

Protokół Nr 55/18
Ze wspólnego posiedzenia Komisji Budżetu i Rozwoju, Komisji Edukacji i Kultury oraz
Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych Rady Powiatu Jarocińskiego
odbytego w dniu 09 lutego 2018 r. w godz. od 15:30 do 16:00
w sali posiedzeń Starostwa Powiatowego w Jarocinie w przerwie sesji

W posiedzeniu Komisji udział wzięli jej członkowie zgodnie z listą obecności – stanowiącą załącznik nr 1 do protokołu. Nieobecny Radny: *Mariusz Małynicz, Stanisław Martuzalski.*

Posiedzenie otworzył i prowadził **Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski**, który na wstępie powitał wszystkich członków Komisji i zaproszonych gości. Stwierdził, że Komisja może podejmować prawomocne decyzje, gdyż zachowuje quorum. Następnie przedstawił proponowany porządek posiedzenia, który przedstawiał się następująco:

Tematyka posiedzenia:

1. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego wraz z autopoprawką.
2. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2030.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie zmian budżetu powiatu na 2018 rok.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu powiatu jarocińskiego dla szkół i placówek niepublicznych. (po konsultacjach).

Ad. pkt. 1.

Radny. Sł. Wasiewski, Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju – jako pierwszy zaopiniujemy projekt uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego wraz z autopoprawką. Poproszę p. Skarbnika o przedstawienie projektu uchwały. *Projekt uchwały stanowi załącznik nr 2 do protokołu.*

P. J. Jedrzejak, Skarbnik Powiatu – budżet na rok 2018, który został uchwalony przez Wysoką Radę przewiduje deficyt oraz finansowanie tego deficytu jak również spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań poprzez zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 14,6 mln zł w roku 2018. Wobec powyższego zasadnym jest podjęcie przez radę Powiatu uchwały w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Kwota kredytu to jest 14,6 mln zł. Przewiduje się spłaty ratalne począwszy od 1 stycznia 2019 r. do końca 2026 roku. Zabezpieczeniem kredytu będzie weksel in blanco. Źródłem spłaty kredytu będą dochody własne Powiatu Jarocińskiego. Oczywiście kredyt przewiduje się zaciągnąć na finansowanie

planowanego deficytu w kwocie 13.378.675 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji w kwocie 1.221.325 zł.

Radny. Sł. Wasiewski, Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju – dziękuję. Otwieram dyskusję.

Radny J. Zegar - dlaczego podnosimy ten kredyt, musi on być większy i na co będzie potrzebny?

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – kredyt wynika z uchwalonego budżetu Powiatu Jarocińskiego na 2018 rok. Już w uchwalonym budżecie przewidywany był, planowany był kredyt na kwotę 14,6 mln zł. To, że wywołuje się odrębną uchwałą Rady Powiatu w zakresie zaciągnięcia kredytu długoterminowego wynika to z przepisów ustawy o samorządzie powiatowym oraz z ustawy o finansach publicznych. Kwota kredytu jest w takiej wysokości, jaka była przewidziana w uchwalonym budżecie na 2018 rok.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – przechodzimy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 8 członków Komisji Budżetu i Rozwoju,
8 radnych głosowało „za”. Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany.

Ad. pkt. 2.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – zaopiniowanie kolejnego projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego zmieniającego uchwałę w sprawie ustalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Jarocińskiego na lata 2018 - 2030. *Projekt uchwały stanowi załącznik nr 3 do protokołu.*

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – jeżeli chodzi o wieloletnią prognozę finansową Powiatu Jarocińskiego zmiany następują w załącznikach nr 1 i nr 2. Załącznik nr 2 czyli wykaz przedsięwzięć - zmiany spowodowane są zmianą w przedsięwzięciu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4181P w zakresie Budowa ścieżki rowerowej Jarocin – Wilkowyja – Żerków”. Pierwotnie jeszcze w uchwalonym WPF koszt całkowity zadania wynosił ponad 10,6 mln zł. W związku z tym, że zadanie jest przewidziane do realizacji w systemie „sfinansuj, wybuduj” czyli przewiduje się, że spłata zostanie dokonana po wybudowaniu ścieżki w ciągu czterech najbliższych lat. Na moment planowania i uchwalania budżetu wartości odsetek zostały naliczone przy założeniu, że oddanie ścieżki oraz płatności wystąpią w miesiącu lipcu. Natomiast obecnie, biorąc pod uwagę czas realizacji zadania szacuje się, że te płatności wystąpią po odbiorze ścieżki, który nastąpi pod koniec roku i pierwsze płatności wystąpiłyby na przełomie listopada i grudnia. W związku z powyższym ponownie przeliczone zostały kwoty odsetek, jak również sam projekt został przeliczony na wiborze jednomiesięcznym, który jest niżej oprocentowany niż pierwotnie zakładany wibor sześciomiesięczny. Skutkuje to tym, że całość inwestycji jest tańsza i szacuje się, że koszt odsetek z ponad 600 tys zł będzie wynosił mniej nieco ponad 466 tys zł przy tych samych ratach. Ponadto w modelu przewidywano, że koszty sfinansowania i wybudowania ścieżki rowerowej będą obciążały przede wszystkim wykonawcę, który zobowiązuje się wykonać roboty budowlane jak również zabezpieczyć finansowanie czyli ryzyko i koszt kredytowania inwestycji. Po wielu dyskusjach dotyczących zabezpieczenia wypłaty podwykonawcom przyjęto model wykupu wierzytelności, który zakłada, że powiat zleci zadanie podwykonawcy, który zrealizuje roboty budowlane, a następnie wierzytelność zostanie przejęta przez bank, który powiatowi rozłoży spłatę tych wierzytelności na cztery lata. Dzięki temu będzie możliwe zabezpieczenie wypłaty

