

PROTOKÓŁ Nr 7/2023
posiedzenia Komisji Budżetowej
Rady Powiatu Nowosądeckiego
w dniu 23 listopada 2023 r.

Realizowany porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku obrad.
2. Przyjęcie protokołu poprzedniego posiedzenia Komisji.
3. Informacja na temat przygotowań do zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie Powiatu Nowosądeckiego w sezonie zimowym 2023/2024.
4. Opinia komisji Budżetowej Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie częściowego umorzenia należności pieniężnej przypadającej Powiatowi Nowosądeckiemu od Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy Zdroju.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zatwierdzenia Programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego za 2023 i 2024 rok.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2023 rok oraz zmian w Uchwale Budżetowej Powiatu Nowosądeckiego na 2023 rok.
8. Zaopiniowanie projektu uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosądeckiego.
9. Sprawy bieżące i wolne wnioski.
10. Zamknięcie posiedzenia.

Ad 1.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt otworzył posiedzenie i przywitał obecnych na posiedzeniu radnych.

W posiedzeniu brało udział 6 Członów Komisji oraz zaproszeni goście:

Małgorzata BOCHENEK	- Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego,
Adam CZERWIŃSKI	- Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg,
Sławomir KMAK	- Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. J. Dietla w Krynicy Zdroju,
Dorota DOBROWOLSKA	- Kierownik Zespół Zdrowia i Spraw Obywatelskich.

Stwierdza się, że posiedzenie jest prawomocne do podejmowania uchwał.

Lista obecności stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt przedstawił porządek posiedzenia i poddał go pod głosowanie.

Porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.

Ad 2.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąg poddał pod głosowanie protokół z ostatniego posiedzenia Komisji Budżetowej.

Protokół został przyjęty jednogłośnie.

Ad 3.

Adam Czerwiński Dyrektor Powiatowego Zarządu Dróg przedstawił informację nt. przygotowań do zimowego utrzymania dróg powiatowych na terenie Powiatu Nowosądeckiego w sezonie zimowym 2023/2024.

Zimowym utrzymaniem zostało objęte 484,32 km dróg powiatowych i realizowane będzie w dwóch standardach: III - 73,56 km i IV - 410,76 km.

Przystąpienie do wykonania umowy każdorazowo powinno nastąpić niezwłocznie od wystąpienia zjawisk atmosferycznych opadów śniegu, deszczu, szadzi, zawiei i zamieci śnieżnej. Przez niezwłoczne przystąpienie do realizacji umowy należy rozumieć podjęcie niezbędnych czynności bez zbędnej zwłok i tj. do np. 15 minut, biorąc pod uwagę okoliczności wystąpienia zjawisk atmosferycznych.

Informacje na temat warunków przejezdności dróg powiatowych udzielane będą pod numerami telefonów:(18) 448-40-74 ;(18) 448-40-73

W sytuacji wystąpienia niekorzystnych zjawisk atmosferycznych dyżury zostaną wydłużone i dostosowane do warunków pogodowych.

Komisja przyjęła informację.

Ad. 4.

Opinia komisji Budżetowej Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie częściowego umorzenia należności pieniężnej przypadającej Powiatowi Nowosądeckiemu od Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy Zdroju.

Dorota Dobrowolska Kierownik Zespół Zdrowia i Spraw Obywatelskich poinformowała, iż pismem z 20 lipca br. Dyrektor Szpitala zwrócił się z prośbą o umorzenie kwoty 400 960, 79 zł. na przyszły rok pozostałaby jeszcze taka sama kwota. Należność ta wynika z umowy restrukturyzacyjnej z dnia 30 czerwca 2005 roku zawartej pomiędzy Powiatem Nowosądeckim, a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju, zmienionej Aneksem z dnia 10.07.2007 r. oraz Aneksem z dnia 12.03.2015 r.

W przypadku gdy kwota umorzenia przewyższa wartość 200000 zł. wymagana jest opinia Komisji Budżetowej RPN. W 2015 roku, kiedy była umorzona kwota w wysokości ok. 2800000 zł., to była wartość 7 rat po ok. 490000 zł., i w 2016 roku była umorzona jedna rata.

