

**Protokół z posiedzenia
Komisji Budżetowej Nr 3/2024
w dniu 26.09.2024 r.**

Miejsce posiedzenia: Biuro Rady, pokój nr 204, budynku Starostwa Powiatowego w Ząbkowicach Śląskich ul. H. Sienkiewicza 11.

Obecni: wg listy obecności

godzina rozpoczęcia: 12.00

Ad. 1.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej otworzył posiedzenie Komisji, przywitał przybyłych Członków Komisji oraz osoby zaproszone i podziękował za przybycie.

Ad. 2.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej przedstawił tematykę posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia Komisji.
3. Omówienie wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za I półrocze roku 2024
4. Opiniowanie projektów uchwał z zakresu właściwości komisji.
5. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia komisji.
6. Sprawy różne.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej 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.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnika Powiatu o omówienie wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za I półrocze roku 2024r. (**zał.nr 1**)

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu, cyt.: „Będę się starała nawiązać do teraźniejszości bo samo półrocze jakby nie oddaje rzeczywistości. Półrocze zostało wykonane w taki sposób, że dochody zostały wykonane prawie w 90 %, wydatki w 44% i jest to takie optymistyczne, ale zawsze jest takie pierwsze półrocze dlatego, że wydatki majątkowe tak naprawdę zaczynają się dopiero w ostatnim kwartale. Poza tym środki przychodzą, przychodzi subwencja i one jakby zawyżają ten poziom dochodów, stąd wydaje się że półrocze jest takie znakomite. Mamy nadwyżkę budżetową przy planowanym deficycie 7 milionów. To już jest abstrakcja, dlatego bazowanie na tym to szkoda naszego czasu. Nadwyżka operacyjna 10 mln. Przy planowanym 160 tys. To wynika jakby z konstrukcji budżetu z jego wydatkowania. Dlatego Regionalna Izba Obrachunkowa i Minister Finansów zrezygnowała myślę z tego właśnie sprawozdania bo on jest jakby troszeczkę ten obraz zniekształca prawdziwy. Wynotowałam po stronie wydatków i dochodów takie zagrożenia, które były na moment 30 czerwca i które w jakiś sposób są jeszcze lub będą lub mamy jakiś pomysł tu. Jeżeli chodzi o dochody to w pozycji zagrożonej wykonaniem mamy wpływy z tytułu odpłatnego nabycia samowłasności. Planowaliśmy

sprzedaż mienia w kwocie 200 tys. Więc to nie jest dużo, ale nie mamy. Mamy 38 tys. wykonania. Kolejna pozycja zagrożona to są dochody Domu Wczasów Dziecięcych. Tutaj również nie będzie pełnych wpływów. Kolejna pozycja dochodów nie wykonanych to są udziały gmin, które planowaliśmy, że uzyskamy dochody ze wspólnej realizacji inwestycji. Nie doszło do podpisania porozumień więc te pozycje są zagrożone w wykonaniu łącznie 2,5 mln.

Wiktor Ochał, Członek Komisji zapytał cyt. : „ Proszę mi powiedzieć jeżeli chodzi o Dom Wczasów Dziecięcych jaki był plan a jakie przewiduje się teraz wykonanie.”

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu odpowiedziała że wykonanie będzie około 250 tys. a plan 550 tys. plus te 250 tys. to około 800 tys.

Jeżeli chodzi o wydatki pierwsza pozycja, która jest dla mnie niepokojąca to są dotacje, które przeznaczamy dla placówek niepublicznych. I tutaj ze wzrostem liczby uczniów od września musimy zwiększyć budżet dla Cechu Rzemiosł Różnych i Katolickiego Liceum i to jest kwota ok. 700 tys. Planowaliśmy, że nie będzie tak dużego naboru a okazało się że jest. Kwota dotacji też wzrosła. W ostatnim kwartale zmierzmy się też z koniecznością zwiększenia planu w tych pozycjach. Kolejne pozycje zagrożone tzn. wymagające korekty zwiększenia planu wydatków to jest oświata. W sierpniu zwiększyliśmy budżet oświaty o 1 mln 275 tys. we wrześniu 2 mln 242 tys. Planowane jest jeszcze do końca roku zwiększenie budżetu w oparciu o przewidywane wykonanie około 4 mln. Czyli ogromna kwota wydatków idzie na oświatę. Te środki pochodzą ze zwiększenia subwencji, która przyszła, ale również dotacje rozwojową i ona również jest przewidziana na oświatę. Podwyżki również tutaj we wszystkich jednostkach spowodowały, że w niektórych jednostkach ten brak po stronie wydatków będzie znaczny, tj. Zarząd Dróg Powiatowych 170 tys., Powiatowy Urząd Pracy 160 tys. W tym roku również zwiększyliśmy dotacje dla placówek opiekuńczo wychowawczych.

