

**PROTOKÓŁ Nr 21/2020**  
**posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**które odbyło się 30 listopada 2020 roku, godz. 14.00.**  
**w sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego w Radomiu**

**Przewodniczący Komisji - Jan Kowalczyk**  
**Protokolant - Małgorzata Drózd**

**Przewodniczący Komisji** otworzył posiedzenie. Powitał radnych i zaproszonych gości, listy obecności stanowią załączniki **Nr 1** i **Nr 2** do protokołu. W posiedzeniu uczestniczyło 5 członków Komisji na ustawową liczbę 7, co stanowi quorum do podejmowania prawomocnych decyzji.

Następnie przedstawił porządek dzienny posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu Nr 20/2020 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 października 2020 roku.
2. Zaopiniowanie projektu budżetu na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej.
3. Opracowanie i zatwierdzenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 rok.
4. Sprawy różne.

W/w porządek dzienny posiedzenia został przyjęty jednogłośnie, bez uwag.

***Przystąpiono do realizacji 1 pktu porządku dziennego posiedzenia - przyjęcie protokołu Nr 20/2020 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 października 2020 roku.***

**Przewodniczący Komisji** poinformował, że protokół Nr 20/2020 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 października 2020 roku został członkom Komisji przesłany mailem.

Uwag do protokołu nie zgłoszono.

Przy 5 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się protokół Nr 20/2020 posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 22 października 2020 roku został przyjęty.

***Przystąpiono do realizacji 2 pktu porządku dziennego posiedzenia – zaopiniowanie projektu budżetu na 2021 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej.***

**Przewodniczący Komisji** poinformował, że wszyscy radni otrzymali projekt budżetu na 2021 rok oraz Wieloletnią Prognozę Finansową i mogli się z tymi dokumentami zapoznać.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że Zarząd w dniu 10 listopada podjął uchwałę o przedłożeniu projektu budżetu i WPF Radzie Powiatu i RIO. Dokumenty te w ustawowym terminie tj. do 15 listopada zostały przesłane do RIO. Nie ma jeszcze opinii RIO, ale na pewno do momentu uchwalania budżetu i WPF ta opinia będzie i radni zostaną z nią zapoznani.

Poinformowała, że uchwalając budżet na 2021 rok Zarząd poczynił ustalenia dot. podwyżki dla wszystkich pracowników administracji samorządowej z wyłączeniem nauczycieli, oraz jednostki administracji rządowej w wysokości średnio 100 zł na etat plus wysługa, od 1 stycznia. Na wydatki bieżące założył wzrost 1,5% w stosunku do przewidywanego wykonania tego roku, z wyłączeniem jednorazowych dofinansowań. Zarząd założył również

wzrost podwyżek diet dla radnych o 100 zł dla każdego radnego, z wyłączeniem Starosty, Wicestarosty oraz Przewodniczącego Rady ze względu na obowiązujące przepisy.

Zarząd Powiatu przeanalizował wszystkie potrzeby złożone przez dyrektorów jednostek, wydziałów, zarówno wydatki bieżące jak i inwestycyjne. Te potrzeby Zarząd uwzględnił w przedłożonym projekcie budżetu. Zapotrzebowania zostały złożone na kwotę ponad 60 mln. zł. Jednostki proponowały różne zadania inwestycyjne, Zarząd wybrał te które są istotne dla powiatu i wprowadził do projektu budżetu.

Poinformowała, że w projekcie budżetu na rok przyszły zaplanowano dochody w wysokości 171.606.640 zł. W stosunku do planu dochodów na 2020 rok jest to wzrost o 12.546.572 zł. Stwierdziła, że powiat otrzymał dużo wyższą subwencję ogólną na rok 2021 i jest ona wyższa o ponad 8 mln. zł, z tego 2.440.000 zł to subwencja oświatowa. Planując dochody Zarząd wziął pod uwagę dochody które wynikają z podpisanych umów, porozumień, z informacji jaką otrzymał z ministerstwa finansów, z dotacji od wojewody. Oczywiście w tych dochodach nie ma planowanych dochodów gdzie będą podpisywane porozumienia, czy też umowy w trakcie roku, czyli bazują na tych dokumentach które są. Nie uwzględnia to dofinansowań które co roku są wprowadzane do budżetu z pomocy finansowej na inwestycje drogowe, czy też pozyskane z Funduszu Dróg Samorządowych. Pomimo że Zarząd złożył dwa wnioski o dofinansowanie to na ten moment nie ma żadnej informacji. To wszystko będzie wprowadzane w trakcie roku, czyli spodziewają się że dochody będą jeszcze dużo wyższe w przyszłym roku.

