

PROTOKÓŁ nr 1
z posiedzenia
Komisji Budżetowej
Rady Miejskiej w Radomiu
z dnia 29 listopada 2018 r.

Na posiedzeniu obecni byli Członkowie Komisji oraz zaproszeni Goście wg listy obecności, która stanowi załącznik do niniejszego protokołu. Posiedzenie otworzył i na nim przewodniczył Pan Marcin Kaca Przewodniczący Komisji, który powitał wszystkich Członków Komisji i zaproszonych Gości.

Porządek posiedzenia:

1. Omówienie dochodów i wydatków zaplanowanych w projekcie Budżetu Gminy Miasta Radomia na 2019 rok
2. Sprawy różne.

Porządek dzienny posiedzenia został przyjęty jednogłośnie

Ad. 1. **Przewodniczący Komisji Marcin Kaca** poprosił o zreferowanie projektu uchwały budżetowej na 2019 rok zawartej na druku Nr 1.

Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka przedstawił projekt uchwały budżetowej na 2019 rok.

Dochody ogółem wynoszą 1 253 925 490,00 zł w tym bieżące 1 164 128 701,00 zł a majątkowe 89 796 789,00 zł.

Wydatki ogółem wynoszą 1 342 125 490,00 zł w tym bieżące 1 098 233 887,00 zł, a majątkowe 243 891 603,00 zł (tj. 18,17 % wyd. ogółem).

Deficyt budżetowy wynosi 88 200 000,00 zł i w części finansuje wydatki majątkowe.

Nadwyżka operacyjna wynosi 65 894 814,00 zł (dochody bieżące - wydatki bieżące)

Na dochody ogółem w kwocie 1 253 925 490,00 składają się:

1. dochody własne – 647 307 313,00 zł (ponad 51% budżetu)

w tym:

- a) dochody z majątku gminy – 37 203 250,00 zł (głównie sprzedaż nieruchomości, czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe)
- b) wpływy z podatków i opłat – 174 292 000,00 zł

w tym:

- podatek od nieruchomości – 115 000 000,00 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 21 100 000,00 zł
- podatek od czynności cywilno-prawnych – 12 150 000,00 zł
- podatek od środków transportowych – 8 500 000,00 zł
- c) udziały gminy i powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – 297 804 064,00 zł o stanowi ¼ budżetu.

w tym:

- fizyczne – 282 904 064,00 zł
- prawne – 14 900 000,00 zł

2. subwencje – 359 786 258,00 zł

w tym:

- a) oświatowa – 314 726 942,00 zł
- b) wyrównawcza – 26 241 525,00 zł
- c) równoważąca – 18 817 791,00 zł

3. dotacje – 320 301 524,- w tym:

- a) dotacje na zadania bieżące – 249 680 235,00 zł
- b) dotacja na zadania inwestycyjne – 70 621 289,00 zł

4. dochody majątkowe – 89 796 789,00 zł

w tym m.in.:

- a) Przebudowa drogi krajowej nr 9 i 12 w Radomiu-36 800 000,00 zł
- b) Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego - 29 225 229,00 zł
- c) Rewitalizacja kamienicy „Deskurów – 1 627 911,00 zł
- d) Poprawa jakości środowiska miejskiego w Radomiu poprzez rozwój terenów zieleni w dzielnicach Obozisko i Michałów 1 313 987,00 zł
- e) Budowa hali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej nr 15 przy ul. Kieleckiej – 1 540 000,00 zł
- f) Sprzedaż majątku – 16 275 500,00 zł

Struktura głównych pozycji wydatków kształtuje się następująco:

<u>Struktura głównych pozycji wydatków:</u>	<u>Ogółem:</u>	<u>bieżących:</u>
- wydatki na oświatę i wychowanie	34,40 % (461,7 mln zł)	41,71% (458,1 mln zł)
- wydatki na opiekę społeczną	22,25 % (298,7mln zł)	27,14% (298,1 mln zł)
- wydatki na transport i łączność	19,17 % (257,3 mln zł)	9,2% (101,4 mln zł)
- wydatki na gospod. komunalną i mieszk	7,15 % (96,0 mln zł)	7,25% (79,7 mln zł)
- wydatki na ochronę zdrowia	2,33 % (31,4 mln zł)	0,62% (6,9 mln zł)
- wydatki na kulturę	3,29 % (44,2 mln zł)	1,72% (18,9 mln zł)
- wydatki na kulturę fizyczną i sport	2,50 % (34,6 mln zł)	1,69% (18,6 mln zł)
- wydatki na bezpieczeństwo publiczne	1,81 % (24,4 mln zł)	2,21% (24,4 mln zł)
- wydatki na administrację publiczną	4,99 % (67,1 mln zł)	5,96% (65,5 mln zł)

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2018 roku wynosi 530 071 211 zł (44,19%)

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2019 roku wynosi 616 271 211 zł (49,15%)

Obsługa długu: 42,51 mln (raty) + 14,45 mln zł (odsetki).

W Uchwale Budżetowej został ustalony deficyt budżetu na poziomie 88 200 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z kredytu w kwocie 86 200 000,00 zł oraz ze spłaty udzielonej pożyczki długoterminowej w kwocie 2 000 000,00 zł.

Ustalono przychody gminy w kwocie 135 715 642,00 zł pochodzące z:

- kredytów – 86 200 000,00 zł
- ze spłaty udzielonych pożyczek - 7 000 000,00 zł
- emisji obligacji komunalnych w kwocie – 42 515 642,00 zł

Ustalono rozchody budżetu w kwocie 47 515 642,00 zł z następujących tytułów:

- kredytów – 38 315 642,00 zł
- wykupu papierów wartościowych – 4 200 000,00 zł
- udzielonych pożyczek w kwocie – 5 000 000,00 zł

Ustalono limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych:

- na sfinansowanie przejściowego deficytu w kwocie 50 000 000,00 zł
- na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 86 200 000,00 zł
- na spłatę kredytów, pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 42 515 642,00 zł.

Wszystkie te limity są zgodne z ustawą o finansach publicznych.

Ustalono maksymalną wysokość pożyczek krótkoterminowych udzielonych w roku budżetowym w kwocie 5 000 000,00 zł.

Ustalono rezerwę ogólną w wysokości 1 500 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 2 955 000,00 zł.

Ustalono dochody w kwocie 4 400 000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 4 400 000 zł na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii. Ustalono dochody w kwocie 4 103 460 zł z tytułu opłat i kar pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska oraz wydatki finansowane z tych dochodów w kwocie 4 103 460 zł na zadania określone w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska. Ustalono dochody w kwocie 21 100 000 zł z tytułu wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki w kwocie 29 870 669 zł na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Ustalono dochody z tytułu opłat przewoźników za korzystanie z przystanków komunikacyjnych w kwocie 120 000 zł oraz wydatki finansowane z tych dochodów w kwocie 120 000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie przystanków oraz na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 16 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie drogowym.

W uchwale zapisane zostały upoważnienie dla Prezydenta Miasta Radomia do:

- Zaciągnięcia kredytu krótkoterminowego, w rachunku bieżącym na pokrycie przejściowego deficytu budżetowego do wysokości 50 000 000,00 zł
- Zaciągania kredytów długoterminowych do wysokości 86 200 000,00 zł
- Emisji obligacji komunalnych do wysokości 42 515 642,00 zł
- Udzielania pożyczek krótkoterminowych do wysokości 5 000 000,00 zł
- Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.
- Dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.
- Dokonywania, z zastrzeżeniem zdania drugiego, zmian w planie wydatków budżetu, w ramach działu klasyfikacji budżetowej, polegających na przenoszeniu wydatków majątkowych na wydatki bieżące lub wydatków bieżących na majątkowe, jak również między samymi wydatkami majątkowymi – z wyjątkiem wydatków bieżących i majątkowych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz zmian zadań inwestycyjnych przyjętych przez Radę Miejską w uchwale budżetowej polegających na rezygnacji z wykonania przyjętych zadań lub wprowadzeniu nowych zadań. Upoważnienie obejmuje zmiany do wysokości 2 000 000,00 zł – w przypadku zadania inwestycyjnego i 1 000 000,00 zł – w przypadku zakupu inwestycyjnego.
- Dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu polegających na zmniejszeniu lub zwiększeniu dotacji udzielanych z budżetu miasta z wyjątkiem dotacji, które na podstawie przepisów ustawowych są przyznawane przez Radę Miejską.
- Przekazania upoważnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Radny Mateusz Kuźmiuk poruszył temat planowanych na 2019 rok dochodów z PIT w kwocie prawie 283 000,000 zł oraz z CIT w kwocie prawie 15 000 000,00 zł.

