

Protokół nr 20
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się 29 listopada 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. Analiza projektu budżetu na 2024 rok.
2. Wydanie opinii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Tucholskiego na lata 2024 – 2030.
3. Przygotowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 r.

Ad. 1 i 2

Analiza projektu budżetu na 2024 rok. Wydanie opinii w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Powiatu Tucholskiego na lata 2024 – 2030:

Przewodniczący – poprosił panią Skarbnik o informację co stanowiło największe kłopoty i wątpliwości podczas tworzenia projektu budżetu oraz co może być problemem i wpłynąć na jego realizację.

p. Skarbnik – omówiła projekt budżetu Powiatu Tucholskiego na 2024 r. Poinformowała, że dochody zostały ustalone w wysokości 115.726.000,00 zł, a wydatki w wysokości 126.873.200 zł. W związku z tym zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 11.147.200 zł. Zostanie on pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 2.147.200 zł i planowanym kredytem w wysokości 9.000.000 zł. Środki te będą przeznaczone na zadania inwestycyjne na drodze Tuchola – Tleń w wysokości 7 mln złotych i drodze Wielkie Gacno – Rudzki Most w wysokości 2 mln złotych. Dochody bieżące powiatu zaplanowano w wysokości 83.623.098,77 zł, a wydatki bieżące w wysokości 82.520.441,18 zł. W związku z tym dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 1.102.657,59 zł. Utworzono również rezerwę w wysokości 800.000 zł, w tym 250.000 zł to rezerwa na zarządzanie kryzysowe. Podatek dochodowy od osób fizycznych utrzymał się na poziomie roku 2023 i wynosi 11 mln zł, podatek dochodowy od osób prawnych wzrósł o 100 tysięcy złotych. Subwencja wyrównawcza i równoważąca wzrosła w stosunku do roku 2023. Planowane są również wydatki majątkowe w wysokości około 45 mln zł. W budżecie zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla pracowników o 6,6 %.

p. Starosta – w związku ze wzrostem najniższego wynagrodzenia doszło do spłaszczenia wynagrodzeń. W związku z tym pozostali pracownicy czekają na ruch pracodawcy. Dotyczy to zarówno pracowników Starostwa jak i pracowników jednostek.

p. Skarbnik – poinformowała, że uchwałę o wskaźnikach, w tym o planowanym wzroście wynagrodzeń podejmowano we wrześniu. Zgodnie z tą uchwałą wzrost został zaplanowany na 6,6 %.

p. Starosta – przypomniał, że w bieżącym roku była kwotowa podwyżka w wysokości 500 zł. Stwierdził, że każda umowa o pracę musi rekompensować wzrost wynagrodzeń, zakładając docenienie pracowników sumiennych, merytorycznych i w zakresie odpowiedzialności. Nie chce dopuścić do spłaszczenia wynagrodzeń. Przed wejściem Polskiego Ładu kończyli 2021 r. z dochodami z tytułu podatku dochodowego na poziomie 11 mln złotych. W tym roku wrócili do tej wielkości. Poinformował, że wyjście z programu naprawczego

spowodowało pismo związków zawodowych o dodatek trudnościowy i za trudne warunki pracy. Po wzroście pensji zasadniczej automatycznie rosną wszystkie pochodne.

p. J. Kowalik – przypomniał, że samorządowcy mówili, iż Polski Ład wstrząsnął finansami. Zapytał, co stanie się gdy wzrośnie kwota wolna od podatku do 60 tysięcy złotych.

p. Starosta – uważa, że ta wielkość nie ulegnie zmianie. Wielkość dochodu z tytułu podatku wzrosła o 3 mln złotych. W ubiegłym roku Powiat korzystał z abolicji artykułu 242 ustawy o finansach publicznych. W projekcie budżetu dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. Daje to bezpieczeństwo tego budżetu.

Przewodniczący – stwierdził, że wypowiedzi zdominowały kwestie płacowe. Jest sceptyczny co do kwestii związanych z przewidywaniem budżetu. Najważniejsze są kwestie płacowe i inwestycyjne.

p. Starosta – zwrócił uwagę, że w budżecie pojawiły się pozycje, które w związku z programem naprawczym nie znajdowały się w budżecie. W oświacie znalazły się środki na paragrafach remontowych i na zakup pomocy dydaktycznych. Zwiększono też środki na konkursy dla organizacji pozarządowych o 30.000 zł. Zaplanowano też środki na projekty.

p. S. Majnert – zapytał, jaki zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli.

p. Skarbnik – poinformowała, że w piśmie Ministerstwa wskazano 12,3 % wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

p. J. Kowalik – zwrócił uwagę, że od stycznia ma być 30 %, czyli na płace powinno wpłynąć 18 % więcej.

p. Starosta – stwierdził, że są to informacje medialne.

p. S. Majnert – zapytał o przewidywany wzrost wynagrodzeń dla pracowników Starostwa.

p. Skarbnik – poinformowała, że zaplanowany jest 6,6 %.

p. J. Kowalik – poinformował, że we Wspólnocie znalazł artykuł mówiący, że nadwyżka operacyjna za lata 2020 – 2022 w Powiecie Tucholskim wynosiła 61,14 netto. Ma nadzieję, że w tym roku również jakaś nadwyżka operacyjna jest prognozowana.

p. Starosta – poinformował, że od 1 stycznia 2022 r. nadwyżka operacyjna we wszystkich samorządach spada. Zapasy samorządów są coraz mniejsze.

p. J. Kowalik – zdaje sobie sprawę, że ta nadwyżka nie będzie znana w trakcie głosowania nad budżetem.

p. Skarbnik – poinformowała, że będzie ona znana na koniec grudnia, ale uwolniona zostanie w kwietniu.