Odnosnie strony wydatkowej poinformowała, że kwota planowanych wydatków to 195.773.113 zł. Jest to kwota wyższa w stosunku do planu na 2020 rok o 26.959.730 zł., z tego 27% stanowią wydatki majątkowe. Planowana jest kwota 52.876.581 zł. Są to o 11 mln. zł wyższe wydatki majątkowe, niż były planowane na ten rok. Stwierdziła, że jest to bardzo duży budżet, zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.

Poinformowała, że różnica między dochodami a wydatkami tworzy deficyt który wynosi 24.166.473 zł. Po stronie przychodów wprowadzone zostały do przyszłorocznego budżetu przychody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 11.102.349 zł. Ta kwota spowodowała podwyższenie deficytu, gdyż weszła do przyszłorocznego budżetu po stronie przychodów, a nie dochodów.

Poinformowała, że utworzone zostały rezerwy, dwie wynikające z przepisów, tj.: ogólna i na zarządzanie kryzysowe, oraz trzy rezerwy celowe na łączną kwotę 4.053.000 zł. Nowa rezerwa która się pojawiła to rezerwa celowa dot. wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe. Zarząd zdecydował żeby w budżetach dla poszczególnych jednostek zostały zabezpieczone środki w wysokości 20% planowanych wydatków na ten cel. Reszta środków została zabezpieczona w rezerwie z uwagi na to, że obowiązek spoczywa na jednostkach samorządu od 1 stycznia, więc sporządzając uchwałę budżetową nie ma orientacji jaka to będzie kwota, ilu pracowników faktycznie będzie w tych PPK i jakie na ten cel będą potrzebne środki. Zatem w budżetach zabezpieczono 20% a potem środki pod potrzeby jednostek będą kierowane w trakcie roku z rezerwy.

Poinformowała, że Zarząd planując budżet przewidział zaciągnięcie kredytu w kwocie 7,5 mln. zł. z okresem spłaty na 4 lata. Patrząc na kwotę planowanych inwestycji trzeba powiedzieć, że zmieniła się struktura planowanych wydatków majątkowych. Na 2021 rok największa część tych wydatków jest jak zawsze przeznaczona na drogi i jest to kwota 24.202.060 zł. Na drugim miejscu są inwestycje w szpitalach na kwotę 22.165.760 zł. zatem struktura wydatków istotnie się zmieniła. Do tej pory większość wydatków, mniej więcej 90% była przeznaczona na inwestycje drogowe. Teraz okazuje się, że praktycznie połowa tego budżetu skierowana jest do szpitali. Ponadto zaplanowane są wydatki w oświacie na kwotę 5.712.377 zł. Są dwa duże zadania inwestycyjne planowane w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym i remonty trzech szkół z dofinansowaniem z ministerstwa sportu w wysokości 50%. Duża inwestycja jest w SOSW gdzie zabezpieczone zostały na ten moment wydatki w całości, ale został złożony wniosek o dofinansowanie z Rządowego

Funduszu Inwestycji Lokalnych. Jeśli powiat otrzyma dofinansowanie wówczas uwolnią się środki własne.

Zatem duże środki są przeznaczone na oświatę, oraz na szpitale. W szpitalach Zarząd zaplanował kontynuację inwestycji I etapu, oraz 50% wartości zabezpieczył na realizację II i III etapu na lata 2021 i 2022.

Stwierdziła, że ogólnie najwięcej środków planowano w budżecie na edukację. Do tej pory były to drogi. W przyszłym roku na edukację przeznaczono 41.672.470 zł. tj. 21,3 budżetu. Na drugim miejscu są drogi 38.121.526 zł. tj.: 19,5%, a na trzecim jest ochrona zdrowia 37.948.720 zł. tj.: 19,4%.

Odnośnie Wieloletniej Prognozy Finansowej poinformowała, że WPF jak co roku Zarząd przygotował nowy. Nie wydłużył się okres WPF, nie było takiej potrzeby ponieważ planowany kredyt ma okres spłaty 4 letni, czyli jest to rok 2025 i nie ma potrzeby wydłużania tego dokumentu. Jest to nowy dokument, ponieważ ma on być przede wszystkim realistyczny, a zatem kolejne lata dostosowano do wskaźników makroekonomicznych, zaplanowano wzrost taki jak określił minister finansów, 2021 rok dostosowano do planowanej uchwały budżetowej. Ponadto wydłużono wykaz przedsięwzięć do 2024 roku, gdyż sporządza się go na rok budżetowy i trzy lata do przodu. WPF uwzględnia wszystkie dane które są w uchwale budżetowej na 2021 rok po stronie dochodowej, przychodowej, wyniku finansowego, rozchodów jak też spełnia wszystkie wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych, czyli we wszystkich latach wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących. Wskaźnik zadłużenia dla powiatu na wszystkie lata jest również zachowany, czyli jest poniżej dopuszczalnego wskaźnika. Wykaz przedsięwzięć został rozszerzony o 2024 rok, te zadania które zostały wpisane zaproponowała dyrektor PZDP, są to zadania drogowe, ale jak wiadomo ten dokument co roku jest modyfikowany, dostosowywany do potrzeb. 2021 rok jest rokiem najbardziej wiążącym i inwestycje na ten rok wskazane na pewno będą realizowane.