podwykonawcom. W związku z powyższym koszty bankowe i koszty odsetek stają się wydatkami bieżącymi, natomiast koszty budowlane są wydatkami majątkowymi. Zadanie to zostało rozpisane w zakresie wydatków majątkowych związanych z budowa ścieżki w wierszu 1.3.2.5. Natomiast część dotycząca kosztów wydatków związanych z obsługą bankową to są wydatki bieżące zapisane w wierszu 1.3.1.3. Automatycznie dostosowane zostały wartości limitów wydatków w poszczególnych latach 2018 – 2021 oraz wartości nakładów finansowych. Jeżeli chodzi o zmiany w WPF zakresie załącznika nr 1 to wynikają ze zmian budżetu na 2018 rok, ponadto wynikają ze zmian finansowania zadania „Budowa ścieżki rowerowej”. Ponadto w zakresie długu wprowadzona została rzeczywista wartość długu, którą powiat zrealizował według stanu na 31 grudnia 2017 r. Na początku 2017 roku zaplanowano zaciągnięcie obligacji na kwotę 7,5 mln zł. Na koniec roku przewidywano zaciągnięcie długu na 2,5 mln zł. Ostatecznie ten dług został zrealizowany na poziomie 750 tys zł. W związku z powyższym, że rok 2017v się zakończył należy urzeczywistnić wartość zaciągniętego długu i w załączniku nr 1 jest przewidywany dług przeliczony na wartości planowane na dzień 31 grudnia 2018 r.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – dziękuję. Otwieram dyskusję, kto chce zabrać głos? Nie widzę. przechodzimy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 8 członków Komisji Budżetu i Rozwoju,
8 radnych głosowało „za”. Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany.

Radny J. Zegar - dochody z podatku dochodowego od osób fizycznych w WPF strona 3 kolumna 1.11. Skąd się wzięła taka duża kwota? Za dziewięć lat wszyscy będą tak dużo zarabiać w Jarocinie? Na rok 2018 jest kwota 13.800 a na 2030 rok jest plan 22.240

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – podatek dochodowy od osób fizycznych, czyli chodzi o PIT, który płacą mieszkańcy Powiatu Jarocińskiego do Urzędu Skarbowego w Jarocinie, w związku z tym powiatowi przysługuje z tego tytułu 10,23% dochodu. Ten dochód jest dochodem budżetu każdego roku. Jeżeli chodzi o rok 2018 jest to kwota 13.891,049 zł. Ta wartość wzięła się z Ministerstwa Finansów. Taka wartość została przysłana pismem Ministra rozwoju i Finansów na rok 2018. To jest za mało pieniędzy jak na powiat. PIT w Powiecie Jarocińskim rósł w ostatnich latach rósł od 6 do 12% rocznie. Przyjęte założenia w WPF opiewają na kwotę +4% rocznie. Są to założenia realne, biorąc pod uwagę dwu lub trzykrotne wzrosty PITów były w ciągu ostatnich sześciu lat z roku na rok. WPF jest oceniany również przez RIO, która również bada realność przyjętej prognozy w WPF.

Radny J. Zegar – dodam tylko, że patrząc na kolejną rubrykę 1.12, to widać, że rośnie normalnie, a tu zaskakuje taka duża różnica.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – pan Skarbnik wyjaśnił sposób przygotowania prognozy. PIT jest określony na 2018 rok z Ministerstwa, przyjął 4% zwwyżki w każdym roku z prognozą do końca tej prognozy. Uważam, że 4% to jest bardzo oszczędna prognoza. Jest bardzo duże parcie na wzrost wynagrodzeń, również PKB jest zakładany, że wzrośnie ponad 4%. Ten wskaźnik może być zdecydowanie większy. Skoro przyjęty jest 4% to podejrzewam, że to jest czysta matematyka. Przemnożona kwota bazowa razy 4%. To nie jest tak, że ktoś od ręki dostosował prognozę pod potrzeby danego budżetu.

