

**PROTOKÓŁ NR 49/13
Z POSIEDZENIA KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW,
KTÓRE ODBYŁO SIĘ W DNIU 7 MARCA 2013 ROKU**

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów radny Józef Korpak powitał przybyłych na posiedzenie Komisji radnych i gości. Na podstawie listy obecności (załącznik nr 1) stwierdził prawomocność obrad. Następnie zapoznał obecnych z porządkiem obrad:

1. analiza dochodów i wydatków w dziedzinie oświaty i wychowania. Ocena metody ustalania planów finansowych szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat Tarnogórski,
2. opiniowanie projektu uchwały w sprawie upoważnienia dla Zarządu Powiatu do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu umowy na ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej oraz ubezpieczenia komunikacyjne Powiatu Tarnogórskiego,
3. sprawy bieżące.

Porządek obrad został przyjęty 3 głosami „za”.

Ad. 1

Pani Joanna Kwiecień Dyrektor Powiatowego Zespołu Obsługi Finansowej Oświaty w Tarnowskich Górach przedstawiła informację na temat dochodów i wydatków w dziedzinie oświaty i wychowania zgodnie z pismem znak ED.0012.3.2013 dnia 7 marca 2013 roku (załącznik nr 2).

Przewodniczący Komisji zwrócił się do Pana Mariana Szukalskiego Członka Zarządu Powiatu z prośbą o to, aby w przyszłości materiały przekazywane Komisji w celu przeprowadzenia analizy dochodów i wydatków w dziedzinie oświaty i wychowania zawierały informacje na temat rozdysponowania kwoty dochodów (subwencja, środki z programów Socrates Comenius, „Mam zawód, mam pracę, w regionie”), na poszczególne dziedziny. Następnie powiedział, że w materiale, który został przekazany Komisji dokonano wstępnego podziału subwencji oświatowej na 2013 rok ponieważ nie jest jeszcze znana metryczka podziału subwencji oświatowej. Suma planów finansowych na koniec stycznia stanowi kwotę 44 811 053 złote a suma subwencji to kwota 47 901 391,74 złotych. Różnica stanowi kwotę ok. 3 090 000 złotych. Zapytał gdzie te środki zostały ulokowane.

Pan Marian Szukalski Członek Zarządu Powiatu odpowiedział, że część pieniędzy została zabezpieczona na koncie Wydziału Edukacji i jest to kwota ok. 2 000 000 złotych. Pozostała kwota została przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu MDK-ów. Po zakończeniu zadań naborowych w miesiącu czerwcu pieniądze, które są na koncie zostaną przekazane szkołom.

Przewodniczący Komisji zapytał w jakim stopniu plany finansowe, które po uchwaleniu budżetu zostały do szkół przesłane, zaspokajają ich potrzeby i czy dokonano na ten temat rozeznania.

Dyrektor PZOFO odpowiedziała, że kwota, która była przeznaczona na utrzymanie szkół wyniosła ok. 44 500 000 złotych. Jednak nie jest to kwota wystarczająca. Jeżeli pozostanie ilość oddziałów, która jest obecnie, to już ze wstępnych wyliczeń wynika, że środki te nie wystarczą na pokrycie wynagrodzeń. Dodała, że istotnym czynnikiem jest koszt energii elektrycznej i ciepła. Na 99% można uznać, że kwota przeznaczona na utrzymanie szkół nie będzie wystarczająca. W ubiegłym roku kwota związana z utrzymaniem szkół wyniosła 47 830 542 złote. W 2013 roku dochodzi jeszcze zwiększenie wydatków placowych spowodowane zmianą stopnia awansu zawodowego, zwiększeniem wysługi lat i ewentualny wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi będący wynikiem negocjacji prowadzonych ze związkami zawodowymi. Pozostaje jeszcze kwestia PFRON-u, który jest uzależniony od liczby uczniów i pracowników z orzeczoną niepełnosprawnością. Pozostałe wydatki są obecnie ustalone na minimalnym poziomie, który pozwala na zabezpieczenie niezbędnych potrzeb. Ponadto powiedziała, że w związku z wygraniem w II instancji sprawy dotyczącej wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi, do budżetu Powiatu zostanie zwróconych ok. 50 000 złotych.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że z przedstawionych informacji wynika, że zabraknie kwoty ok. 1 200 000 złotych, która została wydatkowana na spłatę zobowiązań z tytułu MDK-ów.

