

P R O T O K Ó Ł Nr XXXI/2022
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Powiatu Świebodzińskiego
w siedzibie Starostwa Powiatowego w Świebodzinie
w dniu 8 grudnia 2022 roku

Ad.1

O godz. 8:00 otworzył i prowadził posiedzenie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Alojzy Jokiel. Stwierdził, że na stan 5 członków Komisji na posiedzeniu obecnych jest 3, w związku z tym Komisja jest władna, aby podejmować prawomocne uchwały.

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Oprócz członków komisji w posiedzeniu uczestniczył Starosta Zbigniew Szumski, Skarbnik Powiatu Dorota Karbowski, Magdalena Jakubiak Z-ca Naczelnika Wydziału Dróg oraz Anna Kowalik Inspektor w Biurze Rady i Zarządu Powiatu.

Ad.2

Przewodniczący Komisji Alojzy Jokiel odczytał przesłany wraz z zawiadomieniem porządek posiedzenia (załącznik nr 2).

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności obrad.
2. Ustalenie porządku posiedzenia Komisji.
3. Ocena działalności Powiatu Świebodzińskiego w zakresie zimowego utrzymania dróg w sezonie 2021/2022 oraz przygotowania do „Akcji Zima 2022/2023”.
4. Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2023 rok Powiatu Świebodzińskiego wraz z uzasadnieniem (Druk Nr 489).
5. Projekt wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2023-2035 (Druk Nr 490) – wyrażenie opinii.
6. Omówienie protokołu z posiedzenia komisji w dniu 4.11.2022 r.
7. Sprawy różne.
8. Zamknięcie posiedzenia.

Ad.3

Przewodniczący komisji przypomniał, że tematem posiedzenia jest ocena działalności Powiatu Świebodzińskiego w zakresie zimowego utrzymania dróg w sezonie 2021/2022 oraz przygotowania do „Akcji Zima 2022/2023”, materiał radni otrzymali wraz z zawiadomieniem (załącznik nr 3).

Pani Magdalena Jakubiak wyjaśniła, że z Gminą Zbąszynek Powiat od lat zawiera umowę, na mocy której zimowe utrzymanie dróg powiatowych realizowane jest przez samorząd gminny, w ramach przeznaczonych na ten cel środków finansowych powiatu. Pozwala to na sprawniejszy i efektywniejszy przebieg akcji zimowej. Na terenie pozostałych gmin Powiatu Świebodzińskiego w nadchodzącym sezonie zimowe utrzymanie dróg prowadzone będzie przez firmę: **Filipowicz Sp. z o.o.** wyłonioną w wyniku przetargu. Rola zarządcy dróg ograniczy się do nadzorowania przebiegu prac i ewentualnych interwencji. Kwota w ramach podpisanej umowy na sezon 2022/2023 – 600.708,00 zł. Rozpoczęcie zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie powiatu świebodzińskiego w sezonie 2022/2023 rozpoczęło się dnia 18.11.2022r.

Do usuwania skutków zimy wykorzystywane będą trzy zestawy, składające się z piaskarki i pługa odśnieżnego, każdy. W ramach podpisanej umowy wykonawca zapewni też dodatkowy sprzęt, w przypadku szczególnie dużych opadów śniegu. Będą to:

- ładowarka o pojemności łyżki min. 1m³,
- ładowarka o pojemności łyżki min. 3m³,
- samochód samowyładowczy o ładowności min. 6 ton.

Na potrzeby zwalczania śliskości zimowej w nadchodzącym sezonie przeznacza się ok. 650 ton materiałów uszorstniających (mieszanka piasku i soli). W załączeniu przekazano komisji informator o zimowym utrzymaniu dróg wojewódzkich w sezonie 2021/2022 oraz informator o zimowym utrzymaniu dróg powiatowych w sezonie 2022/2023.

Komisja Rewizyjna w obecności 3 radnych jednogłośnie (3za, 0przeciw, 0wstrz) pozytywnie ocenia zimowe utrzymanie dróg w sezonie 2021/2022 oraz przygotowanie do „Akcji Zima 2022/2023” na drogach Powiatu Świebodzińskiego.

Ad.4

Przewodniczący komisji przypomniał, że projekt uchwały w sprawie projektu budżetu na 2023 rok Powiatu Świebodzińskiego wraz z uzasadnieniem (Druk Nr 489), radni otrzymali wraz z zawiadomieniem i stanowi on załącznik nr 4 do protokołu.

Pani Dorota Karbownik poinformowała, że uchwała budżetowa Powiatu Świebodzińskiego na 2023 rok opracowana jest zgodnie z wymogami ustawy o finansach.