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – ma pan Przewodniczący rację. Przyjęte założenie jest na poziomie 4%. Rzeczywiście tak to wygląda, że po 13 ratach dochody z PIT nie wzrosną aż dwukrotnie, ale wzrosną gdzieś na poziomie ok. 80% więcej niż to jest obecnie. Ostatnie lata

wskazują na to, że przyjęte założenia na poziomie 4% są realne. Tym bardziej, że jeżeli weźmiemy pod uwagę przyrosty minimalnej płacy w ostatnich kilku latach, to są one ponad 5%. Wydaje się, że takie przyrosty zostaną osiągnięte. Jednocześnie przyznam panu radnemu rację, że nie wszystkie dochody w WPF są w ten sposób skalkulowane. Dochody w następnej kolumnie czyli podatek CIT, podatek dochodowy od osób prawnych, jego założenie przewiduje nieznaczny wzrost na poziomie 1% rocznie. Przy dalszej analizie WPF przyrost z podatków i opłat lokalnych, który Powiat Jarociński ma w roku 2018 to jest kwota 3,8 mln zł. Natomiast na rok 2019 jest prawie taka sama wartość. Plan subwencji na rok 2018 to jest 34,2 mln zł i na 2019 rok jest wzrost tylko o 100 tys zł. Tam gdzie dane historyczne i bieżące wskazują, że przyrosty są realne na poziomie 4% to tak jest to przyjęte. Przy pozostałych dochodach te wzrosty są bardzo niskie. Dotknąłś

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski –wracając do PIT-u nie można tego określić nawet pod kątem rozwoju gospodarczego naszej Ziemi Jarocińskiej ze względu na to, że wiele osób dojeżdża do Poznania, ale PIT rozlicza w Jarocinie. Natomiast jeśli chodzi o CIT, to założenia nie są optymistyczne w prognozie, ponieważ pomimo wielkich zamierzeń samorządów nowych podmiotów gospodarczych tak dużo nie powstaje. Ta prognoza jest realna i ją pan Skarbnik bardzo dobrze zrobił.

Ad. pkt. 3.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – przejdziemy do zaopiniowania projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie zmian budżetu powiatu na 2018 rok. *Projekt uchwały stanowi załącznik nr 4 do protokołu.*

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – zmiany na 2018 rok są następujące: dochody powiatu rosna o kwotę 255.900 zł, a wydatki rosna o kwotę 1.656.050,73 zł. Zostają wprowadzone dochody ponadplanowe powiatu, których wcześniej nie było. Dotyczą w zakresie Szkoły Specjalnej kwoty 2.500 zł z tytułu otrzymanych środków, Domu Pomocy Społecznej, który rozliczył dochody z odpłatności za trzech nowych pensjonariuszy rozliczanych na nowych zasadach oraz wprowadza się 14.400 zł w Powiatowym Urzędzie Pracy, który realizuje od 1 stycznia nowe zadanie związane z wydawaniem odpłatnie zezwoleń na pracę dla cudzoziemców. W tym zakresie środki po stronie wydatkowej też zostają wprowadzone do budżetu. Ponadto wprowadza się środki na inwestycjach, które to brakujące kwoty w wydatkach majątkowych będą sfinansowane przychodami pochodzącymi z rozliczeń z lat ubiegłych. Rok 2017 zakończył się wolnymi środkami, które są na rachunku bankowym budżetu. Z tych wolnych środków kwota 1.400.150,73 zł zostaje wprowadzona do budżetu bieżącego roku, po to aby móc dofinansować trzy inwestycje: „Góra – Nosków” – Zarząd dokłada 500.000 zł, „Golina – Zakrzew” – 500.00 zł oraz droga „Dobieszczyzna – Sucha – Parzew” – dołożone zostaje 400.150,73 zł. Ponadto w zakresie tej drogi jeszcze 31.096,02 zł, które pochodzą z budowy ścieżki rowerowej „Jarocin – Wilkowyja – Żerków” w związku z tym, że przy omawianiu WPF ponownie policzono koszty odsetek bankowych związanych z finansowaniem modelu „Sfinansuj, wybuduj” w zakresie cesji wierzytelności. Pozostałe zmiany są związane z bieżącym budżetem poszczególnych jednostek. Przedstawiają się następująco: tam gdzie wystąpiły dochody w Powiatowym Urzędzie Pracy, środki zostają całe przyznane dla PUP na koszty zatrudnienia radcy prawnego. Jeżeli chodzi o Dom Pomocy Społecznej to środki zostają przeznaczone na bieżącą działalność. Ponadto w zakresie Gimnazjum Specjalnego zostają wprowadzone ich ponadplanowe dochody 2.500 zł. W zakresie pozostałych jednostek oświatowych następują przesunięcia łącznie na kwotę 1.760 zł planu, by zabezpieczyć środki na podatek od nieruchomości do zapłaty Gminie. Wprowadza się 10.000 zł w zakresie zadań kultury i kultury fizycznej oraz 10.000 zł w zakresie promocji.

