczone zostały wydatki bieżące które wynikają z funkcjonowania poszczególnych jednostek, oczywiście po uwzględnieniu wzrostu wynagrodzeń i utrzymaniu wydatków bieżących, rzeczowych, po wyłączeniu jednorazowych dofinansowań, na poziomie bieżącym. Była to kwota 116.396.220 zł. Dodatkowo Zarząd corocznie rozpatruje potrzeby jakie zgłaszane są przez poszczególne jednostki i wydziały. Dodatkowe wydatki zostały skalkulowane na poziomie 1. 299.300 zł. Ponadto, planując budżet, należy przede wszystkim uwzględnić stronę rozchodową tzn. trzeba wiedzieć ile środków należy przeznaczyć na dotychczas zaciągnięte kredyty i jest to kwota która wynika z harmonogramów do podpisanych umów. Na przyszły rok jest to kwota 5.375.500 zł. Planując budżet uwzględnia się także przychody. Zaplanowano do budżetu wprowadzenie środków które wynikają ze spłaty udzielonych pożyczek dwóm szpitalom powiatowym. Szpitale mają udzielone pożyczki, spłacają je w terminie. Na przyszły rok raty wynikające z podpisanych umów stanowią kwotę 900.160 zł. Dodatkowo Zarząd podjął decyzję o zaciągnięciu kredytu długoterminowego na okres 4 lat. Jest to kwota 5 mln. zł. Przeglądając się potrzebom jakie zostały zgłoszone do budżetu, a szczególnie wydatkom majątkowym, zostały wprowadzone do budżetu wolne środki. Jest to kwota 10.499.995,35 zł. Żeby wprowadzić wolne środki do budżetu należy podać źródło, z jakiego tytułu te wolne środki pochodzą. Są dwie inwestycje w szpitalach które były zaplanowane w tegorocznym budżecie. Już dyrektorzy szpitali się określili że nie są w stanie zrealizować takich inwestycji. Zatem 1.800.000 zł pozostanie ze szpitala w Pionkach, z przebudowy szpitala przy ul. Harcerskiej. Obecnie jest tam 2 mln. zł ale 200 tys. zł pozostało ponieważ będzie realizowana dokumentacja. Natomiast 1.200.000 zł pozostanie ze szpitala w Iłży. Tam planowana jest przebudowa bloku operacyjnego i nie zostanie zrealizowana. Pozostało tam także tylko 200 tys. zł. Ponadto jest duża inwestycja : budowa ścieżek rowerowych. Na to zadanie w tegorocznym budżecie jest ponad 10 mln. zł. Był to przetarg unijny, zatem cała procedura była wydłużona i pani dyrektor PZDP nie jest w stanie wykonać w roku bieżącym tego zadania. Pewne zadania jak: wycinka drzew jest już robiona, ale 7 mln. zł z tego zadania zostanie uwolnionych. 499.992,35 zł to wolne środki z tego roku. W przyszłym roku w budżecie będzie realizacja projektu unijnego w szkole. Te pieniądze wpłynęły w tym roku do budżetu i one będą przeniesione. Część też pochodzi z opłat za korzystanie ze środowiska. To w całości daje kwotę 10.499.995,35 zł. Zatem łącznie wprowadzone do budżetu przychody to 16.400.159,35 zł. To pozwoliło zaplanować do przyszłorocznego budżetu wydatki majątkowe w kwocie 60.194.862,93 zł. Wydatki inwestycyjne zostały ujęte w materiale w dwóch tabelach Nr 4 – zadania inwestycyjne, oraz w załączniku Nr 1 do uchwały – dotacje. Są tu także pieniądze planowane dla szpitali w kwocie 6 mln. zł, po 3 mln. zł dla każdego szpitala i dla samorządu województwa na realizację projektu ASI na wkład własny w wysokości 422.187 zł. Najwięcej zadań inwestycyjnych jest na drogach powiatowych. Realizowany jest ten projekt unijny na 33.755.626 zł na przyszły rok. Jest to bardzo duży

wydatek. Będzie to w formie refundacji. Powiat musi mieć dobrą płynność finansową żeby można było to zadanie realizować a później oczekiwać na zwrot pieniędzy.

Poinformowała, że kalkulując wszystko powyższe powstaje deficyt budżetowy 11.025.159 zł. Musi zostać pokazane źródło pokrycia deficytu. Deficyt planuje się pokryć kredytem 5 mln. zł. Pozostała kwota 6.025.159 zł będzie pokryta wolnymi środkami.

