

**Protokół z posiedzenia  
Komisji Budżetowej Nr 50/2022  
w dniu 23.06.2022r.**

**Miejsce posiedzenia;** sala 206 ul. Prusa 5 w Ząbkowicach Śl.

**Obecni:** wg listy obecności

**godzina rozpoczęcia:** 9.30

**Ad. 1.**

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej poinformował, że Pani Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji spóźni się na posiedzenie Komisji, w związku z tym on poprowadzi posiedzenie. Otworzył posiedzenie Komisji, przywitał przybyłych Członków Komisji oraz osoby zaproszone i podziękował za przybycie.

**Ad. 2.**

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej przedstawił tematykę posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia Komisji.
3. Zaopiniowanie projektów uchwał Rady Powiatu Ząbkowickiego:
  - w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Powiat Ząbkowicki długoterminowej pożyczki.
  - w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej.
  - w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022.
  - w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok.
4. Sprawy różne.
5. Zakończenie posiedzenia Komisji.

Zapytał, czy Członkowie Komisji mają uwagi do przedstawionego porządku. W związku z brakiem uwag zwrócił się z pytaniem, kto z Członków Komisji jest za przyjęciem przedstawionego porządku posiedzenia Komisji.

Członkowie Komisji jednogłośnie przyjęli przedstawiony porządek posiedzenia.

**Ad. 3.**

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnik Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Powiat Ząbkowicki długoterminowej pożyczki.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Powiat Ząbkowicki długoterminowej pożyczki, (zał. nr 1).

Ewa Figzał, Przewodnicząca Komisji Budżetowej przybyła na posiedzenie Komisji.

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej podziękował za przedstawienie projektu uchwały. Otworzył dyskusję. W związku z brakiem pytań zakończył dyskusję. Ogłosił głosowanie nad projektem uchwały Rady Powiatu w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Powiat Ząbkowicki długoterminowej pożyczki.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie, 7 głosami „za”, pozytywnie zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie przez Powiat Ząbkowicki długoterminowej pożyczki.

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnik Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej, (zał. nr 2). Poinformowała, że zgodnie z art. 229 wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jest powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z tym, iż zmianie ulegają przychody i rozchody budżetu zmiana winna nastąpić w wyniku uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego. Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia. W związku z tym, iż zmianie ulega wartość realizowanego zadania, zmiana załącznika nr 2 WPF winna nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego. W WPF zwiększono przychody i rozchody w kwocie 17 941 351,58 zł w związku z zamiarem zaciągnięcia długoterminowej pożyczki z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań kredytowych. Pozyskane środki będą korzystniej oprocentowane od dotychczasowych zobowiązań Powiatu co pozwoli na wyłączenie części spłaty z ustawowego wskaźnika art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Pozostała część spłaty nastąpi w ramach tegorocznego bufora wskaźnikowego (bez wyłączeń) sfinansowana z nowego zobowiązania. W związku z zamiarem zaciągnięcia długoterminowej pożyczki, w WPF dokonano zmian spłat wysokości rat kapitałowych, wydatków na obsługę długu, pozostałych wielkości planu w pozostałych latach oraz wydłużono plan wieloletniej prognozy finansowej do roku 2037 (ostatni rok prognozy długu). Załącznik nr 2 "Przedsięwzięcia": Dla zadania pn."Inwestycja w kwalifikacje" zwiększa się łączne nakłady finansowe, limit wydatków w 2022 r, limit zobowiązań o kwotę 790,00 zł. Zmiana wynika z rozstrzygnięcia przetargowego na realizację projektu. W związku z podjęciem uchwał Rady Powiatu Ząbkowickiego dotyczących zmiany wieloletniej prognozy finansowej stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały oraz zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022 w jednym dniu w niniejszej Uchwale zostały zawarte wartości dotyczące pozycji przepływów finansowych zgodne z uchwałą Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022 (wraz ze

zmianami, które nie wynikają ze zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej). Po dokonanych zmianach w WPF, wskaźnik spłaty zobowiązań (indywidualny wskaźnik zadłużenia) określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, został spełniony.

Robert Szwarz, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej podziękował za przedstawienie projektu uchwały. Otworzył dyskusję. W związku z brakiem pytań zakończył dyskusję. Ogłosił głosowanie nad projektem uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie, 7 głosami „za”, pozytywnie zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu Żąbkowickiego w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej.