Planowałam zmniejszenie pozycji długu niestety Rada Polityki Pieniężnej tylko raz obniżyła stopy procentowe. Tak naprawdę miało to znikome przełożenie na kwotę wydatków. Kwotą na obsługę długu to 2,5 mln. Na zmniejszenie kwoty długu wpłynie wynegocjowana obniżka marży na kredytach. Czekamy na jakieś środki, które pozwolą nam finansować ten budżet ale przede wszystkim uzyskać nadwyżkę operacyjną. W związku z tym, że otrzymujemy środki, potem realizujemy w innym roku i to się tak przesuwają. Ta nadwyżka operacyjna, która mówi jakby o kondycji finansowej powiatu, która ma decydujący wpływ na projekty kolejnych budżetów na zdolność obsługi długu. Jednak aby spłacić dług musimy mieć dochody bieżące większe niż wydatki bieżące. Trudno jest to osiągnąć, choćby przez wzrost płacy minimalnej. Tutaj jest jakby największy ciężar wzrostu wydatku bieżącego. Na płace wydajemy teraz 100 mln. Wzrost płacy minimalnej bez odpowiedniego finansowania samorządów powoduje, że nie jesteśmy w stanie tego udźwignąć. Są ulgi w zakresie tych wskaźników, ale to są ulgi, które powodują uchwalić budżet z niespełnieniem tych wskaźników ale to i tak ma przedłożenie na sytuację finansową. Patrząc na sytuację finansową to wydatki rosną w zastraszającym tempie a dochody niestety nie. Na pewno ten ostatni kwartał będzie trudnym czasem i trzeba dobrze przewidzieć. Sytuacja powodziowa będzie miała niesamowite przełożenie, ponieważ część dróg będzie trzeba remontować. Każdy miesiąc jest analizowany, każda większa decyzja, która powoduje wzrost wydatków jest analizowana w perspektywie nie tylko tego roku. Mamy jeszcze trochę wolnych środków zaoszczędzonych na przestrzeni kilku lat wcześniejszych.

Musimy mieć zachowaną płynność finansową, regulować zobowiązania, nie tylko te kredytowe ale również te bieżące. Realizujemy bardzo dużo projektów w tym roku, które rozpoczęły się w tamtym roku. Oszczędności, które mogliśmy to poczyniliśmy.”

Czesław Wolak, członek komisji zapytał jak to wszystko przedkłada się na PIT, który jest dość ważnym elementem jeżeli chodzi o przychody dla powiatu.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu odpowiedziała że dochód z PITu od lat jest praktycznie na jednym poziomie. Nie ma dochodu. Jest procedowana w rządzie nowa ustawa o dochodach, która ma zmienić sytuację finansową samorządów, jednak nie zwalnia nas ona z troski o każdy wydatek czy każdy dochód.

Czesław Wolak, członek Komisji zapytał czy w projekcie tej ustawy o finansowaniu samorządów czy jest przewidziane zwiększenie procentowego udziału z PIT i CIT.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu odpowiedziała, tak jest przewidziane.

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki cyt. : „Gdyby proporcjonalnie te budżety tak się zachowywały jak się powinny zachowywać, że mieliśmy inflację 2 mln z Pitu dochód to dalibyśmy radę finansowo. Natomiast w momencie kiedy zastosowano te ulgi finansowe wynikające z wolnej kwoty od podatku a nie zrobiono nic dla samorządów. Zostawiono samorzady samym sobie. Pod koniec roku zastrzyk gotówki, która miała załatwić problem, jednak to kompletnie nie pokryło deficytu który powstał z tej sytuacji od nas kompletnie niezależnej. Wszedł mechanizm podatkowy z automatu odcięto nam dochody, weszły podwyżki z automatu na które nie dostaliśmy pieniędzy a trzeba było je uregulować.”

