

Protokół nr 27/2024 z posiedzenia Komisji Budżetowej w dniu 27 marca 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. 13.40. W posiedzeniu uczestniczyli członkowie komisji, Starosta Andrzej Ochlak, Przewodniczący Rady Powiatu Kazimierz Wiśniewski, Skarbnik Powiatu Sebastian Kiński oraz Sekretarz Powiatu Ewa Kalisz - Górkowska. 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 informującej o środkach w wysokości 15 500 zł na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów samorządowych oraz informacji Ministra Finansów dotyczącej środków z Funduszu Pomocy na dodatkowe zadania oświatowe. Skarbnik zaproponował, że przy okazji omawiania zmian wspomni również o tej korekcie. Następnie poinformował, że jeżeli chodzi o zmiany w budżecie, planuje się zwiększenie dochodów o kwotę 641 176 zł. Plan dochodów po zmianie wyniesie 99 131 712 zł. Plan wydatków zwiększa się o kwotę 1 662 331 zł. Plan wydatków po zmianie wyniesie 99 807 104 zł. Budżet w tym kształcie, stał się budżetem deficytowym. Deficyt wyniesie 675 392 zł.

Następnie Skarbnik szczegółowo omówił zmiany w budżecie:

Zmiany w planie dochodów:

- w rozdziale Lokalny transport zbiorowy - zwiększenie o kwotę 8 730 zł, w związku ze zwrotem środków z lat ubiegłych przez wykonawcę transportu publicznego na terenie powiatu,
- w rozdziale Drogi publiczne powiatowe - zwiększenie o kwotę 400 410 zł, w związku z planowanym otrzymaniem pomocy finansowej z Gminy Nowe Miasto Lubawskie oraz Gminy Biskupiec z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych, a także uaktualnienia planu dochodów Zarządu Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku,
- w rozdziale Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zwiększenie o kwotę 50 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z tytułu odsetek,
- w rozdziale Zadania z zakresu geodezji i kartografii - zwiększenie o kwotę 20 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z tytułu odsetek,
- w rozdziale Starostwa powiatowe - zwiększenie o kwotę 150 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów jednostki,
- w rozdziale Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie - zwiększenie o kwotę 15 900 zł, zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów samorządowych (pierwsza korekta),
- w rozdziale Kwalifikacja wojskowa - zmniejszenie o kwotę 6 094 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Komendy Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - zwiększenie o kwotę 106 211 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- w rozdziale Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw - zwiększenie o kwotę 200 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów z opłat komunikacyjnych,
- w rozdziale Różne rozliczenia finansowe - zwiększenie o kwotę 74 303 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 44 303 zł i 30 000 zł, zgodnie z pismami Ministra Finansów (druga korekta) – środki na realizację dodatkowych zadań oświatowych pochodzące z Funduszu Pomocy,
- w rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - zwiększenie o kwotę 15 875 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2024 r.,
- w rozdziale Pozostała działalność - zwiększenie o kwotę 10 zł, w związku z uaktualnieniem planu dochodów Zespołu Szkół Zawodowych w Kurzętniku,
- w rozdziale Domy pomocy społecznej - zwiększenie o kwotę 25 411 zł, w szczególności uaktualnienia planu dochodów z tytułu odpłatności mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie,

Zmiany w planie wydatków:

- w rozdziale Drogi publiczne powiatowe - zwiększenie o kwotę 452 192 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 460 001 zł z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych na drogach powiatowych oraz przeniesienie planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku w wysokości 7 809 zł do działu 750, rozdziału 75020 – Starostwa powiatowe,
- w rozdziale Zadania z zakresu geodezji i kartografii - zwiększenie o kwotę 20 zł, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Powiatowego Zasobu Geodezyjno-Kartograficznego,
- w rozdziale Starostwa powiatowe - zwiększenie o kwotę 7 809 zł, z przeniesienia planu wydatków Zarządu Dróg Powiatowych z/s w Kurzętniku z działu 600, rozdziału 60014 – Drogi publiczne powiatowe,
- w rozdziale Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie - zwiększenie o kwotę 15 900 zł, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów przeprowadzenia wyborów samorządowych, zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Elblągu,
- w rozdziale Kwalifikacja wojskowa - zmniejszenie o kwotę 6 094 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w rozdziale Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - zwiększenie o kwotę 106 211 zł zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- w Zespole Szkół im. C. K. Norwida w Nowym Mieście Lubawskim - zwiększenie o kwotę 7 411 zł, z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- w Zespole Szkół Zawodowych w Kurzętniku - zwiększenie o kwotę 32 466 zł, z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
- w rozdziale Licea ogólnokształcące - zwiększenie o kwotę 220 179 zł, w związku z uaktualnieniem planu dotacji podmiotowych dla Liceum Ogólnokształcącego „Wesoła Góra”,
- w rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach

wychowania przedszkolnego - zwiększenie o kwotę 87 178 zł, w związku z uaktualnieniem planu dotacji podmiotowych dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Nowym Mieście Lubawskim, w tym: zwiększenia o kwotę 15 875 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,

- w rozdziale Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zwiększenie o kwotę 675 717 zł, w związku z uaktualnieniem planu dotacji podmiotowych dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej Specjalnej w Nowym Mieście Lubawskim,

- w rozdziale Domy pomocy społecznej - zwiększenie o kwotę 22 916 zł, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie Domu Pomocy Społecznej w Grodzicznie,

- w Powiatowym Centrum Rozwoju Edukacji w Nowym Mieście Lubawskim - zwiększenie o kwotę 40 426 zł, w tym: zwiększenie o kwotę 4 426 zł, z przeznaczeniem na wsparcie realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy oraz zwiększenie o kwotę 36 000 zł, z przeznaczeniem na wydatki remontowe nowoprzejętych pomieszczeń placówki.

Zmian pomiędzy paragrafami i rozdziałami dokonują:

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim,
- Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Pacóftowie,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nowym Mieście Lubawskim,
- Powiatowy Urząd Pracy w Nowym Mieście Lubawskim,
- Dom Dziecka w Pacóftowie.

W załączniku nr 8 - Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) dokonano następujących zmian:
- przystąpienie do realizacji planowanego zadania inwestycyjnego o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1315N Jamielnik - Gryźliny - dr Nr 1244N” (dokumentacja techniczna), którego przewidywane nakłady wyniosą 100 000 zł – tu planowana jest pomoc finansowa z gminy Nowe Miasto Lubawskie,

- przystąpienie do realizacji planowanego zadania inwestycyjnego o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1238N - gr. woj. (Jabłonowo) Rywałdzik - Wardęgowo” (dokumentacja techniczna), którego przewidywane nakłady wyniosą 150 000 zł - tu planowana jest pomoc finansowa z gminy Biskupiec,

- przystąpienie do realizacji planowanego zadania inwestycyjnego o nazwie „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1271N Mierzyn - Rywałdzik” (dokumentacja techniczna), którego przewidywane nakłady wyniosą 150 000 zł, tu planowana jest pomoc finansowa z gminy Biskupiec,

- przystąpienie do realizacji planowanego zadania inwestycyjnego o nazwie „Wykonanie nakładki w km 6+925 - 6+970 drogi powiatowej Nr 1335 Nowe Miasto Lub. - Mroczno - Słup”, którego przewidywane nakłady wyniosą 60 000 zł.

Plan zadań inwestycyjnych (rocznych i wieloletnich) przewidzianych do realizacji w 2024 r. wyniesie 27 494 664 zł.

W budżecie powiatu na 2024 r. planuje się deficyt budżetu w wysokości (-) 675 392 zł. Przychody budżetu w wysokości 2 201 792 zł, rozchody – 1 526 400 zł. Szczegółową informację o źródłach finansowania budżetu przedstawia załącznik nr 11.

Skarbnik dodał, że wszystkie ww. zmiany zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych, są spełnione.

Przewodniczący zapytał o różnicę wynikającą z tego, że po stronie dochodów jest zwiększenie o ok. 641 tys. zł, a po stronie wydatków ok. 1 662 tys. zł. Przewodniczący zapytał czy to wiąże się z finansowaniem szkół?

