

**PROTOKÓŁ Nr 55/2022**  
**Komisji Budżetowo-Gospodarczej**  
**z posiedzenia**  
**w dniu 25 października 2022 r.**

W dniu 25 października 2022 r. o godz. 11.30 w sali 010 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej.

Przewodniczący Komisji otworzył posiedzenie, stwierdzając na podstawie listy obecności (**zał. nr 1**) prawomocność obrad.

Następnie Przewodniczący przedstawił proponowany porządek obrad:

1. Informacja o protokole z ostatniego posiedzenia Komisji.
2. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036.
3. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2022 rok.
4. Opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.
5. Sprawy różne.

Radni nie wnieśli uwag do zaproponowanego porządku obrad.

Komisja przystąpiła do realizacji porządku dzisiejszego posiedzenia:

**Ad. 1**

**Informacja o protokole z ostatniego posiedzenia Komisji.**

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poinformował członków Komisji o możliwości wnoszenia uwag do projektu protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji, które odbyło się 27 września 2022 br. Projekt protokołu został członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokół nr 54/2022 został podpisany przez Przewodniczącego Komisji.

**Ad. 2, Ad. 3**

**Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036;**

**Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok.**

Na wstępie Skarbnik Powiatu odniosła się do kwestii środków finansowych w wysokości 6 mln zł, które powiat otrzymać ma z tytułu dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2022 r. Ze środków tych częściowo zostanie sfinansowana oświata do końca bieżącego roku (kwotą 5 mln zł). Na ten cel przeznaczona zostanie także rezerwa oświatowa (1,2 mln zł), pozostała do zbilansowania kwota 675 tys. zł ujęta zostanie w zmianach do budżetu w listopadzie br. Pani Skarbnik podkreśliła, że jednostki dotowane są zabezpieczone do końca roku.

Pani Skarbnik poinformowała także, że przyznana subwencja oświatowa na rok 2023 jest o 10 mln wyższa w stosunku do subwencji z roku bieżącego. W planowanym na przyszły rok budżecie wydatki bieżące rzeczowe zabezpieczono na cały rok, natomiast wynagrodzenia zabezpieczono na okres 9 miesięcy.

Obecny na posiedzeniu Starosta także odniósł się do wspomnianej kwoty 6 mln zł z tytułu PIT, zaznaczając, że 15% z tych środków do roku 2025 przeznaczone powinno być na poprawę efektywności energetycznej w powiecie. W tej sprawie odbyło się spotkanie z wiceministrem finansów Sebastianem Skuzą, podczas którego wyjaśnione zostały najistotniejsze kwestie dotyczące tego, w jaki sposób proces ten ma się dokonywać.

Następnie Starosta, będąc przy głosie wspomniał o planowanych negocjacjach w sprawie ceny zakupu nieruchomości gruntowej przy ul. Gdańskiej w Czarnkowie pod potrzeby powiększenia siedziby Zarządu Dróg Powiatowych. W tym celu powołany został zespół negocjacyjny, Komisja Budżetowa dyskutowała nad możliwością rozszerzenia jego składu.

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami WPF:

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2022 rok proponowanych zmian na dzień 25 października br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu (po 27 września) w miesiącu wrześniu i październiku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych.

W porównaniu do uchwały Rady w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 27 września 2022 roku, dochody w br. zwiększyły się o 6.273.009,91 zł. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań: zleconych, na podstawie porozumień oraz własnych w kwocie ogółem 71.100,71 zł. Wprowadzono środki w wysokości 6.076.607,20 zł z tytułu dodatkowych wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok, a także 300.000,00 zł tytułem współfinansowania remontu drogi powiatowej nr 1338P Wieleń-Mężyk przez Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice (150.000,00 zł),

Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Krucz (150.000,00 zł). Zwiększono plan dochodów i wydatków o 25.101,00 zł w związku z przystąpieniem do realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2022- 2023” przez Zespół Szkół w Trzciance. Zmniejszono dochody z tytułu dotacji od Samorządu Gminy Krzyż Wlkp. i Trzcianki w kwocie ogółem 149.170,00 zł na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Ponadto skorygowano o kwotę 466.465,00 zł planowane dochody z tytułu sprzedaży mienia w Krzyżu Wlkp. do wysokości uzyskanych w br. wpływów. Dokonano także zwiększenia o kwotę 25.735,00 zł wysokość planowanych dochodów z tytułu wpływów i kar z zakresu ochrony środowiska. W zmianach uwzględniono kolejne zwiększenia dochodów pochodzących z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o kwotę 140.451,00 zł oraz z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w wysokości 273.000,00 zł. Dokonano także proponowanych przez jednostki organizacyjne zmian w zakresie planowanych do uzyskania dochodów.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o 5.641.620,91 zł. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej, mające wpływ na wydatki. Zwiększono o 25.000,00 zł planowane wydatki z tytułu odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek. Dokonano także rozdysponowania części środków z rezerwy ogólnej, rezerw celowych: na oświatę (w tym odprawy emerytalne) oraz na pomoc społeczną i rodzinę, zgodnie z ich przeznaczeniem. Dokonano także zabezpieczenia znacznej części wydatków jednostek oświatowych do końca roku na ogółem 5.129.750,00 zł. Dodatkowo na ww. cel przypisano w budżecie środki w kwocie 290.127,20 zł, które zostaną zaangażowane na wydatki jednostek oświatowych w miesiącu listopadzie. Ponadto zgodnie z przeprowadzoną analizą budżetu pod kątem możliwości sfinansowania waloryzacji płac administracji i obsługi od miesiąca października (o 480,00 zł do wynagrodzenia zasadniczego), zabezpieczono na ten cel dodatkowe środki w kwocie ogółem 630.430,00 zł. Urealniono plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania w poszczególnych latach. Uwzględniono zmiany wynikające z bieżącego planu inwestycyjnego.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 25 października przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 6.273.009,91 zł, z tego:
  - dochody bieżące - zwiększenie o 6.688.644,91 zł,
  - dochody majątkowe - zmniejszenie o 415.635,00 zł;
- wydatki ogółem - zwiększenie o 5.641.620,91 zł, z tego:

- wydatki bieżące - zwiększenie o 6.688.644,91 zł,
- wydatki majątkowe - zwiększenie o 1.047.024,00 zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków.

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu powiatu na 2022 rok o 631.389,00 zł, który po zmianie wynosi 6.514.610,34 zł. Ostatecznie ujemny wynik budżetu zostanie sfinansowany:

- przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie 5.412.955,77 zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 383.645,30 zł,
- przychodami 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 w kwocie 718.009,27 zł.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036, proponuje się Radzie Powiatu uchwalenie zmiany, która to nada nowe brzmienie:

- załącznikowi nr 1 obejmującemu dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- załącznikowi nr 2 dotyczącemu wieloletnich przedsięwzięć finansowych.

W załączniku nr 1 koryguje się pozycję dochodów majątkowych w latach 2023-2024 w związku z przedsięwzięciem pn. „Scalanie gruntów wsi Krosin” w ramach dofinansowania z środków unijnych, objętego Programem Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - zaokrąglą się kwoty do pełnych złotych, w tym:

- rok 2023 - 1.231.594,00 zł,
- rok 2024 - 5.329.692,00 zł.

Zwiększa się w 2023 roku plan dochodów majątkowych o kwotę 149.170,00 zł w związku z przeniesieniem wydatków majątkowych z roku 2022 współfinansowanych przez samorządy gminne, w tym:

- Miasto i Gmina Krzyż - 50.000,00 zł na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.”,
- Miasto i Gmina Krzyż - 99.170,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2023-2036:

- dochodów i wydatków środki w kwocie 802.515,00 zł pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo tylko w roku 2022;
- wydatki finansowane przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 383.645,30 zł, środki w kwocie 127.310,00 zł (z rezerwy na zarządzanie kryzysowe) związane z kryzysem uchodźczym będącym następstwem ataku Rosji na Ukrainę (w tym 53.500,00 zł na remont pomieszczeń Internatu przy Zespole Szkół w Czarnkowie, które zostały wytypowane na poczet realizacji zadań związanych z kryzysem uchodźczym), oraz wydatki na zakup sprzętu i przystosowanie sieci logistycznej do zapewnienia łączności w sytuacjach kryzysowych między Starostwem Powiatowym, służbami, inspekcji i straży, a także pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w kwocie 50.000,00 zł, stanowiące wydatek jednoroczny w roku 2022;

- wydatki bieżące w kwocie 365.000,00 zł dotyczące zadań remontowych będących wydatkiem jednorazowym,
- wydatki bieżące w kwocie 24.750,00 zł dotyczące wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji będących wydatkiem jednorazowym.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach, wprowadzenia nowych przedsięwzięć oraz zmiany okresu ich realizacji.