Skarbnik Powiatu wyjaśniła, że projekt uchwały został opracowany w pełnej szczegółowości tj. dział, rozdział i paragraf i zawiera następujące wartości:

1. Dochody budżetu powiatu w łącznej wysokości 117.640.000 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące – 82.028.283 zł;
- 2) dochody majątkowe – 35.611.717 zł,

2. Wydatki budżetu powiatu w łącznej wysokości 134.440.000 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące - 88.899.150 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych - 83.047.534 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 60.658.356 zł;
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 22.389.178 zł;
 - b) dotacje na zadania bieżące - 1.784.322 zł;
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych - 2.247.294 zł;
 - d) wydatki na obsługę długu - 1.820.000 zł;
- 2) wydatki majątkowe – 45.540.850 zł, z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne - 45.540.850 zł,

3. 1. Planowany deficyt budżetowy powiatu w wysokości 16.800.000 zł, zostanie pokryty:

- 1) przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 306.951 zł;
- 2) ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez powiat w wysokości 8.900.000 zł oraz
- 3) wolnych środków 6.593.049 zł.

2. Ustala się przychody budżetu w wysokości 18.500.000 zł,

3. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 1.700.000 zł, z tytułu wykupu obligacji,

4. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 594.000 zł oraz
- 2) celowe w wysokości 2.441.000 zł, z przeznaczeniem na wydatki:
 - a) oświatowe – 200.000 zł,
 - a) pomocy społecznej – 2.106.000 zł,
 - b) z zakresu zarządzania kryzysowego - 135.000 zł.

Pani Karbownik dodała, że w projekcie budżetu zaplanowano **przychody budżetu** w wysokości **18.500.000 zł**, z tego:

- wolne środki w wysokości 8.293.049 zł, w których uwzględniono min. środki zwiększonych udziałów w 2022 roku;
- nadwyżka budżetu w wysokości 306.951 zł, to zdeponowane na wyodrębnionych rachunkach środki na zadania drogowe, których realizacja nastąpi w 2023 roku;
- emisję obligacji na finansowanie zadań inwestycyjnych ujętych w projekcie uchwały 9.900.000 zł.

Rozchody budżetu w wysokości **1.700.000 zł**, to wykup obligacji serii C18, B19 i C19 z emisji 2018-2020.

Planowane **dochody budżetu** powiatu na rok 2023 ustalone zostały na poziomie **117.640.000 zł**, przedstawione zostały w podziale pełnej klasyfikacji budżetowej, w tym w podziale na dochody bieżące i majątkowe wraz z informacją o wielkości dochodów pozyskiwanych ze źródeł niepodlegające zwrotowi w tym z budżetu Unii Europejskiej (0 zł). Wśród dochodów majątkowych (35.611.717 zł) zaplanowano dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:

- 19.422.076 zł - (75814-6370) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (do 95% Polski Ład);
- 11.038.159 (60018-6350) środki z funduszy celowych – Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg (50%);
- 5.128.482 zł (60014-6300) dotacje z gmin jako pomoc finansowa w realizacji zadań inwestycyjnych (ok. połowa wkładu własnego).

Wśród dochodów bieżących powiatu (82.028.283 zł) do najistotniejszych pozycji zaliczyć należy:

- subwencję ogólną (część oświatowa, wyrównawcza i równoważąca) 33.198.355 zł;
- udziały w podatkach, dochodowym od osób fizycznych (PIT) i od osób prawnych (CIT) 13.723.049 zł;
- wpływy z usług – 17.781.605 zł (w tym odpłatność za pobyt mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej, domach dziecka i w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym);
- dotacje na zadania zlecone - łącznie 8.774.379 zł;
- dotacje na zadania własne, tj. na prowadzenie trzech domów pomocy społecznej w wysokości 3.041.520 zł;
- dotacje na zadania bieżące otrzymywane na podstawie umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego 702.155 zł;
- pozostałe dochody;

Z ogólnej kwoty **wydatków budżetu** w wysokości 134.440.000 zł przeznacza się 66 % środków na bieżące wydatki, w tym w głównej mierze na utrzymanie jednostek organizacyjnych powiatu, które realizują zadania nakreślone przepisami prawa. Na wydatki inwestycyjne przeznaczona zostanie kwota 45.540.850 zł co stanowi 34 % wydatków budżetu ogółem.

Do opracowanego projektu uchwały budżetowej na 2023 rok Zarząd Powiatu przyjął wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 60.658.356 zł, co stanowi 68 % wydatków bieżących ogółem.

Inne zaplanowane wydatki przeznacza się min. na:

- dotacje w kwocie 1.993.296 zł na zadania udzielane z budżetu Powiatu;
- kwotę 25.438 zł przeznacza się na składkę do Związku Powiatów Lubuskich, do Związek Powiatów Polskich (11.613 zł) oraz do Związku Samorządów Polskich 5.530 zł;
- obsługę długu powiatu (odsetki od obligacji oraz inne koszty - odnowienie kodu LEI) kwotę 1.820.000 zł;
- wydatki związane z organizacją świąt państwowych i promocję powiatu – 176.728 zł;
- rezerwy, na łączną kwotę 3.035.000 zł (2,26 % wydatków ogółem), z tego:
- kwota 594.000 zł – rezerwa ogólna na finansowanie nieprzewidzianych zdarzeń;
- kwota 135.000 zł – rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (obowiązkowe tworzenie tej rezerwy w wysokości nie mniej niż 0,5 % wydatków pomniejszych o inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu, tj. powyżej kwoty 132.104 zł);
- kwota 200.000 zł – rezerwa celowa na oświatę (w tym na doszkalcenie nauczycieli i wypłaty nagród starosty);
- kwota 2.106.000 zł – rezerwa celowa na pomoc społeczną (skutki wzrostu wynagrodzeń w domach pomocy społecznej).

