

**Protokół 11/2021
z posiedzenia Komisji Budżetowej
w dniu 7 grudnia 2021 roku**

WAK.0012.6.11.2021

1. Otwarcie posiedzenia.

Posiedzenie Komisji odbyło się w trybie zdalnym. Przewodniczący Komisji Budżetowej Pan Leszek Smuniewski powitał członków Komisji uczestniczących w posiedzeniu Komisji.

Lista obecności radnych stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Lista obecności gości stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

2. Przyjęcie porządku obrad.

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Zaopiniowanie projektu budżetu Powiatu Legionowskiego na 2022 rok.
4. Zaopiniowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legionowskiego na lata 2022-2035
5. Wolne wnioski.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Przewodniczący komisji zaproponował, aby do porządku obrad wprowadzić punkt - przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji Budżetowej z dnia 29 listopada 2021 r, jako pkt. 5. Do zaproponowanej zmiany porządku obrad nie zgłoszono uwag. Wszyscy obecni członkowie komisji głosowali za przyjęciem zmiany porządku obrad komisji.

3. Zaopiniowanie projektu budżetu Powiatu Legionowskiego na 2022 rok.

Przewodniczący poprosił Skarbnik Powiatu Legionowskiego Panią Katarzynę Rembelską o omówienie projektu budżetu Powiatu Legionowskiego na 2022 r. Pani Katarzyna Rembelska poinformowała, iż jeśli chodzi o kształt przyszłorocznego budżetu, to jest on uzależniony od strony dochodowej. Zmiany przepisów prawa, w tym „Nowy Ład”, spowodowały znaczne ograniczenia w zakresie dochodów. Dotyczy to przede wszystkim najważniejszego źródła dochodów, czyli wpływów z PIT. Zmieniły się zasady planowania w tym zakresie. Obecny plan zakłada spadek o blisko 3.300.000,00 zł w stosunku do szacunków Ministra. W stosunku do planowanego wykonania za rok 2021 nastąpił spadek o 5.600.000,00 zł. Pani Katarzyna Rembelska dodała, iż dotychczas przekazywane przez Ministerstwo Finansów informacje o planowanych dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych na przyszły rok budżetowy miały charakter jedynie informacyjno-szacunkowy, a realizacja tych dochodów mogła znacznie się różnić, ponieważ była zależna od faktycznych wpływów z tego tytułu. Na przyszły rok planowana jest stała kwota ustalona na podstawie informacji Ministerstwa. Wpływy w ramach PIT będą rozdzielone na 12 transz i będą wpływały w równych wysokościach co miesiąc. Podobnie sytuacja przedstawia się, jeżeli chodzi o wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych, czyli CIT.

Jeżeli chodzi o poszczególne części subwencji ogólnej, to Skarbnik Powiatu Legionowskiego poinformowała, iż stanowią one łącznie $\frac{1}{4}$ planowanych dochodów budżetu powiatu. Kwota ta w stosunku do roku 2021 jest niższa o ponad 900.000,00 zł.

Jeżeli chodzi o dochody z zakresu opłat za usługi świadczone przez Urząd, to również jest przewidywany spadek z uwagi na zmiany przepisów, m.in. dotyczące zmian w zakresie opłat komunikacyjnych.

Finalnie dochody powiatu na rok 2022 planuje się na poziomie 126.000.000,00 zł, w tym dochody bieżące ponad 118.800.000,00 zł, a dochody majątkowe 7.500.000,00 zł.

Jeżeli chodzi o planowane wydatki na rok 2022, to ponad 153.000.000,00 zł, w tym wydatki bieżące ponad 119.000.000,00 zł i wydatki majątkowe prawie 34.000.000,00 zł.

Deficyt planowany na rok 2022 to kwota prawie 27.000.000,00 zł.

Na rok 2022 planuje się również emisję obligacji w wysokości 12.100.000,00 zł. Planuje się je w 13 seriach, ostatni wykup na rok 2035. Kwota i termin zaciągniętych obligacji będzie uzależniony od harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2022. Będą miały na to wpływ również dochody własne pozyskane w trakcie roku, oszczędności w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego, a także uzyskane dofinansowania zewnętrzne.

Jeżeli chodzi o wydatki na przyszły rok, to największą grupę wydatkową stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Jest to kwota ponad 64.000.000,00 zł. W ramach tej grupy zaplanowano uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, dodatkowe wynagrodzenia roczne „trzynastki”, fundusz nagród, wypłaty równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla pracowników mundurowych, wynagrodzenia z tytułu umów zleceń z osobami fizycznymi, a także pochodne od wynagrodzeń takie jak składki ZUS, fundusz pracy i pracownicze plany kapitałowe.

W ramach wydatków statutowych, przeznaczanych m.in. na wydatki eksploatacyjne związane z funkcjonowaniem Urzędu i jednostek budżetowych, a także zakupy materiałów i wyposażenia niezbędnego do realizacji zadań, zakup środków dezynfekujących i ochrony osobistej, w związku z zapobieganiem i przeciwdziałaniem COVID-19, bieżące remonty, bieżące utrzymania dróg, a także imprezy nad którymi patronat objął Starosta Legionowski, zaplanowano ponad 35.000.000,00 zł.

Na dotacje podmiotowe, celowe, na zadania bieżące udzielone z budżetu powiatu na rok 2022 przeznaczona jest kwota ponad 13.000.000,00 zł. Świadczenia na rzecz osób fizycznych ponad 6.400.000,00 zł. W tej grupie wydatkowej świadczenia m.in. na utrzymanie dzieci przebywających w rodzinach zastępczych, diety radnych, diety za udział w posiedzeniach komisji lekarskich i poborowych, pomoc zdrowotna, dodatki wiejskie, świadczenia na start, dofinansowanie opłat za studia, świadczenia za odzież ochronną, zakup wody, dofinansowanie do okularów dla pracowników, studia pracownicze.