Zmiany w przedsięwzięciach przedstawiają się następująco:

- poz. 1.1.1.2 - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - lata 2019-2022 - zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 4.066,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 402.653,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 210.043,00 zł;
- poz. 1.1.1.9 - nowe zadanie - „Erasmus Plus - Grecja 2022-2023” - Zespół Szkół w Trzciance - lata 2022-2023 - łączne nakłady wynoszą 228.226,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 25.101,00 zł,
  - rok 2023 - 203.125,00 zł;
- poz. 1.1.2.2 - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zwiększenie wydatków w roku 2022 o 358.924,67 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 6.139.001,24 zł, z tego:
  - rok 2022 - 3.148.899,67 zł,
  - rok 2023 - 1.726.615,00 zł;
- poz. 1.1.2.5 - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – okres realizacji zadania - lata 2022-2025, zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 440.095,67 zł oraz zaokrąglenie wydatków do pełnych złotych w latach 2023 i 2024, łączne nakłady po zmianie wynoszą 13.982.665,33 zł, z tego:
  - rok 2022 - 552.415,33 zł,
  - rok 2023 - 1.231.594,00 zł,
  - rok 2024 - 5.329.692,00 zł,
  - rok 2025 - 6.868.964,00 zł;
- poz. 1.3.1.7 - „Umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2020-2022 - zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 510,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 366.707,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 130.004,00 zł;
- poz. 1.3.1.23 - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2022, zwiększenie wydatków w roku 2022 o 302.860,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 522.092,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 362.860,00 zł;
- poz. 1.3.1.28 - nowe zadanie - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023- 2027, łączne nakłady wynoszą 4.165.920,00 zł, z tego:
  - rok 2023 - 833.184,00 zł,
  - rok 2024 - 833.184,00 zł,

- rok 2025 - 833.184,00 zł,
- rok 2026 - 833.184,00 zł,
- rok 2027 - 833.184,00 zł;
- poz. 1.3.2.2 - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2021-2023 – zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 390.031,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2023 o 390.031,00 zł, łączne nakłady bez zmian:
  - rok 2022 - 13.469,00 zł,
  - rok 2023 - 2.557.031,00 zł;
- poz. 1.3.2.8 - (przedłużenie realizacji do 2023 roku) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2023 - zmniejszenie wydatków na rok 2022 o 198.340,00 zł, zwiększenie wydatków na rok 2023 o 198.340,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2022 - 0,00 zł,
  - rok 2023 - 198.340,00 zł;
- poz. 1.3.2.18 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp. ” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2023 – zmniejszenie wydatków na rok 2022 o 76.200,00 zł, zwiększenie wydatków na rok 2023 o 76.200,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2022 - 73.800,00 zł,
  - rok 2023 - 226.200,00 zł;
- poz. 1.3.2.20 - „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2023 – zmniejszenie wydatków na rok 2023 o 650.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 234.881,50 zł, z tego:
  - rok 2022 - 134.881,50 zł,
  - rok 2023 - 100.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.23 - nowe zadanie - „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2028, łączne nakłady wynoszą 5.784.721,00 zł, z tego:
  - rok 2023 - 142.883,00 zł,
  - rok 2024 - 109.331,00 zł,
  - rok 2025 - 26.031,00 zł,
  - rok 2026 - 150.981,00 zł,
  - rok 2027 - 2.689.317,00 zł,
  - rok 2028 - 2.666.178,00 zł;
- poz. 1.3.2.24 - nowe zadanie - „Zagospodarowanie terenu szkoły wraz z budową odwodnienia w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 200.000,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 0,00 zł,
  - rok 2023 - 200.000,00 zł.

Wobec powyższych zmian wydłuża się o dwa lata okres realizacji przedsięwzięć - planowane są na lata 2022-2028.

