

PROTOKÓŁ NR 35/2025
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
odbytego w dniu 9 grudnia 2025 r.

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji oraz zaproszeni goście, zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Posiedzeniu komisji przewodniczył Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów – Radny Mirosław Trzonek.

Ad. 1. Otwarcia posiedzenia Komisji o godzinie 15:10 dokonał Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów – Mirosław Trzonek, witając uczestniczących w posiedzeniu. Na podstawie list obecności Przewodniczący stwierdził istnienie quorum i uprawnienia Komisji do podejmowania wiążących decyzji.

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Zaopiniowanie projektu budżetu Powiatu Rawskiego na rok 2026.
3. Ustalenie planu pracy komisji na rok 2026.
4. Wnioski i oświadczenia radnych.
5. Sprawy różne.
6. Zamknięcie posiedzenia.

Ad. 2. Zaopiniowanie projektu budżetu Powiatu Rawskiego na rok 2026.

Skarbnik Powiatu Arkadiusz Gajewski szczegółowo omówił projekt budżetu Powiatu Rawskiego na rok 2026. W wystąpieniu poruszono kluczowe zagadnienia:

Harmonogram prac nad budżetem:

Zgodnie z procedurą opiniowanie projektu budżetu na nadchodzący rok powinno zakończyć się w terminie do 10 grudnia. Projekt po przyjęciu opinii Komisji wraca do Zarządu Powiatu, który 18 grudnia ma dokonać korekt. Sesja budżetowa planowana jest na 29 grudnia 2025 r. Na tej samej planowane jest procedowanie:

1. zmiany w budżecie 2025 r.,
2. uchwała budżetowa 2026r.,
3. uchwała dotycząca przeniesienia części emisji obligacji na rok 2026.

Omówienie głównych parametrów budżetu:

Łączne wydatki w projekcie wynoszą 139 mln zł, w tym:

- 114 mln zł – wydatki bieżące,
- 25 mln zł – wydatki majątkowe

Deficyt operacyjny

Skarbnik podkreślił, że deficyt operacyjny wynosi 4,87 mln zł, co stanowi kluczowy problem w perspektywie kolejnych lat. Główną przyczyną są rosnące koszty w sektorze oświaty, których finansowanie przekracza poziom subwencji oświatowej o 8–9 mln zł rocznie. Powiat nie jest w stanie utrzymać dotychczasowego poziomu finansowania oświaty bez działań racjonalizacyjnych

Zadłużenie i emisja obligacji

Planowana emisja obligacji na 2026 r. wynosi 6 mln zł, jednak Zarząd zamierza zmniejszyć ją do 5,5 mln zł, a przy sprzyjających okolicznościach nawet do 5 mln zł (500 tys. zł z nadwyżek + 500 tys. zł z oszczędności roku 2025). Po korektach zadłużenie powiatu na koniec 2026 r. mogłoby wynieść ok. 53,5 mln zł.

Finansowanie inwestycji.

Inwestycje majątkowe finansowane są w dużej mierze ze środków ze sprzedaży mienia (ok. 5,8 mln zł), pożyczek i środków zewnętrznych. Każda złotówka ze sprzedaży mienia przeznaczana jest wyłącznie na inwestycje, co jest zgodne z ustawą o finansach publicznych.

Kluczowe wyzwania finansowe wskazane przez skarbnika:

- konieczność pilnej redukcji wydatków bieżących, przede wszystkim w sektorze oświaty;
- ryzyko rosnących kosztów obsługi długu w przypadku zmiany sytuacji rynkowej;
- zakończenie programów Polskiego Ładu i możliwe ograniczenie środków inwestycyjnych;
- potrzeba działań oszczędnościowych w perspektywie 2–3 lat, aby powiat odzyskał zdolność finansową do nowych inwestycji.

Przewodniczący zadał pytanie, czy do Starostwa Powiatowego w Rawie Mazowieckiej wpłynęła już opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie projektu budżetu Powiatu Rawskiego na 2026 rok. Skarbnik odpowiedział, że opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej nie wpłynęła z przyczyn technicznych. Regionalna Izba Obrachunkowa obsługuje w pierwszej kolejności samorządy uchwalające budżety w najbliższych dniach.

Radny Krzysztof Starczewski zadał pytanie, czy modernizacja stacji kolejowej, jest finansowana ze środków własnych Powiatu Rawskiego, czy z innych źródeł.

Skarbnik odpowiedział, że modernizacja stacji kolejowej nie jest finansowana ze środków własnych powiatu, lecz jest realizowana w ramach odrębnych środków zewnętrznych, właściwych dla inwestycji kolejowych. Zaznaczono, że prace są już prowadzone, teren jest ogrodzony, rozpoczęto usuwanie gruzu, a podczas ostatniej sesji przedstawiono koncepcję renowacji, w tym wykonania mozaiki odwzorowującej oryginał. Podkreślono, że inwestycje kolejowe nie leżą w kompetencji powiatu, a finansowanie nie pochodzi z jego budżetu.

Radny Krzysztof Starczewski zadał pytanie, czy kwota około 22 mln zł przewidziana na zadania inwestycyjne w ochronie zdrowia – głównie na rozbudowę szpitala – jest nowym zadaniem, czy wynika z przesunięcia płatności z bieżącego roku.

