Protokół Nr 39/21
z posiedzenia Komisji Infrastruktury i Gospodarki z pozostałymi komisjami stałymi Rady Powiatu
w dniu 2 grudnia 2021 roku

W posiedzeniu zdalnym udział wzięli:
wszyscy członkowie stałych Komisji.

W związku z faktem, iż posiedzenie Komisji odbywa się równolegle z posiedzeniem Komisji Zdrowia i Pomocy Społecznej, Komisji Edukacji Komisji Budżetu i Finansów, Komisji Infrastruktury i Gospodarki zaistniała potrzeba wyłonienia prowadzącego obrady. Członkowie Komisji wyznaczyli **Przewodniczącego Rady Powiatu M. Charta** do prowadzenia wspólnej komisji. Wszyscy radni jednogłośnie wybrali prowadzącego obrady.
Prowadzący obrady otworzył posiedzenie o godz. 11.20 , następnie przedstawił porządek obrad, który został przyjęty jednogłośnie.

1. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie uchwalenia WPF.
2. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie przyjęcia budżetu na 2022 r.
3. Sprawy wniesione ,wolne wnioski.
4. Zakończenie.

Ad. 1.
Pani Skarbnik M. Masiłkin przedstawiła projekt uchwały w sprawie uchwalenia WPF. Poinformował, że prognozy dochodów Powiatu Sępoleńskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe. Prognoza została wskazana na 7 lat.
Grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT)

w latach 2022-2025 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB, zaś w latach 2026-2028 wzięto pod uwagę założony wskaźnik inflacji.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB i inflacji, co uzyskuje potwierdzenie w tendencji zmian niniejszych kategorii z lat historycznych.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2022 roku oraz latach prognozy nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

W 2022 r. planuje się pozyskać dotacje na inwestycje w wysokości 700 407,66 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych. Szczegółowy wykaz zadań finansowanych z udziałem środków zewnętrznych przedstawia się następująco:

- przebudowa skrzyżowania ul. Dworcowej pozostającej w ciągu DP nr 1108C Kamień Kraj. - Trzciany z drogą gminną - ul. Sportową w Kamieniu Kraj.
124 508,00 zł,
- rozbudowa ul. Powstańców Wlkp. w Więcborku w ciągu DP nr 1134C Więcbork-Jastrzębiec-Płosków-Sośno od km 0+093,90 do km 0+235,50
200 000,00 zł,
- rozbudowa ul. Powstańców Wlkp. w Więcborku w ciągu DP nr 1134C Więcbork-Jastrzębiec-Płosków-Sosno od km 0+059,70 do km 0+093,90
86 845,00 zł,
- dotacje z gmin na kontynuację budowy chodników 100 000, 00 zł,
- dotacja na Infostradę Kujaw i Pomorza 50 920,66 zł,

- przebudowa DP nr 1121C relacji Jazdrowo-Iłowo-Sępólno Krajeńskie na odcinku Iłowo-Radońsk o dł. 0,610 km ulokowanym pomiędzy km 4+722(S), a km 5+332(S) jej przebiegu – I ETAP (RFIL) -138 134,00 zł

Prognozy wydatków Powiatu Sępoleńskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Nadrzędnym warunkiem przy prognozowaniu poziomu wydatków bieżących na lata przyszłe było założenie utrzymania nadwyżki operacyjnej – liczonej jako różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi – na stałym lub rosnącym poziomie.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W 2022 r. w budżecie Powiatu wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 39 824 970,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2021 r. o kwotę 1 581 179,79 zł. W latach 2023-2028 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji oraz wynagrodzeń.

