

Protokół Nr 2/2024
z posiedzenia Komisji Budżetowej
z dnia 18 czerwca 2024 roku

Punkt 1. Otwarcie posiedzenia Komisji.

Pan Przewodniczący Komisji powitał członków Komisji oraz zaproszonych gości zgodnie z załączoną listą obecności.

Punkt 2. Zatwierdzenie porządku obrad:

Pan Przewodniczący Komisji przedstawił porządek obrad.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Zatwierdzenie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu posiedzenia Komisji w dniu 28 maja 2024 roku.
4. Zaopiniowanie raportu o stanie Powiatu Kraśnickiego w roku 2023.
5. Sprawozdanie Zarządu Powiatu w Kraśniku z dokonanych umorzeń należności Powiatu Kraśnickiego lub jednostek podległych oraz ulg przyznawanych w trybie uchwały Nr III-21/10 Rady Powiatu w Kraśniku z dnia 29.12.2010 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania należności pieniężnych, mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Kraśnickiemu lub jednostkom podległym, udzielania innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych w roku 2023.
6. Zaopiniowanie Informacji o realizacji zadań statutowych przez SPZOZ w Kraśniku oraz sytuacji finansowej SPZOZ w Kraśniku
7. Zaopiniowanie projektu uchwał:
 - a) w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej SPZOZ w Kraśniku.
 - b) w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Kraśnickiego za 2023 rok.
 - c) w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024.
 - d) w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.
8. Sprawy bieżące.
9. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Pan Przewodniczący Komisji zapytał, kto z członków Komisji jest za przyjęciem zaproponowanego porządku obrad.

Komisja Budżetowa jednogłośnie zatwierdziła porządek posiedzenia w dniu 18 czerwca 2024 r.

Punkt 3. Przyjęcie protokołu posiedzenia Komisji w dniu 28 maja 2024 roku.

Pan Przewodniczący Komisji poinformował, że protokół został przesłany członkom Komisji na pocztę elektroniczną. Zapytał czy są uwagi do treści protokołu. Uwag nie było. Pan Przewodniczący Komisji zapytał kto z członków Komisji jest za przyjęciem posiedzenia w dniu 28 maja 2024 r. bez odczytywania.

Punkt 4. Zaopiniowanie raportu o stanie Powiatu Kraśnickiego w roku 2023.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Katarzynę Michalczewską Kierownika Wydziału Spraw Społecznych o przedstawienie informacji.

Pani Kierownik poinformowała, że obowiązek sporządzenia Raportu o stanie powiatu za 2023 rok oraz jego przedłożenia Radzie Powiatu w Kraśniku wynika z art. 30a ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym. Zarząd Powiatu w Kraśniku w dniu 29 maja 2024 r. podjął uchwałę w sprawie przyjęcia Raportu o stanie Powiatu Kraśnickiego za rok 2023 i w dniu 31 maja 2024 roku przekazał Radzie Powiatu w Kraśniku. Dodała, że nad przedstawionym Raportem o stanie Powiatu przeprowadza się debatę. Informacja dotycząca debaty została zamieszczona na BIP-ie Starostwa Powiatowego w Kraśniku w dniu 3 czerwca 2024 roku. Zgłoszenie do zabrania głosu w debacie można było składać w Starostwie Powiatowym w Kraśniku do dnia 17 czerwca 2024 roku. Na chwilę obecną nikt z mieszkańców powiatu kraśnickiego nie skorzystał z tego prawa. Niniejszy raport przygotowany został w oparciu o ogólne wytyczne wskazane w ustawie obejmuje podsumowanie działalności Zarządu Powiatu w Kraśniku w roku 2023 z realizacji polityk, programów i strategii, jak również wykonywania uchwał rady powiatu. Przedłożony Raport o stanie powiatu stanowi syntetyczną informację dla Rady oraz mieszkańców o działaniach podejmowanych w powyższym zakresie przez cały 2023 rok. Nadmienić należy, że oceny stopnia zrealizowanych w 2023 roku zadań szczegółowo są przedstawiane zgodnie z ramowym planem pracy Rady Powiatu w Kraśniku na 2024 rok. Dokument został opracowany na podstawie danych przygotowanych przez poszczególne wydziały Starostwa Powiatowego w Kraśniku oraz jednostki organizacyjne Powiatu Kraśnickiego. Redakcję sprawował Wydział Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Kraśniku.

Pan Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Brak głosów w dyskusji.

