

BRZ.0012.20.2024

P R O T O K Ó Ł Nr 13/2024

**ze wspólnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów,
Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego, Komisji Oświaty, Komisji Gospodarki
oraz Komisji Rewizyjnej**

**odbytego w dniu 5 grudnia 2024 roku
na sali Nr 117 Starostwa Powiatowego w Oleśnie**

Stan Komisji Budżetu i Finansów - 6 członków
Obecnych na posiedzeniu - 6 członków
(lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu)

Stan Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego - 6 członków
Obecnych na posiedzeniu - 4 członków
Nieobecni usprawiedliwieni: Tomasz Stefan, Paweł Polak
(lista obecności stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu)

Stan Komisji Oświaty - 5 członków
Obecnych na posiedzeniu - 4 członków
Nieobecny usprawiedliwiony: Tomasz Stefan
(lista obecności stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu).

Stan Komisji Gospodarki - 8 członków
Obecnych na posiedzeniu - 7 członków
Nieobecny usprawiedliwiony: Paweł Polak
(lista obecności stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu).

Stan Komisji Rewizyjnej - 5 członków
Obecnych na posiedzeniu - 5 członków
(lista obecności stanowi załącznik nr 5 do niniejszego protokołu).

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

- 1. Bożena Konarska-Markiewicz - Starosta Oleski**
- 2. Roland Fabianek - Wicestarosta Powiatu**
- 3. Roman Neugebauer - Skarbnik Powiatu**
- 4. Bożena Gaś - Sekretarz Powiatu**

**Obradom przewodniczył Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Kordian
Poniatowski**

**Przebieg posiedzenia protokołowała:
Barbara Skowronek - inspektor Biura Rady i Zarządu**

**Posiedzenie rozpoczęło o godz. 12⁴⁰
Posiedzenie zakończono o godz. 15⁰⁰**

Porządek obrad:

- 1. Zaopiniowanie projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 roku.**
- 2. Zaopiniowanie projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.**

Ad.1

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Kordian Poniatowski dokonał otwarcia wspólnego posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego, Komisji Oświaty, Komisji Gospodarki oraz Komisji Rewizyjnej stwierdzając, że zgodnie z listą obecności Komisje posiadają quorum pozwalające obradować i podejmować opinie. Następnie udzielił głosu Skarbnikowi Powiatu.

Skarbnik Roman Neugebauer poinformował, że otrzymaliśmy dwie opinie Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu tj.:

- w sprawie pozytywnej opinii o przedłożonym projekcie uchwały budżetowej Powiatu Oleskiego na 2025 rok (załącznik nr 6 do niniejszego protokołu),
- w sprawie pozytywnej opinii o przedłożonym projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Oleskiego (załącznik nr 7 do niniejszego protokołu).

Następnie poinformował, że zgodnie z informacją Ministra Finansów nastąpiła zmiana sposobu naliczania dochodów dla samorządów tj. dla powiatu dochody z tytułu PIT są naliczane wysokości 2% dochodów podatników, co stanowi kwotę 47.382.650,53 zł, dochody z tytułu podatki CIT są naliczane w wysokości 1,7% dochodów podatników podatki CIT posiadających siedzibę na obszarze danego powiatu, co stanowi kwotę 6.110.949,85 zł. Dochody ustalane są na podstawie danych zawartych w zeznaniach za 2022 rok (według stanu na dzień 10.03.2024r.) i zostały zwaloryzowane o wskaźnik 37,1% PIT i 29,5% CIT. Subwencja ogólna wynosi 28.284.933,67 zł. Jest ona wyliczana na podstawie potrzeb finansowych i jest naliczana, gdy dochody z tytułu zwiększone udziału w podatki PIT i CIT będą nie wystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych. Z rezerwy przyznano 1.854.671.76 zł. Nie ma subwencji oświatowej, wyrównawczej, równoważącej, rozwojowej. Zostały określone potrzeby jst:

- wyrównawcze: dla powiatu, którego obliczony wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich powiatów
- oświatowe: przyjmuje się potrzeby oświatowe obliczone przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania na podstawie danych według stanu ilości uczniów na 15 maja 2024 – wyliczenia podobne jak do subwencji oświatowej
- rozwojowe: 23% wydatków majątkowych pomniejszonych o dochody majątkowe powiązane z tymi wydatkami, dzielone na dwie części
- ekologiczne: dla powiatu na terenie którego znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione
- uzupełniające: przyjmuje się kwotę 106% dochodów z roku 2024 albo różnicę między dochodami wyliczonymi na starych zasadach za rok 2024 i 2025 – w zależności która wartość jest większa.

