

**Protokół nr 36/23
z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów
z dnia 29 listopada 2023 roku**

1) Otwarcie obrad

Pan Włodzimierz Kaczmarek – Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów w dniu 29 listopada 2023 r. o godzinie 9:15 otworzył obrady Komisji Budżetu i Finansów. Przewodniczący powitał radnych oraz Pana Romana Gołębińskiego – Starostę Włocławskiego i Panią Jolantę Sakowską – Skarbnika Powiatu.

Lista zaproszonych osób stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

2) Stwierdzenie quorum

Przewodniczący Komisji stwierdził, że w obradach bierze udział 7 radnych, co wobec ustawowego składu komisji wynoszącego 7 radnych, stanowi wymagane quorum, a zatem obrady są prawomocne.

Lista obecności radnych stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

3) Przyjęcie porządku obrad

Przewodniczący Komisji powiedział, że członkowie komisji otrzymali porządek obrad składający się z punktów w brzmieniu:

Porządek obrad:

- 1) Otwarcie obrad Komisji.
- 2) Stwierdzenie quorum.
- 3) Przyjęcie porządku obrad.
- 4) Przyjęcie protokołu nr 35/23 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 21 września 2023 r.
- 5) Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040.
- 6) Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024.
- 7) Opinia Komisji Budżetu i Finansów w sprawie wniosków i opinii przedłożonych przez stałe komisje dotyczące projektu budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024.
- 8) Informacja z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu włocławskiego za III kwartał 2023 r.
- 9) Opracowanie projektu planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku na rok 2024.
- 10) Sprawy różne.
- 11) Zamknięcie obrad Komisji.

Przewodniczący zapytał radnych, kto jest za przyjęciem porządku obrad i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła porządek obrad.

Porządek obrad stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

4) Przyjęcie protokołu nr 35/23 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 21 września 2023 r.

Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji czy mają uwagi do protokołu sporządzonego z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 21 września 2023 r.? Wobec braku uwag Przewodniczący Komisji zapytał członków Komisji, kto jest za przyjęciem protokołu nr 35/23 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 21 września 2023 roku i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw - 0

Wstrzymało się - 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że Komisja przyjęła protokół nr 35/23 z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów z dnia 21 września 2023 r.

5) Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radny Kazimierz Kaca powiedział, że dyskusja była na Komisji Infrastruktury i Rozwoju. Radni znają zagadnienie.

Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040.

Projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040 stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.

6) Wyrażenie opinii w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

Radny Kazimierz Kaca zapytał czy skarbnik jest zorientowana czy na nakładki, które były robione to była dotacja czy nie? Mowa o czterech zadaniach renowacyjnych.

Skarbnik Powiatu poinformowała, że te 4 zadania były zrealizowane ze środków własnych powiatu.

Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Projekt uchwały w sprawie projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024 stanowi załącznik nr 5 do niniejszego protokołu.

7) Opinia Komisji Budżetu i Finansów w sprawie wniosków i opinii przedłożonych przez stałe komisje dotyczące projektu budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024.

Przewodniczący Komisji poinformował, że do Zarządu Powiatu zostanie wystosowane pismo w brzmieniu:

Zarząd Powiatu we Włocławku

Uprzejmie informuję, iż w dniu 29 listopada 2023 r. odbyło się posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Włocławku, podczas którego komisja analizowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040 oraz projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na rok 2024.

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2024 – 2040 (wyniki głosowania: „za” – 7, „przeciw” - 0, „wstrzymało się” – 0).

Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Włocławskiego na 2024 rok (wyniki głosowania: „za” - 7, „przeciw” - 0, „wstrzymało się” – 0).

Komisja Budżetu i Finansów stosownie do zapisów § 5 ust. 4 uchwały nr XXX/257/21 Rady Powiatu we Włocławku z dnia 30 czerwca 2021 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu zapoznała się z opiniami poszczególnych komisji i pozytywnie zaopiniowała projekt budżetu powiatu na rok 2024.