Skarbnik odparł, że w większości tak. Deficyt budżetu zostanie pokryty z wolnych środków. Gros zmian wynika ze zmiany planu dotacji podmiotowych dla szkół niepublicznych. Wydział Oświaty przeanalizował budżety placówek oświatowych i przedłożył stosowną informację Skarbnikowi. Przewodniczący zapytał czy jeżeli szkoły nie zrealizują zaplanowanej ilości uczniów, to środki zostaną rozliczone i wrócą do budżetu?

Skarbnik odpowiedział, że Wydział Oświaty stale monitoruje liczbę uczniów, środki są przekazywane w transzach, a rozliczenie następuje po roku budżetowym. W ubiegłym roku szkoła „Wesoła Góra” zwróciła 100 tys. zł, ponieważ nie wydatkowała środków. Subwencja oświatowa jest przeznaczona na całą działalność oświatową. W poprzednim roku niedobór na tą działalność wyniósł prawie 3 mln zł. W tym roku ten niedobór ma wynieść nieco ponad 3 mln zł. Ale jak się to ukształtuje do końca roku, w tej chwili nie wiemy.

Przewodniczący powiedział, że na ostatniej sesji była mowa o tym, że w tym roku subwencja pokryje mniej więcej zadania oświatowe.

Skarbnik odparł, że chodziło o to, że w 100% zabezpieczone są środki na podwyżki.

Przewodniczący zapytał czy dobrze rozumie, że teraz dochodzi milion złotych do oświaty, którego miesiąc temu nie było?

Skarbnik odparł, że tak. Powtórzył, że nie wiemy co będzie do końca roku. Nadgodziny będą płacone według nowych stawek i to może generować dodatkowe koszty. Z drugiej strony od września w szkołach będzie mniejsza liczba uczniów, więc ogólnie nadgodzin może być mniej. Ale z kolei od nowego roku będzie niższa subwencja. To wszystko razem się ze sobą wiąże.

Ad. II

Przewodniczący zapytał czy ktoś chce zabrać głos w sprawach różnych?

Głos zabrała Sekretarz Powiatu. Poinformowała, że pod obrady sesji kierowany jest projekt uchwały w sprawie zmian w Statucie powiatu. Zaproponowała, że omówi najważniejsze zmiany. Poinformowała, że statut musiał być zmieniony, ponieważ Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy zmienił swoją siedzibę /obecnie mieści się w Pacóttowie/, a przy tej okazji postanowiono przygotować nowy tekst statutu. Część zapisów uległa zmianie, ponieważ nie powinno się zapisywać w statucie tego, co zostało już uregulowane w ustawach. A jeżeli już się coś zapisuje, to takim samym brzmieniem. Dotyczy to na przykład zwołania sesji przez przewodniczącego rady. Pewne zapisy dodano na przykład zapis mówiący o sesjach uroczystych. Wcześniej go nie było. Dodano również zapis w paragrafie 19. Zarząd i komisje są zobowiązane dostarczyć i przedstawić Radzie opinie na temat uchwał. Ale zdarza się, że uchwały nie są zaopiniowane. Wprowadzono więc zapis, że w sytuacji braku przedłożenia tych opinii, członkowie Zarządu i Komisji zajmują stanowisko w sprawie poprzez głosowanie nad projektem uchwały. Dodany został również zapis mówiący o autopoprawkach. Autopoprawki były wprowadzane, ale nie było to formalnie uregulowane w statucie. W związku z czym został również dodany paragraf mówiący o tym, że „projektodawca może wprowadzić autopoprawki do projektu uchwały. Prawo zgłaszania poprawek przysługuje również zarządowi, komisjom, klubom i radnym”. Uzupełniono także zapis dotyczący komisji skrutacyjnej. Chodzi o to, że w przypadku głosowań w sprawie wyboru osób, w skład komisji skrutacyjnej nie mogą wchodzić kandydaci, których dotyczy wybór. To było stosowane zwyczajowo, ale nie było uregulowane w statucie. Ponadto dopisano, że „komisja skrutacyjna przed przystąpieniem do głosowania, objaśnia sposób głosowania i przeprowadza je wyczytując kolejno radnych z listy obecności”. To również było stosowane, ale