W Uchwale Budżetowej na 2018 rok zaplanowano dochody z PIT w kwocie 194 500 000,00 zł, a z CIT w kwocie 11 000 000,00 zł i zapytał skąd taka dynamika wzrostu. Radny zapytał również jakie wydatki i w jakiej kwocie zostają przeniesione na 2019 rok wg działów oraz poprosił o wyszczególnienie wśród tych wydatków, wydatków inwestycyjnych. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odpowiedział, że podatek CIT wynika z lokalnej koniunktury gospodarczej. Podatek PIT z 2017 rok wyniósł 226 000 000,00 zł a w 2018 roku 247 000 000,00 zł natomiast na 2019 rok zaplanowano 283 000 000,00 zł. wykonanie co roku jest wyższe niż plan dlatego też można powiedzieć, że ten projekt jest adekwatny do tego wykonania. Podatek ten jest jedynym w tej chwili dochodem, który znacząco rośnie w budżecie dzięki czemu można sfinansować wzrost wydatków w oświacie i generalnie w pozostałych działach oraz wzrost wynagrodzeń. Planowany wzrost wartości tego podatku szacowany jest przez Ministra Finansów. Wzrost tego podatku mógłby być jeszcze wyższy gdyby nie mieszkańcy, którzy przeprowadzają się na obrzeża miasta i na tym korzystają gminy sąsiadujące. W naszej gminie jest zauważalny co roczny spadek liczby mieszkańców dlatego też powinien zostać położony duży nacisk, na to aby zatrzymać tych mieszkańców w Radomiu. **Radny Mateusz Kuźmiuk** zapytał, jakie jest wykonanie podatku PIT za 2018 rok. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odpowiedział, że jeszcze nie ma dokładnego wykonania, ale będzie to kwota około 259 000 000,00 zł. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odniósł się do pytania dotyczącego przeniesienia wydatków i powiedział, że nie ma tak, aby przenosić wydatki, zasadą jest, że plan jest jednoroczny i ktoś kto ma zadanie jest w danym roku to płaci za nie z tego planu ponieważ zaciągał zobowiązanie mając na uwadze ten plan. W miesiącu grudniu kiedy zależy na wykonaniu nadwyżki operacyjnej w jak największym stopniu to przekładane są wydatki bieżące, których termin płatności przypada na styczeń żeby nie płacić przed tym terminem płatności w miesiącu grudniu tylko pozostać w ramach terminów. Jedynym warunkiem jest to, że wydatek musi się znaleźć w projekcie budżetu. Obecnie gmina występuje do dostawców o przekładanie terminów płatności na miesiąc styczeń ponieważ jak nie będzie środków to w momencie nadejścia terminu płatności i nie zapłacenia w tym terminie należy liczyć się z konsekwencjami w postaci zapłacenia odsetek ustawowych za nie dotrzymanie terminu płatności. **Przewodnicząca Rady Miejskiej Kinga Bogusz** zapytała, w jaki sposób i na jakiej podstawie zaplanowane są kwoty dotyczące planowanych kwot ze sprzedaży majątku zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2040. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odpowiedział, że są to kwoty przede wszystkim ze sprzedaży nieruchomości Gminy, głównie gruntów. Ta informacja jest przedstawiona przez Wydział Zarządzania Nieruchomościami, który zajmuje się zarządzaniem tymi nieruchomościami. Każdą taką decyzję opiniuje również Komisja Gospodarki Rady Miejskiej. **Przewodnicząca Rady Miejskiej Kinga Bogusz** powiedziała, że prognoza sięga aż 2040 roku i ciężko jest zaplanować na tak odległy okres. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** powiedział, że w poprzednich latach były takie sprzedaże dlatego też można z dużym prawdopodobieństwem założyć, że w przyszłych latach też jakieś będą. Prognoza ta jest w miarę realna na 3 lata do przodu, kolejne lata oparte są na statystyce. **Radny Mateusz Kuźmiuk** odniósł się do pytania o przeniesienie wydatków i powiedział, że w ostatniej uchwale dotyczącej zmian w budżecie było ujęte zmniejszenie wydatków o kwotę prawdopodobnie około 11 000 000,00 zł i w objaśnieniach w większości przypadków było opóźnienie płatności. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** powiedział, że dotyczyło to głównie inwestycji i zadań majątkowych, co wynika przede wszystkim z realizacji tych inwestycji i opóźnień na nich. W zmianach ujęte są tylko te inwestycje, które są zaplanowane na przyszły rok w projekcie. Dysponenci ocenili, że nie są w stanie wykonać w tym roku jakiejś inwestycji dlatego dają wniosek na zmniejszenie w tym roku i jednocześnie dają wniosek do budżetu na przyszły rok żeby ująć to zadanie inwestycyjne. **Przewodnicząca Rady Miejskiej Kinga Bogusz** powiedziała, że w Wieloletniej

