

PROTOKÓŁ Nr 32/2021
posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów,
które odbyło się 15 września 2021 roku, o godz. 13⁰⁰

Przewodnicząca Komisji - Anna Rogulska
Protokolant - Alicja Dąbrowska

Przewodnicząca Komisji otworzyła posiedzenie Komisji, w którym uczestniczyło 6 radnych na ogólną liczbę 8 oraz zaproszeni goście (listy obecności radnych i zaproszonych gości są dołączone do protokołu)

Porządek obrad został przyjęty jednogłośnie i przedstawiał się następująco:

1. Zaopiniowanie informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu radomskiego za I półrocze 2021 roku.
2. Zaopiniowanie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany uchwały Nr 267/XXVI/2020 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 28 grudnia 2020 roku dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu radomskiego.
5. Sprawy różne.

Przystąpiono do realizacji punktu 1 porządku obrad - Zaopiniowanie informacji o przebiegu wykonania budżetu powiatu radomskiego za I półrocze 2021 roku.

Przewodnicząca Komisji poinformowała, że wszyscy radni otrzymali uchwałę RIO w sprawie opinii o przedłożonej informacji. Opinia jest pozytywna. Jest tylko uwaga dotycząca szpitali.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że ta uwaga w opinii RIO pojawia się co roku, ponieważ nasze szpitale z uwagi na słabą płynność finansową zaciągają zobowiązania wymagalne a skutek jest taki, że RIO opiniując plany finansowe i realizację za I półrocze musi się do tego odnieść. Przepisy stanowią jasno, jeżeli są zobowiązania wymagalne to kwalifikuje się to na dyscyplinę finansów publicznych, stąd taka uwaga. Dodała, że Szpitale kontrolowane są przez kontrolę wewnętrzną Starostwa i takie wnioski kierowane są do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, ale Rzecznik zawsze odstępuje od ukarania dyrektorów, ponieważ zawsze uzasadnia to tym, że nie są to celowe działania.

Następnie poinformowała, że RIO do naszego sprawozdania nie ma żadnych uwag. Odchylenia od realizacji budżetu za I półrocze są uzasadnione i nie ma żadnego zastrzeżenia do realizacji.

Realizacja budżetu przypadła na czas pandemii i były pewne utrudnienia, ale był to również czas, gdzie była możliwość pozyskania dużych środków zewnętrznych. Takie działania Zarząd czynił i to przekłada się na wysoki stopień realizacji dochodów na koniec I półrocza br.

I półrocze na planowaną kwotę dochodów 181.207.308,46 złotych zrealizowano dochody w wysokości 116.042.811,82 złotych, co stanowi 62,4% wskaźnika upływu czasu. Na

zrealizowanie tak wysokich dochodów przełożyło się przede wszystkim to, że w I półroczu na złożony wniosek do Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymaliśmy dofinansowanie na realizację inwestycji w Szpitalu w wysokości 14.538.186 złotych. Były też dochody ponadplanowe, które wpłynęły z Urzędu Miejskiego w Radomiu za rozliczenie dofinansowania do funkcjonowania PUP w Radomiu za zeszły rok około 1,6 mln złotych. Inne dochody, które były zaplanowane w większości były zrealizowane powyżej wskaźnika upływu czasu. W czterech tylko działach jest realizacja poniżej 50% i są to działy 010, 020, 854 i 926. Ale nie jest to nic niepokojącego, ponieważ w dziale 010 jest dotacja celowa od Wojewody na zadania rządowe i jest ona przekazywana pod konkretne potrzeby. W dziale 020 są przekazywane dochody z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa i również są przekazywane na wniosek na wypłatę ekwiwalentów. Niskie dochody są w dziale 926 ale mamy zaplanowaną dotację w wysokości 581.000 złotych z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie zadania realizowanego w naszych szkołach. Otrzymamy ją w II półroczu po zakończeniu i rozliczeniu zadania. W pozostałych działach dochody są powyżej wskaźnika upływu czasu.

Jeśli chodzi o stronę wydatkową to na planowaną kwotę 220.082.435,45 złotych wydatki zrealizowano w wysokości 76.623.762,15 złotych, czyli 34,8% wskaźnika upływu czasu. Realizacja wydatków jest podobna jak w poprzednich latach, ponieważ w I półroczu jest realizacja przede wszystkim wydatków bieżących związana z funkcjonowaniem i utrzymaniem jednostek. Niski jest wskaźnik realizacji wydatków majątkowych, co przekłada się na całłościowy procent wykonania, bo na planowaną kwotę 75.727.690 złotych zrealizowano wydatki w I półroczu w kwocie 10.832.302 złote. I półrocze to procedury przetargowe, podpisywanie umów, wyłanianie wykonawców a realizacja inwestycji i ich rozliczanie jest w II półroczu. Nie ma niebezpieczeństwa, że wydatki majątkowe nie zostaną zrealizowane. I półrocze to też jest zwiększenie dochodów o kwotę 9.600.000 złotych i wydatków o kwotę 24.309.000 złotych.