Pani Skarbnik podkreśliła, że wydatki w zakresie oświaty to głównie koszty jednostek: I Liceum Ogólnokształcące w Świebodzinie, Powiatowy Zespół Szkół w Świebodzinie, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Świebodzinie oraz Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Świebodzinie i Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Świebodzinie. Finansowanie zadań oświatowych na 2022 rok kształtuje się następująco: środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w PZS z funduszu (Polski Ład) 2.911.411 zł i środki z Funduszu Pomocy 226.818 zł. Poza wydatkami bieżącymi szkół, inwestycjami i remontami (omówionymi niżej), dotacjami dla szkół niepublicznych i utworzeniem rezerwy celowej uwzględniono środki na stypendia starosty na rok budżetowy 2023 w kwocie 62.500 zł. Zadania inwestycyjne w roku 2023 realizowane będą według zasad przyjętych przez kolejne Zarządy Powiatu, wyznaczające pierwszeństwo działaniom w oparciu o środki zewnętrzne tj. rządowe oraz gminne. Zarząd kładzie również duży nacisk na przygotowanie dokumentacji inwestycyjnych na zadania planowane w wykazie przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz uchwale nr 524/2022 Zarządu Powiatu Świebodzińskiego z dnia 9 września 2022 r. w sprawie realizacji zadań drogowych w latach 2022 – 2024. Chcemy przygotować w ten sposób Powiat na absorpcję środków z kolejnych programów rządowych oraz unijnych.

Pani Karbownik dodała, że w projekcie budżetu zaplanowano następujące zadania inwestycyjne na łączną kwotę 45.540.850 zł, z czego na zadania drogowe 35.632.565 zł. W budżecie 2023 roku nie zaplanowano dochodów i wydatków na programy i projekty pochodzące z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności. Natomiast opinia wydana 1 grudnia 2022 r. przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Zielonej Górze o przedłożonym projekcie uchwały budżetowej Powiatu Świebodzińskiego na rok 2023 wraz z uzasadnieniem jest pozytywna w uwagami.

Starosta Zbigniew Szumski wyjaśnił, że rok budżetowy 2022 i rok następny pod względem zamierzeń i planów inwestycyjnych jest bardzo dobry na przestrzenie wszystkich lat w powiecie w oparciu o środki zewnętrzne. Ważnym elementem przyszłorocznego budżetu jest

ilość wolnych środków, które spłyną nam z tegorocznego budżetu do tego ile tych obligacji w tym roku wyemitujemy od tego będzie zależeć ile będziemy potrzebować w przyszłym roku środków na skredytowanie tych zadań które zamierzamy zrobić. Kwestie inwestycyjno-remontowe na rok 2023 zostały omówione przez Starostę Zbigniewa Szumskiego, które w sposób szczegółowy są wymienione w uzasadnieniu do budżetu na rok 2023.

Pytań i uwag więcej nie zgłoszono, w związku z czym *Przewodniczący Komisji* poddał pod głosowanie w/w projekt uchwały.

Komisja w obecności 3 radnych jednogłośnie (3za, 0przeciw, 0wstrz) zaopiniowała pozytywnie projekt uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2023 rok Powiatu Świebodzińskiego wraz z uzasadnieniem i kieruje pod obrady sesji Rady Powiatu.

Opinia Komisji stanowi załącznik nr 5 do protokołu.

Ad.5

Przewodniczący komisji przypomniał, że projekt uchwały w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Świebodzińskiego na lata 2023-2035 (Druk Nr 490), radni otrzymali wraz z zawiadomieniem i stanowi on załącznik nr 6 do protokołu.

Skarbnik Powiatu poinformowała, że podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świebodzińskiego za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników. Skarbnik dodała, że wskaźniki są zachowane. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świebodzińskiego została przygotowana na lata 2023-2035.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Świebodzińskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Starosta dodał, że przygotowana Wieloletnia Prognoza Finansowa jest mocno realistyczna pod względem wpisanych inwestycji.

Pytań i uwag nie zgłoszono, wobec tego *Przewodniczący Komisji* poddał pod głosowanie w/w projekt uchwały.

Komisja w obecności 3 radnych jednogłośnie (3za, 0przeciw, 0wstrz) zaopiniowała pozytywnie projekt uchwały w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2035 i kieruje pod obrady sesji Rady Powiatu.

Opinia Komisji stanowi załącznik nr 7 do protokołu.

Ad.6

Protokół z posiedzenia komisji w dniu 4.11.2022r. został sporządzony. Uwag nie wniesiono.

Ad.7

Spraw różnych nie wniesiono.

Ad.8

Wobec zrealizowanego porządku posiedzenia *Przewodniczący Komisji* o godz. 9:20 zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Świebodzińskiego.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

Inspektor Anna Kowalik

1. Pan Krzysztof Warcholik

2. Pan Mirosław Algierski