Pan Marian Szukalski Członek Zarządu Powiatu powiedział, że na dzień dzisiejszy nie ma jeszcze dokładnej analizy w tym zakresie. Więcej będzie wiadomo po zakończeniu działań naborowych. Będzie wiadomo o ile zmniejszy się liczba oddziałów i nauczycieli. Wiadomo, że liczba młodzieży opuszczająca gimnazja jest znacząco niższa. Pozostaje pytanie ile młodzieży przyjdzie z zewnątrz. Co roku jest to niewiadoma i dlatego pozostawiono część pieniędzy w Wydziale Edukacji.

Przewodniczący Komisji poprosił o przekazanie Komisji ostatecznych danych w zakresie subwencji wyliczonej na poszczególną placówkę.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska Główny specjalista w Wydziale Edukacji powiedziała, że w ubiegłym roku metryczka dotarła w miesiącu maju. W poprzednich latach była przekazywana do końca miesiąca marca. Nie wiadomo jak będzie w tym roku. Jediną wiadomą jest to, co można wyczytać o podziale subwencji w rozporządzeniu. Znany jest parametr A na ucznia i jest to ok. 5 171 złotych. Dlatego było możliwe określenie szacunkowych kwot. Nie jest znany wskaźnik Di i dopóki nie będzie metryczki to nie jest możliwe podanie wiarygodnych do końca danych.

Radny Adam Chmiel zapytał o liczbę uczniów.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska odpowiedziała, że stosowne informacje w powyższym zakresie zostały przygotowane i przekazane na posiedzenie Komisji ds. Edukacji, Kultury, Promocji i Sportu. Liczba wszystkich uczniów według stanu na dzień 30 września 2012 roku wynosi 7 326. Liczba ta stanowi podstawę do naliczania subwencji. Mieszczą się w niej uczniowie szkół publicznych i niepublicznych, w tym osoby dorosłe. Dodała, że liczba uczniów jest parametrem podstawowym przy naliczaniu subwencji ale wśród uczniów są osoby niepełnosprawne, których dotyczą dodatkowe wagi.

Następnie wyjaśniła zasady wyliczania subwencji i powiedziała, że przedstawiona Komisji informacja dotycząca wysokości subwencji została ustalona w oparciu o wskaźnik Di z 2012 roku. Następnie powiedziała, że informacje o liczbie uczniów na dzień 30 września 2012 roku będą istotne do czasu funkcjonowania dotychczasowego systemu informacji oświatowej. System ten w niedługim czasie zostanie zmodernizowany i docelowo od 2014 roku, nastąpi uściślenie finansowanie zadań oświatowych. Dyrektorzy szkół mają obowiązek przekazywać do Ministerstwa dane dotyczące uczniów szkół publicznych i niepublicznych, co 7 dni od momentu zmiany stanu uczniów. Od 9 kwietnia br. będą działały równolegle dwa systemy.

Radna Krystyna Kosmala zapytała czy kwota 47 901 391,74 złotych subwencji oświatowej jest kwotą skorygowaną o kwotę 1 200 000 złotych. Z przekazanej Komisji informacji wynika, że planowana była kwota 64 704 045 złotych a otrzymano 63 540 307 złotych.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska wyjaśniła, że będą to środki pochodzące ze środków znajdujących się w Wydziale Edukacji.