Skarbnik odpowiedział, że wskazana pozycja nie jest nowym zadaniem, lecz obejmuje zadania realizowane już w roku 2025, których płatności przechodzą na rok 2026. Podkreślono, że plan na rok bieżący wynosił 22 mln, natomiast w budżecie na 2026 r. ujęto 21 661 000 zł. Różnica wynika z faktu, iż na koniec lutego 2025 r. zapłacono 900 tys. zł wkładu własnego, co obniżyło wartość pozostającą do rozliczenia w 2026 r.

Radny Krzysztof Starczewski zadał pytanie, dlaczego płatności za inwestycję szpitalną nie zostały zrealizowane w całości w roku bieżącym i czy przejście na rok następny oznacza zwiększenie kosztów.

Skarbnik poinformował, że w trakcie roku pojawiły się dodatkowe okoliczności, w tym:

- skomplikowane rozmowy z inwestorem,
- konieczność pilnego wykonania prac wodno-kanalizacyjnych w kwocie 668 tys. zł, aby nie doszło do zakłóceń w funkcjonowaniu oddziałów szpitalnych.

Dodatkowe zadania spowodowały przesunięcie części płatności na 2026 r. Kwota 668 tys. zł została wprowadzona do budżetu dzięki uwolnieniu środków z nieudanego przetargu wiaduktowego.

Radny Krzysztof Starczewski zadał pytanie, czy w związku z rosnącymi kosztami w sektorze oświaty planowana jest reorganizacja szkół ponadpodstawowych, jeśli tak, jakie działania mogą zostać podjęte. Skarbnik odpowiedział, że reorganizacja szkół jest nieunikniona, ponieważ wydatki bieżące oświaty znacząco przekraczają poziom subwencji oświatowej. Skarbnik podkreślił następujące kwoty:

- subwencja oświatowa wynosi ok. 52 mln zł,
- wydatki oświatowe powiatu wynoszą 59–60 mln zł,
- powiat dokłada 8–9 mln zł rocznie, co zdaniem skarbnika jest niemożliwe do zrealizowania w przyszłych budżetach.

Komisja w głosowaniu poprzez podniesienie ręki jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Rawskiego na 2026 r.

Ad. 3. Ustalenie planu pracy komisji na rok 2026.

Przewodniczący odczytał projekt planu pracy, którego układ jest zbliżony do planów z lat poprzednich. Plan obejmuje m.in.:

1. Opiniowanie bieżących zmian w budżecie na 2026 r. i Wieloletniej Prognozy Finansowej – cały rok,
2. Zapoznanie ze stanem mienia powiatu rawskiego, w tym mienia pod inwestycje – kwiecień,
3. Informacja o realizacji inwestycji z wykorzystaniem środków własnych oraz zewnętrznych dotycząca roku 2025-2026 – maj,
4. Ocena wykonania budżetu za 2025 r. – czerwiec,
5. Analiza wykonania budżetu za I półrocze 2026 r. – sierpień/wrzesień,
6. Prace nad projektem budżetu na 2027 r. podsumowanie pracy komisji w 2026 r. oraz wypracowanie planu pracy komisji na rok 2027 – listopad/grudzień

W ramach omawiania punktu 2 powyższego projektu planu pracy, radny Krzysztof Starczewski zadał pytanie, czy zakres tego punktu obejmuje również analizę mienia pozostającego w związku z realizowanymi dużymi inwestycjami powiatu, w szczególności inwestycją rozbudowy szpitala oraz inwestycjami drogowymi, które wymagają uregulowania stanu prawnego nieruchomości.

Przewodniczący wyjaśnił, że celem punktu jest kompleksowe omówienie całego mienia powiatowego, w tym mienia przeznaczonego pod inwestycje oraz mienia, którego stan prawny lub techniczny ma wpływ na możliwość realizacji zadań inwestycyjnych. Przewodniczący wskazał, że analiza ta wykracza ponad standardowy wykaz mienia dołączany do sprawozdania z wykonania budżetu i ma służyć lepszemu przygotowaniu komisji do oceny przyszłych przedsięwzięć inwestycyjnych powiatu.

Komisja w głosowaniu poprzez podniesienie ręki jednogłośnie pozytywnie przyjęła plan pracy komisji na rok 2026.

Ad. 4. Wnioski i oświadczenia Radnych.

W tym punkcie nikt nie zabrał głosu.

Ad. 5. Sprawy różne

Przewodniczący zadał pytanie, jak wygląda obecnie sytuacja budżetowa w Gminie Sadkowice tj. czy gmina również boryka się z trudnościami w zakresie finansowania oświaty oraz innych wydatków bieżących w budżecie na 2026 rok.

Radny Krzysztof Starczewski odpowiedział, że Gmina Sadkowice, podobnie jak inne gminy, doświadcza rosnących problemów finansowych związanych przede wszystkim z wydatkami oświatowymi, które obciążają budżet w coraz większym stopniu. Wskazał, że problemy finansowe gmin pogłębiły się już w okresie likwidacji gimnazjów i wprowadzenia ośmioletnich szkół podstawowych. Zmiana ta znacząco zwiększyła koszty utrzymania placówek, ponieważ:

- sześcioklasowe szkoły były tańsze w utrzymaniu;
- obecnie utrzymanie pełnych, ośmioklasowych szkół generuje znacznie wyższe koszty;
- liczba uczniów systematycznie spada, co zwiększa jednostkowy koszt kształcenia.

Ad. 6. Zamknięcie posiedzenia.

Po wyczerpaniu przyjętego porządku, Przewodniczący dokonał zamknięcia posiedzenia komisji o godzinie 16:20.

W załączeniu:

– załączniki wymienione w treści protokołu.

Sporządziła: Małgorzata Borowiec

Przewodniczący Komisji