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. J. Dietla w Krynicy Zdroju Sławomir Kmak przekazał uzasadnienie będące podstawą do umorzenia zobowiązania SPZOZ - Szpitala im. Dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Wspomniał o 2015 roku i przegranej procesie budowlanego, oraz 2 pozwy dot. błędów lekarskich.

Członek komisji Marek Pławiak poinformował, iż Powiat, Rada Powiatu przez lata zawsze wspierała Szpital i jak najbardziej powinno się iść w kierunku pomocy tej jednostce. Pogorszyły się warunki finansowania szpitali dodatkowo niesamowicie wzrosły koszty

wynagrodzeń lekarzy, ogólnie personelu medycznego „białego”.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt zgodził się z przedmówcą, uznał że powinniśmy dbać o dobro Szpitala i wspierać.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt odczytał treść opinii Komisji Budżetowej w powyższej sprawie.

Na podstawie § 6 pkt. 1 Uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego Nr 432/XLII/23 z dnia 6 października 2023 r., w sprawie zasad i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny, przypadających Powiatowi Nowosądeckiemu lub jego jednostkom organizacyjnym oraz warunki dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, Komisja Budżetowa Rady Powiatu Nowosądeckiego, po zapoznaniu się z przekazanym przez Dyrektora SPZOZ – Szpitala im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju szczegółowym uzasadnieniem umorzenia zobowiązania SPZOZ - Szpitala im. Dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju wobec Powiatu Nowosądeckiego w kwocie 400 960,79 zł. (termin płatności kwoty przypada na 30.11.2023 r.), które wynika z ugody restrukturyzacyjnej z dnia 30 czerwca 2005 roku zawartej pomiędzy Powiatem Nowosądeckim, a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr. J. Dietla w Krynicy-Zdroju, zmienionej Aneksem z dnia 10.07.2007 r. oraz Aneksem z dnia 12.03.2015 r.

Komisja Budżetowa Rady Powiatu Nowosądeckiego wydała **p o z y t y w n ą** opinię w przedmiocie umorzenia Szpitalowi w/w należności pieniężnej.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt poddał pod głosowanie w/w opinię Komisji Budżetowej.

Opinia została jednogłośnie pozytywnie zaopiniowana i stanowi załącznik do protokołu.

Ad. 5.

Dorota Dobrowolska Kierownik Zespół Zdrowia i Spraw Obywatelskich a następnie **Sławomir Kmak Dyrektor SPZOZ Szpitala im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju** przedstawili projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zatwierdzenia Programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju.

Wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju za 2022 rok zamkną się stratą w wysokości – 1 484 849,32 zł., co zobowiązuje Szpital do sporządzenia programu naprawczego i przedstawienia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

Celem programu jest przeprowadzenie zmian w funkcjonowaniu, organizacji i zakresie świadczonych usług tak, aby działalność Szpitala dążyła do zminimalizowania straty oraz w kolejnych latach do zbilansowania przychodów i kosztów jednostki, stwarzając szansę na niezależność ekonomiczną i dalszy rozwój.

Program naprawczy obejmuje analizę przygotowaną za lata 2020-2022 oraz plan działań obejmujący lata 2023-2025. Dokonano analizy przyczyn wystąpienia trudnej sytuacji ekonomiczno - finansowej ze wskazaniem działań mających na celu poprawę wyniku finansowego.

Można zaobserwować w kolejnych latach tendencję malejącą zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i pozostałych zobowiązań. W 2022 Szpital spłacił przed terminem kredyt w kwocie 1 500 000,00 zł, co istotnie wpłynęło na zmniejszenie zobowiązań.

W strukturze zobowiązań ogółem w latach 2020 i 2021 największy udział mają zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek 42,4% i 40,1 %. W 2022 r. największy udział w strukturze osiągają zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 31,6 %, kredyty i pożyczki - 29,3%, podatki i ubezpieczenia – 18,9%, wynagrodzenia - 16,1% pozostałe zobowiązania 4,1%.