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki wyjaśnił jak wydatki w oświacie wpłynęły na budżet. Mówił o DPSach, które na dzień dzisiejszy się bilansują. Wskazał, że trzeba zastosować jakiś mechanizm aby poradzić sobie z oświatą tak, żeby nie uciekł obszar pomocy społecznej ponieważ przyrost dzieci jest dość duży, a koszt utrzymania dziecka też wzrasta. Zaznaczył, że jest zapowiedź, że samorzady te szczególnie objęte obszarem klęski żywiołowej otrzymają jakieś wsparcie finansowe chociażby na pokrycie zniszczeń popowodziowych. Następnie omówił jak stopy procentowe wpływały na budżet powiatu w kolejnych latach.

Witold Wiśniewski, przewodniczący Komisji zapytał o 400 tys przeznaczone na Dom Wczasów Dziecięcych.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu odpowiedziała, że te 400 tys. które, były procedowane w uchwale Rady i tam jest zapis, że jest przeniesienie środków z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków Domu Wczasów Dziecięcych. Czyli te środki były zabezpieczone w starostwie, w miarę potrzeby są przekazywane do Domu Wczasów Dziecięcych. Dom Wczasów Dziecięcych już dostał 200 tys. teraz we wrześniu kolejne 200 tys.

Wiktor Ochał, Członek Komisji wskazał, że zastanawiają go te wydatki do ilości osób które tam korzystają z tych usług.

Witold Wiśniewski, przewodniczący Komisji zapytał czy ktoś analizował ryzyko, czy były spisane wstępne umowy.

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki wyjaśnił, że to była decyzja Wojewody, która gwarantowała dochód i nikt nie był w stanie przewidzieć nagłego wyjazdu grupy Ukraińców z Domu Wczasów Dziecięcych. Planowane były również dochody z grup, które przyjeżdżały i uzupełniały te dochody. Wy tłumaczył, że teraz sytuacja Domu Wczasów Dziecięcych się zmieniła. Decyzją Wojewody udało się przenieść te dzieci z Ukrainy, które zostały, do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Ząbkowicach Śl. W Domu Wczasów Dziecięcych są ulokowane osoby, które ucierpiały w powodzi, wojsko i policja. Jest to sytuacja kryzysowa na którą mają być środki przeznaczone. Na wydatki bieżące związane z usuwaniem klęsk żywiołowych są środki przeznaczone dla samorządów. I to co nas będzie obciążało w jakimś obszarze będzie finansowane przez budżet państwa.

Wiktor Ochał, Członek Komisji zapytał co z oddziałem przedszkolnym który ma tam być i co z osobami tam zatrudnionymi.

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki odpowiedział, że cały zespół przedszkolny ma zostać przeniesiony do Domu Wczasów Dziecięcych. Wstępnie nie ma nadmiaru obsługi zatrudnionej.

Czesław Wolak, członek Komisji zapytał czy nam jest potrzebny jako powiatowi ten ośrodek Domu Wczasów Dziecięcych, czy on nie przysparza nam wielu problemów.

Witold Wiśniewski, przewodniczący Komisji powiedział, że uważa że jako obiekt jest nam bardzo potrzebny.

Justyna Giryn, członek Komisji powiedziała, że skoro jest Decyzja Wojewody to nie można coś tam sobie planować innego dopóki ta decyzja obowiązuje.

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki zaznaczył, że w sytuacji kryzysowej ten obiekt się sprawdził kilkakrotnie. Spełnia bardzo ważną rolę jeżeli chodzi o strategiczną rzecz.

Witold Wiśniewski, przewodniczący Komisji zaproponował żeby zrobić obiekt ewakuacyjny i jak najbardziej w momencie kiedy będzie potrzeba by funkcjonował to na umowę zlecenie zatrudnić ludzi.

Roman Fester, Starosta Ząbkowicki powiedział, że potencjał obiektu jest bardzo duży. Jest kilka pomysłów ale trzeba to dopiąć. Na komisjach będzie to ustalane jaką funkcję będzie pełnił.

Andrzej Regner członek Komisji cyt.: „Już parę razy się złapałem na tym, że wydawało by się że coś nie ma racji bytu a jedna sytuacja spowodowała, że na nowo pewne instytucje okazały się przydatne. Zgodzę się tu z Panem Przewodniczącym, że tego budynku nie ma co się pozbywać ale też się zgodzę że na dzień dzisiejszy ten Dom Wczasów Dziecięcych jakoś trzeba pomyśleć żeby go przekształcić. „

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu zaznaczyła, że takich decyzji nie robi się z dnia na dzień.

