

Protokół nr 23/2023
z posiedzenia Komisji Budżetowej
w dniu 23 listopada 2023 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. 13.45. W posiedzeniu uczestniczyli członkowie komisji, Starosta Andrzej Ochlak, Przewodniczący Rady Powiatu Kazimierz Wiśniewski, radny Daniel Zdanowski, Skarbnik Powiatu Sebastian Kiński oraz Sekretarz Powiatu Ewa Kalisz-Górzowska. 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.

Skarbnik poinformował, że jeżeli chodzi o zmiany w budżecie, planuje się zwiększenie dochodów o kwotę 415 659 zł. Plan dochodów po zmianie wyniesie 69 415 640 zł. Plan wydatków zwiększa się o kwotę 2 384 811 zł. Plan wydatków po zmianie wyniesie 85 801 883 zł. Deficyt budżetu powiatu zwiększy się i wyniesie 16 386 243 zł.

Następnie Skarbnik szczegółowo omówił zmiany w budżecie:

Zmiany w planie dochodów:

- w rozdziale Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa - zmniejszenie o kwotę 3 000 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zwiększenie o kwotę 2 297 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na wydatki wynagrodzeniowe z zakresu administracji rządowej,
- w rozdziale Zadania z zakresu geodezji i kartografii - zwiększenie o kwotę 24 757 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, w tym: zwiększenie o kwotę 16 344 zł z przeznaczeniem na utworzenie w systemie Ośrodek zakresów obszarowych dla operatów prawnych, skanowanych w latach ubiegłych, posiadających tylko zakresy działkowe oraz zwiększenie o kwotę 8 413 zł z przeznaczeniem na wydatki wynagrodzeniowe z zakresu administracji rządowej,
- w rozdziale Nadzór budowlany - zwiększenie o kwotę 1 220 zł z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - zwiększenie o kwotę 2 220 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Uzupelnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego - zwiększenie o kwotę 312 789 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów informującym o wysokości rezerwy subwencji ogólnej dla powiatu,
- w rozdziale Różne rozliczenia finansowe - zwiększenie o kwotę 20 445 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów informującym o przyznaniu dodatkowych środków na realizację dodatkowych zadań oświatowych na rzecz obywateli Ukrainy,
- w rozdziale Ratownictwo medyczne - zwiększenie o kwotę 13 200 zł zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu wyposażenia dla zespołów

ratownictwa medycznego funkcjonujących w Szpitalu Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o. (jako wydatki bieżące),

- w rozdziale Domy pomocy społecznej - zwiększenie o kwotę 54 508 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Ośrodki wsparcia - zwiększenie o kwotę 41 812 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zmniejszenie o kwotę 1 800 zł zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - zwiększenie o kwotę 8 128 zł zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 243 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy za pośrednictwem Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów orzekania o niepełnosprawności obywateli Ukrainy,
- w rozdziale Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - zmniejszenie o kwotę 22 560 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z Fundacji Polsko-Niemieckiej,
- w rozdziale Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - zmniejszenie o kwotę 3 600 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z Funduszu Pracy,
- w rozdziale Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - zmniejszenie o kwotę 35 000 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z odpłatności jednostek samorządu terytorialnego za wychowanków przebywających w placówce opiekuńczo-wychowawczej na terenie Powiatu Nowomiejskiego.

Zmiany w planie wydatków:

Skarbnik poinformował, że wiele ze zmian w wydatkach wiąże się ze zmianami w dochodach, a większość wynika z dotacji od Wojewody. Zaproponował, że skupi się na pozostałych zmianach.

- w rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zmniejszenie o kwotę 57 703 zł, w tym jest zmniejszenie o kwotę 60 000 zł w związku z odstąpieniem od planowanej realizacji zadania inwestycyjnego o nazwie „Dostawa i montaż windy w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim” w wyniku braku uzyskania dofinansowania z PFRON (powiat odstępkuje od realizacji zadania),
- w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim - zwiększenie o kwotę 2 839 zł, z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem obywateli Ukrainy, a także przeniesienia planu wydatków będącego w dyspozycji organu prowadzącego do szkoły na planowaną pomoc zdrowotną dla nauczycieli,
- w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku – tu wzrost jest duży, ponieważ zwiększenie wynosi 865 874 zł, w tym jest zwiększenie o kwotę 15 874 zł z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem obywateli Ukrainy oraz zwiększenie o kwotę 850 000 zł z przeznaczeniem na wydatki wynagrodzeniowe nauczycieli (decyzja o podwyżkach zapadła w marcu, ale z mocą od 1 stycznia 2023 r.) a także przeniesienia planu wydatków będącego w dyspozycji organu prowadzącego do szkoły na planowaną pomoc zdrowotną dla nauczycieli.