Według stanu na koniec grudnia 2022 roku zobowiązania wymagalne w SPZOZ w Krynicy Zdroju nie wystąpiły.

W strukturze zobowiązań na koniec 2022 r. największy udział mają zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które stanowią ponad 31,6% zobowiązań ogółem. Udział kredytów i pożyczek wynosi 29,3%.

Na koniec 2022 r. nastąpił spadek należności o 40,3% w porównaniu do 2021 r. Należności wymagalne stanowią 0,9% należności ogółem i wynoszą 28 879,05 zł.

W 2022 r. odnotowano spadek przychodów ze sprzedaży 5,3 % i wzrost kosztów działalności operacyjnej o 4,5% w porównaniu do 2021 r.

Wskaźniki zyskowności – z uwagi na ujemny wynik finansowy za 2022 rok wskazują wartości ujemne.

Wskaźniki płynności na koniec roku 2022 wykazują wartości 0,94 i 0,72 i kształtują się w dolnej granicy normy.

Strata na działalności ogółem wyniosła 1 484 849,32. zł i stanowiła 2,1 % przychodów ogółem. Strata nie przekracza kosztów amortyzacji, które wynoszą 4 699 707,21 zł.

W porównaniu z branżą można stwierdzić, że SPZOZ w Krynicy Zdroju dobrze wykorzystuje posiadany potencjał, 1 zł zaangażowana w majątku przynosi średnio 1,85 zł sprzedaży.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022 r. wynosi 326,9 etatów, 89 osób zatrudnionych na kontrakt i 55 osób na umowę zlecenie.

W ciągu 2022 r. oddziały przyjęły 7 717 pacjentów, wykonały 30438 osobodni wykorzystując 50,9 % posiadanej bazy łóżkowej.

Trudna sytuacja finansowa Szpitala wynika głównie z następujących przyczyn:

- bezpośrednią przyczyną poniesionej straty za 2022 r. jest wzrost kosztów wynagrodzeń i ich pochodnych, wynikający z realizacji ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, wskutek którego od 1.07.2022 r. wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę wzrosły o 31%;
- zaproponowany przez NFZ wzrost kontraktu od 1.07.2022 r. w formie przeszacowania procedur nie zabezpieczył ustawowych podwyżek ani wzrostu pozostałych kosztów spowodowanych inflacją. Po wejściu w życie nowych przepisów (czerwiec 2022 r.) środki na wynagrodzenia są przekazywane przez NFZ nowym trybem. Wcześniej NFZ oddzielnie przekazywał środki na wynagrodzenia, oddzielnie na realizację świadczeń. Po zmianie zostały one połączone w jeden strumień i uśrednione w cenie za świadczenia medyczne co spowodowało faktyczną utratę części źródła finansowania podwyżek ustawowych realizowanych od 2017 r.;
- znaczny wzrost wynagrodzeń z tytułu kontraktów lekarskich dostosowanie poziomu wynagrodzeń lekarzy specjalistów do cen rynkowych. Wzrost kontraktów pielęgniarskich i wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na umowy zlecenia dostosowanie do poziomu pracowników na umowy o pracę i do minimalnego wynagrodzenia;
- inflacja na poziomie ponad 16% spowodowała ogromny wzrost cen zwłaszcza żywności, transportu, energii elektrycznej i gazu co przekłada się na wzrost wszystkich kosztów funkcjonowania Szpitala.

Zakłada się, że w latach 2023-2025 nastąpi zwiększenie poziomu przychodów Szpitala głównie poprzez zwiększenie ilości zabiegów operacyjnych – endoprotezoplastyki, zwiększenie ilości świadczeń odrębnie finansowanych, zwiększenie ilości wykonywanych badań diagnostycznych na 30 rzecz zewnętrznych podmiotów, wzrost wyceny jednostek rozliczeniowych oraz przekazanie przez NFZ środków na ustawowy wzrost wynagrodzeń.