Komisja nie podjęła wniosków.

W załączeniu przekazuję kserokopie opinii komisji rady.

*Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów
Włodzimierz Bogdan Kaczmarek*

8) Informacja z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu włocławskiego za III kwartał 2023 r.

Przewodniczący Komisji poprosił Skarbnika Powiatu o przedstawienie informacji.

Skarbnik Powiatu powiedziała, że jest to informacja dotycząca wielkości środków w budżecie. Jeżeli chodzi o dochody, to plan dochodów na III kwartał, to wielkość 167 768 852,91 zł. Wykonanie – 133 017 559,82 zł. W tej kwocie jest również kwota dochodów majątkowych. Plan dochodów majątkowych na III kwartał, to było 53 301 058,34 zł. Wykonanie – 46 752 199,23 zł. Jeżeli chodzi o dochody, to za III kwartał, wykonanie dochodów to 79,29 % planu. Plan wydatków na 30 września, to 206 469 005,89 zł. Wykonanie wydatków to 130 569 784,33 zł. To stanowi 63,24 % planu, w tym wydatki majątkowe to

plan 94 476 598,43 zł. Za III kwartał, wykonanie jest na poziomie 57 831 080,04 zł. Wynik budżetu plan to jest deficyt, w wysokości 38 700 152,98 zł, a wykonanie za III kwartał, to jest nadwyżka wysokości 2 447 775,49 zł. Wykonanie za III kwartał, tj. nadwyżka w wysokości 2 447 775,49 zł. Nie udzielono żadnych umorzeń, niepodatkowych należności budżetowych za III kwartał. Jeżeli chodzi o szczegółowość, to radni otrzymali w materiałach informację według każdej klasyfikacji budżetowej, według każdego działu, rozdziału i paragrafu.

Przewodniczący Komisji otworzył dyskusję.

W związku z brakiem głosów dyskusji, Przewodniczący Komisji zapytał radnych, kto jest za przyjęciem informacji i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła informację.

Informacja z wykonania planu dochodów i wydatków budżetu powiatu wrocławskiego za III kwartał 2023 r. stanowi załącznik nr 6 do niniejszego protokołu.

9) Opracowanie projektu planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Wrocławku na rok 2024.

Przewodniczący Komisji powiedział, że radni otrzymali projekt planu pracy komisji na rok 2024. Zapytał radnych czy mają uwagi, inne propozycje?

Radni nie wnieśli uwag.

Przewodniczący Komisji zapytał, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały i przeprowadził procedurę głosowania.

Wyniki głosowania:

Za – 7

Przeciw – 0

Wstrzymało się – 0

Na podstawie przeprowadzonego głosowania Przewodniczący Komisji stwierdził, że komisja przyjęła projekt uchwały.

Projekt uchwały w sprawie planu pracy Komisji Budżetu i Finansów Rady Powiatu we Wrocławku na rok 2024 stanowi załącznik nr 7 do niniejszego protokołu.

10) Sprawy różne

Przewodniczący Komisji zapytał radnych czy w tym punkcie porządku obrad chcieliby zabrać głos?

Radny Kazimierz Kaca zapytał, ile będzie wynosić najniższa krajowa od 1 stycznia 2024 r.?

Skarbnik Powiatu poinformowała, że 4242 zł a od 1 lipca 2024 r. – 4300 zł. Dzisiaj najniższa krajowa wynosi 3600 zł. Najniższa krajowa wzrośnie o 700 zł. Radny na poprzedniej komisji pytał, ile osób zatrudnionych w jednostkach powiatowych ma najniższą krajową. Na koniec października najniższą krajową, czyli 3600 zł ma 57 osób z 514 pracowników, bez nauczycieli, ze wszystkich jednostek powiatowych. Te osoby od nowego roku będą musiały, zgodnie z przepisami, otrzymać wynagrodzenie 4242 zł, a od 1 lipca 4300 zł. Jest to wynagrodzenie zasadnicze. Najwięcej tych osób to jest w domach pomocy społecznej. DPS Kowal – 14 osób, DPS Kurowo – 1, DPS Rzeżewo – 5, DPS Wilkowiczki – 11. W pozostałych jednostkach są osoby pojedyncze z najniższą krajową.