Wyjaśnienie:

Uzupełniającą informacją jest fakt, iż w poz. 6.1. w danych historycznych roku 2021 wykazano kwotę 2.023,00 zł zobowiązań wymagalnych powstałych w 2021 roku w Zespole Szkół w Trzciance wynikających z zaniżonego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe pomimo, iż przypadały w jednym tylko roku zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach - załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.2, a także poz.1.1.1.4 oraz poz. 1.3.1.26;

Po uzyskaniu informacji od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie przyznanej dotacji z budżetu państwa na cele inwestycyjne, kwoty wydatków są wyższe niż dochody z przyznanej dotacji z budżetu państwa, gdyż pozostałe środki zostaną przyznane powiatowi po rozdysponowaniu rezerwy celowej w budżecie państwa. Wobec powyższego dla ciągłości projektu i pełnego zabezpieczenia wydatków na przedmiotowe zadanie, powiat brakującą kwotę zabezpieczył z własnych środków.

W poz.: 10.7, 10.7.1 wykazano kwotę 2.023,00 zł zobowiązań wymagalnych powstałych w 2021 roku w Zespole Szkół w Trzciance z tytułu zaniżonego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zobowiązanie wobec Funduszu zostało uregulowane w miesiącu marcu br.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036 stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami uchwały budżetowej powiatu na 2022:

Dochody:

Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.376.2022.14, FBI.3111.412.2022.2, FB-I.3111.421.2022.2 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2022 rok.

- Dział 700, rozdział 70005 § 2110 - zwiększenie o kwotę 3.059,00 zł.

Dział 750, rozdział 75011 § 2110 - zwiększenie o kwotę 7.936,00 zł.

Środki pochodzą z rezerwy celowej, przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art. 129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Przedmiotowa zmiana wynika z podwyższenia części wynagrodzeniowej dotacji od dnia 1 lipca 2022r.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Samodzielnego Stanowiska ds. Kadr Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Dział 750, rozdział 75045 § 2110 - zmniejszenie o kwotę 2.852,47 zł.

Dział 750, rozdział 75045 § 2120 - zmniejszenie o kwotę 3.581,33 zł.

Zmniejszenia dokonuje się w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Dział 754, rozdział 75411 § 2110 - zwiększenie o kwotę 6.000,00 zł - środki pochodzą z rezerwy ogólnej budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zakup materiałów pędnych i smarów.

Zmiana zostanie uwzględniona w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

Podwyższa się budżet powiatu o kwotę 15.000,00 zł z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków”,

środki pochodzą ze Stowarzyszenia Bezpieczny Powiat. Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

Zwiększa się budżet o kwotę 82.790,00 zł tytułem wsparcia z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa. Po stronie wydatków przypisuje się powyższą kwotę w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. W ramach ww. zmian środki w wysokości 19.880,00 zł zostaną przeznaczone na zwiększenie dotacji celowej dla „Naszego Domu” w Gębicach. Planowana kwota dotacji po zmianie wynosi 177.380,00 zł. Ogółem dofinansowanie z Funduszu i planowane wydatki związane z zapewnieniem zakwaterowania i potrzeb bytowych obywatelom Ukrainy po zmianie będzie wynosić 546.760,00 zł.

Przypisuje się w budżecie kwotę 300.000,00 zł tytułem współfinansowania zadania - remontu drogi powiatowej nr 1338P Wieleń-Mężyk, z tego:

- Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice - 150.000,00 zł;
- Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Krucz - 150.000,00 zł.

Zadanie to zostanie przypisane do realizacji Zarządowi Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Całkowity koszt zadania wynosi 362.860,00 zł. Oprócz środków z Lasów na ww. cel przeznaczają się kwotę 30.000,00 zł z budżetu Miasta i Gminy Wieleń oraz środki własne powiatu na poziomie 32.860,00 zł.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów - pismo ST3.4753.10.2022 zwiększa się o 6.076.607,20 zł planowane wpływy z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok. Kwota ww. dochodów po zmianie wynosi 22.976.916,20 zł.

Dostosowuje się plan w zakresie zadań wspieranych pomocą finansową samorządów gminnych w formie dotacji celowej do faktycznie realizowanych zadań w bieżącym roku. Dokonuje się zmniejszenia o 149.170,00 zł planowanej kwoty dochodów na poniższe zadania inwestycyjne:

- 50.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Krzyż z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.”.

Zmiana wpływa odpowiednio na wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 26.200,00 zł,

- zmniejszenie o 99.170,00 zł - środki z Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 99.170,00 zł.

Ww. środki wpłyną odpowiednio na plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o 3.000,00 zł z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.