**Radna Marzena Murawska** zapytała o wydatki oświatowe, czy w tych 41.672.470 zł. mieszczą się także płace. Czy są to wszystkie wydatki związane z działalnością oświatową?

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że tak. Stwierdziła, że patrząc na poprzednie lata to teraz wyjątkowo dużo powiat dokłada do oświaty, ale dlatego że są planowane duże inwestycje w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym oraz inwestycje z 50% dofinansowaniem z ministerstwa sportu. Z dochodów własnych na etapie planowania do oświaty dołożono 13.219.491 zł. W poprzednim roku na etapie planowania było 5.533.000 zł. W roku ubiegłym rezerwa na oświatę była w wysokości 2 mln. zł. Z uwagi na fakt, że ta rezerwa w tym roku jeszcze nie została wykorzystana w całości to Zarząd zdecydował o utworzeniu na przyszły rok rezerwy w wysokości 1.500.000 zł. Subwencja oświatowa przyszła wyższa o 2.442.000 zł. z uwagi na to że jest pełne obłożenie w MOW w Wierzbicy. Ośrodek Szkolno-Wychowawczy uruchomiony od 1 września został wprowadzony do systemu oświatowego na 18 uczniów niepełnosprawnych co też zwiększa subwencję. Subwencja zabezpiecza skutki podwyżek dla nauczycieli od 1 września tego roku. Stwierdziła, że w szkołach były realizowane projekty unijne, nie zostały one zakończone z powodu pandemii, wykorzystanie planowanych dotacji zostało wydłużone. Wprowadzono nowy projekt w CKZiU w Pionkach. Stwierdziła, że wszystko będzie zależało od sytuacji epidemicznej.

**Przewodniczący Komisji** poprosił o informację ile wyniosły nakłady inwestycyjne w oświacie.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że 5.662.377 zł. W tym roku na etapie planowania była to kwota 550.000 zł.

**Radna Anna Rogulska** stwierdziła że jest zaplanowanych dużo zadań drogowych. Zapytała, czy gminy wyraziły na 2021 rok chęć dołożenia swoich środków w wysokości 35%.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że na prośbę Starosty dyrektor PZDP do wszystkich gmin wystosowała pisma. Część gmin już zadeklarowała że będzie w finansowaniu uczestniczyła a część jest w trakcie uzgodnień. Zadania drogowe wprowadzone do budżetu mają deklaracje gmin o 35% dofinansowaniu na roboty budowlane. Nie ma jeszcze podpisanych porozumień i wprowadzonych środków do budżetu. Wprowadzono jedno zadanie, gdzie wójt nie zadeklarował dofinansowania i jest to zadanie na terenie gm. Jedlnia Letnisko ( Jedlnia – Czarna). Zostało ono wprowadzone warunkowo. Zarząd zdecydował, że jeśli prowadzone rozmowy nie dadzą efektu i gmina nie dofinansuje, to być może to zadanie zostanie wyprowadzone z budżetu.

Ponadto Zarząd wprowadził 5 nowych zadań dot. opracowania dokumentacji projektowych. Do tych zadań Starosta nie prosi o dofinansowanie. Niektóre gminy dokładają środki dobrowolnie, jak np. gm. Przytyk.

**Radna Irena Dygas** stwierdziła, że w projekcie budżetu jest zapis iż środki z Funduszu Pracy są niższe o 619.200 zł, wielkość dyrektywna.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że jest to informacja ministra pracy i polityki społecznej, który co roku nalicza środki na FP. Jest to wyliczane od ilości środków które otrzymuje PUP na walkę z bezrobociem . Na początku tego roku była to wyższa kwota.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, czy istnieje zagrożenie że Rada do końca roku nie przyjmie budżetu na rok przyszły.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że nie ma takiego zagrożenia. Obecnie jest rozstrzygane, czy budżet będzie przyjmowany na sesji korespondencyjnej, czy stacjonarnie. Zastrzeżeń do projektu budżetu do tej pory nie było, wszystkie Komisje opiniują go pozytywnie, nie wnioskowano o żadne poprawki.