W zakresie budowy ścieżki rowerowej „Jarocin – Wilkowyja – Żerków” w związku z wyodrębnieniem kosztów odsetek bankowych następuje zapisanie ich w odpowiednim rozdziale – obsługa długu publicznego w kwocie 50.136,98 zł.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – dziękuję. Otwieram dyskusję. Radny Zegar pytał skąd ta różnica w inwestycjach dwa razy po 500 tys. zł itd., ale pan Skarbnik wspominał, że w procedurach przetargowych na te zadania nieco większe te kwoty wyszły, więc musimy pouzupełniać. I tak trzeba przyznać, że one bardzo dobrze były skalkulowane, bo w województwie zdarzało się, że do kosztorysu inwestorskiego oferty wpływały dwukrotnie wyższe.

Radny J. Zegar – liczyłem że z tego 1,4 mln zł. uda się dostać na nasz kościół.

P. T. Grobelny, Starosta Jarociński – w uzupełnieniu dodam, że w budżecie zaplanowaliśmy kwoty na drogi o 20% mniejsze na każdej w stosunku do kosztorysu. I tak oferty wpłynęły poniżej kosztorysu, jednak na każdej jeszcze brakuje.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – dziękuję. Przechodzimy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 8 członków Komisji Budżetu i Rozwoju, 8 radnych głosowało „za”. Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany.

W głosowaniu wzięło udział 7 członków Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych, wszyscy głosowali „za”. Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany.

W głosowaniu wzięło udział 7 członków Komisji Edukacji i Kultury, Projekt uchwały został zaopiniowany jednogłośnie pozytywnie.

Ad. pkt. 4.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Jarocińskiego w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielonych z budżetu powiatu jarocińskiego dla szkół i placówek niepublicznych. (po konsultacjach). *Projekt uchwały stanowi załącznik nr 5 do protokołu.*

P. M. Drzazga, Wicestarosta - uchwała wywoływana była w grudniu, to radny Zegar zapytał czy to po raz ostatni wywołujemy tą uchwałę. Okazało się, że nie po raz ostatni. Jednak w uchwale nie zmieniło się nic oprócz podstawy prawnej. Tylko z tego względu musimy zmienić tę uchwałę. To jest po raz ostatni, kiedy procedujemy tą uchwałę.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wasiewski – przy czterech podejściach jeszcze jest błąd w podstawie prawnej?

P. M. Drzazga, Wicestarosta – muszę sprostować. To nie błąd. W momencie podejmowania uchwały obowiązywały inne przepisy prawne stanowiące o powołaniu tej uchwały. W momencie kiedy ta uchwała przeszła cały proces legislacyjny okazało się, że 1 stycznia zmieniły się przepisy. Weszło prawo oświatowe.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wąsiewski – uchwalaliśmy w grudniu i zrobiliśmy to zgodnie z obowiązującymi przepisami. Nie wiem dlaczego musimy podejmować uchwałę. To było prawidłowo na dzień podjęcia uchwały.

P. M. Drzazga, Wicestarosta - RIO nam zarzuciło. Lepiej wywołać nową uchwałę na podstawie obowiązujących przepisów.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wąsiewski – co będzie, jeśli ktoś zaskarży, że została przyjęta nie prawidłowo, bo tam były aktualne przepisy.

P. M. Drzazga, Wicestarosta – teraz jest zmieniona na podstawie aktualnych przepisów.

P. J. Jędrzejak, Skarbnik Powiatu – przepisy obowiązują od 1 stycznia bieżącego roku. Uchwała została podjęta w grudniu na bazie obowiązujących wówczas przepisów. W związku z tym, że podlegała ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego to nie zdążyła wejść w życie, bo dwa tygodnie po opublikowaniu przypadły już w styczniu. W związku z tym, że nowa ustawa nie przewidywała okresu przejściowego niezbędne jest podjęcie nowej uchwały na obowiązujących przepisach.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wąsiewski – ja nie jestem przekonany. Przy takiej interpretacji prawnej zawsze coś musielibyśmy cofać. Przechodzimy do głosowania.

W głosowaniu wzięło udział 7 członków Komisji Edukacji i Kultury,
Projekt uchwały został zaopiniowany jednogłośnie pozytywnie.

Z uwagi na wyczerpanie porządku posiedzenia **Przewodniczący Komisji Budżetu i Rozwoju p. Sławomir Wąsiewski** zamknął obrady.

Przewodniczący Komisji

Sławomir Wąsiewski

Protokołowała:
E. Wielińska