Punkt 5. Sprawozdanie Zarządu Powiatu w Kraśniku z dokonanych umorzeń należności Powiatu Kraśnickiego lub jednostek podległych oraz ulg przyznawanych w trybie uchwały Nr III-21/10 Rady Powiatu w Kraśniku z dnia 29.12.2010 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania należności pieniężnych, mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Kraśnickiemu lub jednostkom podległym, udzielania innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych w roku 2023.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Skarbnik o przedstawianie ww. informacji.

Pani Skarbnik poinformowała, że na w roku 2023 nie zostały przyznane żadne ulgi w spłacie należności.

Pan Przewodniczący Komisji zapytał czy są uwagi do ww. sprawozdania. Uwag nie było.

Pan Przewodniczący Komisji poinformował, że **Sprawozdanie Zarządu Powiatu w Kraśniku z dokonanych umorzeń należności Powiatu Kraśnickiego lub jednostek podległych oraz ulg przyznawanych w trybie uchwały Nr III-21/10 Rady Powiatu w Kraśniku z dnia 29.12.2010 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania należności pieniężnych, mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Kraśnickiemu lub jednostkom podległym, udzielania innych ulg w spłacaniu tych należności, a także organów do tego uprawnionych w roku 2023 zostało przyjęte przez Komisję.**

Punkt 6. Zaopiniowanie Informacji o realizacji zadań statutowych przez SPZOZ w Kraśniku oraz z sytuacji finansowej SPZOZ w Kraśniku.

Pan Przewodniczący Rady poprosił Panią Katarzynę Michalczewską Kierownika Wydziału Spraw Społecznych o przedstawienie ww. informacji.

Pani Kierownik poinformowała, że na podkreślenie zasługuje fakt, że w 2023 roku SPZOZ wykonał ryczałt na 113% zaplanowanych wartości w ramach pozostałych umów na 104%. Szczegółowe informacje zwarte są w przedłożonym materiale. Istotnym jest fakt, że nastąpiła znaczna poprawa wyniku finansowego. W stosunku do roku poprzedniego o 898,8%. Wpływ na to miał dużo mniejszy przyrost kosztów w stosunku do przyrostu przychodów, gdyż przychody wzrosły o 23,5 % , a koszty tylko o 4,3%. Na ww. wynik miało też wpływ to, że nie został naliczony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, co skutkowało zmniejszeniem kosztów ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń. Pani Kierownik dodała, że SPZOZ w dalszym ciągu boryka się z trudnościami związanymi z regulowaniem bieżących zobowiązań. Z przedłożonej informacji wynika, że sytuacja finansowa szpitala powiatowego jest trudna. Niemniej prognozuje się, że w ciągu kolejnych trzech lat nastąpi poprawa. Następnie poinformowała, że prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne 3 lata obrotowe to jest 2024-2026 zakłada stopniową poprawę wyniku finansowego.

Pan Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Pani Radna Edyta Dudzińska zapytała o ile w omawianym okresie zmniejszyła się liczba pracowników szpitala, ilu odeszło na emeryturę czy ktoś został zwolniony i czy to wpłynęło w jakiś sposób na wysokość kosztów.

Pani Kierownik poinformowała, że z informacji, jakie przedstawiała Pani Dyrektor na posiedzeniu Komisji Zdrowia, Spraw Społecznych i Bezpieczeństwa Publicznego, wynika że na emeryturę odeszli tylko ci pracownicy, którzy osiągnęli wiek emerytalny. W chwili obecnej planowane jest zatrudnienie pięciu pielęgniarek, w związku z tym, że przewidywane są kolejne

odejścia na emeryturę. Pani Kierownik dodała, że szczegółowe dane liczbowe mogą zostać przedstawione w terminie późniejszym, na piśmie.

Pani Radna Edyta Dudzińska poinformowała, że posiada informacje na temat tego, że po odejściu na emeryturę pań pielęgniarek, te które pracują, są obciążone obowiązkami.

Pani Kierownik poinformowała, że wskaźnik zatrudnienia jest na bieżąco monitorowany przez NFZ. Na określoną liczbę łóżek przypada określona liczba personelu medycznego. Gdyby zaistniała taka sytuacja, że odnotowano by mniejsze zatrudnienie niż wymagają tego wskaźniki, nie mogłyby być realizowany kontrakt. W chwili obecnej wszystkie normy są spełnione.

Pan Przewodniczący Komisji poinformował, że na dzisiejszej sesji obecna będzie Pani Dyrektor SPZOZ i będzie można zadawać pytania na temat bieżącego funkcjonowania szpitala.

Pan Przewodniczący Komisji zapytał kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem Informacji o realizacji zadań statutowych przez SPZOZ w Kraśniku oraz z sytuacji finansowej SPZOZ w Kraśniku.

Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała Informacji o realizacji zadań statutowych przez SPZOZ w Kraśniku oraz z sytuacji finansowej SPZOZ w Kraśniku.

Punkt 7. Zaopiniowanie projektu uchwał:

a) w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej SPZOZ w Kraśniku.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Katarzynę Michalczewską Kierownika Wydziału Spraw Społecznych o przedstawienie ww. projektu uchwały.

Pani Kierownik poinformowała, że w terminie 2 miesięcy od dnia upływu terminu do sporządzenia rocznego sprawozdania finansowego, kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej zobowiązany jest do sporządzenia i przekazania podmiotowi tworzącemu raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ-u. Raport ten powinien być przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i zawierać w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Kraśniku za 2023 rok został przekazany do oceny podmiotowi tworzącemu przez Dyrektora jednostki w terminie określonym w art. 53a ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej i stanowił podstawę do sporządzenia oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Kraśniku stanowiącej załącznik do niniejszej uchwały. Pani Kierownik wyjaśniła, że ocena zyskowności to wskaźnik zyskowności netto, wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej szpitala, wskaźnik zyskowności aktywów oraz Ocena płynności finansowej. Nadmienić jednak należy, co jest bardzo istotne, że widać stopniową poprawę wartości wskaźników w porównaniu do roku 2022.

Poinformowała, że można powiedzieć, że łączna ocena punktowa za 2023 rok uzyskana przez SPZOZ w Kraśniku wynosi 13 punktów, co stanowi 18,6% wszystkich punktów możliwych do zdobycia, czyli łącznie 70 punktów. Wyjaśniła, że stanowi to jednak znaczącą poprawę w stosunku do roku poprzedniego, bowiem o 3 punkty, czyli o 4,3%. Wyjaśniła, że przepracowana analiza pokazuje, że sytuacja finansowa szpitala powiatowego jest trudna. Niemniej prognozuje się, że w ciągu kolejnych trzech lat nastąpi poprawa. Następnie poinformowała, że prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne 3 lata obrotowe to jest 2024-2026 zakłada stopniową poprawę wyniku finansowego.

Pan Przewodniczący Komisji podziękował Pani Kierownik. Zapytał kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem przedstawionego przez Panią Kierownik projektu uchwały.

Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej SPZOZ w Kraśniku.

b) w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Kraśnickiego za 2023 rok.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Skarbnik o przedstawienie ww. projektu uchwały.

Pani Skarbnik poinformowała, że zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego, obowiązany jest w terminie do 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym, rozpatrzyć i zatwierdzić sprawozdanie z wykonania budżetu oraz sprawozdanie finansowe.

Pan Przewodniczący Komisji zapytał kto z członków komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem ww. projektu uchwały.

Komisja jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Kraśnickiego za 2023 rok.

b) w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Skarbnik o przedstawienie ww. projektu uchwały

Pani Skarbnik poinformowała, że w przedstawionym projekcie uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024 dochody zmniejszyły się o kwotę 7 267 668,59 zł. Wydatki zmniejszyły się o kwotę 6 063 464 zł. Przychody budżetu powiatu (z tyt. wolnych środków) zwiększają się o kwotę 1 204 204,59 zł i wynoszą 25 271 890,10 zł. Rozchody budżetu powiatu nie uległy zmianie i wynoszą 14 295 895,92 zł. Następnie przedstawiła dochody: Dział 600 – Transport i łączność, Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 284 831,41 zł, środki z gmin Dział 600 – Transport i łączność, Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 7 552

