

PROTOKÓŁ Nr 36/2021
posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów,
które odbyło się 27 grudnia 2021 roku, o godz. 14⁰⁰

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)

Uwag do porządku nie zgłoszono.

Radni jednogłośnie przyjęli porządek obrad, który przedstawiał się następująco:

1. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2021 rok.
2. 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.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Powiatu Radomskiego za lata 2021-2022.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021.
5. Sprawy różne.

Przystąpiono do realizacji punktu 1 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:
 - zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 1.706.589,13 złotych w związku z otrzymanym dofinansowaniem ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie inwestycyjne pn. „3570W Zakrzew-Wolanów-Augustów – gmina Kowala, Wolanów, Zakrzew”,
 - zwiększa się wydatki o kwotę 11.021,38 złotych, które pochodzą z odsetek od środków RFIL, z przeznaczeniem na zadanie pn. „3518W Wola Goryńska-Stare Mąkosy-Jedlnia – gmina Jastrzębia”
 - zmniejsza się dochody o kwotę 13.199,81 złotych, będą one wprowadzone w dziale 758,
- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii:
 - zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 98.000 złotych na zadaniu inwestycyjnym pn. „Adaptacja pomieszczenia na Biuro Obsługi Klienta Wydziału GKN Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Granicznej 24” w związku z brakiem możliwości

- wykonania ww. zadania w bieżącym roku, w następstwie okoliczności związanych z obowiązywaniem stanu epidemii (zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu),
- przenosi się oszczędności w kwocie 546 złotych między paragrafami, w celu rozliczenia ze środków dotacji celowej,
 - 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się dochody o kwotę 125.153 złote. Środki pochodzą z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej i przeznaczone zostaną na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu,
 - 75816 – wpływy do rozliczenia, zwiększa się dochody o kwotę 24.221,19 złotych, w związku z naliczonymi odsetkami bankowymi od środków RFIL na wyodrębnionym rachunku bankowym,
 - 80134 – szkoły zawodowe specjalne, zmniejsza się wydatki o kwotę 67.432 złote na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu dzieci i młodzieży z niepełnosprawnościami” w związku z brakiem możliwości dostarczenia przedmiotu zamówienia do końca bieżącego roku. Zadanie przeniesiono do realizacji na 2022 rok,
 - 80120 – licea ogólnokształcące, przenosi się oszczędności w kwocie 650 złotych między paragrafami z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników gdzie potrzeby okazały się wyższe niż planowano,
 - 85202 – domy pomocy społecznej:
 - zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 3.000 złotych. Dochody pochodzą z darowizny pieniężnej przekazanej przez osobę prawną i przeznaczone zostaną na zakup pościeli dla mieszkańców DPS w Wierzbicy, zgodnie z wolą darczyńcy,
 - zmniejsza się wydatki budżetu o kwotę 61.528 złotych na zadaniu inwestycyjnym pn. „Zakup samochodu osobowego typu „mikrobus” do przewozu osób z niepełnosprawnością, mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Jedlance”, w związku z brakiem możliwości dostarczenia przedmiotu zamówienia do końca br. Zadanie przeniesiono do realizacji na 2022 rok
 - 85203 – ośrodki wsparcia, przenosi się oszczędności w kwocie 754 złote między paragrafami, z przeznaczeniem na zakup materiałów do pracowni terapeutycznych oraz środków czystości i materiałów biurowych (ww. zmiany wprowadza się także w planie finansowym zadań z zakresu administracji rządowej),
 - 85321 – zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, przenosi się oszczędności w kwocie 3.505 złotych między paragrafami, z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych i środków do dezynfekcji,
 - 85406 – poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne, przenosi się oszczędności w łącznej kwocie 3.409 złotych na wypłatę nagrody jubileuszowej pracownikowi, który udokumentował prawo do jej otrzymania,

- 85420 – młodzieżowe ośrodki wychowawcze, oszczędności w kwocie 2.500 złotych przenosi się między paragrafami z przeznaczeniem na zakup wyposażenia do internatu m.in. pościeli, naczyń i sztucców dla wychowanek Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Wierzbicy.