Skarbnik dodał, że w szkole przybyły też trzy dodatkowe oddziały. Są także kolejne decyzje odnośnie nauczania indywidualnego uczniów;

Radny Jan Rochewicz zapytał o jaką kwotę chodzi jeśli jest mowa o dodatkowych oddziałach i godzinach?

Skarbnik odpowiedział, że nie ma takie wyszczególnienia. Na pewno są to koszty nadgodzin.

Placówka stara się nie zatrudniać nowych nauczycieli, ponieważ w kolejnym roku szkolnym nastąpi gwałtowny spadek ilości uczniów.

Radny Rochewicz powiedział, że chodzi mu o ogólną kwotę.

Skarbnik odpowiedział, że to jest wspomniane 850 tys. zł. Szkoła wniosowała o wyższą kwotę, ale przeanalizowano dokładnie budżet i ostatecznie kwota taka jest niezbędna, ale nadal tylko prognozowana, bo nie wiadomo jak się to potoczy do końca roku. Powinno starczyć środków.

Starosta powiedział, że jeżeli chodzi o liczebność oddziałów, to one są liczne – 30 i ponad 30 uczniów. Spełniają kryteria subwencji oświatowej. Niemniej jednak, ubiegły rok zamknął się dodatką do oświaty ze środków własnych powiatu w wysokości 2,7 mln zł. I były to środki na wydatki bieżące, nie inwestycyjne. Kwestia nieprzewidywalności wydatków do końca roku bierze się też z tego, że praktycznie nie ma posiedzenia Zarządu, żeby nie było informacji o kolejnym nauczaniu indywidualnym. Z różnych względów. Oczywiście Zarząd nie ma i nie może mieć wiedzy z czym ono się wiąże. To jest wyłącznie w gestii Powiatowego Centrum Rozwoju Edukacji, które wystawia orzeczenie.

Radny Rochewicz zapytał ilu uczniów ma nauczania indywidualne?

Starosta odparł, że w tej chwili nie poda tej informacji.

Przewodniczący zapytał jaką część z kwoty 850 tys. zł. stanowią środki na podwyżki dla nauczycieli?

Skarbnik odparł, że we wniosku szkoły nie ma takiej informacji. Jest tylko ogólna kwota zwiększenia. W uzasadnieniu napisano, że konieczność zwiększenia wynika z:

- niedoboru wynikającego z podwyżek wynagrodzeń,
- kumulacji godzin ponadwymiarowych, która wynika ze zmiany w planach nauczania oddziałów maturalnych,
- urlopu zdrowotnego czterech nauczycieli,
- przeszerogowania czterech nauczycieli o kolejny stopień awansu zawodowego,
- zwiększenia godzin, które skutkuje wzrostem o jeden etat,
- wzrostu liczby oddziałów o trzy,
- przyrostu godzin dydaktycznych,
- wydatków na nieplanowane nauczania indywidualne.

Skarbnik dodał, że w Zespole Szkół Zawodowych jest 8 uczniów, którzy mają nauczanie indywidualne.

Przewodniczący podsumował, że wyliczenia z podaniem kwot nie mamy. Zapytał czy wobec tego jest już wyliczenie, z którego byłoby wiadomo ile w tym roku trzeba będzie dołożyć do oświaty?

Skarbnik zaproponował, że przygotowuje taką informację dla Komisji. Dodał, że na poprzedniej sesji zwiększono budżet Zespołu Szkół o ponad 500 tys. zł.

Przewodniczący Rady zapytał czy subwencja na ucznia z orzeczeniem jest wyższa?

Skarbnik odpowiedział, że tak. Są określone wagi w subwencji. Za tym idą środki finansowe. Ale wysokość subwencji oświatowej jest niewystarczająca. Następnie poinformował, że w Zespole Szkół jest 5 uczniów, którzy mają nauczanie indywidualne.

Starosta powiedział, że już kilka razy o tym mówił, że subwencja oświatowa jest na rok budżetowy. A wszystko to, co się wydarzy w ciągu roku, jest kosztem powiatu. Z drugiej strony, kiedy uczeń klasy maturalnej skończy edukację w czerwcu, to subwencja na niego będzie przychodzić do końca roku.

Skarbnik powiedział, że w tym budżecie jest też zwiększenie dotacji podmiotowej dla niepublicznej szkoły podstawowej specjalnej. I jeżeli do tej szkoły przychodzi uczeń, który nie był wykazany w SIO na dzień 30 września, to jest kosztem powiatu. Zaproponował, że będzie kontynuować omawianie bardziej znaczących zmian w wydatkach.