500,00 zł, środki z Rządowego Programu Polski Ład. Poinformowała, że wydatki przedstawiają się następująco: Dział 600 – Transport i łączność, Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zmniejszenie wydatków o kwotę 6 708 764,00 zł: „Poprawa infrastruktury drogowej w powiecie kraśnickim”, zmniejszenie o kwotę 7 552 500,00 zł, „Rowerowe Roztocze. Drogi pieszo - rowerowe w obszarach miejskich. Drogi pieszo - rowerowe w obszarach wiejskich”, kwota 10 000,00 zł - „Przebudowa drogi powiatowej 2735L w gm. Zakrzówek – dokumentacja projektowa”, zwiększenie części gminy o kwotę 37 500,00 zł, oraz zmniejszenie części powiatu o kwotę 37 500,00 zł - „Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 2701L odc. Zakościelne – Skorczyce - Popkowice”, zwiększenie części powiatu o kwotę 152 668,59 zł, oraz zmniejszenie części gminy o kwotę 152 668,59 zł, - „Remont drogi powiatowej nr 2712 L w Gminie Gościeradów”, zwiększenie o kwotę 16 623,40 zł, -, „Remont drogi powiatowej nr 2743 L w Gminie Szastarka”, zwiększenie o kwotę 17 112,60 zł, - „Remont drogi powiatowej nr 2730 L w Gminie Szastarka”, kwota 800 000,00 zł. Dział 801– Oświata i wychowanie, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 192 300,00 zł: - zadanie „Dostosowanie budynku ZSS w Kraśniku do potrzeb osób niepełnosprawnych”, zwiększenie o kwotę 800,00 zł, zadanie „Dostosowanie budynku ZS nr 3 w Kraśniku do potrzeb osób z niepełnosprawnościami”, kwota 7 000,00 zł, zadanie „Budowa i przebudowa budynków Zespołu Szkół nr 3 Kraśniku do potrzeb kształcenia zawodowego”, nowe zadanie kwota 184 500,00 zł. Dział 851 – Ochrona zdrowia, Rozdział 85111 – Szpitale ogólne, zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 403 000,00 zł, z przeznaczeniem na dotację dla SPZOZ Kraśnik na „Przebudowę pomieszczeń na trzecim piętrze w budynku głównym szpitala przy ul. Chopina 13 pod potrzeby gabinetów lekarskich i pomieszczeń pomocniczych dla oddziałów”. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z ochroną środowiska, zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł, z przeznaczeniem na zadanie majątkowe „Zakup sprzętu na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych”. Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, Rozdział 92116 – Biblioteki, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 50 000,00 zł, dotacja dla Miasta Kraśnik, na realizację zadań biblioteki powiatowej. Pani Skarbnik dodała, że autopoprawka do projektu uchwały dotyczy zmniejszenia wydatków bieżących w DPS Gościeradów o kwotę 60 000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, nowe zadanie „Doposażenie stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej”. Zadanie zostanie zrefundowane ze środków Powiatowego Urzędu Pracy.

Pan Przewodniczący Komisji, wobec braku głosów w dyskusji, zapytał kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024.

Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej na rok 2024.

c) w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Pan Przewodniczący Komisji poprosił Panią Skarbnik o przedstawienie ww. projektu uchwały

Pani Skarbnik poinformowała, że zmiany wieloletniej prognozy finansowej dotyczą:

Załącznika Nr 1 „Prognoza kwoty długu” i polegają na zmniejszeniu kwoty dochodów w 2024 roku o kwotę 7 015 613,24 zł do kwoty 195 816 431,69 zł, w tym dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 615 631,50 zł i wynoszą 169 001 191,22 zł. Dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 7 631 244,74 zł i wynoszą 26 815 240,47 zł. Wyjaśniła, że wydatki w roku 2024 zmniejszyły się o kwotę 5 811 408,65 zł do kwoty 206 792 425,87 zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 989 367,50 zł i wynoszą 167 195 448,12 zł. Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 6 800 776,15 zł i wynoszą 39 596 977,75 zł. Dodała, że jeżeli chodzi o przychody budżetu powiatu w 2024 roku zwiększyły się o kwotę 1 204 204,59 zł i wynoszą 25 271 890,10 zł. Rozchody budżetu powiatu w 2024 roku nie uległy zmianie i wynoszą 14 295 895,92 zł. Dochody oraz wydatki majątkowe w 2025 roku zwiększają się o kwotę 7 552 500,00 zł. Zmiany w załączniku nr 2 „Przedsięwzięcia” dotyczą: Zadanie „Dostosowanie budynku Zespołu Szkół Specjalnych w Kraśniku do potrzeb osób niepełnosprawnych” zwiększenie limitu roku 2024 o kwotę 800,00 zł. Zadanie „Poprawa infrastruktury drogowej w powiecie kraśnickim” limit roku 2024 kwota 397 500,00 zł oraz limit roku 2025 kwota 7 552 500,00 zł. Pani Skarbnik poinformowała, że autopoprawka dotyczy: - Zadanie „Poprawa dostępności w budynkach oświatowych dla osób ze szczególnymi potrzebami” zwiększenie limitu wydatków w roku 2025 o kwotę 12 300,00 zł - Zadanie „Rozbudowa i przebudowa budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Kraśniku” zmniejszenie limitu wydatków w roku 2025 o kwotę 12. 300,00 zł.

Pan Przewodniczący Komisji wobec braku głosów w dyskusji zapytał kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Komisja Budżetowa jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

Punkt 8. Sprawy bieżące.

Brak.

Punkt 9. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad *Pan Przewodniczący Komisji* zamknął posiedzenie Komisji Budżetowej w dniu 18 czerwca 2024 r.

Protokołowała

Magdalena Pierzchała

Przewodniczący Komisji

Eugeniusz Pelak