W 2023 roku założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu przewidują znaczące oszczędności w budżecie 2023 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie i kontynuowanie szeregu działań oszczędnościowych w 2022 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Powiat Sępoleński zamierza szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami Powiatu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w

trakcie roku budżetowego 2022. Z kolei w przypadku wynagrodzeń, w 2023 roku planuje się niniejszą kategorię na poziomie roku 2022. W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących indeksacji dokonano w oparciu o wskaźnik inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego wprowadzono nowe zadania, mianowicie:

1. Przebudowa i rozbudowa DP 1114C relacji Wałdowo-Olszewka na odc. o łączn. dł. 2,000 km zlok. pom. km 0+426 i 1+326 oraz km 3+353 i 4+453 wraz z bud. mostu na rz. Sępolence;
2. Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie -Nowy Dwór-Więcbork na odcinku o dł. 3,291 km zlokalizowanym pomiędzy km 9+740, a km 13+031 jej przebiegu.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie WPF Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028, a ostatnią zmianą WPF Powiatu na lata 2021-2028 występują rozbieżności. Planuje się, że na najbliższej sesji, umożliwiającej podejmowanie uchwał, zostaną wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2021-2028 odpowiednie zmiany, mające na celu doprowadzenie do zgodności obu omawianych dokumentów.

W budżecie na 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy, którego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 731 205,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 437 620,74 zł.

W roku 2022 w ramach przychodów planuje się wolne środki w kwocie 731 205,00 zł oraz nadwyżkę budżetową wynikającą ze sprawozdań w kwocie 2 705 120,74 zł. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych wynika z rozliczenia budżetów w poprzednich latach.
W budżecie Powiatu Sępoleńskiego na 2022 r. oraz w latach prognozy nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.
Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wykazana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022-2028 wynosi 25 009 894,70 zł, gdyż oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu.

Sytuacja Powiatu Sępoleńskiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca, jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Należy wskazać, iż pomimo niewielkiej różnicy między faktyczną obsługą zadłużenia a maksymalną obsługą zadłużenia w 2024 r. kalkulowanym w oparciu o średnią 3-letnią, to w przypadku kalkulacji wskaźnika w oparciu o średnią 7-letnią wskaźnik znajduje się na bezpiecznym poziomie. W związku z czym podjęto Uchwałę Zarządu Powiatu Nr 67/208/2021 z dnia 30 listopada 2021r. w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w której wybrano okres 7-letni dla ustalenia tej relacji.
M .Masiłki Skarbnik Powiatu przedstawiła uchwałę nr 1/WPF/2021 RIO z 22 listopada 2021 r. w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2022 -2028 r.
Prowadzący obrady M. Chart otworzył dyskusję nad projektem uchwały.
Radny A. Chatłas odniósł się do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej na sesji w dniu 26.11.2021 r. i jak porównuję ją z projektem budżetu na 2022 r. to

dochody ogółem z listopada są większe niż prognozowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej, natomiast później są one od roku 2024 mniejsze . Wydatki ogółem w WPF od 2022 r. do 2028 r. są mniejsze. Czy te zmiany w ciągu miesiąca podyktowane są wyłączanie ustawieniem relacji dochodów i wydatków spełnienie art., 242 i 243 ustawy o finansach publicznych?

M. Masiłkin Skarbnik Powiatu wyjaśniła, że wskazana różnica nie jest aktualizowana. W Wieloletniej Prognozie Finansowej wskazany jest na stan 30 września, pod koniec roku WPF będzie aktualizowany o tegoroczny, a przyszłoroczny będzie aktualizowany po sprawozdaniach tego roku.

Radny A. Chatłas w związku z wyjaśnieniami uznał ze porównanie jest bezcelowe. W dalszej części wypowiedzi wspomniał, że na ostatniej sesji była o mowa, że nie zaksięgowano 300 tys. zł. subwencji edukacyjnej. Czy przy pierwszej nowelizacji przyszłorocznego budżetu ten wynik zmieni się o te kwotę?

M. Masiłkin Skarbnik Powiatu odpowiedziała, że na razie za wcześnie żeby mówić o zmniejszeniu deficytu. Ewentualnie wspomniana kwota zasili rezerwę. Podkreśliła, że głównym powodem deficytu są mniejsze dochody przyznanie przez ministerstwo na około 2 mln zł. Subwencję oświatową zwiększono zaledwie o 3 tys. zł.

Radny T. Fifielski zapytał, czy zmiany w WPF dają gwarancję, że nie będzie programu naprawczego na 2023 r.?