Dla Powiatu Oleskiego określono potrzeby na rok 2025 w ogólnej kwocie 63 382 229,04 zł, w tym:

- potrzeby wyrównawcze 3 990 855,00 zł,
- potrzeby oświatowe 44 837 986,00 zł,

- potrzeby rozwojowe 1 409 699,88 zł,
- potrzeby ekologiczne 204 609,16 zł,
- potrzeby uzupełniające 12 939 079,00 zł.

Następnie omówił projekt budżetu na podstawie następujących materiałów:

- porównawczym zestawieniem tabelarycznym dochodów w 2024 i na 2025 rok (załącznik nr 8 do niniejszego protokołu). Z zestawienia wynika, że na podstawie informacji Ministra Finansów dochody dla powiatu wzrastają o 10 mln zł. Na 2025 roku planowane dochody wynoszą 112.906.692,68 zł, których źródło pochodzenia omówił zgodnie z danymi zawartymi w zestawieniu tabelarycznym. Dochody jednostek na 2025 rok oszacowane łącznie na 7.881.724 zł. SIO będzie naliczane na każdy dzień i jeśli wystąpi korekta na minus, to będzie korekta dochodów samorządu. Od września br. mamy mniej uczniów. Subwencja na 2024 roku była naliczana według stanu na dzień 30.09.2023r., a wtedy była wyższa liczba uczniów,
- planem inwestycji na 2025 rok przygotowany przez Wydział Programów Rozwoju, Inwestycji i Zamówień Publicznych zawierający inwestycje z: Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Polskiego Ładu PGR-y, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków Polski Ład, Polskiego Ładu, Funduszu Medycznego, FEO 2021-2027 (załącznik nr 9 do niniejszego protokołu). Przedstawił inwestycje na 2025 rok ujęte w założeniach do projektu budżetu powiatu na 2025 rok (załącznik nr 10 do niniejszego protokołu), których wartość wynosi 6.963.091,96 zł, przy dofinansowaniu na 5.695.688,48 zł i wkładzie własnym 1.267.403,48 zł (powiat 874.210,09 zł i gminy 393.193,39 zł),
- rozdziałem subwencji oświatowej na placówki oświatowe na 2025 rok (załącznik nr 11 do niniejszego protokołu). Zgodnie z wyliczeniami na oświatę potrzebne jest 54.292.962,72 zł, a ustalone potrzeby oświatowe w informacji Ministra Finansów wynoszą 44.837.986 zł. Do oświaty zostało dołożone 9.454.976,72 zł. Na szkoły niepubliczne zostało zaplanowane 7.060.000 zł,
- porównawczym zestawieniem tabelarycznym wydatków w 2024 i na 2025 rok (załącznik nr 12 do niniejszego protokołu). W założeniach uwzględniony został wzrost o 7% wynagrodzeń w administracji (oprócz wynagrodzeń nauczycieli, dla których 5% wzrost wynagrodzeń jest uwzględniony w środkach z budżetu państwa). Łączne planowane wydatki na 2025 rok wynoszą 111.848.252,68 zł, spłata kredytów stanowi kwotę 1.058.440 zł, co łącznie stanowi kwotę 112.906.692,68 zł. Projekt budżetu jest zbilansowany po stronie dochodów i wydatków i rozchodów. Nie ma przychodów. Wyjaśnił zasady tworzenia rezerw tj. rezerwa ogólna w wysokości 0,1% do 1% wydatków budżetu oraz rezerwy celowej stanowiące co najmniej 0,5% wydatków bieżących – płace i pochodne – obsługa długu (załącznik nr 13 do niniejszego protokołu). W projekcie budżetu do dyspozycji Zarządu Powiatu zaplanowano: 740.000 zł – rezerwa ogólna – konieczna w przedziale 0,1 do 1 % wydatków budżetu oraz 150.000 zł – rezerwa celowa na realizację zadań związanych z zarządzaniem kryzysowym, określona w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. W rozdziale Rady Powiatu są zabezpieczone środki na składki członkowskie, gdzie nastąpił wzrost z 63.950,41 zł w 2024r. do 70.345,45 zł w 2025r. (załącznik nr 14 do niniejszego protokołu). Ponadto w związku z planowanym wzrostem kwoty bazowej dla osób zajmujących stanowiska kierownicze określonej w projekcie budżetu państwa nastąpi wzrost diet radnych o około 5%.