Robert Szwarz, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnik Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2022.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Żąbkowickiego na rok 2022, (zał. nr 3). Poinformowała, że W planowanych dochodach budżetu wprowadza się następujące zmiany: Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 610 236,00 zł. W planowanych wydatkach budżetu wprowadza się zgodnie z załącznikiem nr 2 następujące zmiany: Dokonuje się zwiększenia planowanych wydatków o kwotę 610 236,00 zł. Dokonuje się przeniesienia planowanych wydatków w kwocie 328 912,00 zł. W planowanych przychodach i rozchodach budżetu wprowadza się następujące zmiany: Dokonuje się zwiększenia planowanych przychodów o kwotę 17 941 351,58 zł. Dokonuje się zwiększenia planowanych rozchodów o kwotę 17 941 351,58 zł. Po wprowadzeniu zmian dochody Powiatu przed zmianą 109 477 022,41 zł po zmianie 110 087 258,41 zł.: dochody bieżące przed zmianą 101 632 371,47 zł po zmianie 102 242 607,47 zł.; dochody majątkowe bez zmian. Wydatki Powiatu przed zmianą 117 964 893,52 zł po zmianie 118 575 129,52 zł, w tym: wydatki bieżące przed zmianą 105 071 772,40 zł po zmianie 105 682 068,40 zł.; wydatki majątkowe przed zmianą 12 893 121,12 zł po zmianie 12 893 061,12 zł. Przychody Powiatu przed zmianą 8 487 871,11 zł po zmianie 26 429 222,69 zł. Rozchody Powiatu przed zmianą 0,00 zł po zmianie 17 941 351,58 zł. Deficyt Powiatu bez zmian. Zmianie ulega §3 Uchwały Nr XXXV/206/2021 Rady Powiatu Żąbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Uchwały Budżetowej Powiatu Żąbkowickiego na 2022 r., który otrzymuje następujące brzmienie:"§ 3. Ustala się deficyt budżetu powiatu w kwocie 8 487 871,11 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych. Ustala się przychody w łącznej kwocie 26 429 222,69 zł. Ustala się rozchody w łącznej kwocie 17 941 351,58 zł." Zmianie ulega §9. Uchwały Nr XXXV/206/2021 Rady Powiatu Żąbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Uchwały Budżetowej Powiatu Żąbkowickiego na 2022 r., który otrzymuje następujące