Radny Kazimierz Kaca poprosił o przedstawienie na piśmie w/w informacji.

Skarbnik Powiatu powiedziała, że przygotowuje dla radnego taką informację.

Starosta Włocławski powiedział, że ok. 10% osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych świadczy pracę za najniższą krajową. Ta kwota jest porównywalna, minimalnie mniejsza w przeliczeniu na innych pracowników, także tych ubytków, u innych nie powinno być dużych, bo tylko 10% pracowników dostanie o 100 zł wyższą podwyżkę, więc ta średnia wyjdzie porównywalna. Dokonano także analizy w innych jednostkach i w wielu podobnych ta proporcja jest zdecydowanie odwrotna i chyba trzeba traktować to jako pewien sukces, że tylko 10% ma najniższą krajową. Co do zasady są to osoby, które wykonują najprostszą gospodarczą pracę w tych jednostkach. W ostatnich latach do najniższej krajowej dolicza się stażowe. Dużo większym problemem jest „nadganie całej reszty”, tak aby to spłaszczenie wynagrodzeń nie było zbyt duże. Ostatnie lata i kwoty, które przeznaczają się średnio na etat, pokazują to, że te podwyżki są dość równomierne i nie jest tak, że najczęściej dostaje jednak grupa, bo są porównywalne dla wszystkich pracowników, także ta średnia nie wygląda źle. Kilka lat temu ta analiza wyglądała gorzej, tj. więcej osób otrzymywało najniższe wynagrodzenie. W Starostwie, jak i w jednostkach idzie się w dobrym kierunku, jeśli chodzi o wynagrodzenie.

Radny Kazimierz Kaca zapytał czy w najniższą krajową wchodzi stażowe?

Starosta Włocławski powiedział, że od kilku lat najniższe krajowa w jednostkach administracji samorządowej dotyczy podstawy wynagrodzenia zasadniczego. Osoba z 20% stażem pracy, otrzymuje najniższą krajową 3600 zł od nowego roku 4300 zł od lipca plus 20% stażu, jeżeli taki staż posiada. Te wynagrodzenia dotyczą zdecydowanej większości, jak nie w całości, osób zatrudnionych na etatach wykonujących najprostsze prace w różnych jednostkach. Jest 10% kadry zatrudnionej w jednostkach powiatowych.

Radny Wojciech Zawidzki zapytał, kto przydziela środki na wynagrodzenia? Kto zwiększa etaty?

Starosta Włocławski powiedział, że jest to kompetencja danego dyrektora i danej jednostki o podziale w danej jednostce. Od kilku lat podchodzi się w 100% jednakowo do wszystkich jednostek ustalając jednakowe kwoty zwiększenia funduszu wynagrodzeń w przeliczeniu na jeden etat. W ostatnich latach było to równo w latach wcześniejszych. Były takie sytuacje, że np. w DPS-ach tych podwyżek nie planowano, a planowano tylko w innych jednostkach. Starosta może odpowiadać za ostatnie 5 lat, tj. że przekazuje się jednakowe środki na fundusz wynagrodzeń we wszystkie jednostki, niezależnie czy są to pracownicy administracyjni szkoły, wielofunkcyjnej placówki opiekuńczo – wychowawczej, DPS-u, PZD, Starostwa, PUP. Tutaj jeszcze to wymaga uzgodnień z prezydentem i starosta jest zadowolony, że od 3 lat to porozumienie jest podpisywane bez żadnych problemów. Sam podział tego funduszu w przeliczeniu na poszczególne etaty jest to kompetencja każdego dyrektora jednostki. Żadnemu dyrektorowi starosta nie wnikał, w jaki sposób ma kształtować wynagrodzenia w swojej jednostce, bo to są kompetencje kierownika jednostki. Jeżeli pracownik będzie miał najniższą krajową od 1 lipca 2024 r. - 4300 zł i będzie miał 20% stażu pracy, to wynagrodzenie będzie wynosić 5160 zł brutto. Wygląda to w sposób dosyć przyzwoity i tak samo trzeba będzie się koncentrować, aby osoby wykonujące dużo bardziej odpowiedzialną pracę, np. podpisujący decyzję czy inne rzeczy, żeby to wynagrodzenie też było adekwatnie wyższe do osób wykonujących najprostszą pracę czy to w starostwie, czy w jednostkach. Od 5 lat zwiększa się środki na fundusz wynagrodzeń w jednakowej proporcji. Co do podziału ich pomiędzy poszczególne stanowiska jest to dobrowolna decyzja każdego z dyrektorów jednostek.

