

Protokół Nr 24/2020
z posiedzenia Komisji Budżetowej
które odbyło się w dniu 24.09.2020 r.

Miejsce posiedzenia: sala konferencyjna nr 206 budynku Starostwa Powiatowego w Ząbkowicach Śląskich przy ul. Prusa 5.

Rozpoczęcie posiedzenia: godz. 13¹⁰.

W posiedzeniu udział wzięli: obecni wg listy obecności.

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej poinformowała, że posiedzenie Komisji wynika z konieczności zaopiniowania przez Komisję Budżetową Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za I półrocze 2020 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r., informacji o wykonaniu planu finansowego SP ZOZ Pomoc Doraźna w Ząbkowicach Śląskich na 30 czerwca 2020 r. Poinformowała, że dokumenty zostały szczegółowo omówione przez Panią Skarbnik Powiatu. Zapytała, czy Członkowie Komisji mają jeszcze pytania do przedstawionych dokumentów. W związku z brakiem pytań, zwróciła się z pytaniem, kto z Członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za I półrocze 2020 roku, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r., informacji o wykonaniu planu finansowego SP ZOZ Pomoc Doraźna w Ząbkowicach Śląskich na 30 czerwca 2020 r.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie „za” (Radni: Ewa Figzał, Robert Szwarz, Roman Fester, Krystyna Grzech, Andrzej Regner, Teresa Markowska, Czesław Wolak), pozytywnie zaopiniowali Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za I półrocze 2020 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2020 r., informację o wykonaniu planu finansowego SP ZOZ Pomoc Doraźna w Ząbkowicach Śląskich na 30 czerwca 2020 r.

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej poinformowała, że Komisja w dniu dzisiejszym musi zaopiniować również projekty uchwał Rady Powiatu. Dodała, że projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2020-2030, został przesłany Członkom Komisji drogą e-mailową. Zwróciła się do Bogumiły Mazur, Skarbnika Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2020-2030.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2020-2030, (zał. nr 1). Poinformowała, że Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ząbkowickiego obejmuje lata

2020-2030. Zgodnie z założeniem Ministerstwa Finansów zawartym w ustawie o finansach publicznych okres minimalny obejmujący wieloletnią prognozę finansową to rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. WPF zawiera prognozę dochodów budżetowych, wydatków budżetowych oraz obejmuje planowane przychody i rozchody budżetowe. Podstawą wieloletniej prognozy finansowej jest budżet na 2020 rok. W wieloletniej prognozie finansowej dochody i wydatki oraz przychody i rozchody na rok 2020 przyjęto zgodnie z wielkościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na przyszły rok budżetowy. Szczegóły dotyczące tych wartości zawierają załączniki do projektu uchwały budżetowej. W wieloletniej prognozie finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2017 oraz 2018, plan budżetu na rok 2019 zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za trzy kwartały, przewidywane wykonanie na rok 2019, projekt budżetu na rok 2020 oraz prognozę na lata 2021-2030. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych oraz przy uwzględnieniu wzrostu koniunktury gospodarczej w tym zmniejszenia poziomu bezrobocia. W WPF na lata 2020-2030 przyjęto założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa tj. m.in. wzrost PKB, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT. W prognozie na lata 2020-2030 przyjęto zasadę zmniejszenia zadłużenia Powiatu Ząbkowickiego poprzez sukcesywną spłatę zobowiązań co będzie możliwe w przypadku utrzymania dochodów Powiatu Ząbkowickiego na poziomie zapewniającym realizację zadań własnych i rządowych przy jednoczesnym ograniczaniu wydatków bieżących. W związku z faktem zaciągnięcia kredytów na restrukturyzację powiatowej służby zdrowia ustalone w tamtym stanie prawnym raty kapitałowe zostały oszacowane na poziomie zapewniającym spełnienie starych wskaźników ustawowych, a więc nieprzekroczenia 60% poziomu zadłużenia do dochodów i obsługi zadłużenia do dochodów max 15%. Samorządy takie jak Powiat Ząbkowicki, które dokonały restrukturyzacji długu i zlikwidowały powiatowy zakład opieki zdrowotnej w danym stanie prawnym, nie mogą skorzystać z możliwości wyłączenia wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, a tym samym wpłynąć na wysokość maksymalnego wskaźnika spłaty – art. 243 u. f. p. Powiat Ząbkowicki w roku 2020 planuje uzyskać nadwyżkę budżetową. W kolejnych latach objętych WPF prognozuje się, iż budżet będzie zamykał się również dodatnim wynikiem, co przy założonej dyscyplinie wydatkowej, osiągniętych zaplanowanych dochodach oraz zmniejszaniem poprzez spłatę kwoty długu, daje realne podstawy spełnienia ustawowych wskaźników. Nie przewiduje się dalszego zadłużania powiatu. Od 2015 roku powiat konsekwentnie realizuje przyjętą taktykę zmniejszania zadłużenia przy jednoczesnej polityce inwestycyjnej i dbałości o realizację zaplanowanych dochodów co w efekcie przekłada się na osiągnięcie nadwyżki operacyjnej stanowiącej o możliwościach spłaty zobowiązań i bezpieczeństwie finansowym. Dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości zaplanowano w realnych kwotach wynikających z