- w rozdziale Szpitale ogólne - zwiększenia o kwotę 1 500 000 zł, z przeznaczeniem na planowane objęcie przez Powiat Nowomiejski nowoutworzonych udziałów w ilości 1 500 udziałów po 1 000 zł każdy, w podwyższonym kapitale zakładowym spółki działającej pod firmą Szpital Powiatowy w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o.o., w której powiat posiada 100% udziałów,

- w rozdziale Ratownictwo medyczne - zwiększenie o kwotę 13 200 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie zakupu wyposażenia dla zespołów ratownictwa medycznego funkcjonujących w Szpitalu Powiatowym w Nowym Mieście Lubawskim Sp. z o. o.

- w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim - zwiększenie o kwotę 27 947 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 1 732 zł, z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem obywateli Ukrainy oraz zwiększenie o kwotę 26 215 zł, z przeznaczeniem na wydatki wynagrodzeniowe nauczycieli, a także przeniesienia planu wydatków będącego w dyspozycji organu prowadzącego do szkoły na planowaną pomoc zdrowotną dla nauczycieli,

- w rozdziale Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - zmniejszenie o kwotę 35 000 zł, w związku z uaktualnieniem planu wydatków bieżących Domu Dziecka w Pacółtowie,

- w rozdziale Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - zmniejszenie o kwotę 59 435 zł, w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w roku budżetowym 2024.

W załączniku dotyczącym zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) dokonano następujących zmian:

- zmniejszenie o kwotę 50 968 zł nakładów inwestycyjnych przedsięwzięcia o nazwie „Przebudowa ciągu komunikacyjnego obejmującego drogę powiatową Nr 1248N na odcinku Tereszewo - Nielbark oraz drogę powiatową Nr 1319N na odcinku Kurzętnik - Kaługa” (zmniejszenie udziału powiatu)

- uaktualnienie harmonogramu nakładów inwestycyjnych przedsięwzięcia o nazwie „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5500N na rzece Drwęca z rozbiórką istniejącego mostu i budową nowego obiektu mostowego wraz z budową i przebudową niezbędną infrastruktury technicznej w m. Nowe Miasto Lubawskie”,

- odstąpienie od planowanej realizacji zadania inwestycyjnego o nazwie „Dostawa i montaż windy w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Grunwaldzkiej 3 w Nowym Mieście Lubawskim”,

- zwiększenie o kwotę 1 920 zł nakładów inwestycyjnych przedsięwzięcia o nazwie „Remont budynku biblioteki Zespołu Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim”.

Plan zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) przewidzianych do realizacji w 2023 r. wyniesie 26 792 995 zł.

Skarbnik dodał, że w projekcie uchwały dodatkowo znalazł się też załącznik numer 8, który szczegółowo przedstawia pozostałe wydatki majątkowe. Skarbnik podsumował, że deficyt budżetu jest planowany na poziomie (-) 16.386.243 zł. Przychody budżetu wyniosą 17 756 643 zł, rozchody – 1 370 400 zł.

Skarbnik dodał, że wszystkie ww. zmiany zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych, są spełnione. Przewodniczący powiedział, że najpierw w budżecie było zapisane 1,5 mln zł na szpital. W ciągu roku były kolejne dokapitalizowania - łącznie 1,5 mln zł. Razem dało to kwotę 3 mln zł (do października). Teraz jest kolejne dokapitalizowanie. Przewodniczący zapytał jaka jest bieżąca sytuacja szpitala? Dodał, że dane dotyczące bilansu szpitala do komisji nie docierają. Zapewne Zarząd dysponuje większą wiedzą na ten temat. Zapytał z czego wynika potrzeba aż tak dużego dokapitalizowania?

Starosta przypomniał, że w ubiegłym roku Dyrektor Szpitala wnioskował, aby w budżecie powiatu zabezpieczyć kwotę 4,5 mln zł. Taką kwotą wówczas nie dysponowaliśmy. Ale wiadomo było, że przy takich wzmroście cen materiałów i usług oraz wynagrodzeń, ta kwota będzie niewystarczająca. Okazało się, że te 4,5 mln było jednak kwotą konieczną. W tej chwili szpital ma około 3 mln zł zobowiązań wymagalnych. Ponadto, przez miesiąc był zamknięty oddział wewnętrzny, więc należy liczyć się z tym, że o 600 tys. zł. będzie obciążony kontrakt. A pracownicy byli na oddziale (pielęgniarki, obsługa), wynagrodzenia trzeba zapłacić. Starosta stwierdził, że wszyscy wiedzą, że od kilku lat system finansowania służby zdrowia jest niewydolny. Dokapitalizowania z budżetu powiatu to tak zwane kroplówki. Jeżeli system nie zmieni się, to nie wiadomo jak długo szpitale pociągną. Straty z tytułu wykonywania procedur medycznych generują wszystkie szpitale. Przewodniczący powiedział, że z protokołu z posiedzenia Zarządu, 5 października bodajże, wyczytał, że Dyrektor informował Zarząd o tym, że aktualna strata wynosi 4 416 tys. zł. Przewodniczący zapytał czy członkowie Komisji mogliby otrzymywać aktualne dane, sprawozdania na temat sytuacji finansowej szpitala?

