

Protokół nr 28/2024 z posiedzenia Komisji Budżetowej w dniu 18 kwietnia 2024 roku

Posiedzenie otworzył i prowadził Przewodniczący Komisji Budżetowej Wojciech Kozłowski. Posiedzenie odbyło się w sali sesyjnej Urzędu Miejskiego w Nowym Mieście Lubawskim. Obrady rozpoczęły się o godz. 13.00, a zakończyły około godz. 13.30. W posiedzeniu uczestniczyli członkowie komisji, Starosta Andrzej Ochlak, Przewodniczący Rady Powiatu Kazimierz Wiśniewski oraz Skarbnik Powiatu Sebastian Kiński. Lista obecności stanowi załącznik numer 1 do protokołu. Porządek obrad stanowi załącznik numer 2. Radni nie mieli uwag do porządku.

Ad. I.1 i I.2

Przewodniczący poprosił o omówienie uchwał budżetowych wraz z korektą.

Skarbnik poinformował, że jeżeli chodzi o korektę do budżetu, dotyczy ona decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego między innymi w sprawie dodatkowych środków dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej, środków na realizację Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa oraz środków na pokrycie kosztów orzekania o stopniu niepełnosprawności dla obywateli Ukrainy. Skarbnik poinformował, że jeżeli chodzi o zmiany w budżecie, planuje się zwiększenie dochodów o kwotę 95 241 zł. Plan dochodów po zmianie wyniesie 99 226 953 zł. Plan wydatków zwiększa się o kwotę 3 231 069 zł. Plan wydatków po zmianie wyniesie 103 038 173 zł. Deficyt wyniesie 3 811 220 zł i zostanie pokryty z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wolnych środków oraz kredytów w wysokości 3 mln zł.

Następnie Skarbnik szczegółowo omówił zmiany w budżecie.

Zmiany w planie dochodów:

- w rozdziale Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - zwiększenie o kwotę 82 781 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 22 752 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz zwiększenie o kwotę 60 029 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie jednostki, w tym przede wszystkim na pokrycie skutków wzrostu uposażeń strażaków (pierwsza korekta), zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Technika - zwiększenie o kwotę 12 000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0”, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego (druga korekta)
- w rozdziale Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 460 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy za pośrednictwem Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów orzekania o niepełnosprawności obywateli Ukrainy (trzecia korekta)

Zmiany w planie wydatków:

- w rozdziale Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - zwiększenie o kwotę 82 781 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 22 752 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Mieście Lubawskim oraz zwiększenie o kwotę 60 029 zł z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie jednostki, w tym na pokrycie skutków wzrostu uposażeń strażaków, zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki - zwiększenie o kwotę 135 828 zł, w związku z uaktualnieniem planu wydatków na obsługę długu powiatu,

- w rozdziale Technika - zwiększenie o kwotę 12 000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0” przez Zespół Szkół Zawodowych w Kurzętniku,
- w rozdziale Szpitale ogólne - zwiększenie o kwotę 3 000 000 zł, z przeznaczeniem na planowane dokapitalizowanie Szpitala Powiatowego w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o., w której powiat posiada 100% udziałów,
- w rozdziale Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 460 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy za pośrednictwem Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów orzekania o niepełnosprawności obywateli Ukrainy.

Zmian pomiędzy paragrafami i rozdziałami dokonują:

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim,
- Starostwo Powiatowe w Nowym Mieście Lubawskim.

W załączniku nr 6 - Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) dokonano następujących zmian:

- przystąpienie do realizacji planowanego zadania inwestycyjnego o nazwie „Termomodernizacja Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie” (dokumentacja techniczna), którego przewidywane nakłady inwestycyjne wyniosą 60 000 zł.

Ponadto, planuje się zwiększenie pozostałych wydatków majątkowych z przeznaczeniem na objęcie przez powiat nowomiejski nowoutworzonych udziałów w ilości 3 000 udziałów po 1 000 zł każdy, o łącznej planowanej wartości nominalnej 3 000 000 zł w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim sp. z o.o. Planowane objęcie nowoutworzonych udziałów będzie finansowane z kredytu.

Plan zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) przewidzianych do realizacji w 2024 r. wyniesie 27 554 664 zł.

W budżecie powiatu na 2024 r. planuje się deficyt budżetu w wysokości (-) 3 811 220 zł. Przychody budżetu wyniosą 5 337 620 zł. Wysokość rozchodów nie ulega zmianie i wynosi 1 526 400 zł.

Skarbnik dodał, że planowany do zaciągnięcia kredyt jest znaczący i dlatego nastąpi wzrost kosztów obsługi. Wpłynęło to także na Wieloletnią Prognozę Finansową. Zostało to uaktualnione. Wszystkie wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych są spełnione we wszystkich latach prognozy.

Przewodniczący powiedział, że w dziale 757 – obsługa papierów wartościowych następuje wzrost o 135 828 zł. Przewodniczący zapytał czy wiąże się to z planowanym zaciągnięciem kredytu w wysokości 3 mln zł?