Radny Mirosław Ślifirczyk zapytał o deficyt budżetu, który wynosi 29 mln złotych. W projekcie uchwały wymienione są źródła pokrycia tego deficytu. Taką główną kwotą jest 18,5 mln złotych. Poprosił o przybliżenie tego tematu.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska wyjaśniła, że te pieniądze pochodzą głównie z RFIL, weszły one do budżetu jako przychody i wpływają na wysokość deficytu. Wpłynęły one na rachunek budżetu w 2020 roku. 11.102.349 złotych pochodzi z RFIL z pierwszego rozdania, gdzie nie był składany żaden wniosek, 1.550,23 złotych z opłat i kar za korzystanie ze środowiska a reszta pochodzi z RFIL z wniosku, który był składany na Szpital w Pionkach. Tak samo jest z tą kwotą 18.467.000 złotych. One też wpłynęły na rachunek powiatu w roku 2020. I weszły jako przychody, czyli te niewykorzystane środki na rachunku powiatu do 2021 roku.

Po przeprowadzonej dyskusji członkowie Komisji pozytywnie jednogłośnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 2 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 przedłożony projekt uchwały zawiera zmiany zarówno w zakresie dochodów, wydatków jak i deficytu i przychodów. Zwiększono dochody o kwotę 2.715.799, 51 złotych z tego dochody majątkowe o kwotę 1.706.589,13 złotych. Zwiększono tym samym wydatki o kwotę 2.363.686, 51 złotych, wydatki majątkowe o kwotę 1.490.650,51 złotych. Następuje zmniejszenie deficytu o kwotę 352.113 złotych i tym samym zmniejszenie przychodów z nadwyżki budżetowej o tę samą kwotę. Zmiany wynikają ze zmian, które były wprowadzane w uchwałach Zarządu jak i też przygotowanej uchwały na najbliższą sesję. Natomiast w wykazie przedsięwzięć następują zmiany w dwóch zadaniach inwestycyjnych Wola Goryńska – Stare Mąkosy – Jedlnia o kwotę 11.021,38 złotych, a na zadaniu Zakrzew-Wolanów-Augustów – gmina Kowala, Wolanów, Zakrzew o kwotę 1.706.589,13 złotych. Ma to przede wszystkim związek z wprowadzeniem środków z RFRD.

Wskaźnik zadłużenia powiatu jest na tym samym poziomie i wynosi 3,97%. Wszystkie wskaźniki, które wynikają z ustawy są spełnione przez cały okres obowiązywania WPF.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji pozytywnie jednogłośnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 3 porządku obrad – Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Powiatu Radomskiego za lata 2021-2022.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że powiat ma obowiązek badania sprawozdania finansowego, ponieważ liczba mieszkańców przekracza 150 tysięcy. Wynika to z ustawy o finansach publicznych. Wyboru podmiotu dokonuje się raz na dwa lata. Wpłynęło 5 ofert, wygrała firma, która zaproponowała najniższą ofertę na kwotę 34.440 złotych Spółka Audytorka „Prowizja” z Krakowa.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 4 porządku obrad - Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021.

Projekt uchwały zawierał wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021 tj.:

- na regulację stanu prawnego nieruchomości zajętych pod pas drogowy dróg: Suskowola-Policzna oraz gr. woj.-Seredzice-Iłża - kwoty **206.400 zł**
- na dokumentację projektową na rozbudowę dróg:
 - „Zapewnienie spójności komunikacyjnej dróg powiatowych Stara Błotnica-Jedlanka oraz Urbanów-Jedlanka na terenie gminy Jedlińsk” z **kwotą 8.610 złotych,**
 - Zakrzew-Gulin-Wsola-Wojciechów - gmina Jedlińsk, Jastrzębia, Zakrzew” z kwotą **117.957 złotych,**
 - Iłża – Rybiczyna – Grabowiec – gmina Iłża z kwotą **92.988 złotych,**
 - Zakrzew – Wolanów – Augustów – gmina Kowala, Wolanów, Zakrzew” z kwotą **43.542,50 złotych,**
 - Orońsko – Dąbrówka Zabłotnia – Ruda Mała gmina Kowala” z kwotą **127.000 złotych.**
- na rozbudowę i przebudowę nw. dróg:
 - „Jaszowice-Wacławów-Sławno - gmina Wolanów, Zakrzew” – **39.135,24 złotych**
 - „Jedlnia-Sokoły-Pionki - miasto Pionki” – **270.928,41 złotych,**
 - „Gaj-Tomaszów - gmina Skaryszew” – **387.240,33 złotych**
- na zakup traktora z osprzętem – **230.000 zł**
- na zakup samochodu ciężarowego – **164.347 zł**
- na zadaniu inwestycyjnym pn. „Wykonanie systemu sygnalizacji pożarowej oraz oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego w budynku Oddziału II DPS w Jedlance wraz z dokumentacją projektowo-kosztorysową”, - **15.018,80 złotych**
- na zakup i dostawę urządzeń wielofunkcyjnych, drukarek laserowych, laptopów, sprzętu komputerowego, zasilaczy UPS, projektora, dysków twardych oraz oprogramowania biurowego i systemowego - **46.602,24 zł,**
- na „Dostosowanie łazienek na I i II piętrze budynku oraz budowa szybu, zakup i montaż windy dla potrzeb osób niepełnosprawnych w budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach”- **33.000 złotych.**

Terminy realizacji ww. zadań ustala się do 30 czerwca 2022 roku.

