

Protokół nr 17
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 10 maja 2023 r.

Obecni na posiedzeniu: członkowie Komisji (4/4) oraz p. Zofia Łącka – Skarbnik Powiatu, p. Michał Mróz – Starosta Tucholski.

Posiedzenie odbyło się w stacjonarnym trybie obradowania. Posiedzeniu przewodniczył Przewodniczący Komisji pan Michał Skalecki.

Tematyka posiedzenia:

1. Ocena wykonania budżetu za 2022 rok.
2. Przygotowanie opinii oraz wniosku dotyczącego udzielenia absolutorium.

Przewodniczący poddał pod głosowanie:

- 1) protokół nr 15 z 25.11.2022 r. , który Komisja przyjęła 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się,
- 2) protokół nr 16 z 30.11.2022 r. , który Komisja przyjęła 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących się.

Ad. 1.

Ocena wykonania budżetu za 2022 rok:

p. Przewodniczący – poprosił o krótkie przedstawienie sprawozdania i zwrócenie uwagi na istotne elementy, przedstawienie tego co było najtrudniejsze, co pomagało i co ułatwiało realizację budżetu.

p. Skarbnik – poinformowała, że radni otrzymali sprawozdanie z wykonania budżetu w terminie. Do materiału do RIO nie została dołączona informacja o stanie mienia komunalnego. W związku z tym w opinii RIO jest uwaga. Poinformowała, że budżet zaplanowany został z nadwyżką budżetową w kwocie 2.925.145,01 zł oraz przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1.515.550,20 zł oraz z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 1.342.184,79 zł. Nadwyżkę budżetową w kwocie 2.925.145,01 zł zaplanowano przeznaczyć na pokrycie rozchodów 2022 roku. Dochody budżetu powiatu planowane w kwocie 85.657.949,93 zł, zostały wykonane w 100,66 % w kwocie 86.227.036,11 zł. W I półroczu dochody miały tendencję zniżkową. Otrzymana kwota 6 mln złotych pod koniec roku pomogła przygotować projekt budżetu na rok 2023.

p. J. Kowalik – zapytał, jak się to ma do roku poprzedniego.

p. Skarbnik – poinformowała, że nie znaczone środki z nadwyżki to kwota 3.478.000 zł. Do projektu budżetu na 2023 r. wszystkie środki zostały zaangażowane. Wydatki po zmianach budżetowych planowane w wysokości 82.732.804,92 zł zostały wykonane w 2022 roku w kwocie 77.693.954,21 zł, tj. w 93,91% planu rocznego. Najwyższe wydatki dotyczą wynagrodzeń i składek związanych z wynagrodzeniami. Występuje tendencja wzrostowa wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem. Saldo operacyjne budżetu art. 242 osiągnęło wartość dodatnią i wyniosło 9.538.426,01 zł. Przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych zaplanowane w kwocie 1.515.550,20 zł wykonano w kwocie 6.509.433,68 zł oraz przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych zaplanowane w kwocie 1.342.184,79 zł wykonano w kwocie 2.813.354,10 zł. Rozchody zaplanowane w kwocie 5.782.880,00 zł, zostały wykonane w 2022 roku w 100% w kwocie 5.782.880,00 zł, w tym z tytułu pozostałej do spłaty pożyczki z budżetu państwa w kwocie 5.782.880,00 zł. Na koniec 2022 roku nie występowały zobowiązania wymagalne. Pożyczka z budżetu państwa

na dzień 31.12.2022 roku stanowi kwotę 1.428.606,86 zł, zobowiązania z tytułu poręczeń i gwarancji na dzień 31.12.2022 rok wynoszą 640.417,95 zł.

p. Przewodniczący – zadał następujące pytania:

- 1) co Powiat zyskał w ramach projektu Infostrada Kujaw i Pomorza;
- 2) czy były czynniki, które pomagały w realizacji budżetu i takie, które przeszkadzały,
- 3) czy w realizacji budżetu Pani Skarbnik zgadza się zawsze z Zarządem, czy są momenty, w których ma zdanie odrębne.

p. Skarbnik – odpowiedziała, że nie zawsze zgadza się z Zarządem i jeśli widzi zagrożenie to je przedstawia. Wtedy należy dojść do porozumienia. Dodała, że czasami zapomina się o pomocy społecznej. W 2022 r. były zwiększone środki w placówkach pomocy społecznej. Na początku 2022 r. po otrzymaniu ostatecznej wysokości subwencji wyglądało, że realizacja będzie trudna. Po uzupełnieniu środków pod koniec roku udało się zrealizować wszystkie zadania. W 2023 roku widać już, że z wolnych środków będzie konieczność dołożenia środków dla jednostek oświatowych na zakup energii.

p. Przewodniczący – zapytał, czy kwota 6 milionów przekazana dla Powiatu pod koniec roku wynikała z wyliczeń. Zapytał, czy to wyrównało utracone dochody.