W celu osiągnięcia poprawy sytuacji finansowej Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju w latach 2023-2025 planowane są następujące działania:

- Analiza i dostosowanie ilości łóżek do aktualnego obłożenia pacjentów oraz racjonalne wykorzystanie potencjału zatrudnionego personelu.
- Rotacja pracowników celem wyrównania obciążenia pracą.
- Optymalizacja czasu pracy personelu medycznego.
- Skrócenie cyklu obrotu zapasami, kontrolowanie stanów zapasów w apteczkach oddziałowych, aptece i magazynach.
- Zmniejszenie kosztów stosowanych leków szczególnie antybiotykoterapii,
- Dążenie do efektywnego wykorzystania energii elektrycznej poprzez rozbudowę farmy fotowoltaicznej.
- Zwiększenie ilości zabiegów operacyjnych – endoprotezoplastyki.
- Zwiększenie ilości świadczeń odrębnie finansowanych w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu.
- Zwiększenie ilości zabiegów tarczycy z wykorzystaniem najnowocześniejszego specjalistycznego systemu do śródoperacyjnego neuromonitoringu nerwów krtaniowych.
- Uruchomienie nowej poradni alergologicznej.
- Rozpoczęcie programu biologicznego leczenia astmy ciężkiej.
- Zwiększenie ilości wykonywanych badań diagnostycznych oraz porad specjalistycznych na rzecz zewnętrznych podmiotów – w ramach współpracy z siecią placówek podstawowej opieki zdrowotnej.
- Zwiększenie ilości wykonywanych badań endoskopowych oraz porad specjalistycznych.
- Wzrost ilości świadczeń w nowo otwartej poradni gruźlicy i chorób płuc.
- Zwiększenie ilości komercyjnie wykonywanych badań analitycznych oraz obrazowych.
- Zwiększenie ilości operacji wykonywanych metodą laparoskopową.
- Wykonanie świadczeń w ryczałcie PSZ w 100%.
- Zwiększenie wysokości umów z NFZ.
- Dalszy rozwój infrastruktury Szpitala poprzez działania inwestycyjne z wykorzystaniem zewnętrznych źródeł finansowania.
- Podjęcie działań w celu uzyskania akredytacji.
- Pomoc od Podmiotu Tworzącego w postaci umorzenia pożyczki restrukturyzacyjnej.

Z uwagi na poniesioną stratę w 2022 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju wdrażać będzie działania naprawcze. Głównym założeniem jest rozszerzenie działalności w tych kierunkach, które znacząco wpłyną na wysokość przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia. Równoległe Szpital będzie dążył do zmniejszenia kosztów poprzez optymalizację czasu pracy, dostosowanie ilości łóżek do

aktualnego obłożenia pacjentów, dokładniejsze i bardziej optymalne planowanie pracy oraz unikanie kosztów w postaci godzin nadliczbowych. W zakresie zakupu materiałów i usług obcych działania ukierunkowane zostaną na poszukiwanie nowych dostawców i zakupy tańszych leków i materiałów, a także zachęcanie do udziału w postępowaniach większej ilości dostawców. Podjęte działania pozwolą do 2025 roku zmniejszyć ponoszoną stratę. Prognozowane wyniki finansowe oraz wszystkie zaprezentowane w niniejszym programie naprawczym dane obarczone są znaczną niepewnością, głównie z uwagi na czynniki zewnętrzne w postaci wzrostu wynagrodzeń, wzrostu cen wyrobów medycznych, żywności, transportu, usług, energii oraz brak szczegółowych informacji NFZ co do zasad finansowania świadczeń w latach objętych prognozą finansową.

Mając na uwadze obecną sytuację finansową Szpitala, posiadany potencjał, bazę lokalowo-sprzętową, jak również zapowiadany wzrost nakładów na służbę zdrowia, analiza prognozowanych wartości wskazuje, że przedstawiona prognoza ekonomiczno-finansowa funkcjonowania Szpitala w latach 2023 do 2025 przewiduje sukcesywną poprawę pomimo niezadowalających wartości części wskaźników uzyskiwanych w tym okresie.