Skarbnik Powiatu M. Masiłkin zapewniła, że na obecna chwilę wskaźnik będzie utrzymany, jest on jednak uzależniony od dochodów bieżących. Aktualnie wskaźniki są na bezpiecznym poziomie. W tym roku mamy 60 tys. zł. nadwyżki bieżącej. Oczekujemy zwiększenia dochodów bieżących.

Następnie poszczególne Komisje przystąpiły do opiniowania projektu uchwały.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniowała projekt WPF przy 6 głosach jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Zdrowia i Pomocy Społecznej w obecności 7 radnych jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Edukacji, Kultury, Sportu, Turystyki ...w obecności 6 radnych zaopiniowała projekt uchwały jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Infrastruktury i Gospodarki zaopiniowała projekt uchwały w obecności 6 radnych jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Ad. 2.

Pani Skarbnik M. Masiłkin wniosła autopoprawkę do projektu uchwały w paragrafie 4 (zgodnie ze zmianami przesłanymi wcześniej radnym). W budżecie Powiatu Sępoleńskiego na rok 2022 zarówno po stronie dochodów jak i po stronie wydatków uwzględnione zostały założenia zawarte w harmonogramie działań naprawczych PPN dla roku 2022. Głównie są to: oszczędności w wydatkach majątkowych, w wydatkach osobowych, w wydatkach rzeczowych, z tytułu zamrożenia diet radnych, likwidacja wydatków na promocję oraz pozyskanie dodatkowych dochodów z tytułu przekształcenia Zespołu Szkół nr 2 w Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy.

Udziały w podatku od osób fizycznych wg pisma Ministra Finansów prognozuje się w 2022 roku w wysokości 5.829.525,00 zł i są niższe od planowanych w 2021 roku o kwotę 470.809,00 zł. tj. 7,47 %.

Subwencja na zadania oświatowe na 2022 rok planowana jest przez Ministra Finansów w wysokości 15.063.381,00 zł i jest wyższa w stosunku do roku 2021 o 3,18% tj. o kwotę 464.258,00 zł. Pomimo zwiększenia ilości uczniów nie uwzględniono tego w naliczonej subwencji. Finansowane z własnych środków powiatu wynosi około 3 mln zł.

Plan części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2022 rok wynosi 9.604.102,00 zł i jest niższy o 1.172.158,00 zł. tj. o 10,88%.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów na 2022 rok wynosi 2.769.797,00 zł i jest wyższa w stosunku do roku 2021 o 711.323,00 zł tj. 34,56%.

Wydatki rzeczowe na 2022 rok planuje się w wysokości wynikającej z konieczności realizowania nałożonych z mocy prawa zadań powiatowych.

Na 2022 rok zaplanowano wzrost funduszu płac przeznaczony na pokrycie kosztów wypłat związanych z nagrodami jubileuszowymi, odprawami emerytalnymi, dodatkami za wysługę lat, wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz podwyżkami.

Podwyżki płac zależne są od otrzymania niezmniejszonych kwot dochodów w decyzjach ostatecznych na 2022 rok.

Dochody na 2022 rok skalkulowano w wysokości 59.895.865,18 zł.

Wydatki na 2022 rok skalkulowano w wysokości 61.064.690,92 zł.

Deficyt budżetu powiatu wyniesie 1.168.825,74 zł. Pokryty z wolnych środków i nadwyżki budżetowej.

W 2022 roku planuje się spłacić raty kredytów w wysokości 2.267.500,00 zł.

Przychody planuje się w kwocie 3.436.325,74 zł, są to wolne środki w wysokości 731.205,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 2.705.120,74 zł.

Przychody planuje się w kwocie 3.436.325,74 zł, są to wolne środki w wysokości 731.205,00 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 2.705.120,74 zł.

Wielkość dotacji z budżetu Państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, zadań powierzonych, zleconych ustawami przez administrację rządową oraz zadań własnych powiatu oraz na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych, została określona na kwotę 12.477.859,18 zł.