Prognozie Finansowej zapisana jest kwota długu, która systematycznie wzrasta do roku 2021 a następnie maleje natomiast nie wiemy jakie będą kolejne zaciągnięte zobowiązania. W 2018 roku kwota długu i obsługa zadłużenia stanowi 43%. **Przewodnicząca Rady Miejskiej Kinga Bogusz** zapytała, czy nie ma obawy przy takiej tendencji wzrastającej kwoty długu dobrnięcia do wskaźnika 60%. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odpowiedział, że ten wzrost długu wynika tylko i wyłącznie z zaplanowanego w kolejnych 2 latach deficytu budżetowego czyli nadwyżki wydatków nad dochodami ogółem. To tylko od Gminy zależy czy będą zrównoważone budżety czy będzie stawiane na dalsze inwestycje i rozwój miasta. Wskaźnik 60% nie jest dla Gminy już wyznacznikiem, nie ma już tego ograniczenia w ustawie o finansach publicznych. Ważniejsza jest nadwyżka operacyjna czyli zysk Gminy i jeżeli mamy na tyle zdolności operacyjnej, że możemy poryć wydatki bieżące z własnych dochodów bieżących (stałych) to tą nadwyżką pokryjemy swoje zadłużenie i z niej również będą środki na inwestycje. W przypadku gdyby tej nadwyżki nie było to brakuje na spłatę zadłużenia z nadwyżki, a to jest podstawą wskaźnika. Nadwyżka musi wystarczyć na obsługę długu w przypadku naszej Gminy jest to 56 000 000,00 zł, a nadwyżka wynosi 65 000 000,00 zł dzięki czemu ten wskaźnik jest utrzymany i Gmina może wykazać zdolność do spłaty zadłużenia. **Radny Robert Utkowski** poprosił o wyjaśnienie terminu kredytu krótkoterminowego. **Skarbnik Miasta Sławomir Szlachetka** odpowiedział, że jest to kredyt, który musi być spłacony w ramach jednego roku budżetowego czyli do 31 grudnia danego roku.

Ad.2. **Przewodniczący Komisji Marcin Kaca** poinformował członków Komisji, że następne posiedzenie Komisji Budżetowej odbędzie się 06.12.2018 roku o godzinie 16.00.

W związku z wyczerpaniem porządku **Przewodniczący Komisji** podziękował wszystkim za przybycie i zamknął posiedzenie.

Przewodniczący Komisji

Marcin Kaca