Przewodniczący Komisji zapytał czy obniżenie subwencji nie spowoduje konieczności przeliczenia wszystkiego na nowo.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska wyjaśniła, że nie będzie takiej potrzeby ponieważ środki zostały zabezpieczone w Wydziale Edukacji i tylko z tych środków, po stronie dochodów zostanie pomniejszona wartość dochodów z tytułu subwencji. W dniu 22 lutego br. dotarła informacja od Ministra Finansów o ostatecznej kwocie 63 540 307 złotych a w ślad za tą informacją Minister Edukacji przesyła metryczkę. Jeżeli będą zdjęte środki, to tylko z tego co zostało zabezpieczone w Wydziale Edukacji czyli z 21 000 000 złotych, w których mieszczą się dotacje dla szkół niepublicznych w kwocie 14 357 838 złotych. Pozostała kwota to środki na wynagrodzenia oraz środki na MDK-i. Następnie przedstawiła pozostałe zadania realizowane z budżetu Wydziału w tym m.in. realizowane na podstawie zawartego porozumienia w sprawie finansowania kształcenia uczniów klas wielozawodowych z Wieloprofilowego Zespołu Szkół w Tarnowskich Górach oraz Zespołu Szkół Specjalnych w Radzionkowie w Centrum Kształcenia Praktycznego i Doskonalenia Zawodowego w Rudzie Śl.

Przewodniczący Komisji powiedział, że porównując subwencję w tym roku do subwencji w poprzednim roku można stwierdzić, że jest ona mniej więcej na tym samym poziomie. Należy jednak wziąć pod uwagę wzrost cen energii i wzrost wynagrodzeń. Nie można przewidzieć ilu nauczycieli pozostanie, chociaż wiadomo ilu pozostanie do końca sierpnia i można policzyć ich wynagrodzenie. Uważa, że liczba nauczycieli, którzy odejdą też jest do przewidzenia.

Pan Marian Szukalski Członek Zarządu Powiatu powiedział, że należy zrobić tak aby jak najmniej nauczycieli zwolnić. Planuje się przesunięcia z jednej szkoły do drugiej i uzupełnianie etatów.

Przewodniczący Komisji powiedział, że istotne dla Komisji jest to aby dowiedzieć się jakich przesunąć trzeba będzie dokonać, ponieważ wniosek z dokonanej analizy jest taki, że prawdopodobnie zabraknie ok. 2 000 000 złotych. Jest to duża kwota i jej wygospodarowania będzie bardzo trudne.

Dyrektor PZOFO nawiązując do kwestii oszacowania liczby nauczycieli powiedziała, że wystarczą trzy przypadki urlopów dla poratowania zdrowia a już konieczne są dodatkowe etaty, na które trzeba kogoś zatrudnić. Są pewne aspekty, których nie da się przewidzieć jak np. zwolnienia lekarskie.

Przewodniczący Komisji zapytał ile jest pełnych etatów nauczycieli.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska odpowiedziała, że liczba etatów kalkulacyjnych wynosi 563. Jest to liczba etatów nauczycielskich. Ponadto w zasobach kadrowych, na stanowiskach nauczycieli są również zatrudnione osoby na podstawie ustawy o systemie oświaty, które otrzymują wynagrodzenie na podstawie rozporządzenia w sprawie minimalnej płacy zasadniczej. Najczęściej są to nauczyciele zawodu. Jest ich niewielu ale również powiększają ww. liczbę. Następnie, w związku z pytaniami członków Komisji, udzieliła dodatkowych informacji na temat nauczycieli przechodzących na emeryturę, w stan nieczynny, uzupełniających etat oraz dane dotyczące zmniejszającej się liczby uczniów. Następnie poinformowała o zmianach w zakresie dotowania szkół niepublicznych. Wyjaśniła, że od dnia 1 stycznia 2013 roku weszła w życie nowelizacja przepisów, na podstawie których szkoły niepubliczne kształcące osoby dorosłe są zobowiązane do przedstawiania sprawozdań w oparciu o frekwencję. Dotychczas sprawozdawano według przyjęcia do szkoły. Dodała, że biorąc pod uwagę zapotrzebowanie ze stycznia ta liczba znacznie się zmniejszyła. Ponadto powiedziała, że w ubiegłym roku przekazano szkołom niepublicznym dotację w kwocie 13 162 000 złotych a subwencja wyniosła 13 825 000 złotych. Dodała, że praca Wydziału jest trudna ale przynosi efekty. Wydział kontroluje szkoły niepubliczne bo otrzymują one dotację na ucznia i wychowanka. Następnie omówiła zasady przekazywania dotacji. Dodała, że jedna z przeprowadzonych kontroli dała efekt taki, że podmiot, który otrzymywał dotację jest zobowiązany do zwrotu kwoty 89 000 złotych za okres pół roku. W ubiegłym roku skontrolowano wszystkie podmioty otrzymujące dotacje.