Radny Wojciech Zawidzki zapytał, kto przydziela etaty do poszczególnych jednostek, czy to dyrektorzy czy zarząd?

Starosta Włocławski powiedział, że regulaminy organizacyjne zatwierdzane są przez zarząd na wniosek kierowników jednostek. W ostatnich latach nie było sytuacji, żebyś zarząd wyrażał zgodę na zwiększenie ilości etatów w jednostkach, poza jednym przypadkiem DPS-u w Kowalu, gdzie liczba mieszkańców wzrosła od początku tej kadencji o 25 osób i tu

wymusza prawo, że na każde dwie osoby musi być jeden etat opiekuna i tylko w takiej proporcji wyrażano na to zgodę. W PZD na samym początku kadencji te osoby, które w różnych formach na umowy zlecenie były zatrudniane, pracujące w utrzymaniu bieżącym dróg, zostały wprowadzone do regulaminu organizacyjnego i są pracownikami PZD. Jest to najtańsza forma funkcjonowania i utrzymania dróg. W PUP było odwrotnie, tam została zmniejszona liczba zatrudnienia, w Starostwie Powiatowym jest to, co było 5 lat temu, mimo znacznego wzrostu przyrostu obowiązków w Wydziale Komunikacji, większego poziomu inwestycji. Więcej obowiązków w wydziale budownictwa, zgłoszenia i tym podobne rzeczy. Nie było zwiększeń etatowych w ostatnich latach, wręcz odwrotnie były zmniejszenia w PUP, poza wyjątkiem DPS Kowala, z uwagi na to, że z 75 mieszkańców Domu nastąpiło zwiększenie miejsc do 100.

Radny Wojciech Zawidzki zapytał czy w PZD np. można było zmniejszyć etaty wykonując tą samą pracę a tym samym zwiększając płacę? W DPS – ach nie ma takiej możliwości, bo są wymogi dotyczące przelicznika ilości obsługi do jednego mieszkańca.

Starosta Włocławski powiedział, że ½ etatu na 1 mieszkańca DPS dotyczy kadry opiekuńczej, więc oszczędności należy szukać w administracji. Została zmniejszona liczba stanowisk administracyjnych a zwiększona stanowisk opiekuńczych. Co do PZD taka zasada funkcjonować może. Przedstawiając tę liczbę zadań, które wykonuje PZD w ostatnich latach, podkreślić należy, że stanowisk administracyjnych jest tam kilka, bo cała reszta to są pracownicy, którzy wykonują pracę na drogach i ich bieżące utrzymanie. W PUP ograniczyło się administrację o 5-6 etatów i dzięki temu można podpisywać porozumienie z Prezydentem Miasta i mieści się to w funduszu płac. Można te podwyżki w równej wysokości przekazywać co roku, jak w innych jednostkach. Wcześniej były trudności w rozmowie z miastem. W dps – ach, placówkach opiekuńczo – wychowawczych minimum ilość etatów opiekuńczych jest ustalona przez przepisy prawa. Do granic możliwości można szukać oszczędności w administracji. Zwiększona liczba etatów nauczycieli jest związana z tym, że są większe nabory do szkół. Zwiększona liczba oddziałów wiąże się ze zwiększoną liczbą godzin nauczycieli. Przyszły rok jest specyficzny, bo jest bardzo duża liczba zaplanowanych odpraw emerytalnych i to też jest znaczącą pozycją w budżecie. Sam wzrost wygrodenia, tj. ok. 5 mln zł. Jest też od 1 stycznia 2024 r. nowa jednostka ok. 1,5 mln zł, ponad 1 mln zł na etaty nauczycielskie i reszta to są odprawy.