Poinformowała ponadto, że w grudniu planowana jest sesja nadzwyczajna gdyż Wydział Zdrowia złożył wnioski do rezerwy ogólnej budżetu państwa o dofinansowanie zakupu sprzętu dla szpitala w Pionkach. W tej sprawie jest już zarządzenie, czekają na decyzję. Środki trzeba będzie szybko do budżetu wprowadzić, żeby można je było wydatkować.

**Radna Marzena Murawska** poinformowała, że powiat otrzymał pieniądze z rezerwy ogólnej w wysokości 800 tys. zł. Premier już podpisał zarządzenie kilka dni temu. Wniosek został przekazany do wojewody i teraz trzeba będzie podpisać porozumienie z wojewodą. Zapytała, czy wiadomo kiedy to porozumienie pomiędzy Starostą a Wojewodą zostanie podpisane.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że dzisiaj dyrektor Wydziału Zdrowia i Spraw Społecznych otrzymała zarządzenie. Dofinansowanie jest na kwotę 791.200 zł. Ogólny koszt zadania to 989.000 zł. Niestety nie udało się jeszcze ustalić daty podpisania porozumienia.

**Przewodniczący Komisji** zapytał, czy jest szansa na pozyskanie dodatkowych środków na budowę szpitala.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że został złożony wniosek do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na 28 mln. zł. Z tego co Starosta mówił wynika, że w przeciągu tygodnia, dwóch będzie wiadomo czy jakieś dofinansowanie powiat otrzyma. Przypomniała, że powiat otrzymał już 11 mln. zł. w tym roku.

**Radna Anna Rogulska** zapytała, czy dużo pracowników przystępuje do PPK.

**Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska** poinformowała, że w Starostwie jeszcze nie została rozpoczęta procedura. Tym tematem zajmuje się Biuro Kadr. Umowa ma zostać podpisana do końca kwietnia.

Na zakończenie poinformowała, że planowane wydatki w 2011 roku wynosiły 106.957.934 zł, na przyszły rok wynoszą 195.773.000 zł. Wydatki majątkowe w roku 2011 wyniosły 9.614.180 zł, na przyszły rok wynoszą 52.876.000 zł. Udział procentowy wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w 2011 roku wyniósł 9%, teraz 27%. Taki jest duży wzrost na przełomie 10 lat. Stan zadłużenia w 2011 roku wyniósł 14.511.779 zł czyli 13,6%, planowanych dochodów, a na 2021 rok jest planowany na kwotę 14.875.000 zł tj. 8,7% planowanych dochodów. Poziom zadłużenia kwotowo jest praktycznie taki sam, ale procentowo jest znaczna różnica.

Więcej pytań i uwag nie zgłoszono. Przy 5 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się **Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu powiatu na rok 2021.**

Następnie przy 5 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się **pozytywnie zaopiniowała Wieloletnią Prognozę Finansową.**

***Przystąpiono do realizacji 3 pktu porządku dziennego posiedzenia – opracowanie i zatwierdzenie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2021 rok.***

**Przewodniczący Komisji** przedstawił propozycję planu pracy Komisji na rok 2021. Stwierdził, że w pierwszej wersji, przesłanej radnym, nie zaplanował posiedzenia w sierpniu. Jednak po przemyśleniu proponuje w sierpniu przeprowadzić kontrolę funkcjonowania Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu w zakresie kultury fizycznej. Ponadto pojawiła się sugestia żeby uzupełnić ten temat o kontrolę prawidłowości naliczania i wypłacania nagród jubileuszowych w wybranych jednostkach oświatowych.

Zatem proponuje, aby temat na sierpień brzmiał: Kontrola funkcjonowania Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu w zakresie:

- kultury fizycznej
- prawidłowości naliczania i wypłacania nagród jubileuszowych w wybranych jednostkach.

Innych propozycji do planu pracy nie zgłoszono. Przy 5 głosach za, 0 przeciwnych, 0 wstrzymujących się **Komisja przyjęła plan pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2021,** z powyższą poprawką. Plan stanowi załącznik **Nr 3** do protokołu.

***Przystąpiono do realizacji 4 pktu porządku dziennego posiedzenia – sprawy różne.***

**Przewodniczący Komisji** poinformował, że zdecydował aby przesunąć bieżący temat tj. kontrolę funkcjonowania LO w Iłży na grudzień, a dzisiaj zaopiniować projekt budżetu na 2021 rok i Wieloletnią Prognozę Finansową.

Proponuje zatem kontrolę funkcjonowania LO w Iłży przeprowadzić na kolejnym posiedzeniu w dniu 8 grudnia, godz. 14.00 w sali konferencyjnej Starostwa.

Więcej spraw nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku dziennego posiedzenia **Przewodniczący** zamknął 21 posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 14.58.

Protokołowała:

Małgorzata Drózd

Przewodniczący Komisji

/ - / Jan Kowalczyk