Radny Mirosław Ślifirczyk zapytał, czy na którymś zadaniu naliczone są kary umowne z tytułu nieterminowego wykonania zadania.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska odpowiedziała, że nie. Dodała, że w okresie epidemii naliczanie kar jest problematyczne, ponieważ ustawy nie pozwalają ich egzekwować. Ale jest możliwość przeniesienia zadań do wydatków niewygasających, po uprzednim uzasadnieniu wykonawców, dlatego zadania nie zostaną wykonane w terminie.

Członkowie Komisji jednogłośnie pozytywnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 5 porządku obrad – Sprawy różne.

Starosta Radomski Waldemar Trelka poprosił p. Skarbnik o informację w sprawie odniesienia się do projektowanego budżetu w stosunku do budżetów z lat poprzednich. Ma na myśli inwestycje, zadłużenia, deficyt. Ta informacja byłaby przekazana wszystkim radnym na sesji.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że w 2002 roku kwota planowanych wydatków ogółem wynosiła 214.410.218,08 złotych z tego wydatki majątkowe 62.276.021,49 złotych. Udział procentowy wydatków majątkowych w wydatkach ogółem 29%. W roku 2011 wydatki ogółem wynosiły 106.957.934 złote, wydatki majątkowe stanowiły 9.614.080 złotych, co stanowiło 9%. Deficyt na rok 2022 jest wysoki i wynosi 41.229.210,65 złotych, ponieważ wprowadzane są przychody, które wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków danego roku. Plan zadłużenia to kwota 13.250.000 złotych, co stanowi 7,7%. Deficyt w 2011 roku był niski i wynosił 358.732 złote, stan zadłużenia natomiast wynosił 14.511.779 złotych i stanowił 13,6% planowanych dochodów.

Starosta Radomski Waldemar Trelka poprosił p. Skarbnik aby przygotować taką informację wskazując jeszcze lata następne i rozdać ją radnym na sesji.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że do radnych przesłana została uchwała Zarządu Powiatu dotycząca wyboru długości średniej arytmetycznej stosowanej do wyliczenia relacji określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych. Artykuł ten określa na jakim poziomie gminy, powiaty, jednostki samorządu mogą się zadłużać. Został wprowadzony obowiązek narzucający na organ wykonawczy do wyboru relacji do wyliczania zakresu. Mógł to być okres 3 letni albo 7 letni. Zarząd wybrał okres 7 letni, ponieważ liczy się tu średnią arytmetyczną relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku a pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów bieżących. Okres ten będzie obejmował lata 2022 -2025. Patrząc na WPF i na lata już zrealizowane, gdzie były bardzo wysokie wydatki inwestycyjne łącznie z 2021 rokiem to relacja tej nadwyżki operacyjnej, która jest istotna do wyliczania tego wskaźnika pokazywała dużą wartość kwotową. Bo nie wiadomo jak będzie się kształtował nasz budżet w roku 2025, czy 2024 mówi tu o relacjach bieżących do majątkowych, nie wiadomo jakie będą te wartości dofinansowania i jakie też będą koszty utrzymania jednostek, więc bezpieczniej dla powiatu jeśli weźmie się okres 7 letni bo bazuje się już na latach, które są pewne i których ta nadwyżka operacyjna jest bardzo duża. Będzie to liczone od roku 2016.

Dodała, że wprowadzenie tej relacji do systemu spowodowało, że zmieniała się szata graficzna WPF, kwoty pozostały bez zmian. WPF jeszcze raz został przesłany radnym. Teraz WPF będzie się zaczynał od 2022 roku, nie będzie pokazanych lat poprzednich.

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodnicząca Komisji** zamknęła **36** posiedzenie o godz.15.10.

Protokołowała:

Przewodnicząca Komisji

Alicja Dąbrowska

Anna Rogulska