W I półroczu były umorzenia pożyczek dla Szpitala w Iłży i była to kwota 111.041 złotych, dla Szpitala w Pionkach – 399.980 złotych. W I półroczu udzielono pożyczki dla Szpitala w Iłży w kwocie 318.000 złotych. Tym samym I półrocze zamknęło się nadwyżką budżetową w kwocie 36.415.049 złotych przy planowanym deficycie.

Stan zadłużenia na koniec I półroczu to jest kwota 9.887.500 złotych, czyli 5,46% planowanych dochodów. Zadłużenie jest na bezpiecznym poziomie.

Przewodnicząca Komisji zapytała, czy były mniejsze wpływy do budżetu z podatków od osób fizycznych w związku z trwającą epidemią.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska odpowiedziała, że nie. Wyjaśniła, że do budżetu została przyjęta kwota niższa niż wskazana przez Ministra Finansów asekurując się i zabezpieczając przed sytuacją, gdyby był problem z płynnością. Ale dochody, które wpływają z tego tytułu do budżetu są zrealizowane ponad plan. W CIT-ach mamy jeszcze większe dochody niż planowaliśmy.

Przewodnicząca Komisji zapytała o należności wymagalne, które wynoszą 1,2 mln złotych

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska wyjaśniła, że te należności dotyczą całego powiatu. W stosunku do wszystkich tych należności prowadzona jest egzekucja zarówno w Starostwie jak i jednostkach organizacyjnych. Duża kwota tych należności rośnie w Starostwie ponieważ od pewnego czasu realizowane jest zadania związane z porzuconymi pojazdami, które musimy holować i przechować na parkingu i za to ponosić opłaty. I jednocześnie próbować ustalić właściciela i naliczać należności do zwrotu. Nie zawsze jest od kogo dochodzić tych należności. I z tego tytułu te należności poważnie rosną. Jest już kwota ponad 500.000 złotych. Duże należności też mamy zadań, które są realizowane w zakresie administracji rządowej. To też są

często spółki, które już nie istnieją. Te należności są Skarbu Państwa a powiat z tego ma 25% lub 5% dochodu.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali informację o przebiegu wykonania budżetu powiatu radomskiego za I półrocze 2021 roku.

Przystąpiono do realizacji punktu 2 porządku obrad – Zaopiniowanie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej odnosi się również do WPF i też nie ma uwag do tego dokumentu. Dane zawarte w WPF są spójne z uchwałą budżetową. Te sprawozdania są ze sobą powiązane. Planowana kwota przychodów to 44.218.126 złotych. Zostały one zrealizowane w kwocie 73.062.893 złote. Natomiast na planowaną kwotę rozchodów 5.343.000 złotych zrealizowano rozchody w kwocie 2.830.500 złotych. Rozchody są z tytułu zaciągniętych kredytów. Wskaźnik obciążenia budżetu na koniec I półrocza to 4,09%. Jest poniżej wskaźnika wyliczanego dla powiatu. Patrząc na wykaz przedsięwzięć to na planowaną kwotę 74.311.354 złote zrealizowano w I półroczu przedsięwzięcia w kwocie 11.459.908 złotych. Ale to wynika z tego, że większość zadań jest w trakcie realizacji. Na 22 zadania na koniec czerwca było podpisanych 17 umów i to zaangażowało środki na kwotę ponad 27 mln złotych. Jeśli chodzi o wydatki bieżące w przedsięwzięciach to na planowaną kwotę 1.889.280 złotych na I półrocze zrealizowano je w kwocie 927.535 złotych, co stanowi 49,1%.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2021 roku.

Przystąpiono do realizacji punktu 3 porządku obrad – Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok.

Projekt uchwały dotyczył zmian w następujących rozdziałach:

- 60014 – drogi publiczne powiatowe, gdzie zwiększa się dochody i wydatki o milion złotych. Środki pochodzą z Gminy Przytyk na zadanie inwestycyjne pn. „3336W Wieniawa – Przytyk - Jedlińsk – gmina Przytyk, Jedlińsk”,
- 60014 – drogi publiczne powiatowe, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 2.278.815,78 złotych w związku z uzyskaniem 60% dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne „3505W Jaszowice – Wacławów – Sławno – gmina Wolanów, Zakrzew”,
- 60014 – drogi publiczne powiatowe, przenosi się wydatki między:

- paragrafami tj. oszczędności w kwocie 400.000 złotych przenosi się na zimowe utrzymanie dróg z uwagi na planowane rozpoczęcie procedury przetargowej na zimowe utrzymanie dróg na sezon 2021/2022,
- zadaniami inwestycyjnymi z drogi Pionki – Podgóra, ulica Spacerowa i Polna – miasto Pionki w kwocie 448.270 złotych oraz z drogi Przytyk–Kozuchów do drogi krajowej nr 48 – gmina Przytyk w kwocie 49.815 złotych na drogi:
 - Wieniawa – Przytyk - Jedlińsk – gmina Przytyk, Jedlińsk w kwocie 298.085 złotych (jest to kwota per saldo) z jednoczesnym rozszerzeniem zakresu rzeczowego. Na to zadanie trafiają środki z rezerwy subwencji ogólnej. Powiat otrzymał dofinansowanie w kwocie 3.646.250 złotych z rezerwy na zadanie Pionki – Podgóra ul. Spacerowa, a ponieważ dofinansowanie z tej rezerwy może wynosić 50% do wartości kosztów kwalifikowanych powstała nadwyżka w wysokości 448.270 złotych, która za zgodą mogła być przeznaczona na zadanie Wieniawa – Przytyk – Jedlińsk. Zadanie to zostaje rozszerzone o budowę ścieżki rowerowej na odcinku długości prawie 1 km.
 - Jedlnia – Sokoły – Pionki – miasto Pionki w kwocie 200.000 złotych. W ramach tego zadania wykonana zostanie przebudowa drogi w zakresie poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego na przejściu dla pieszych w Pionkach na Alei Jana Pawła II. Zadanie to zostało zgłoszone do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W celu podpisania umowy z wykonawcą, należy zabezpieczyć środki własne,
- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii, gdzie zwiększa się wydatki budżetu powiatu o kwotę 98.000 złotych (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja pomieszczenia na Biuro Obsługi Klienta Wydziału GKN Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Granicznej 24”, z przeznaczeniem m.in. na prace budowlane, wykonanie instalacji elektryczno-wentylacyjnej, centralnego ogrzewania, stolarki meblowej oraz sfinansowanie wynagrodzenia inspektora budowlanego,
- 73016 – pomoc materialna dla studentów i doktorantów, zwiększa się wydatki o kwotę 60.000 złotych z przeznaczeniem na wypłatę stypendium studentom kształcącym się w szkole wyższej na kierunku lekarskim. Środki pochodzą z rozdziału 85111 – szpitale ogólne, gdzie zmniejsza się wydatki o ww. kwotę w związku z niewykorzystaniem środków na pokrycie straty SPZZOZ-Szpital w Iłży i SPZZOZ w Pionkach
- 75020 - starostwa powiatowe, zwiększa się wydatki o kwotę 45.000 złotych (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych) z przeznaczeniem na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja łazienki na I piętrze budynku Starostwa Powiatowego w Radomiu”,
- 80115 – technika, zwiększa się wydatki o kwotę 40.000 złotych na zadanie inwestycyjne pn. „Dostosowanie łazienek na parterze budynku oraz budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy sali gimnastycznej w budynku Zespołu Szkół w Pionkach,
- 80134 – szkoły zawodowe specjalne, zwiększa się wydatki o kwotę 67.432 złote na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami” dla SOSW w Chwałowicach,

- 80115 – technika, z Zespołu Szkół w Pionkach z zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie dokumentacji projektowej na dostosowanie łazienek na parterze budynku oraz budowa podjazdu przy sali gimnastycznej dla osób niepełnosprawnych w budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach” przenosi się środki w kwocie 3.005 złotych do Starostwa Powiatowego w Radomiu na zadanie inwestycyjne pn. „Dostosowanie łazienek na parterze budynku oraz budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy sali gimnastycznej w budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach”,
- 80134 – szkoły zawodowe specjalne, z Zespołu Szkół i Placówek w Chwałowicach z zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Chwałowicach wraz z zakupem pierwszego wyposażenia ośrodka oraz budowa przy budynku ośrodka mini obserwatorium astronomicznego i amfiteatru” przenosi się środki w kwocie 60.000 złotych do Starostwa Powiatowego w Radomiu, które będą stanowić wkład własny na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa, dostawa i montaż zewnętrznego dźwigu elektrycznego dla uczniów z niepełnosprawnością ruchową i intelektualną w internacie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, Chwałowice 247”,
- 85111 – szpitale ogólne zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 4.220.433 złote. Środki te stanowią dotację przekazaną od Wojewody na zadanie inwestycyjne pn. „Zakup Tomografu Komputerowego i aparatu Rtg oraz dostawa sprzętu stanowiącego pierwsze wyposażenie pawilonu zabiegowego dla SPZZOZ w Pionkach im. Lecha i Marii Kaczyńskich – Pary Prezydenckiej” realizowane w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa stanu infrastruktury Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach poprzez rozbudowę infrastruktury, rewitalizację istniejącego budynku w jednej lokalizacji wraz z dokumentacją oraz zakup pierwszego wyposażenia” – etap I. Udział powiatu to kwota 2.334.429 złotych, dofinansowanie Szpitala to 39.578,65 złotych,
- 85202 – domy pomocy społecznej, zwiększa się wydatki budżetu powiatu o kwotę 61.528 złotych (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych), z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu osób z niepełnosprawnością, mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Jedlance” na zabezpieczenie wkładu własnego, w związku z uzyskaniem dofinansowania w kwocie 105.000 złotych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie, przenosi się oszczędności w kwocie 6.270 złotych między paragrafami z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatku stażowego psychologa zatrudnionego na zastępstwo oraz wyższych niż planowano nagród jubileuszowych,
- 85395 – pozostała działalność, zwiększa się wydatki budżetu powiatu o kwotę 18.720 złotych na zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa Powiatowego Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Krzyżanowicach” (z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych), w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na usługi nadzoru inwestorskiego,