W projekcie Uchwały Rady Powiatu w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok w paragrafie 13 upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.000.000,00 zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących w ramach działu w zakresie planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 3) dokonywania zmiany w zakresie planu wydatków majątkowych w ramach działu;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków pomiędzy wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi w ramach działu;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Oleskiego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 7) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków bieżących;
- 8) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu.

Ponadto poinformował, że do projektu budżetu są przygotowywane autopoprawki, które Zarząd Powiatu będzie rozpatrywać na najbliższym posiedzeniu. Będą one dotyczyć:

- z powodu zabezpieczenia w projekcie budżetu Powiatowo – Gminnego Związku „Samorzady Ziemi Oleskiej” dofinansowania ze strony Powiatu Oleskiego na zadanie: Budowa odcinków dróg rowerowych na terenie Związku, w kwotach: 200.000 zł w roku 2025 i 3.219.858,54 zł w roku 2026, uzupełnia się projekt budżetu na 2025 rok o dotację dla Związku w kwocie 200.000 zł. Środki pochodzą ze zmniejszonej kwoty rezerwy ogólnej. Spowoduje to zmianę zał. Nr 2, 3, 5 oraz zapisy w uchwale budżetowej,
- w związku z otrzymaniem dofinansowania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” – do zadania: Zakup nowego samochodu dla DPS Radawie, proponuje się wprowadzić to zadanie do projektu budżetu: po stronie dochodów 144.000 zł – dofinansowanie PFRON i po stronie wydatków 238.385,73 zł – szacowana wartość zakupu. Różnicę w kwocie 94.385,73 proponuje się pokryć ze zmniejszenia rezerwy ogólnej. Spowoduje to zmianę zał. Nr 1,2,3,7 i zapisów w uchwale budżetowej,
- w zał. Nr 3 Wykaz inwestycji planowanych w roku 2025, w części finansowanej z Polskiego Ładu, zamienia się paragraf 6050 na paragraf 6370,
- w związku z przyjęciem do realizacji wniosku o środki z Funduszy Europejskich dla Opolszczyzny, gdzie Powiat Oleski jest partnerem, na zadanie: Zakup sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych i usuwania skutków zjawiska katastrofalnych, awarii chemiczno-ekologicznych oraz sanitarno-epidemiologicznych dla Centrum Zarządzania Kryzysowego w Oleśnie,

proponuje się wprowadzić do budżetu środki na ten cel, w kwotach: Dofinansowanie: 1.069.700 zł, wkład własny: 56.300 zł, razem: 1.126.000 zł. Wkład własny zabezpiecza się poprzez zmniejszenie rezerwy ogólnej. Spowoduje to zmianę zał. Nr 1,2 i 3. 5,

- w planie wydatków zabezpiecza się środki na sporządzenia przez firmę zewnętrzną, audytu w Zespole Opieki Zdrowotnej w Oleśnie w kwocie 50.000 zł, pomniejszając o tą kwotę rezerwę ogólną. Spowoduje to zmianę zał. Nr 2.

Projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok stanowi załącznik nr 15 do niniejszego protokołu.

Dionizy Brylka zapytał czy są planowane parkomaty na parkingu w ZOZ w Oleśnie, bo na razie ich nie ma.

Wicestarosta Roland Fabianek wyjaśnił, że do obsługi parkingu nie będzie już zewnętrznej firmy. Planowane są parkomaty, ale ich obsługą będzie zajmować się Powiatowy Zarząd dróg w Oleśnie. Będzie ustalony regulamin płać i dochody z tego tytułu będzie dochodem PZD, ale jednocześnie będzie również utrzymywać zieleń wokół szpitala.

Leszek Kałwak zwrócił uwagę, że można by było zabezpieczyć środki na wkłady własne do inwestycji.

Wicestarosta Roland Fabianek wyjaśnił, że wnioski o dofinansowania do zadań powiatowych są w trakcie rozpatrywania. Jak wejdą do realizacji, to wtedy zabezpieczymy środki na wkład własny.

Przewodniczący Komisji Kordian Poniatowski zapytał czy planowany jest w przyszłym roku Turniej Radnych i z czego był płacony.