Poinformowała następnie, że do każdego budżetu jest obowiązek zaplanowania rezerw. Rezerwa ogólna to 0,1% wydatków budżetu, zaplanowano na nią 800 tys. zł. Rezerwę ma do dyspozycji Zarząd w przypadku nieprzewidzianych wydatków bieżących. Ponadto obowiązkową rezerwą jest rezerwa na zarządzanie kryzysowe. Musi zostać zabezpieczone min. 0,5% wydatków po odjęciu wydatków na obsługę długu, wynagrodzenia, pochodne. Jest to kwota 400 tys. zł. Dodatkowo Zarząd stwierdził, że założy jeszcze jedną rezerwę celową która corocznie jest w budżecie planowana. Jest to rezerwa na odpawy emerytalne pracowników – 500 tys. zł.

Następnie poinformowała, że WPF co roku jest robiona nowa. Musi być ona realistyczna. Przy opracowaniu WPF wzięto pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne które określa minister finansów. Zmienił się także wykaz przedsięwzięć. Został on dostosowany do możliwości jakie powiat przewiduje na pozyskanie dodatkowych środków na inwestycje drogowe na przyszły rok. Te zadania zostały wprowadzone na przyszły rok do budżetu. Wielkości które są przyjęte w WPF w części głównej, w załączniku Nr 1 są zgodne z tym co jest w budżecie na 2019 rok. W następnych latach jest przyjęty wzrost wskaźnikiem 2,5% . Też przyjęty jest kredyt. Rozchody są do tego również zaplanowane i przychody z pożyczek. Przez cały okres WPF spełnione są wskaźniki z ustawy o finansach publicznych czyli mieszczą się w indywidualnym wskaźniku który liczony jest dla powiatu. Jest on na poziomie bardzo bezpiecznym bo na poziomie 3,55 gdzie dopuszczalny jest 11,78. A w 2023 roku wyliczony jest na 2,10 a dopuszczalny jest 8,61. Pokazuje to jak dobra jest sytuacja finansowa powiatu, nie ma żadnego zagrożenia.

Poinformowała, że nie ma jeszcze opinii RIO do tych dwóch dokumentów.

Radna Marzena Murawska stwierdziła, że powiat może się trochę zadłużyć.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że powiat nawet będzie musiał się zadłużyć gdyż realizując projekt unijny z miastem Radom będzie otrzymywał pieniądze w formie refundacji. Zatem powiat najpierw będzie musiał wyłożyć swoje pieniądze.

Radna Anna Rogulska zapytała, czy nie można otrzymywać pieniędzy w formie zaliczki.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała że nie, gdyż miasto jest liderem projektu i nie zgodziło się na zaliczki. Pieniądze w formie zaliczki trzeba rozliczyć w ciągu 5 dni, a miasto nie jest w stanie tego zrobić. Powiat chciał w formie zaliczki ale nie jest liderem. Powiat jest partnerem i to z małym udziałem w całej inwestycji. Lider zdecydował jak ma wyglądać finansowanie projektu. Poza tym Mazowiecka Jednostka także nie była zainteresowana zaliczkami przy tak dużej inwestycji.

Przewodniczący Komisji poinformował, że jeszcze niedokończony został odcinek drogi Makowiec-Rawica a nie widzi tej inwestycji w WPF.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała że konkretnie na temat dróg odpowie dyrektor PZDP.

Radna Anna Rogulska poinformowała, że Skarbnik mówiła iż więcej jest pieniędzy na wydatki inwestycyjne, ale jak patrzy to na wydatki kontynuowane jest 52 mln. zł a na inwestycyjne 940 tys. zł.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała że kontynuowane są z lat poprzednich, wynikają z poprzednich zobowiązań. Ale np. budowa ścieżek traktowana jest jako inwestycja kontynuowana.

Radna Anna Rogulska poinformowała, że praktycznie przy budowie ścieżek wszystko zostało rzucone na 2019 rok.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała że to wynika z harmonogramu.

Radna Anna Rogulska zapytała komu udzielono poręczeń.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała że szpitalom.

Więcej pytań i uwag nie zgłoszono.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu powiatu na 2019 rok.

Następnie **przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radomskiego.**

Przystąpiono do realizacji 2 pktu porządku dziennego posiedzenia – opracowanie i zatwierdzenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 r.

Przewodniczący Komisji przedstawił projekt planu pracy Komisji na rok przyszły.

Przy 7 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się Komisja przyjęła plan pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 rok.

Stanowi on załącznik Nr 3 do protokołu.

Przystąpiono do realizacji 3 pktu porządku dziennego posiedzenia - sprawy różne

Spraw nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku dziennego posiedzenia **Przewodniczący** zamknął 1 posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 12.40.

Protokołowała:

Małgorzata Drózdź

Przewodniczący Komisji

/ - / Jan Kowalczyk