Dokonuje się zwiększenia dochodów Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w wysokości 25.735,00 zł. Wobec powyższego dokonuje się zamiany źródeł finansowania wydatków, a uwolniona kwota środków własnych powiatu zostaje przywrócona do budżetu na inne cele.

W związku z przystąpieniem do realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2022-2023” podwyższa się budżet powiatu o planowaną do uzyskania w 2022 roku kwotę 25.101,00 zł. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół w Trzciance. Ogółem kwota projektu opiewa na 228.226,00 zł w latach 2022-2023. Powyższe zmiany wpłyną na wysokość wydatków ww. szkoły.

Podwyższa się o kwotę 57.661,00 zł planowane dochody z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Planowa kwota po zmianach ogółem wynosi 255.755,00 zł.

Środki zgodnie ze złożoną informacją w Systemie Informacji Oświatowej przypisuje się na wydatki:

- Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - 13.166,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - 2.907,00 zł,
- Zespołu Szkół w Czarnkowie - 20.607,00 zł,
- Zespołu Szkół w Trzciance. - 14.488,00 zł,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance. - 3.166,00 zł,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - 3.327,00 zł.

Zmniejsza się planowane dochody o 466.465,00 zł ze sprzedaży mienia. Środki ze sprzedaży działek w Krzyżu Wlkp. zostaną ostatecznie sfinalizowane w 2023 roku. Ostatecznie plan po zmianie na 2022 rok z tytułu ww. dochodów wynosi 635.135,00 zł.

Dokonuje się zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty, co jednocześnie skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o 7.575,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o 1.055,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o 49.500,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o 72.250,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o 11.603,00 zł,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o 5.737,00 zł.

Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

Zwiększa się o 25.000,00 zł plan Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z tytułu odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek. Wskutek ww. zmian plan wydatków z tytułu odsetek wynosi 1.002.951,00 zł.

Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki z budżetu powiatu uwzględnione w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na wypłatę nagrody Starosty dla wyróżnionych nauczycieli i dyrektorów z okazji Dnia Edukacji Narodowej, ogółem rozdysponowano kwotę 53.098,00 zł, z tego:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - 4.600,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - 4.599,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - 8.800,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - 4.600,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - 4.600,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - 4.600,00 zł,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - 4.600,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - 2.500,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - 2.499,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - 2.500,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - 4.600,00 zł,



- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - 4.600,00 zł.

W wyniku kolejnych analiz zrealizowanych wydatków jednostek oświatowych, a także wykazanych środków niezbędnych do zapewnienia sfinansowania potrzeb jednostek oświatowych do końca roku, Zarząd Powiatu podjął decyzję aby w miesiącu październiku przeznaczyć dodatkowo 90,00% łącznie brakującej kwoty. Wobec powyższego dokonuje się przypisania kwoty 5.129.750,00 zł zgodnie z poniższym zestawieniem:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o 525.500,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o 619.000,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o 925.600,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o 292.000,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o 460.000,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 414.500,00 zł,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o 655.100,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o 65.000,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o 120.500,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 86.300,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o 153.250,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o 813.000,00 zł.

Ponadto na ww. cel Zarząd Powiatu kolejnymi zmianami uchwały budżetowej w miesiącu październiku rozdysonuje kwotę 1.298.746,00 zł rezerwy celowej.

Zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu o waloryzacji płac po 480,00 zł do wynagrodzenia zasadniczego od miesiąca października br. dla administracji i obsługi jednostek organizacyjnych powiatu (poza ścisłą kadrą kierowniczą Starostwa Powiatowego – z wyboru i powołania), dokonuje się uzupełnienia planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane. Zwiększenie brakujących środków na ww. cel dla poniżej wskazanych jednostek wynosi ogółem 630.430,00 zł, z tego:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - 14.948,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - 12.597,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - 67.088,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - 16.713,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - 19.127,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - 10.586,00 zł,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - 17.787,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - 2.190,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - 10.529,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - 3.487,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - 17.516,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - 11.402,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - 89.975,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - 143.634,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - 35.973,00 zł,

- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - 44.747,00 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - 80.864,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - 31.267,00 zł.

Ogółem przeznaczona pula środków na 3 miesięczne podwyżki od miesiąca października w ramach budżetu powiatu opieka łącznie na kwotę 844.840,00 zł.

