

PROTOKÓŁ Nr 54/2023
posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów,
które odbyło się 21 czerwca 2023 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.

Członkowie Komisji jednogłośnie przyjęli nw. porządek obrad:

1. Rozpatrzenie raportu o stanie powiatu radomskiego w roku 2022.
2. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2022 rok.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2023 rok.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany uchwały Nr 517/L/2022 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 28 grudnia 2022 roku dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu radomskiego.
5. Sprawy różne.

Przystąpiono do realizacji punktu 1 porządku obrad – Rozpatrzenie raportu o stanie powiatu radomskiego w roku 2022.

Główny specjalista z Wydziału Inwestycji Jarosław Daszkiewicz poinformował, że Raport jest dokumentem, który zgodnie z ustawą przedkłada się Radzie Powiatu, która go rozpatruje i podejmuje uchwałę w sprawie udzielenia lub nieudzielenia Zarządowi absolutorium. Dokument jest szeroki, obejmuje zakresy, czy też obszary tematyczne, którymi Zarząd się zajmuje.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji jednogłośnie przyjęli przedmiotowy materiał.

Przystąpiono do realizacji punktu 2 porządku obrad - Zaopiniowanie sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2022 rok.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że sprawozdanie finansowe składa się z bilansu z wykonania budżetu, łącznego bilansu wszystkich jednostek budżetowych powiatu, łącznego rachunku zysków i strat, łącznego zestawienia zmian Funduszu oraz informacji. Jest to sprawozdanie sporządzane w oparciu o księgi rachunkowe prowadzone przez nasze jednostki budżetowe i przez Starostwo. Sprawozdanie zostało poddane badaniu przez biegłego

niezależnego rewidenta, który stwierdził, że księgi rachunkowe prowadzone są w sposób jasny, przejrzysty, rzetelny. Zostało ono sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie a przede wszystkim z ustawą o rachunkowości jak również ze Statutem Powiatu. Sprawozdanie zostało przesłane do RIO, która również nie wniosła do niego żadnych uwag. Bilans z wykonania budżetu po stronie aktywów i pasywów na koniec 2022 roku zamyka się kwotą 62.746.583 złote. Natomiast łączny bilans powiatu po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 625.266.971 złotych. W stosunku do roku poprzedniego odnotowano wzrost o kwotę 50.690.000 złotych. Jeśli chodzi o rachunek zysków i strat rok 2022 zamknął się sumą na plus 54.121.446 złotych. Zmiany w funduszu spowodowały zwiększenie o kwotę 43.848.170 złotych. Jest to wzrost w stosunku do roku 2021. Kwoty te pokazują obraz bilansu powiatu. Są to dane, które wynikają z ksiąg rachunkowych i są z nimi zgodne. Oczywiście te sprawozdania są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi, z operacji finansowych, które są składane miesięcznie oraz kwartalnie do RIO. Materiały te były przedmiotem badania Komisji Rewizyjnej. Komisja Rewizyjna sporządziła wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi. Wniosek ten otrzymał pozytywną opinię RIO.

Następnie poinformowała, że wszystkie Komisje opiniowały sprawozdania. Na wszystkich Komisjach omawiała sprawozdanie z wykonania budżetu w sposób szerszy skupiając się na działach, które są w zakresach poszczególnych komisji. Sprawozdanie ma pozytywną opinię RIO. Odchylenia jakie są w realizacji budżetu wynikały z pozytywnych uwarunkowań, które nie wpływają w sposób negatywny na wykonania budżetu. A dotyczyły niezrealizowanych zadań, ale zostało to uzasadnione. Pozytywna jest opinia z rekomendacją do udzielenia absolutorium dla Zarządu za zeszły rok.

Rok 2022 był rokiem ciężkim ze względu na panującą pandemię, konflikt zbrojny w Ukrainie, ale pomimo tego dochody wykonano w kwocie 220.035.000 złotych, co stanowi 102,5% założonego planu. To pokazuje, że dochody zostały oszacowane w sposób realny, rzetelny. Z tego ponad 25 mln złotych to są dochody majątkowe. Poza dochodami majątkowymi było ponad 25 mln złotych przychodów. Były one przede wszystkim z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Sumując dochody majątkowe i przychody to ponad 50 mln złotych zostało wprowadzonych do budżetu środków zewnętrznych na inwestycje.