posiadanych zasobów przeznaczonych do zbycia. Szacunkową wartość przeznaczonych do sprzedaży działek zaplanowano w latach 2020, 2021, 2022. Zaplanowane na lata 2020-2023 dochody bieżące z budżetu Unii Europejskiej oraz wydatki nimi finansowane zaplanowano na poziomie nie stanowiącym zagrożenia niewykonania tej pozycji. W powiecie realizowane są projekty z udziałem środków z UE pn. „Bliżej Europy VII – praktyki zagraniczne szansą na dobrą pracę”, „Zdobywamy doświadczenia międzynarodowe III”. Dochody z tytułu subwencji zaplanowano w trendzie wolno rosnącym w związku ze znacznym zmniejszaniem się uczniów w szkołach dla których organem prowadzącym jest Powiat oraz planowanymi zmianami organizacyjnymi. Odnosząc się do dochodów majątkowych to składają się na nie dochody z tytułu dotacji w związku z realizacją zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu państwa. Planowane wydatki majątkowe zostały skalkulowane w oparciu o planowane nowe przedsięwzięcia inwestycyjne. Przede wszystkim założono realizację inwestycji drogowych. Zgodnie z obowiązującymi regulacjami w zakresie limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego, nadrzędnym parametrem finansowym budżetu stała się wysokość nadwyżki operacyjnej. W oparciu o tą wartość wyznaczone są indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia, które z kolei przesądzają o możliwości finansowania inwestycji, jak i obsługi zadłużenia. Rozchody z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczki zostały zaplanowane zgodnie z podpisanymi umowami kredytowymi. W związku z rosnącymi kwotami rat kredytowych Powiat zmuszony będzie szukać rozwiązań mających na celu rozterminowanie zaciągniętych kredytów. Wprowadzone obecnie zmiany w ustawie o finansach publicznych dają możliwość restrukturyzacji zadłużenia pod szczególnymi warunkami zmniejszenia kosztu obsługi długu. Kolejne narzędzie wynikające z ustawy pozwala na wcześniejszą spłatę zadłużenia nie wpływając na poziom wskaźnika z art. 243. Stan wolnych środków w 2019 roku to kwota 4 145 444,34 zł. Wydatki na obsługę zadłużenia wykazują tendencję malejącą, aż do całkowitego wygaszenia (nie planuje się zaciągania kredytów w kolejnych latach). Obowiązek równowagi budżetu w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących wynikających z artykułu 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych został spełniony (WPF poz. 7,1). Wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych został spełniony (WPF poz. 8,1 < 8,3).

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej podziękowała za przedstawienie uchwały. Zapytała, czy Członkowie Komisji mają pytania do przedstawionego projektu uchwały. W związku z brakiem pytań, zwrócił się z pytaniem, kto z Członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Ząbkowickiego na lata 2020-2030.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie „za” (Radni: Ewa Figzał, Robert Szwarc, Roman Fester, Krystyna Grzech, Andrzej Regner, Teresa Markowska, Czesław Wolak), pozytywnie

zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Żąbkowickiego na lata 2020-2030.

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej poinformowała, że projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2020, Członkowie Komisji otrzymali również drogą e-mailową. Zwróciła się do Bogumiły Mazur, Skarbnika Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2020.


Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła oraz omówiła projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2020, **(zał. nr 2)**. Poinformowała, że w planowanych dochodach budżetu wprowadza się następujące zmiany: dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 1 090 060,05 zł., dokonuje się zmniejszenia planowanych dochodów o kwotę 350 000,00 zł. W planowanych wydatkach budżetu wprowadza się następujące zmiany: dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 2 111 941,43 zł., dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków o kwotę 771 881,38 zł., dokonuje się przeniesienia w planie wydatków w kwocie 63 000,00 zł. W planowanych przychodach i rozchodach budżetu wprowadza się następujące zmiany dokonuje się zwiększenia planowanych przychodów o kwotę 2 100 000,00 zł., dokonuje się zwiększenia planowanych rozchodów o kwotę 1 500 000,00 zł. Poinformowała, że dochody Powiatu przed zmianą 96 496 675,09 zł po zmianie 97 236 735,14 zł, w tym: dochody bieżące przed zmianą 96 169 659,14 zł po zmianie 96 409 719,19 zł, dochody majątkowe przed zmianą 327 015,95 zł po zmianie 827 015,95 zł. Wydatki Powiatu przed zmianą 95 830 133,74 zł po zmianie 97 170 193,79 zł, w tym: wydatki bieżące przed zmianą 93 860 258,99 zł po zmianie 93 795 319,04 zł, wydatki majątkowe przed zmianą 1 969 874,75 zł po zmianie 3 374 874,75 zł. Dodała, że nadwyżka Powiatu przed zmianą 666 541,35 zł po zmianie 66 541,35 zł., przychody Powiatu przed zmianą 614 458,65 zł po zmianie 2 714 458,65 zł., rozchody Powiatu przed zmianą 1 281 000,00 zł po zmianie 2 781 000,00 zł. Poinformowała, że ustala się nadwyżkę budżetu powiatu w kwocie 66 541,35 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczki, a także, że ustala się przychody w łącznej kwocie 2 714 458,65 zł oraz rozchody w łącznej kwocie 2 781 000,00 zł.

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej podziękowała za przedstawienie uchwały. Zapytała, czy Członkowie Komisji mają pytania do przedstawionego projektu uchwały. W związku z brakiem pytań, zwrócił się z pytaniem, kto z Członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2020.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie „za” (Radni: Ewa Figzał, Robert Szwarz, Roman Fester, Krystyna Grzech, Andrzej Regner, Teresa Markowska, Czesław Wolak), pozytywnie

zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2020.

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej podziękowała i zakończyła posiedzenie Komisji w dniu dzisiejszym.



.....
Ewa Figzał
Przewodnicząca Komisji Budżetowej

Protokół sporządziła:
Karina Kowal – Bojsza
Starszy Inspektor w Biurze Rady