Radny Zygmunt Wierzowiecki zapytał czy pulę środków przekazuje się do różnych jednostek i czy kierownicy tych jednostek, dyrektorzy, sami sobie ustalają tę pensję? Czy to ta pula nie obejmuje dyrektorów, kierowników?

Starosta Włocławski powiedział, że pensja dyrektora każdej jednostki wypłacana jest z budżetu jednostki, natomiast ustalana jest w większości przypadków przez starostę. W jednym przypadku przez zarząd i to dotyczy PCZ – SPZPS we Włocławku. Ustala ją na podstawie otrzymanej puli podwyżki i pensję dla swoich pracowników. Mimo, że osoby pracujące w PCZ nie są wliczone do tej puli wynagrodzenia określonego w budżecie powiatu, to starosta dokonał analizy, bo ma takie możliwości jako organ nadzorujący tę jednostkę. Przyjmując tę jednostkę, z analizy wynikało, że większość osób, otrzymywało najniższą krajową. Był tam wprowadzony mechanizm, że nie było to traktowane jako jednostka samorządowa i dodatek stażowy wchodził w wynagrodzenie zasadnicze, czyli ci pracownicy otrzymywali niższe wynagrodzenia niż w pozostałych jednostkach organizacyjnych powiatu. Ostatnia zmiana w PCZ spowodowała to, że trudno jest spotkać się z sytuacją, że ktoś zarabia najniższą krajową i te pensje są na przyzwoitym poziomie, po zmianach restrukturyzacyjnych, które zostały wprowadzone. Można dokonać analizy średniego wynagrodzenia i na pewno będzie wypadać przyzwoicie. Wiele rzeczy, wymusza tam prawo, bo personel medyczny ma ściśle określone wynagrodzenie na swoim stanowisku określone przez Ministerstwo Zdrowia, ale także, aby nie różnicować pracowników w tej jednostce, także pracownicy administracyjni mają przyzwoite pensje. Jeżeli radni chcieliby taką

informację, to taka analiza zostanie przedstawiona, bo ona nie dotyczy tego zestawienia, o którym mówiła pani skarbnik. Wszyscy powinni być zadowoleni z sukcesu jednostki, tj. wyniku finansowego na koniec roku tej jednostki. Nie chodzi o to, żeby ta jednostka zarabiała i gromadziła pieniądze na koncie, bo nie taki jest cel funkcjonowania. W najbliższym czasie zaproponuje się, w jaki sposób ta jednostka z własnych środków, będzie próbowała przeprowadzić pewne inwestycje. Szuka się ostatecznego rozwiązania, nie angażując w to środków powiatu wrocławskiego. Te inwestycje będą dość znaczące. W perspektywie dwóch tygodni te dwie informacje starosta przedstawi. Starosta podkreślił, że znacznie poprawiło się wynagrodzenie w tej jednostce. Wynik będzie przyzwoity, który pozwoli inwestować w tę jednostkę bez angażowania środków powiatu wrocławskiego.

11) Zamknięcie obrad Komisji.

Przewodniczący Komisji w związku ze zrealizowaniem porządku obrad w dniu 29 listopada 2023 r. o godzinie 9:55 zamknął obrady komisji.

*Przewodniczący Komisji
Budżetu i Finansów*

Włodzimierz Kaczmarek

*Sekretarz Komisji
Budżetu i Finansów*

Mariusz Bładoszewski

Ze Starostwa Powiatowego protokołowała:
Katarzyna Dąbrowska-Czerwińska