Jeśli chodzi o wydatki, to kwota zrealizowanych wydatków stanowi 245.903.000 złotych, tj. 94,1% wskaźnika realizacji budżetu. Ten wskaźnik na przestrzeni lat był podobny. Wydatki inwestycyjne, majątkowe to kwota ponad 90 mln złotych. Przy tak wysokich wydatkach, bardzo wysokie są wydatki majątkowe, które stanowią 36,7% wykonania budżetu. Bo do 2021 roku odnotowaliśmy wzrost ogółu wykonanych wydatków o 36 mln złotych, czyli o 17,6%, ale wydatki majątkowe wzrosły o 21 mln złotych w stosunku do 2021 roku. Ważne jest, że nie rosną tylko wydatki bieżące ale rosną przede wszystkim wydatki majątkowe.

Jeśli chodzi o wydatki to na pierwszym miejscu są szpitale. Prawie 40 mln złotych wydatkowano w roku 2022 na szpitale, a przede wszystkim na Szpital w Pionkach, który był realizowany przy dofinansowaniu środków zewnętrznych z RFIL – prawie 24 mln złotych. Na drugim miejscu są drogi, na które wydatkowano ponad 35 mln złotych. Zrealizowano 16 inwestycji przy też dużym dofinansowaniu z RFRD, z subwencji ogólnej jak również z pomocy finansowej gmin. Zarząd realizując budżet, przeznaczając tak duże środki na szpitale, na drogi nie zapomniał też o innych kluczowych zadaniach powiatu jak o pomocy społecznej, gdzie też poszły duże środki bo ponad 6 mln złotych. Zakończona została budowa Powiatowego Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego, na które było duże dofinansowanie prawie 3 mln złotych z Funduszu Solidarnościowego. Placówka ta funkcjonuje od 1 stycznia br. Na oświatę zostało przeznaczonych ponad 6 mln złotych. Rozpoczęto również nowe zadania, ale kluczowe wydatki będą w roku 2023. Pozyskano ogromne środki z Polskiego Ładu ponad 16 mln złotych na trzy duże inwestycje – III etap budowy Szpitala w Pionkach, kompleksowa modernizacja w ZS im. J. Śniadeckiego w Pionkach, budowa amfiteatru, łącznika w ZSiP w Chwałowicach. W

roku 2022 zostały też rozpoczęte inwestycje, które będą kontynuowane w tym roku. Patrząc globalnie na całość budżetu przy planowanym deficycie i wprowadzeniu przychodów ponad 25 mln złotych i gdyby one były wprowadzone jako dochody to nie byłoby deficytu. Ponadto Zarząd zrezygnował z zaciągnięcia planowanego długoterminowego kredytu w wysokości 10 mln złotych, który miał pokryć planowane wydatki w budżecie. To pokazuje, że odstąpiono od zaciągnięcia kredytu, zrealizowano inwestycje na ponad 90 mln złotych nie zadłużając powiatu, gdzie stan zadłużenia powiatu na koniec roku wynosi 3.250.000 złotych, co stanowi 1,5% wykonanych dochodów. Nigdy nie było tak dobrej sytuacji finansowej powiatu. Te kwoty pokazują obraz realizacji budżetu i pracę jaką w to włożył Zarząd i wszystkie jednostki realizujące te zadania.

Przewodniczący Rady stwierdził, że nigdy w historii samorządu nie było takiego budżetu żeby 37% przeznaczyć na inwestycje. Pokazuje to, że budżet państwa nie jest w złej formie. Gdyby nie środki rządowe, to nie wie czy byłoby 15% na inwestycje. Podziękował i pogratulował p. Staroście, jednostkom realizującym inwestycje i Radzie Powiatu, która zawsze akceptuje budżet, który p. Starosta z Zarządem przedstawia.