p. Skarbnik – poinformowała, że kwoty te wyrównały kwoty dotyczące wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych.

p. Starosta – udzielił odpowiedzi na temat projektu Infostrada Kujaw i Pomorza. Dotyczył on zadań z zakresu geodezji czyli m.in. cyfryzacji mapy zasadniczej. Projekt był realizowany przez 8 lat. Na województwo Kujawsko-Pomorskie były to środki około 80 milionów złotych. Dzięki temu projektowi wiele spraw uporządkowano i wiele ułatwiono. Ponadto od 1 stycznia 2024 r. istnieje obowiązek prowadzenia elektronicznego obiegu dokumentów.

p. S. Majnert – zapytał, czy wraz ze zmianami w geodezji zmieniły się również numery działek.

p. Starosta – poinformował, że numery działek się nie zmieniły. Jest bardzo dużo spraw wyjaśniających. Wydział wspiera się współpracą z Wojewódzkim Inspektorem Nadzoru Geodezyjnego. Projekt został zakończony. Cztery powiaty, w tym Powiat Tucholski miały najmniejszy wkład udziału własnego. Wynikało to z kondycji finansowej powiatów.

p. Przewodniczący – zwrócił uwagę, że bardzo ważną sprawą jest wzrost wynagrodzeń. Zapytał, jaki był poziom tego wzrostu.

p. Starosta – poinformował, że program naprawczy rozpoczął się w 2012 roku. Wtedy płaca minimalna wyglądała inaczej. W tej chwili płaca minimalna to kwota 3460 zł. W programie naprawczym był zapis, że wynagrodzenia można wyrównywać o stopień inflacji. Związki zawodowe pracowników oświaty wnioskowały o podwyżki dla pracowników niepedagogicznych. Kwartalne sprawozdania do Ministerstwa Finansów wymagały wyjaśnienia wszelkich zmian w dochodach i wydatkach. W pewnym momencie Ministerstwo zastanawiało się nawet nad tym, czy nie powinien być rozpisany nowy program naprawczy.

p. Przewodniczący – zapytał, jak można porównać wzrost wynagrodzeń do inflacji.

p. Starosta – poinformował, że Zarząd i Rada nie mogli działać według własnej woli.

p. S. Majnert – poprosił o informację jakie było średnie wynagrodzenie na etat w 2021 i 2022 roku. Poprosił o przesłanie takiej informacji.

p. J. Kowalik – dodał, że w projekcie budżetu prognozowano na wynagrodzenia 48 mln złotych, a wykonano 46 mln złotych mimo wszystkich podwyżek.

p. S. Majnert – zapytał, na czym zaoszczędzono.

p. Skarbnik – poinformowała, że składki na ZUS pracowników oświaty nie zostały zapłacone w grudniu tylko w styczniu.

p. Starosta – udzielił odpowiedzi na temat nadwyżki. Poinformował, że na konferencji Banku Gospodarstwa Krajowego była mowa o tym, że nadwyżka operacyjna funkcjonuje w RIO

i Ministerstwie. Wysokości nadwyżki są na poziomie 1 – 2 % w poszczególnych działach. W czerwcu i lipcu bieżącego roku pokazywał, w których działach jest pilna potrzeba uzupełnienia środków. Była to kwota około 5 – 6 milionów złotych. W Powiecie była to kwota bliska otrzymanych środków. Dodał, że Powiat jest na I miejscu jeżeli chodzi o ilość dzieci w pieczy zastępczej. Na to zadanie potrzebne są duże środki, dlatego dobrze, że te środki się znalazły. Uważa, że istnieje pilna potrzeba ustabilizowania dochodów samorządów. Jeżeli w tym roku samorzady nie dostaną dodatkowych środków to nie będą w stanie zrealizować budżetów.

p. S. Majnert – zauważył, że obniżone dochody wyrównuje też subwencja wyrównawcza.

p. Starosta – poinformował, że ona również spadła.

W związku z brakiem dalszych pytań Przewodniczący poddał pod głosowanie sprawozdanie z wykonania budżetu wraz ze sprawozdaniem finansowym za 2022 r.

Komisja w wyniku głosowania 2 głosami za, przy 2 głosach przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się (przy decydującym głosie Przewodniczącego Komisji) pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu wraz ze sprawozdaniem finansowym za 2022 r.

Następnie Przewodniczący zapytał, kto jest za przyjęciem przygotowanego wniosku absolutorijnego.

Komisja w wyniku głosowania 2 głosami za, przy 2 głosach przeciwnych i braku głosów wstrzymujących się (przy decydującym głosie Przewodniczącego Komisji) przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium Zarządowi Powiatu Tucholskiego za 2022 r.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała

Elżbieta Damasiewicz

Przewodniczący Komisji

Michał Skąlecki