Szpital planuje kontynuować politykę finansową związaną z zachowaniem płynności finansowej oraz dołożyć wszelkich starań do uzyskania zrównoważenia kosztów przychodami, należy jednak pamiętać, że taki scenariusz będzie możliwy do realizacji jedynie w przypadku otrzymania prognozowanej pomocy od Podmiotu Tworzącego w postaci umorzenia pożyczki.

Szpital został zakwalifikowany od stycznia 2023 roku do czerwca 2027 roku do systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej tzw. „sieci szpitali”, które są gwarancją bezpieczeństwa zdrowotnego populacji. Miejsce w sieci gwarantuje Szpitalowi ciągłość i stabilność finansowania dzięki zawartym umowom z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Sławomir Kmak Dyrektor SPZOZ Szpitala im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju poinformował, iż plan powyższy jest przygotowany bez radykalnych rozwiązań. Dyrektor podkreślił, iż strata to wynik ubiegłorocznych, źle naliczonych podwyżek dla personelu. W tym roku pomimo, iż te podwyżki były w wyższych kwotach nominalnych niż w roku zeszłym, od lipca Szpital przestał pogarszać wynik finansowy co oznacza, że w tym roku było to policzone dobrze. Szpital do drugie półrocze powinien zamknąć z delikatnym zyskiem. W dalszej wypowiedzi Dyrektor poinformował, iż ciężko jest pozyskać kogoś nowego do Szpitala położonego w takim miejscu jak Krynica. Głównie w programie naprawczym pojawiła się propozycja zmniejszenia łóżek. Prawie na każdym oddziale w Szpitalu są dwie pielęgniarki i jeden lekarz. Dyrektor wspomniał, iż należy pomyśleć w przyszłości o restrukturyzacji w kontekście całego Szpitala tj. odnoście ilości i jakości oddziałów, które nie robiłyby tak dużej straty jak ginekologia i położnictwo. W każdym szpitalu gdzie nie ma ginekologii ostrej – jednego dnia przynosi ten oddział straty. Ponadto Dyrektor wspomniał także, iż zarządzanie całym sektorem ochrony zdrowia w Powiecie powinno być w jednych rękach.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt zadał pytanie czy nadal jest problem z nadwykonaniami. W odpowiedzi Dyrektor oznajmił, iż nie ma takiego problemu. Nie robione są po prostu w ryczałcie duże nadwykonania. Przepis mówi tak, że jeżeli zrobi się ponad 104 % nadwykonań to Szpitalom się zmniejsza a nie zwiększa. Kolejek w poradniach nie ma. Często jest tak, że jeżeli pacjent wychodzi ze Szpitala automatycznie za 7 dni ma wizytę w poradni.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt poddał pod głosowanie przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego.

Projekt uchwały został jednogłośnie pozytywnie zaopiniowany.

Sławomir Kmak Dyrektor SPZOZ Szpitala im. J. Dietla w Krynicy-Zdroju podziękował za lata współpracy.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt podziękował za działalność Dyrektora na rzecz Szpitala na przestrzeni tych ponad 12 lat pracy.

Członek komisji Marek Pławiak również wyraził słowa uznania dla wieloletniej pracy Dyrektora Szpitala Sławomira Kmaka. Dzięki działaniom Dyrektora opinia o jednostce znacząco się poprawiła. Wysoko oceniana jest w społeczeństwie działalność chirurgii i innych usług świadczonych w Szpitalu. Sam fakt, iż dyrektor dostał propozycję pracy w tak cenionej firmie w kardiochirurgicznej świadczy o kompetencjach Dyrektora na sam koniec dodał Pan Marek Pławiak Członek Komisji Budżetowej RPN.

Ad. 6.

Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego Małgorzata Bochenek przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie wyboru biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego za 2023 i 2024 rok.