nie było formalnie zapisane. Dodaliśmy przepisy dotyczące reasumpcji głosowania, ponieważ w ogóle nie mieliśmy takich zapisów. Jeżeli chodzi o Zarząd, zostały rozszerzone zadania starosty, bo wcześniej były jedynie krótko opisane. Jeżeli chodzi o przepisy dotyczące publikacji i dostępu do dokumentów, zapisy były przy każdym organie, jak również przy komisjach. Obecnie jest dodany rozdział 5, który mówi o zasadach dotyczących dostępu do dokumentów wynikających z wykonywania zadań publicznych i korzystania z nich przez obywateli. Jeżeli chodzi o to, co jeszcze zmieniliśmy, najistotniejsza zmiana dotyczy komisji rewizyjnej. Dostosowano zapisy do aktualnego orzecnictwa, wyroków sądów. Do tej pory był zapis, że „wystąpienia pokontrolne zawierają wnioski dotyczące usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości. Kierownik kontrolowanej jednostki, do której zostało skierowane wystąpienie pokontrolne, jest obowiązany zawiadomić Komisją Rewizyjną o sposobie realizacji wniosków i zaleceń w wyznaczonym terminie”. Orzecnictwo jest takie, że rada powiatu nie może wydawać poleceń kierownikom jednostek organizacyjnych. Rada nie jest organem nadzorczym, a więc komisja rewizyjna nie powinna wydawać zaleceń kierownikom jednostek i następnie żądać informacji na temat wykonania tych zaleceń. Komisja rewizyjna jest organem kontrolnym, a nie organem nadzorczym. Wprowadzono zapis, że „komisja rewizyjna kieruje do kierownika kontrolowanej jednostki oraz do Zarządu oraz Przewodniczącego Rady, wnioski pokontrolne”. Pani Sekretarz wyraziła nadzieję, że nadzór nie zakwestionuje tego zapisu. Poinformowała, że został wykreślony zapis, który mówił o tym, że przewodniczący po zasięgnięciu opinii starosty ustala listę osób zaproszonych na sesję. Organy nadzoru stoją na stanowisku, że jest to wyłącznie kompetencja przewodniczącego rady. Dokonano zmiany zapisu mówiącego o zmianie porządku obrad. Kolejna zmiana dotyczy inicjatywy uchwałodawczej. Jest wyrok sądu administracyjnego, że takiej inicjatywy nie posiada przewodniczący rady. Pani Sekretarz podsumowała, że są to główne zmiany. Brzmienie statutu to jest bardzo trudna materia, która jest przedmiotem licznych rozstrzygnięć nadzorczych. Miejmy nadzieję, że statut zostanie zaakceptowany w zaproponowanym kształcie.

Przewodniczący zapytał czy radni mają pytania do tego tematu? Radni nie mieli pytań.

Skarbnik zapytał czy radni mają pytania do uchwały w sprawie aportu niepieniężnego do spółki Szpital Powiatowy?

Przewodniczący zapytał czy na terenie szpitala został jeszcze jakiś majątek należący do powiatu?

Skarbnik odparł, że została jeszcze działka pod budynkiem chirurgii. Wynika to z tego, że tam jest okres trwałości projektu unijnego i tu nadal właścicielem musi być powiat. I została jeszcze działka pod prosektorium.

Przewodniczący zapytał o grunt pod poradnią chirurgiczną?

Skarbnik odpowiedział, że właścicielem tego gruntu już od dawna jest szpital.

Przewodniczący zapytał czy ktoś chce zabrać głos? Nikt się nie zgłosił.

Przewodniczący podziękował za udział w posiedzeniu Komisji i zamknął obrady.

Przewodniczący Komisji Budżetowej
Wojciech Kozłowski

Protokół sporządziła:
Anna Andrzejczak