Radny Tadeusz Osiński stwierdził, że Rząd daje pieniądze tylko inną kwotę zadłużenia podaje Polakom a inną do Brukseli. Różnica jest 322 mld złotych. Masa pieniędzy idzie przez BGK i fundacje, nie przez budżet państwa.

Radny Zbigniew Dziubasik stwierdził, że istotną rzeczą jest to, że te różne kwoty, które pojawiają się w informacji do instytucji unijnych i w kraju one mają swoje uzasadnienie. 200 mln złotych poszło na tarcze, które pomogły naszym przedsiębiorcom. Te pieniądze poszły w rozwój kraju. Mówienie o tym, że gdzieś giną pieniądze to jest czysta demagogia. Dodał, że dla powiatu radomskiego budżet państwa jest bardzo dobry jak i dla wielu samorządów. Tego nigdy nie było. Pamięta doskonale jak na sesjach poprzedni starostowie skarżyli się, że nie ma pieniędzy, składane są wnioski ale nie dostajemy pieniędzy. Jeżeli Rząd widzi potrzeby samorządów i widzi potrzebę zrównoważonego rozwoju kraju to tylko przyklaskiwać. Poza tym inne kraje są bardziej zadłużone bo na 95% PKB a my mamy niecałe 50%, a jeżeli nawet mielibyśmy 60% to nie jest tragedia. Należy na to patrzeć w porównaniu do innych krajów. Należy cieszyć się z tego co mamy. Perspektywy na rok 2023 są bardzo dobre. Ma nadzieję, że uda się kontynuować ten rozwój. Powiat się rozwija w każdej dziedzinie. Są z tego dumni. Jest się czym pochwalić.

Po przeprowadzonej dyskusji członkowie Komisji pozytywnie jednogłośnie zaopiniowali sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2022 rok.

Przystąpiono do realizacji punktu 3 porządku obrad – Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2023 rok.

Projekt uchwały dotyczył zmian w następujących rozdziałach:

- 60014 – drogi publiczne powiatowe, gdzie zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 1,4 mln złotych w związku z otrzymaniem dotacji z budżetu województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3539W Radom-Gębarzów-Polany – gmina Kowala, Skaryszew, Wierzbica”,
- 60014 – drogi publiczne powiatowe, zwiększa się wydatki o 6.649.690 złotych, które przeznacza się na:

- „Rozbudowę obiektu mostowego przez rzekę Wiązownicę wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk od skrzyżowania z drogą powiatową nr 3334W do drogi gminnej 350913W – gmina Przytyk” – 6.222.229 złotych, w związku z otrzymaniem dofinansowania ze środków rezerwy subwencji ogólnej na zadanie,
 - wypłatę odszkodowań za grunty przejęte pod rozbudowę dróg powiatowych – 427.461 złotych. Środki pochodzą z nadwyżki z lat ubiegłych,
- 60014 – drogi publiczne powiatowe, przenosi się oszczędności w kwocie 33.750 złotych jakie powstały na zadaniu „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3564W Radom-Augustów-Kowala-Parznice – gmina Kowala” na zadanie „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3554W gr. woj.-Seredzice-Iłża – gmina Iłża”, ponieważ po otwarciu ofert okazało się, że najkorzystniejsza oferta przewyższa zaplanowane na ten cel środki,

Ponadto zmienia się nazwę zadania inwestycyjnego z „Rozbudowa obiektu mostowego przez rzekę Wiązownicę wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk – gmina Przytyk” na „Rozbudowa obiektu mostowego przez rzekę Wiązownicę wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk od skrzyżowania z drogą powiatową nr 3334W do drogi gminnej 350913W – gmina Przytyk”.