Przewodniczący Komisji powiedział, że kwota dotacji rośnie i stanowi ok. 25% subwencji oświatowej. Dlatego uważa, że kontroli nie da się uniknąć i jego zdaniem Wydział Edukacji wymaga wzmocnienia i utworzenia większej liczby zespołów kontrolnych. To, że udało się w ubiegłym roku wszystkie podmioty skontrolować to bardzo dobrze. Ale przynajmniej raz do roku, każdy taki podmiot otrzymujący dotację, powinien być skontrolowany. Gdy jest potrzeba rekontroli to również należy ją przeprowadzić. Jest to kwestia organizacyjna, wymaga to dużo pracy szczegółowej i dużo wiedzy. Dlatego należy jego zdaniem rozważyć czy skład osobowy Wydziału Edukacji nie wymaga zwiększenia.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska, w związku z pytaniami radnego Adama Morawca, udzieliła dodatkowych wyjaśnień m.in. na temat możliwości odmówienia przyznania dotacji. Powiedziała, że podmiot rozlicza dotacje i albo zostaje wydana decyzja administracyjna o zwrocie, albo przekazuje się kwotę, którą jednostka powinna otrzymać. Nie ma możliwości wstrzymania przekazania dotacji, ponieważ jest to dotacja podmiotowa i nie jest przyznawana na podstawie umowy lecz ustawy o systemie oświaty. Jakikolwiek wpisy do uchwały będącej prawem miejscowym skutkowałyby jej uchyleniem. Ponadto, w związku z pytaniem radnej Krystyny Kosmali, udzieliła dodatkowych wyjaśnień na temat Bursy w Nakle Śląskim oraz internatu przy Zespole Szkół Leśnych w Brynku. Powiedziała, że dotację otrzymują te jednostki, które prowadzi Powiat oraz te, które prowadzi ktoś inny niż podmiot publiczny.

Przewodniczący Komisji powiedział, że należy dążyć do wprowadzenia systemu budżetowania w oświacie, który obejmowałby nie tylko sferę subwencji oświatowej. Subwencja oświatowa finansuje wynagrodzenia nauczycieli i wydatki bieżące. Natomiast remonty, takie jak wymiana dachu, nie mogą być finansowane z subwencji. Uważa, że należy zrobić coś w formie budżetowania poszczególnych placówek prowadzonych przez Powiat i poprzez uchwycenie wszystkich elementów takich jak liczba uczniów, liczba nauczycieli, wysokość wydatków bieżących i konieczne w danym obiekcie remonty, zbudżetować stronę dochodów i stronę wydatków. Okaże się wtedy, że dana szkoła aby się zbudżetować musi mieć 600 uczniów. Gdy taką informację uda się pozyskać w stosunku do wszystkich szkół, to kolejnym krokiem będzie opracowanie planu marketingowego w celu zachęcenia uczniów do podjęcia nauki w danej szkole. Gdy placówki się nie budżetują to każdego roku organ założycielski musi dopłacać. Uważa, że należy dążyć do takiego modelu i zacząć prognozować.