Wicestarosta Roland Fabianek wyjaśnił, że przez pandemię tradycja Turnieju radnych została przerwana, ale można wrócić do tematu.

Skarbnik Roman Neugebauer wyjaśnił, że Turniej był raczej płacony z rozdziału Rady Powiatu.

Ewa Cichoń wyraziła wyrazy szacunku dla Skarbnika za przejrzyste skonstruowany budżet.

Leszek Kałwak stwierdził, że po raz pierwszy od kilku lat nie musimy ukrywać niedopiętych wydatków w oświacie. Chyli czoło Skarbnikowi. Jako samorząd można pomyśleć o zadaniach związanych z ochroną środowiska.

Wicestarosta Roland Fabianek poinformował, że obawia się rozliczenia subwencji oświatowej, teraz zwanej jako potrzeby oświatowe. Rok 2025 będziemy rozliczać w 2026 roku i może będziemy musieli zwracać środki. Na razie budżet wygląda optymistycznie, ale są niepewne elementy.

Z uwagi na brak innych pytań, podjęto głosowania o wydanie opinii o projekcie budżetu Powiatu Oleskiego na 2025r.

Przewodniczący Komisji Gospodarki Jacek Wróbel zarządził głosowanie Komisji Gospodarki w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Komisja Gospodarki w obecności 7 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Henryk Zug zarządził głosowanie Komisji Rewizyjnej w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Komisja Rewizyjna w obecności 5 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Przewodniczący Komisji Adama Adamski zarządził głosowanie Komisji Oświaty w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Komisja Oświaty w obecności 4 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Przewodniczący Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego Dionizy Brylka zarządził głosowanie Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Komisja Zdrowia i Porządku Publicznego w obecności 4 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Kordian Poniowski zarządził głosowanie Komisji Budżetu i Finansów w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Komisja Budżetu i Finansów w obecności 6 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Oleskiego na 2025 rok bez uwag i wniosków.

Ad.2

Skarbnik Roman Neugebauer poinformował, że projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029 został pozytywnie zaopiniowany przez Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu wskazującą, że Powiat Oleski spełnia relację, o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych. Prognoza zawiera:

- w 2025 roku zaplanowano rodzaj i wielkości dochodów i wydatków zgodną z projektem budżetu na 2025 rok,
- w latach 2026-2029 zaplanowano wzrost dochodów bieżących, wydatków bieżących i wydatków płacowych o 5% porównując rok do roku,

- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano w 2025 roku w wysokości 166.500 zł, a latach 2026-2029 w symbolicznych kwotach 100.000 zł,
- wydatki majątkowe zaplanowano do wysokości posiadanych wolnych środków,
- nie ma przychodów,
- rozchody zaplanowano w wysokości wynikających z harmonogramów spłat kredytów i pożyczek.

Do tego projektu również będzie przyjmowany wniosek Zarządu Powiatu o wprowadzenia autopoprawek wynikający ze zmian do projektu budżetu na 2025 rok.

Projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029 stanowi załącznik nr 16 do niniejszego protokołu.

Brak pytań i uwag do omawianego projektu uchwały.

Podjęto głosowania o wydanie opinii o projekcie Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Gospodarki Jacek Wróbel zarządził głosowanie Komisji Gospodarki w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Komisja Gospodarki w obecności 7 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Henryk Zug zarządził głosowanie Komisji Rewizyjnej w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Komisja Rewizyjna w obecności 5 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Adama Adamski zarządził głosowanie Komisji Oświaty w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Komisja Oświaty w obecności 4 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego Dionizy Brylka zarządził głosowanie Komisji Zdrowia i Porządku Publicznego w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Komisja Zdrowia i Porządku Publicznego w obecności 4 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Kordian Poniatoski zarządził głosowanie Komisji Budżetu i Finansów w sprawie pozytywnego zaopiniowania projektu Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Komisja Budżetu i Finansów w obecności 6 radnych jednogłośnie „za” pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały Rady Powiatu w Oleśnie w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Oleskiego na lata 2025-2029.

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Kordian Poniatoski ze względu na brak innych spraw i omówienie wszystkich punktów porządku posiedzenia, podziękował wszystkim za udział i dokonał zamknięcia wspólnego posiedzenia Komisji.

Na tym protokół zakończono.

Protokół sporządziła:

Barbara Skowronek

**Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów**

Kordian Poniatoski