- 60015 - drogi publiczne w miastach na prawach powiatu, zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 120.000 złotych (z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych) i przeznacza się je na zadanie inwestycyjne pn. „Realizacja inwestycji drogowej – remont odcinka ulicy Tadeusza Mazowieckiego w Radomiu polegającej na remoncie nawierzchni chodnika i miejsc postojowych na wysokości budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Tadeusza Mazowieckiego 7”,
- 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii, przenosi się wydatki w kwocie 46.500 złotych z zadania inwestycyjnego pn. „Zakup plotera” na zadanie pn. „Zakup drukarek”. W związku z prawnym wymogiem skanowania dokumentacji gruntów i budynków zakup drukarek zoptymalizuje pracę w filiach Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości oraz usprawni obsługę interesantów,
- 75020 – starostwa powiatowe, zwiększa się wydatki budżetu o kwotę 412.000 złotych (z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych), na zadaniach:
 - „Modernizacja elewacji budynku B Starostwa Powiatowego w Radomiu wraz z przebudową schodów” o kwotę 50.000 złotych, w ramach którego wykonana zostanie dokumentacja projektowa,
 - „Modernizacja i adaptacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Granicznej 24” o kwotę 227.000 złotych. Zakres robót obejmie m.in. wykonanie tynków i okładzin, instalacji sanitarnej, białego montażu, wentylacji mechanicznej, instalacji c.o. oraz adaptację pomieszczenia dla potrzeb pracowników,
 - „Modernizacja łazienek w budynku Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Granicznej 24” o kwotę 135.000 złotych. Po otwarciu ofert w postępowaniu przetargowym na realizację ww. zadania okazało się, że najkorzystniejsza oferta przewyższa zaplanowane na ten cel wydatki. W związku z powyższym, w celu

podpisania umowy z wykonawcą niezbędne jest zwiększenie wydatków na zadaniu.

- 75802 – uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, zwiększa się dochody o kwotę 6.222.229 złotych z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Rozbudowa obiektu mostowego przez rzekę Wiązownicę wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3336W Wieniawa-Przytyk-Jedlińsk od skrzyżowania z drogą powiatową nr 3334W do drogi gminnej 350913W – gmina Przytyk” i jednocześnie zwiększa się wydatki w dziale 600,
- 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 13.816 złotych, z przeznaczeniem na dofinansowanie studiów podyplomowych dla dwóch nauczycieli Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach na kierunku „Integracja sensoryczna – diagnoza i terapia” oraz szkoleń dla pracowników Zespołu Szkół i Placówek w Chwałowicach ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego,
- 80102 – szkoły podstawowe specjalne, zwiększa się wydatki o kwotę 1.053.295 złotych (z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych) na zadaniu inwestycyjnym pn. „Kompleksowa modernizacja głównego budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach, z dostosowaniem do potrzeb osób niepełnosprawnych” z przeznaczeniem na zakup i montaż dwóch nowych kotłów gazowych, prace wykończeniowe II piętra budynku, wymianę ogrodzenia oraz nadzór inwestorski. Ta inwestycja jest w dużej mierze dofinansowana z Polskiego Ładu. Inwestycja trwa, podpisana jest umowa. Ale te środki nie zabezpieczają całości potrzeb tej placówki. Bo należy jeszcze wykończyć II piętro jak również wymienić ogrodzenie, wymienić piec gazowy. I na ten cel są zabezpieczane środki. Z tym, że pojawiła się możliwość dofinansowania w wysokości 50% do modernizacji polegającej na wymianie ogrodzenia i wykończeniu II piętra ze środków Ministerstwa Edukacji i Nauki w ramach programu „Inwestycje w oświacie – wsparcie trwających inwestycji realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego prowadzące jednostki systemu oświaty”. Zgodnie z wytycznymi ww. programu zostaje zabezpieczony wkład własny na realizację inwestycji w wysokości 50% wartości kosztorysowej,
- 85202 – domy pomocy społecznej zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 17.604 złote z przeznaczeniem na dofinansowanie kursów pracowników Domów Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach i Wierzbicy pn. „Narzędzia pracy terapeutycznej z mieszkańcami Domów Pomocy Społecznej”. Środki pochodzą z Krajowego Funduszu Szkoleniowego,
- 85203 – ośrodki wsparcia, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 11.400 złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie szkolenia pracowników Środowiskowego Domu Samopomocy w Jedlance pn. „Opiekun osoby niepełnosprawnej/Siostra PCK”. Środki pochodzą z Krajowego Funduszu Szkoleniowego,
- 85333 – powiatowe urzędy pracy, zwiększa się wydatki o kwotę 263.843 złote (z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych) z przeznaczeniem na zwiększenie wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Radomiu w związku z planowaną nowelizacją rozporządzenia w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych,