Przewodniczący – zwrócił uwagę na kwestie płacowe pracowników.

p. Starosta – poinformował, że każdy kierownik jest odpowiedzialny za swoją jednostkę i musi dokonywać wyborów. Nie ma równości co do odpowiedzialności i powierzonych zadań.

Przewodniczący – nawiązał do wypowiedzi dotyczącej pracy w trudnych warunkach.

p. Skarbnik – poinformowała, że dotyczy to tylko pracowników Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego. Wysokość dodatków do wynagrodzenia ustala Rada Powiatu.

Przewodniczący – zapytał, ilu osób to dotyczy.

p. Skarbnik – poinformowała, że dotyczy to około 50 osób. Wszyscy nauczyciele mają dodatek specjalny w zależności od tego z jakimi uczniami pracują 18 lub 25 %.

p. J. Kowalik – zwrócił uwagę, że subwencja na tych uczniów jest też zwiększona.

p. Starosta – poinformował, że przedmiotem troski Zarządu są rozpoczęte inwestycje i wiele inwestycji, na które będą ogłaszane przetargi. Wszędzie są zaplanowane środki własne. Jeden z przedsiębiorców wystąpił o płatność częściową.

p. Skarbnik – poinformowała, że Zarząd zgłosi autopoprawkę do projektu budżetu. Będzie ona dotyczyła Zakładu Aktywności Zawodowej.

p. J. Kowalik – zwrócił uwagę, że jeżeli zostanie zaciągnięty kredyt na zadania inwestycyjne, to w budżecie muszą pojawić się spłaty. Na dzisiaj nie ma operatora, czyli jest to sondażowe. Jeżeli zostanie zaciągnięty kredyt to znajdzie on swoje odzwierciedlenie w WPF. Zapytał, czy według pani Skarbnik korzystniej rozpocząć spłaty kredytu w 2025 roku, czy później.

p. Skarbnik – poinformowała, że najkorzystniej rozpocząć spłatę w 2025 roku.

p. J. Kowalik – zapytał, czy przyjmuje się założenie, że kredyt może być większy. Chciałby wiedzieć jaki szacunkowo kredyt byłby bezpieczny.

p. Starosta – stwierdził, że w jego ocenie możliwości wzięcia kredytu są większe. Na chwilę obecną został on zaplanowany do niezbędnego minimum. Zarząd podejmie działania, aby pozyskać środki ze wszystkich możliwych źródeł, aby kredyt był jak najmniejszy.

p. Skarbnik – stwierdziła, że jeżeli 18 milionów złotych wystarczy na te inwestycje to nie ma potrzeby brania większego kredytu.

p. Starosta – poinformował, że pani Skarbnik konstruuje budżet na podstawie maksymalnych wydatków i minimalnych dochodów.

p. J. Kowalik – poinformował, że taka odpowiedź go satysfakcjonuje.

p. A. Pruszek – stwierdził, że nowy Zarząd będzie w wiele lepszej sytuacji, porównując budżet z budżetem roku 2010.

p. Skarbnik – stwierdziła, że jeżeli dochody będą w tej wysokości to Powiat będzie w dobrej sytuacji. Dodała, że kredyt może zostać zaciągnięty na konkretne cele czyli na dwie drogi powiatowe.

Komisja w wyniku głosowania 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu Powiatu Tucholskiego na rok 2024.

Komisja w wyniku głosowania 4 głosami za, przy braku głosów przeciwnych i wstrzymujących pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tucholskiego na lata 2024 – 2033.

Przewodniczący – podziękował panu Staroście i pani Skarbnik za udzielone wyjaśnienia.

Ad. 3.

Przygotowanie planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2024 r.:

Przewodniczący – zaproponował przyjęcie stałych pozycji planu oraz kontroli w I kwartale w Specjalistycznym Ośrodku Wsparcia dla Osób Doznających Przemocy Domowej w Tucholi i w II kwartale w Zarządzie Dróg Powiatowych (Gospodarka finansowa jednostki z uwzględnieniem planowanych inwestycji).

p. J. Kowalik – zauważył, że część inwestycji przechodziło przez Starostwo, a część przez Zarząd Dróg Powiatowych. Zapytał, jak to w związku z tym będzie realizowane.

p. Starosta – zaproponował, aby pracownik merytoryczny przygotował inwestycje z podziałem na te, które podpisywał Zarząd i te które podpisywane były przez ZDP.

Przewodniczący – zaproponował, aby w planie nie ujmować kontroli na III i IV kwartał.

Przygotowany plan pracy znajduje się w załączeniu do oryginału protokołu i zostanie przekazany Przewodniczącej Rady.

Na tym protokół zakończono.

Protokolowała

Elżbieta Damasiewicz

Przewodniczący Komisji

Michał Skalecki