Skarbnik odpowiedział, że szpital co miesiąc składa sprawozdanie finansowe. Danych za październik nie ma jeszcze, bo jest to przedstawiane zawsze z miesięcznym opóźnieniem. Sprawozdanie za październik wpłynie do końca listopada.

Przewodniczący poprosił, aby wszyscy członkowie Komisji otrzymywali te sprawozdania, żeby mogli być zapoznani z bieżącą sytuacją finansową szpitala.

Starosta odparł, że nie widzi przeciwwskazań. Dodał, że niezależnie od tego, praktycznie na każdej sesji Dyrektor udzielał wyczerpującej informacji na temat stanu finansów szpitala.

Przewodniczący poprosił o przedstawienie krótkiej informacji na temat sytuacji kadrowej w szpitalu.

Starosta odpowiedział, że w tej chwili jest trudna sytuacja na internie. Funkcjonujemy z miesiąca na miesiąc, a właściwie to z dnia na dzień. Na dziś informacja od koordynatora oddziału jest taka, że w grudniu oddział będzie funkcjonować. To jest oczywiście kwestia zatrudnienia lekarzy i za ile. Przewodniczący zapytał o wydatki na promocję, a konkretnie zakup wyposażenia i materiałów. Tam jest wzrost o 52 tys. zł. Poprosił o wyjaśnienia.

Skarbnik odpowiedział, że te wydatki realizuje Wydział Oświaty, Kultury i Promocji. Wydział realizuje wydatki związane z oświatą, kulturą, promocją, zdrowiem, sportem. Są to zmiany

czyszczące to znaczy niezrealizowane wydatki na działania związane z kulturą czy zdrowiem, przesuwane są na wydatki na promocję. Widocznie potrzebne są środki na zakupy związane z działalnością promocyjną powiatu. Skarbnik dodał, że więcej szczegółów na ten temat nie zna, więc trudno mu powiedzieć na co konkretnie są planowane te środki. O to trzeba zapytać Panią Naczelnik Wydziału.

Starosta powiedział, że są różnego rodzaju materiały promocyjne, nie tylko dla Starostwa, ale dla szkół, stowarzyszeń, instytucji. Chodzi o jakieś gadżety na konkursy, festyny i tak dalej. W miarę możliwości Starostwo stara się wspierać. Tu też jest koszt organizacji jarmarku bożonarodzeniowego.

Przewodniczący zapytał o wydatki majątkowe. Zdejmowana jest dotacja na zabytki – ok. 59 tys. zł. Skarbnik wyjaśnił, że w tym roku są zdejmowane te środki, ale znalazły się w projekcie budżetu na 2024 r. wraz z dofinansowaniem z Polskiego Ładu, z programu na ochronę zabytków. Łącznie jest tam ponad 2,9 mln zł. Należało takie zmiany poczynić zgodnie z wytycznymi z organu nadzoru finansowego.

Radny Rochewicz dopytał czy środki na promocję to są osobne środki od tych przeznaczonych na organizacje pozarządowe?

Starosta odpowiedział, że tak. To są środki na promocję powiatu nowomiejskiego.

Radna Barbara Grzywacz dodała, że organizacje pozarządowe otrzymują środki w ramach konkursów.

Przewodniczący zapytał czy ktoś z radnych ma jeszcze pytania, uwagi do projektów uchwał budżetowych? Radni nie mieli pytań.

Ad. II

Przewodniczący powiedział, że na początku grudnia musi się odbyć posiedzenie Komisji Budżetowej w sprawie zaopiniowania projektu budżetu na 2024 r. Zaproponował, aby wzorem lat ubiegłych posiedzenie to odbyło się z udziałem pozostałych komisji stałych, które również muszą wydać swoje opinie. Zaproponował, że uzgodni to z Przewodniczącymi pozostałych komisji.

Przewodniczący zapytał czy ktoś chce zabrać głos w sprawach różnych?

Nikt się nie zgłosił.

Przewodniczący podziękował za udział w posiedzeniu Komisji i zamknął obrady.

Przewodniczący Komisji Budżetowej

Wojciech Kozłowski

Protokół sporządziła:

Anna Andrzejczak