- 85333 – powiatowe urzędy pracy, przenosi się między paragrafami oszczędności w kwocie 22.000 złotych na zadanie pn. „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na dostosowanie budynku PUP w Radomiu do potrzeb osób niepełnosprawnych”,
- 85446 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 18.017 złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie szkolenia pn. „Terapia poznawczo-behawioralna zaburzeń dzieci i młodzieży” dla pracowników Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Radomiu i Iłży. Środki pochodzą z środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego,
- 90095 – pozostała działalność, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 30.000 złotych, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Ekologiczny piknik rodzinny w Liceum Ogólnokształcącym w Iłży” w związku z umową zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie,
- 92113 – centra kultury i sztuki, zwiększa się dochody i wydatki o kwotę 53.000 złotych z przeznaczeniem na wydawanie czasopisma „Radomskie24/Kultura – Region - Samorząd” oraz utrzymanie portalu internetowego „Radomskie24.pl” przez Powiatowy Instytut Kultury. Środki pochodzą z Gminy Wolanów – 6.000 złotych, Gminy Gózd – 6.000 złotych, Gminy Jedlińsk – 6.000 złotych, Gminy Rzecznów – 6.000 złotych, Gminy Nowe Miasto nad Pilicą – 6.000 złotych, Powiatu Białobrzskiego – 6.000 złotych, Powiatu Lipskiego – 6.000 złotych, Powiatu Kozińskiego – 6.000 złotych, Powiatu Przysuskiego – 5.000 złotych

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji pozytywnie jednogłośnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 4 porządku obrad - Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany uchwały Nr 517/L/2022 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 28 grudnia 2022 roku dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu radomskiego.

Skarbnik Powiatu Joanna Wontorska poinformowała, że zmiany w WPF polegają na zwiększeniu dochodów o kwotę 7.912.226,60 złotych, z tego dochody majątkowe o kwotę 7.622.229 złotych. Zwiększa się wydatki o kwotę 10.188.825,60 złotych z tego wydatki majątkowe o kwotę 9.229.524 złote. Tym samym zwiększa się deficyt, zwiększają się przychody o kwotę 2.276.599 złotych. Jeśli chodzi o wykaz przedsięwzięć to znajdują się w nim zwiększenia, które odzwierciedlają zmiany w budżecie i dotyczą zadań wieloletnich tj.:

- „Kompleksowa modernizacja głównego budynku Zespołu Szkół im. J. Śniadeckiego w Pionkach, z dostosowaniem do potrzeb osób niepełnosprawnych” gdzie zwiększa się wydatki o kwotę 1.053.295 złotych,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3539W Radom-Gębarzów-Polany – gmina Kowala, Skaryszew, Wierzbica” zwiększenie o kwotę 1.400.000 złotych,
- a zmniejsza się na „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3564W Radom-Augustów-Kowala-Parznice – gmina Kowala” zwiększenie o kwotę 33.750 złotych.

W roku 2024 wprowadza się do budżetu dochody i wydatki w kwocie 1.484.849 złotych na zadaniu inwestycyjnym „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3539W Radom-Gębarzów-Polany – gmina Kowala, Skaryszew, Wierzbica”, w związku z przyznaniem dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego.

Wskaźniki, które dotyczą wykonania budżetu i planowanego wykonania kształtują się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Pytań i uwag nie było.

Członkowie Komisji pozytywnie jednogłośnie zaopiniowali projekt przedmiotowej uchwały.

Przystąpiono do realizacji punktu 5 porządku obrad - Sprawy różne.

Nie zgłoszono.

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodnicząca Komisji** zamknęła **54** posiedzenie o godz.15.00.

Protokołowała:

Alicja Dąbrowska

Przewodnicząca Komisji

Anna Rogulska