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące i inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 7.007.200,00 zł. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w wysokości 3.081.153,00 zł. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 12.700,00 zł.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst. 1.356.806,18 zł. Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w łącznej kwocie 120.000,00 zł (zadania chodnikowe) oraz dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie

porozumień między jst w łącznej kwocie 100.000,00 zł (przeznaczeniem na transport publiczny lokalny).

Na podstawie przedstawionej powyżej ilości osób umieszczonych w dps poszczególne domy pomocy społecznej funkcjonujące na terenie naszego powiatu opracowały szczegółowe projekty budżetów na rok 2022. Zgodnie z opracowanymi projektami łączne dochody dps na rok 2022 kształtują się na poziomie 9.340.021,00 zł, w tym dotacja od Wojewody **2.689.800,00 zł.**

Wydatki budżetowe na rok 2022 dzielą się na :

— wydatki bieżące w kwocie 59.127.001,83 zł,

— wydatki majątkowe w kwocie 1.937.689,09 zł.

Najwięcej wydatków planuje się w działach: 801, 852 i 855, 750. W dalszej części **Pani Skarbnik** szczegółowo omówiła wydatki inwestycyjne.

Następnie zapoznała zebranych z opinia Nr 1/P/2021 składu orzekającego Nr 3 RIO w Bydgoszczy z dnia 22 listopada 2021 r.

Prowadzący obrady Marek Chart otworzył dyskusję.

Radny A. Chatłas zwrócił uwagę, że płace są indeksowane wskaźnikiem 3,3 %, a w uzasadnieniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika iż jest to 3,97%. Uważa, że przytoczony wskaźnik powinien być uwzględniony o wskaźnik wskazany w WPF.

Pani Skarbnik Powiatu wyjaśniła, że wskaźnik 3,3 % jest założeniem, natomiast ogólnie wydatki na wynagrodzenia i pochodne wynoszą 4,2 % w stosunku do tego roku. Porównując całość faktycznie jest to wyższy procent.

Radny T. Fifielski prosił, aby w protokole z posiedzenia wspólnego komisji był zapisy, że interpelacja klubu radnych „Przymierza Społecznego dla Krajny" i radnej B. Bury w zakresie inwestycji –adaptacja kompleksu budynku przy Al. 600 - lecia w Więcborku na centrum obsługi osób niepełnosprawnych wraz z budową windy była zrealizowana w miarę środków finansowych pomimo braku wskazania środków w budżecie .

Następnie poszczególne Komisje przystąpiły do opiniowania projektu uchwały.

Komisja Budżetu i Finansów zaopiniowała projekt budżetu przy 6 głosach jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Zdrowia i Pomocy Społecznej w obecności 7 radnych jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Edukacji, Kultury, Sportu, Turystyki ...w obecności 6 radnych zaopiniowała projekt uchwały jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Komisja Infrastruktury i Gospodarki zaopiniowała projekt uchwały w obecności 6 radnych jednogłośnie zaopiniowała projekt uchwały.

Ad. 3.

Prowadzący obrady M. Chart poinformował, że wraz ze Starosta objął patronat szlachetną paczką. Zachęcił radnych do uczestnictwa w projekcie. W miarę możliwości wspomogliśmy jedną z rodzin.

Radny T. Fifielski złożył inicjatywę, żeby radni z danej gminy złożyli paczkę dla mieszkańca gminy którą reprezentują. Zaproponował, aby powstały w związku z tym 4 paczki.

Radna D. Zalewska szlachetna inicjatywa . Uważa, że należy zrobić 1 paczkę a nie 4.

Starosta Sępoleński wspiera inicjatywę od lat. Wyjaśnił zasady organizacji paczki.

Radna K. Kolasa najuboższą grupą społeczną są emeryci. Przygotowując paczkę należy wziąć pod uwagę właśnie tę grupę osób.

Radny T. Fifielski wrócił do sesji dot. uchwały o wynagrodzeniu Starosty. Odniósł się do niefortunnych słów mecenasa sugerującego , że gdybyśmy nie podjęli uchwały Starosta mógłby wystąpić z pozwem cywilnym.

Ad. 4.

Prowadzący obrady Marek Chart zamknął posiedzenie Komisji o 12.30.

Prowadzący obrady

.....

Marek Chart