Jeżeli chodzi o programy realizowane przy współudziale środków z unii europejskiej zaplanowano kwotę ponad 120.000,00 zł.

Na obsługę długu zaplanowano ponad 130.000,00 zł. W ramach tej obsługi odsetki od zaciągniętej w 2015 roku pożyczki, a także odsetki od zaciągniętych emisji obligacji komunalnych w roku 2019, a także planowane do zaciągnięcia w roku 2022.

Jeżeli chodzi o wydatki majątkowe, zaplanowana kwota jest rekordowa, niemal 34.000.000,00 zł, co stanowi ponad 1/5 wszystkich wydatków. Zadania inwestycyjne zaplanowane w projekcie uchwały będą realizowane ze środków własnych powiatu, w tym m.in. planowanej emisji obligacji, ze środków uzyskanych z subwencji uzupełniającej, środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z Rządowego Funduszu „Polski Ład”, a także dotacji pozyskanej z Gminy Nieporęt. Zarząd będzie starał się o pozyskanie zewnętrznych źródeł finansowania. W przypadku pozyskania takich środków nastąpią zmiany w zakresie finansowania zadań inwestycyjnych. Na realizację inwestycji drogowych na rok 2022 zaplanowano ponad 22.000.000,00 zł. Na realizację inwestycji kubaturowych niemal 11.000.000,00 zł.

Nowe zadania, które pojawiło się w ramach planu na rok 2022 to dostawa i montaż publicznej stacji ładowania pojazdów elektrycznych przy siedzibie Starostwa Powiatowego w Legionowie, z której będą mogli korzystać mieszkańcy powiatu – kwota 40.000,00 zł, a także realizacja zadania w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej – 41.000,00 zł na

rozbudowę prawego wału przeciwpowodziowego rzeki Wisły na odcinku Jabłonna – Nowy Dwór Mazowiecki. Dodatkowo w ramach wydatków majątkowych zaplanowano w latach 2024-2025 środki na zakup nieruchomości gruntowych pod ewentualne inwestycje oświatowe na terenie Gminy Jabłonna. Są to kwoty po 1.000.000,00 zł.

W związku z brakiem pytań, Przewodniczący komisji zarządził głosowanie w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Legionowskiego na rok 2022. Wynik głosowania:

5 głosów za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących.

Komisja wydała pozytywną opinię w sprawie budżetu Powiatu Legionowskiego na 2022 rok.

4. Zaopiniowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legionowskiego na lata 2022 – 2035.

Pani Katarzyna Rembelska poinformowała, iż dane w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące roku 2022 są spójne z omówionymi założeniami projektu budżetu Powiatu Legionowskiego na 2022 r. Jeżeli chodzi o dochody bieżące na lata 2023-2035, to wpływy z tytułu PIT, czy CIT zostały określone wg reguły tzw. referencyjnej kwoty rocznego dochodu jednostek samorządu terytorialnego indeksowanej wskaźnikiem średniookresowej dynamiki PKB. Jeśli chodzi o planowanie subwencji ogólnej na lata przyszłe, to przyjęto ostrożne planowanie, czyli przyjęto plan roku 2022. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz pozostałe dochody bieżące skorelowano z prognozowaną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych, czyli wskaźnikiem inflacji. Jeśli chodzi o dochody majątkowe, to w roku 2022 zaplanowano 7.500.000,00 zł. 7.000.000,00 zł pochodzi z funduszu „Polski Ład”, natomiast 500.000,00 zł z Gminy Nieporęt. Na rok 2023 zaplanowano 10.000.000,00 zł i są to również środki z Rządowego Funduszu „Polski Ład”.

Jeżeli chodzi o stronę wydatkową to w latach 2023-2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wartościach nieprzekraczających wskaźnika realnej dynamiki wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Jeżeli chodzi o wydatki statutowe, bieżące w prognozowanym okresie ujęto na poziomie wynikającym ze wskaźnika inflacji. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań oraz na podstawie zakładanych harmonogramów wykupu obligacji. Plan wydatków majątkowych został oszacowany na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym. Limity tych wydatków, możliwe do osiągnięcia w poszczególnych latach objętych prognozą, określono uwzględniając prognozowany poziom dochodów, a także przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych, a także uwzględniono limity wydatków bieżących oraz planowane zadłużenie i jego spłatę.

Jeżeli chodzi o zaciąganie zobowiązań związanych z obligacjami, to 12.100.000,00 zł planuje się na rok 2022. Na lata przyszłe nie planuje się zaciągania kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Przystąpiono do głosowania w sprawie pozytywnego zaopiniowania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wynik głosowania:

5 głosów za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących.

Komisja wydała pozytywną opinię w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Legionowskiego na lata 2022-2035.

5. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.

Do protokołu nie zgłoszono żadnych uwag. Protokół nr 10/2021 z posiedzenia Komisji w dniu 29 listopada 2021 r. został przyjęty następującym podziałem głosów:

5 głosów za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących.

6. Wolne wnioski.

Brak wniosków.

7. Zamknięcie posiedzenia

Przewodniczący komisji zamknął posiedzenie Komisji Budżetowej.

Przewodniczący Komisji Budżetowej

Leszek Smuniewski

Protokół sporządziła:
Karolina Juźwik