Radny Adam Chmiel powiedział, że z przekazanych Komisji informacji można wyciągnąć wniosek, że na dzień dzisiejszy nie budżetuje się Zespół Szkół Techniczno-Ekonomicznych, Zespół Szkół Techniczno-Humanistycznych i Zespół Szkół Artystyczno-Projektowych.

Następnie wywiązała się dyskusja na temat remontów w szkołach.

Radny Adam Chmiel zapytał jaki jest powód tego, że uczniowie „uciekają” do szkół prywatnych.

Przewodniczący Komisji powiedział, że aby rozpocząć dyskusję na ten temat należy w pierwszej kolejności pozyskać stosowne informacje. Czy rzeczywiście uczniowie uciekają i w jakiej mierze. Należy dyskutować na podstawie faktów. Uważa, że to zjawisko jest bardziej złożone.

Pani Jolanta Sorn-Tomczewska powiedziała, że pewne dane w tym zakresie zostały już pokazane w tabeli przekazanej Komisji ds. Edukacji, Kultury, Promocji i Sportu. Po ilości uczniów, na których w tym roku zostanie przekazana subwencja, można stwierdzić, że zjawisko jest niepokojące i w tym celu są planowane zmiany w organizacji kształcenia dla dorosłych. Parę lat temu było ponad 1000 słuchaczy w szkołach dla dorosłych w CKU, natomiast we wrześniu ubiegłego roku wszystkich słuchaczy było 556. Szkoły niepubliczne, do których te dane można porównać są szkołami prowadzonymi przez sieć ogólnopolską „Żak” i tych słuchaczy jest 1016. Dodała, że 5 171 złotych subwencji jest przyznawanych na ucznia standardowego, 0,7% tej kwoty jest przekazywana na dorosłego ucznia, 0,35% na dorosłego ucznia szkoły niepublicznej.

Następnie wywiązała się dyskusja na temat funkcjonowania szkół niepublicznych oraz wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Powiat Tarnogórski.

Przewodniczący Komisji podsumowując dyskusję powiedział, że w przeszłości dążono do budżetowania szkół i uważa, że należy to wdrożyć. Ścisłe budżetowanie może spowodować konieczność zamknięcia jakiejś szkoły, a największym problemem jest znalezienie społecznie akceptowalnej funkcji dla budynku. Dodał, że dalszy ciąg dyskusji powinien mieć miejsce na posiedzeniu Komisji ds. Edukacji, Kultury, Promocji i Sportu, która powinna wypracować pewne metody i narzędzia analityczne, które należałoby wdrażać w przyszłości. Dodał, że w poprzedniej kadencji został wypracowany pewien wzór tego jak przygotowuje się materiały do budżetu i w jaki sposób przygotowują swoje propozycje dyrektorzy jednostek. W przekazanych materiałach została dokonana ocena. Starosta Tarnogórski stwierdziła, że istnieją pewne mankamenty ze strony Ministerstwa Edukacji, które bardzo późno przekazuje informacje na temat tego ile Powiat otrzyma pieniędzy. Stwierdził, że Komisja nie będzie zgłaszała jakichś radykalnych wniosków. Uważa, że metody które zostały wypracowane są dobre jednak należy je wzbogacić o budżetowanie poszczególnych placówek.

Dyrektor PZOFO powiedziała, że korzystając z okazji chciałaby poruszyć kwestię naliczania odsetek od nieterminowych płatności należności wobec budżetu. Zapytała czy miałyby szansę aby skierować poprzez Zarząd Powiatu pod obrady Rady projekt uchwały, która na wzór ordynacji podatkowej zwolni pewną kwotę od naliczania odsetek.

Przewodniczący Komisji odpowiedział, że jeżeli jest taka możliwość prawna aby Rada Powiatu mogła to ustalić to on nie widzi żadnych przeszkód i nie sądzi aby ktokolwiek z radnych byłby przeciwko temu. Uważa, że jest to racjonalne działanie.