Skarbnik odpowiedział, że tak. Jest to szacowana wartość zwiększenia obsługi długu. Jak już wcześniej wspomniano, kredyt jest znaczący i Skarbnik chciałby, aby kredyt był uruchamiany sukcesywnie, aby nie obciążać budżetu. Zatem kredyt będzie uruchamiany w transzach pod potrzeby dokapitalizowania szpitala. Oczywiście, jeżeli taka potrzeba wystąpi.

Przewodniczący zapytał czy w związku z zaciągnięciem tego kredytu, Skarbnik jest w stanie powiedzieć czy mamy jeszcze jakieś możliwości zaciągania w przyszłości kredytów z zachowaniem wymaganych wskaźników, jeżeli będzie potrzeba związana na przykład z inwestycjami. Czy Skarbnik może dziś powiedzieć czy jest jeszcze jakaś rezerwa?

Skarbnik odparł, że trudno to stwierdzić. Budżet „żyje”, zmienia się z dnia na dzień. Nic nie jest pewne. Sytuacja makroekonomiczna jest bardzo dynamiczna. Planujemy praktycznie z wyprzedzeniem rocznym. Skarbnik stwierdził, że raczej powinien być jeszcze zapas. Jakaś niewielka możliwość jest, trudno jednak powiedzieć w jakim przedziale kwotowym. Porównując z poprzednimi latami, poprawiła się nieco relacja pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. To, że powiat inwestuje i wzrasta wartość składników majątkowych, powoduje

poprawę wskaźników. Nie „przejadamy” budżetu. Kredyt na pewno spowodował obniżenie wskaźników, ale z danych które mamy wynika, że można by jeszcze coś zaciągnąć. Ale miałyby to swoje konsekwencje w przyszłości. Niemniej jednak, niewielki zapas jest.

Przewodniczący zapytał czy ktoś ma pytania, uwagi do budżetu? Radni nie mieli pytań.

Ad. I.3 i I.4

Skarbnik poinformował, że radni otrzymali sprawozdania. Jeżeli chodzi o bilans budżetu powiatu, to stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku wyniósł 7 781 182,20 zł. Stan należności - 2 255,62 zł. Dług powiatu – 12 154 165,66 zł, w tym wynikający z kredytów - 12 084 tys. zł. Wynik budżetu (-) 11 937 179,27 zł (różnica między dochodami, a wydatkami). Skumulowany wynik budżetu od 1999 r. – 5 426 440,43 zł. Rozliczenia międzyokresowe – 2 140 011 zł. Sprawozdanie finansowe składa się z czterech elementów: łącznego bilansu jednostki samorządu terytorialnego, obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat, łącznego zestawienia zmian w funduszu oraz łącznej informacji dodatkowej. Łączny bilans jednostki samorządu terytorialnego, obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych – 145 997 687,58 zł. Aktywa trwałe - 142 106 332,09 zł, w tym środki trwałe – 103 824 692,97, fundusz 123 155 949,88 zł. Wynik finansowy 13 955 077,30 zł. Zobowiązania krótkoterminowe – 5 471 526,06 zł (głównie wynikają z tzw. „trzynastek”). Jeżeli chodzi o łączny rachunek zysków i strat, to osiągnięte przychody wyniosły 69 188 728,07 zł, poniesione koszty 55 233 650,77 zł. Zysk – 13 955 077,30 zł. Łączne zestawienie zmian w funduszu – 123 155 949,88 zł. Kwota ta uległa zwiększeniu w stosunku do 2022 r. o ponad 22 mln zł. Aktywa trwałe wzrosły o prawie 27 mln zł. W informacji dodatkowej są zawarte informacje, które nie zostały wyszczególnione w bilansie budżetu. Ogółem odpis aktualizujący wartość należności - 203 015,18 zł. Wartość udziałów w spółce Szpital Powiatowy Sp. z o.o. – 18 944 tys. zł. Łączna kwota zobowiązań niepieniężnych – 1 264 709,03 zł. Zobowiązania warunkowe wynikające z poręczenia dla szpitala na koniec 2023 r. - 1 082 526 zł. Środki przeznaczone na odprawy, nagrody jubileuszowe – 1 843 598,29 zł. Obsługa zadłużenia - 2 315 127,35 zł. Środki trwałe w budowie – 2 810 449,04 zł.

Przewodniczący zapytał czy ktoś ma pytania do tego tematu? Radni nie mieli pytań.

Ad. II

Przewodniczący zapytał czy ktoś chce zabrać głos w sprawach różnych?

Nikt się nie zgłosił.

Przewodniczący poinformował, że w związku z tym iż prawdopodobnie dziś odbyło się ostatnie w tej kadencji posiedzenie Komisji Budżetowej, pragnie podziękować wszystkim za pracę w komisji, za merytoryczne obradowanie i zaangażowanie. Następnie zamknął obrady.

Przewodniczący Komisji Budżetowej

Wojciech Kozłowski

Protokół sporządziła:

Anna Andrzejczak