- 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, przenosi się wydatki w kwocie 13.501 złotych między paragrafami z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Powiatowego Zespołu do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności,
- 85508 – rodziny zastępcze przenosi się wydatki budżetu powiatu między:
 - paragrafami, tj. oszczędności w kwocie 12.525 złotych przenosi się na sfinansowanie umowy na zastępstwo koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej,
 - powiatami, oszczędności z powiatu kozienickiego w kwocie 19.649 złotych, w związku z usamodzielnieniem się trójki dzieci przenosi się do: powiatu ostrowieckiego w kwocie 1.106 złotych, powiatu pruszkowskiego w kwocie 11.753 złote i powiatu skarżyskiego w kwocie 6.790 złotych, w związku ze zmianą stawki kosztów utrzymania dziecka i charakteru rodziny zastępczej z rodziny niezawodowej na zawodową oraz podpisaniem nowego porozumienia ze spokrewnioną rodziną dziecka.

Poza tym Zarząd proponuje Radzie odstąpienie od zaciągania planowanego długoterminowego kredytu w wysokości 7,5 mln złotych. Kredyt był wstępnie planowany na 4 lata na pokrycie deficytu budżetowego, ale w związku z tym, że I półrocze zamknęło się nadwyżką, więc nie ma potrzeby aby go zaciągać. Kwotę 7,5 mln złotych zastępuje się wolnymi środkami i nadwyżką budżetową.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 4 porządku obrad - Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany uchwały Nr 267/XXVI/2020 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 28 grudnia 2020 roku dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu radomskiego.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że zwiększa się dochody per saldo o kwotę 6.996.283,78 złote, zmniejsza się dochody bieżące o kwotę 502.985 złotych, ponieważ zmniejszyła się dotacja na składkę zdrowotną za osoby bezrobotne w PUP a zwiększają się dochody majątkowe o kwotę 7.499.248,78 złotych. Zwiększenie wydatków ogółem jest o kwotę 7.326.963,78 złote, z tego wydatki bieżące zmniejsza się o 502.965 złotych, a wydatki majątkowe zwiększają się o kwotę 7.829.928,78 złotych. Tym samym zwiększa się deficyt o kwotę 330.680 złotych. Deficyt jest zwiększony z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Zmiany w przychodach wynikają z rezygnacji z zaciągania kredytu w wysokości 7,5 mln złotych i wprowadzeniu w to miejsce nowych środków i nadwyżki budżetowej. W wykazie przedsięwzięć zwiększenia wydatków są o kwotę per saldo 7.828.968 złotych na zadaniach bieżących i na zadaniach majątkowych. Nowe zadanie bieżące to stypendia, natomiast przy zadaniach inwestycyjnych jest budowa, dostawa i montaż zewnętrznego dźwigu elektrycznego dla SOSW w Chwałowicach i dostosowanie łazienek na parterze budynku oraz budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy sali gimnastycznej w budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach. Będzie to zadanie dwuletnie. Na budowę montaż dźwigu jest kwota 141.000 złotych, natomiast na dostosowanie łazienek jest kwota 63.265 złotych. Jeśli chodzi o stypendia to na 2022 roku jest kwota 180.000 złotych, a w roku 2023 jest kwota 120.000 złotych.

Zmiany, które są w WPF w kolejnych latach wynikają z tego, że wprowadzamy do WPF planowane przychody z udzielonych pożyczek dla dwóch szpitali i zmniejszamy rozchody w związku z tym, że odstępujemy od zaciągnięcia planowanego kredytu.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 3 porządku obrad – Sprawy różne.

Nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodnicząca Komisji** zamknęła **32** posiedzenie o godz.14.45.

Protokołowała:

Alicja Dąbrowska

Przewodnicząca Komisji

Anna Rogulska