Zgodnie z art. 268 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, roczne sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego, w której liczba mieszkańców, ustalana przez Główny Urząd Statystyczny, na dzień 31 grudnia roku poprzedzającego rok, za który sporządzono sprawozdanie, przekracza 150 tysięcy, podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. Wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego dokonuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe jednostki. Zgodnie z brzmieniem art. 66 ust.5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, umowa z firmą audytorską na badanie sprawozdania finansowego jest zawierana na okres nie krótszy niż dwa lata, z możliwością przedłużenia na kolejne co najmniej dwuletnie okresy. Wartość zamówienia na wykonanie usługi badania sprawozdania finansowego Powiatu Nowosądeckiego za 2023 i 2024 rok nie przekracza kwoty 130.000 zł, dlatego możliwe jest dokonanie wyboru w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego w trybie pozaustawowym. Biorąc pod uwagę najniższą zaoferowaną cenę za wykonanie usługi badania sprawozdania dokonuje się wyboru oferty złożonej przez Biuro Audytorskie Prowizja Sp. z o.o. ul. Fatimska 41 A, 31-831 Kraków.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt poddał pod głosowanie przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego. Przy obecnych podczas głosowania 5 członkach Komisji.

Projekt uchwały został jednogłośnie pozytywnie zaopiniowany.

Ad. 7.

Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego Małgorzata Bochenek przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2023 rok oraz zmian w Uchwale Budżetowej Powiatu Nowosądeckiego na 2023 rok.

Członek Komisji Przemysław Gajowski zwrócił się z pytaniem o dofinansowanie przebudowy drogi Paszyn-Mogilno-Krużłowa i zwiększenie udziału własnego Powiatu jako źródło finansowania pomocy finansowej Gminie Chelmiec. Czy powyższa zasada będzie

dotyczyła każdej gminy, która nie wywiąże się z umowy. W odpowiedzi **Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego Małgorzata Bochenek** wyjaśniła, iż cała wartość zadania opiewała na ponad 1000000 zł., Powiatowy Zarząd Dróg założył do budżetu wyższą kwotę wsparcia od Gminy Chelmec, inwestycja jest w trakcie realizacji zatem Powiat tą brakującą część środków postanowił dołożyć.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt poddał pod głosowanie przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego.

Projekt uchwały został jednogłośnie pozytywnie zaopiniowany.

Ad 8.

Skarbnik Powiatu Nowosądeckiego Małgorzata Bochenek przedstawiła projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosądeckiego.

W 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono na poziomie niższym niż wynikałoby to z wyliczenia na podstawie wspomnianego wskaźnika z wytycznych dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych służących do przygotowania Wieloletniej Prognozy Finansowej. W 2023 r. finansowane są bowiem zadania w zakresie zapewnienia opieki i schronienia cudzoziemcom przybywającym z objętej konfliktem wojennym Ukrainy, które planuje się do finansowania do I kwartału 2024 roku i nie planuje się do finansowania w kolejnych latach. Niższe wydatki bieżące w 2024 roku wynikają również z wysokiego poziomu planowanych na 2023 rok wydatków remontowych na drogach powiatowych z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Natomiast na 2024 rok przewiduje się w większości realizację zadań o charakterze inwestycyjnym na drogach powiatowych, zamiast zadań remontowych.

Dokonuje się zmniejszenia przychodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2023 rok w wysokości 480.000,00 zł pochodzących z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Plan przychodów ogółem po zmianie wynosi 40.237.977,14 zł.

W związku ze zmniejszeniem planowanej kwoty wydatków budżetowych, których źródłem pokrycia są niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - zmniejszeniu o kwotę 480.000,00 zł uległ deficyt budżetu Powiatu, który po wprowadzonych zmianach wynosi 29.707.977,14 zł.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt poddał pod głosowanie przedmiotowy projekt uchwały Rady Powiatu Nowosądeckiego.

Projekt uchwały został jednogłośnie pozytywnie zaopiniowany.

Ad 9/10.

Przewodniczący Komisji Budżetowej Józef Świąt podziękował wszystkim za przybycie i zamknął posiedzenie Komisji.

**Przewodniczący
Komisji Budżetowej RPN**

Józef Świąt

Protokołowała:
Anna Walczak