W związku z bieżącą analizą realizacji wydatków dokonuje się zmiany w planie środków pochodzących z budżetu państwa z przeznaczeniem na składki zdrowotne. Zmiany przedstawiają się następująco:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
  - Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 948,00 zł,
  - Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance - zmniejszenie o 948,00 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej przeznacza się kwotę 290.127,20 zł do zbilansowania wydatków jednostek oświatowych do końca br. (częściowe sfinansowanie). Środki te zostaną rozdysponowane w miesiącu listopadzie.

Urealnia się tegoroczny plan wydatków majątkowych:

#### **Wydział Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

- Dział 010, rozdział 01005:
  - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 81.153,00 zł na zadanie pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - środki własne powiatu,
  - przenosi się kwotę 440.095,67 zł ze środków zewnętrznych pomiędzy poniższymi zadaniami:
    - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - zwiększenie, plan po zmianie wynosi 3.148.899,67 zł,
    - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - zmniejszenie, plan po zmianie wynosi 236.515,33 zł.

#### **Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

- zmniejsza się o kwotę 300.000,00 zł plan w Dziale 600, rozdział 60014 na zadanie pn. „Przebudowa drogi 1846P w miejscowości Krosin” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi 0,00 zł,
- zmniejsza się o kwotę 590.031,00 zł plan w Dziale 801, rozdział 80120, z tego:
  - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne powiatu - zmniejszenie o 390.031,00 zł, planowana kwota po zmianie wynosi 13.469,00 zł,
  - „Zagospodarowanie terenu szkoły wraz z budową odwodnienia w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne powiatu - zmniejszenie o kwotę 200.000,00 zł, planowana kwota po zmianie wynosi 0,00 zł.

Powyżej uwolnione środki z zadań ww. wydziału zostaną uwzględnione w planie Przedsięwzięć 2023 roku.

#### **Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

- Dział 750, rozdział 75020:
  - zmniejsza się o 1.300,00 zł planowaną kwotę na zadanie pn. „Rozbudowa wraz z aktualizacją macierzy serwerów, systemów wirtualizacji oraz rozbudowa systemu zarządzania siecią Starostwa Powiatowego w Czarnkowie” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi 123.700,00 zł.

Zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.

Wprowadza się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach budżetowych:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

#### Rozliczenie budżetu

Z uwagi na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę 631.389,00 zł ujemny wynik po zmianie wynosi 6.514.610,34 zł.

Dostosowuje się do właściwej klasyfikacji budżetowej paragrafy rozchodów. Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:

- Przychody - 7.984.054,34 zł:
  - przychody 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 - § 905 - 718.009,27 zł (bez zmian),
  - przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - § 906 - 383.645,30 zł (bez zmian),
  - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - § 950 zmniejszenie o 631.389,00 zł - po zmianie 6.882.399,77 zł;
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - 1.469.444,00 zł:
  - wykup innych papierów wartościowych - § 982 - kwota 1.000.000,00 zł,
  - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 zmniejszenie o 1.000.000,00 zł - po zmianie 469.444,00 zł;

W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2022 rok.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Po przeanalizowaniu powyższych zmian przystąpiono do głosowania nad zaopiniowaniem zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036 – w obecności 5 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

5 głosów „za” opinią pozytywną  
0 głosów „przeciw”  
0 głosów wstrzymujących się.

Wobec powyższego Komisja Budżetowo-Gospodarcza pozytywnie zaopiniowała w/w zmiany. Opinia stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu.

Następnie Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poddał pod głosowanie kwestię zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 r. – w obecności 5 członków Komisji:

5 głosów „za” opinią pozytywną  
0 głosów „przeciw”  
0 głosów wstrzymujących się.

Wobec powyższego Komisja Budżetowo-Gospodarcza pozytywnie zaopiniowała w/w zmiany. Opinia stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu.

#### **Ad. 4**

##### **Opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.**

Materiały wraz z porządkiem obrad na najbliższą sesję Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego zostały radnym wysłane drogą mailową w dniu 18.10.2022 r.

Członkowie Komisji Budżetowo-Gospodarczej nie wnieśli uwag do w/w materiałów.

#### **Ad. 5**

##### **Sprawy różne.**

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 25 października 2022 r. zakończono.

*Przewodniczący Komisji  
Budżetowo-Gospodarczej  
-/ Krystian Kawczyński*

Protokolant:  
Natalia Rozalewicz