Dyrektor PZOFO powiedziała, że jest to w gestii Rady Powiatu i sprawa była konsultowana z Ministerstwem Finansów. Dodała, że uregulowanie tych kwestii da realne oszczędności.

Ad. 2

Pani Katarzyna Jęć Naczelnik Wydziału Budżetu przedstawiła projekt uchwały w sprawie upoważnienia dla Zarządu Powiatu do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu umowy na ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej oraz ubezpieczenia komunikacyjne Powiatu Tarnogórskiego.

Radny Adam Chmiel stwierdził, że przygotowanie ww. projektu uchwały było konieczne ponieważ na ostatniej sesji wykreślono upoważnienia dla Zarządu z projektu uchwały w sprawie zmian do budżetu i teraz sesje Rady będą musiały częściej się odbywać.

Przewodniczący Komisji stwierdził, że gdyby uchwała była przygotowana na sesję w lutym to zostałaby przegłosowana. Uważa, że dodatkowej sesji można było uniknąć.

Radna Krystyna Kosmala zapytała czy nie będzie bardziej sensownym zapisanie w uchwale „od 14 marca do 31 grudnia” i wpisanie odpowiednio wyższej kwoty. Dzięki temu uniknie się „wchodzenia” w różne lata budżetowe. Można zrobić raz swego rodzaju „wyrównanie” do końca roku i tego uniknąć.

Pan Marian Szukalski powiedział, że to czy jest taka możliwość wymaga sprawdzenia.

Przewodniczący Komisji powiedział, że skoro Zarząd wystąpił z takim projektem uchwały to Komisja powinna go zaopiniować. Poprosił aby rozważyć czy nie lepiej byłoby zawrzeć umowę do dnia 31 grudnia. Chociaż jak wiadomo w zakresie ubezpieczeń komunikacyjnych obowiązuje system, że ubezpieczenie zawiera się na rok. Przypomniał, że na temat upoważnień dla Zarządu już dyskutowano. Stwierdził, że z pewnością pojawią się kolejne umowy i poprosił Naczelnika Wydziału Budżetu, aby przygotować stosowne projekty uchwał na sesję w marcu lub kwietniu, aby radni nie musieli się niepotrzebnie trudzić. Następnie poddał pod głosowanie ww. projekt uchwały.

Komisja pozytywnie 6 głosami „za” zaopiniowała ww. projekt uchwały. Nikt nie głosował „przeciw”. Nikt nie „wstrzymał się” od głosu.

Ad. 3

Ustalono, że kolejne posiedzenie Komisji odbędzie w dniu 21 marca 2013 roku o godz. 15.00.

W trakcie ww. posiedzenia Komisja zamierza dokonać oceny wdrażania w WSP S.A. programu naprawczego oraz zaopiniować plan standaryzacji obiektów szpitalnych. W związku z powyższym Komisja wypracowała wniosek do Zarządu Powiatu, w których zwróciła się o udzielenie odpowiedzi na następujące pytania:

Kiedy Firma Fresenius Medical Care opuściła pomieszczenia w budynku głównym szpitala przy ul. Pyskowskiej i co mieściło się w tych pomieszczeniach po ich zwolnieniu przez firmę Fresenius?

W jaki sposób aktualnie jest zagospodarowana ta powierzchnia i jakie zagospodarowanie tej powierzchni przewiduje się w przyszłości?

Jakie elementy Programu naprawczego WSP S.A. zostały już wdrożone do realizacji i jakie efekty przewiduje się uzyskać z ich wdrożenia?

Komisja oczekuje na udzielenie odpowiedzi do dnia 19 marca br.

Wniosek został przyjęty 6 głosami „za”.

Porządek posiedzenia Komisji został wyczerpany. Na tym zakończono posiedzenie Komisji.

Protokolant:

INSPEKTOR


mgr Dorota Sosinka

18.04.2013



PRZEWODNICZĄCY KOMISJI
BUDŻETU I FINANSÓW


Józef Korpak

23.04.2013.