Ad.4

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej zwrócił się do Bogumiły Mazur, Skarbnika Powiatu o omówienie projektu uchwały w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego,

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu, przedstawiła i omówiła projekt uchwały w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Ząbkowickiego. **(zał.2)**

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu, przeszła do omówienia projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie Powiatu Ząbkowickiego na rok 2024. **(zał.3)**

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu, przeszła do omówienia projektu uchwały w sprawie zakresu pomocy mieszkańcom gmin dotkniętych powodzią w 2024r. **(zał.4)**

Wiktor Ochał, Członek Komisji zapytał czy powinna być w ogóle taka uchwała, czy to nie jest jakiś stan wyjątkowy który gdzieś te przepisy są stosowane.

Bogumiła Mazur, Skarbnik Powiatu powiedziała, że to musi być uregulowane uchwałą Rady, czyli Rada jakby zgadza się na taką pomoc. Nie ma tego uregulowanego w żadnych innych przepisach. Było takie tylko wskazanie bo ta powódź przyszła nagle. Ale to jest tylko i wyłącznie opinia jednego z ministerstw żeby nie czekać z uchwałami tylko po prostu działać. Jednak dopilnować żeby te uchwały były. Być może jeszcze Nadzór skoryguje nam ta uchwałę.

Czesław Wolak, członek Komisji powiedział: cyt. „ Ustawodawca, każdy twórca prawa nie jest w stanie przewidzieć każdej sytuacji która jest zawarta w tej ustawie i po to stawia urzędnika i daje mu pewna możliwość żeby podejmował decyzję. Ale zazwyczaj bywa tak że później mówi że postąpił niewłaściwie. Nie bierze od uwagę sytuacji jak on działał. „

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej przedstawił projekt uchwały w sprawie Rozpatrzenie projektu uchwały Rady Powiatu Ząbkowickiego w sprawie zmiany złożenia wniosku o dofinansowanie i przyjęcia do realizacji projektu pn. „Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego (SOSW) w Ząbkowicach Śląskich” **(zał. 5)**

Oraz projekt uchwały w sprawie rozpatrzenie projektu uchwały Rady Powiatu Ząbkowickiego zmieniająca uchwałę Rady Powiatu Ząbkowickiego nr LXIII/359/2024 z dnia 27 marca 2024 roku w sprawie określenia zadań powiatu z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych finansowanych ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w 2024r. **(zał. 6)**

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej w związku z brakiem pytań ogłosił głosowanie nad przedstawionymi projektami uchwał.

Skład osobowy Komisji Budżetowej wynosi 7 członków, w posiedzeniu udział wzięło 7 członków Komisji, (w głosowaniu nie brał udziału Wiktor Ochał) którzy jednogłośnie, 6

głosami „za” (Radni: Witold Wiśniewski, Roman Fester, Justyna Giryn, Andrzej Regner, Dariusz Małozieć, Czesław Wolak) pozytywnie zaopiniowali projekty uchwał Rady Powiatu Ząbkowickiego przedstawionych na posiedzeniu Komisji..

Ad.5

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej poprosił Członków Komisji Budżetowej o przyjęcie protokołu z posiedzenia komisji z 06.09.2024r. Zapytał czy ktoś z Członków Komisji Budżetowej ma uwagi do zapisów w protokole.

Członkowie Komisji Budżetowej nie wnieśli uwag do zapisów w protokole.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej poddał pod głosowanie protokół.

Protokół został przyjęty jednogłośnie. (w głosowaniu nie brał udziału Wiktor Ochał z uwagi na wcześniejsze opuszczenie obrad Komisji Budżetowej)

Ad.6

Członkowie Komisji nie zgłosili więcej spraw różnych do omówienia.

Witold Wiśniewski, Przewodniczący Komisji Budżetowej w związku z wyczerpaniem porządku Komisji zakończył posiedzenie o godz. 13.18



.....
Witold Wiśniewski
Przewodniczący Komisji Budżetowej

Protokół sporządziła:
Anna Rogowska
Starszy Inspektor w Biurze Rady