brzmienie:"§9. Określa się limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na: sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 3 000 000,00 zł.; spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów do łącznej wysokości 17 941 351,58 zł/". Zmianie ulega §10. ust. 1) Uchwały Nr XXXV/206/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Uchwały Budżetowej Powiatu Ząbkowickiego na 2022 r., który otrzymuje następujące brzmienie:"§10. Upoważnia się Zarząd Powiatu do: 1) zaciągnięcia kredytu lub pożyczki zgodnie z limitem określonym w §9". W związku ze zmianami w planie dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Ząbkowickiego, w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych odrębnymi ustawami oraz w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zmianie ulegają załączniki nr 4, 5 i 6 do uchwały Nr XXXV/206/2021 Rady Powiatu Ząbkowickiego z dnia 29 grudnia 2021 r. Poinformowała, że następuje zwiększenie planowanych dochodów o kwotę 1 206 876,00 zł. Zwiększenie w planie dochodów Starostwa Powiatowego w rozdziale 75801 w kwocie 884 685,00 zł w związku z otrzymanym pismem o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022. Zwiększenie w planie dochodów ZSP w Ziębicach w rozdziale 80115 w kwocie 11 938,00 zł w związku z otrzymaną darowizną. Zwiększenie w planie dochodów DPS w Opolnicy w rozdziale 85202 w kwocie 10 253,00 zł w związku z otrzymaną darowizną oraz odszkodowaniem. Zwiększenie w planie dochodów Starostwa Powiatowego w rozdziale 75814 w kwocie 300 000,00 zł w związku z większymi wpływami z tytułu odsetek. Zmniejszenie planowanych dochodów o kwotę 596 640,00 zł. Zmniejszenie w planie dochodów DWDZ w Bardo w rozdziale 85411 w kwocie 596 640,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na utrzymanie Uchodźców z Ukrainy przez Starostwo. Zmiana źródła dochodu. Zwiększenie w planie wydatków w kwocie - 1 456 876,00 zł. Zwiększenie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 80115 w kwocie 884 685,00 zł z przeznaczeniem na wydatki jednostek oświatowych. Zwiększenie w planie wydatków ZSP w Ziębicach w rozdziale 80115 w kwocie 11 938,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia. Zwiększenie w planie wydatków DPS w Opolnicy w rozdziale 85202 w kwocie 10 253,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów. Zwiększenie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 75702 w kwocie 250 000,00 zł ze środków rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na obsługę długu w związku ze wzrostem stóp procentowych. Zwiększenie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 75702 w kwocie 300 000,00 zł z przeznaczeniem na obsługę długu w związku ze wzrostem stóp procentowych. Zmniejszenie w planie wydatków w kwocie - 846 640,00 zł Zmniejszenie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 85411 w kwocie 596 640,00 zł w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy. Zmiana źródła finansowania wydatku. Zmniejszenie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 75818 w kwocie 250 000,00 zł środków z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na obsługę długu w związku ze wzrostem stóp procentowych. Przeniesienia w planie wydatków w kwocie - 328 912,00 zł. Przeniesienie w planie wydatków ZSP w Ziębicach w rozdziale 80195 w kwocie 28 800,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn."Inwestycje w kwalifikacje" w Starostwie Powiatowym. Przeniesienie w planie wydatków ZSZ w Ząbkowicach w rozdziale 80195 w kwocie 25 200,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu pn."Inwestycje w kwalifikacje" w Starostwie Powiatowym. Przeniesienie w planie wydatków PCPR w Ząbkowicach Śląskich w rozdziale 85218, 85508 w kwocie 73 912,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe oraz zakup usług. Przeniesienie w planie wydatków DWDZ w Bardo w rozdziale 85411, 85295 w kwocie 100 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację polecenia Wojewody Dolnośląskiego w sprawie Uchodźców z Ukrainy.

Przeniesienie w planie wydatków Starostwa Powiatowego w rozdziale 80115, 75702 w kwocie 101 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z obsługą długu w związku ze wzrostem stóp procentowych. Zwiększenie planowanych przychodów o kwotę 17 941 351,58 zł. Zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 17 941 351,58 zł. Powiat Ząbkowicki zamierza zaciągnąć pożyczkę do kwoty 17 941 351,58 zł i przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Według rozeznania Powiatu pozyskane środki w formie udzielonej pożyczki wynikowo będą korzystniej oprocentowane od dotychczasowych zobowiązań Powiatu podlegających przedterminowej spłacie, co jest zgodne z przepisem art. 243 ust.3b pkt.1 ustawy o finansach publicznych. Regulacja ustawy od 1 stycznia 2019 roku umożliwi wyłączenie z ustawowych wskaźników spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, gdy planowana spłata dotyczy zobowiązań wymagalnych po zakończeniu bieżącego roku budżetowego oraz gdy łączny koszt obsługi nowego zobowiązania jest niższy niż łączny koszt obsługi spłacanego długu.

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej podziękował za przedstawienie projektu uchwały. Otworzył dyskusję. W związku z brakiem pytań zakończył dyskusję. Ogłosił głosowanie nad projektem uchwały Rady Powiatu w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie, 7 głosami „za”, pozytywnie zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2022.

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnik Powiatu o przedstawienie projektu uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok, (zał. nr 4).

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej podziękował za przedstawienie projektu uchwały. Otworzył dyskusję. W związku z brakiem pytań zakończył dyskusję. Ogłosił głosowanie nad projektem uchwały Rady Powiatu w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 Członków Komisji, którzy jednogłośnie, 7 głosami „za”, pozytywnie zaopiniowali projekt uchwały Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2021 rok.

#### **Ad. 4.**

Robert Szwarc, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej zapytał, czy Członkowie Komisji mają dodatkowe sprawy do omówienia.

Członkowie Komisji Budżetowej nie zgłosili spraw różnych.

**Ad. 5.**

Robert Szwarz, Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej w związku z wyczerpaniem tematyki zakończył posiedzenie, godz. 9.50



Robert Szwarz

Zastępca Przewodniczącej Komisji Budżetowej

Protokół sporządziła:

Karina Kowal – Bojsza

Starszy Inspektor w Biurze Rady

