

PROTOKÓŁ Nr 56/2022
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 29 listopada 2022 r.

W dniu 29 listopada 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 25 października 2022 br. Projekt protokołu został członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokół nr 55/2022 został podpisany przez Przewodniczącego Komisji.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej przypomniał także członkom Komisji, że 6 grudnia br. o godz. 12.00 odbędzie się wspólne posiedzenie Komisji Stałych, podczas którego analizowany i opiniowany będzie projekt budżetu powiatu na rok 2023 oraz projekt WPF na lata 2023-2036.

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 w okresie między sesjami Zarząd Powiatu dokonywał zmian w budżecie powiatu dwukrotnie:

- Uchwałą Nr 551/2022 z dnia 27.10.2022 r.

Po stronie dochodowej zmiany dotyczyły między innymi zwiększenia dotacji celowych pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa:

- Dział 851, rozdział 85156 § 2110 – kwota 154.185,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie niedoboru środków finansowych na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego,
- Dział 852, rozdział 85202 § 2130 – zwiększenie o 54.710,10 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej.

Jeżeli chodzi o stronę wydatkową, rozwiązano rezerwę celową na oświatę (w tym odprawy emerytalne). Kwotę 1.298.746,00 zł rozdysponowano jako II część środków zabezpieczającą w miesiącu październiku 90% wykazanych brakujących środków na zbilansowanie w bieżącym roku powiatowej oświaty.

Ponadto rozdysponowano 22.200,00 zł z rezerwy celowej na pomoc społeczną i rodzinę. Środki przeznaczone na zwiększenie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w związku z wejściem w życie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 10 października 2022 r., zmieniającego rozporządzenie w sprawie algorytmu przekazywania środków PFRON samorządom wojewódzkim i powiatowym, na podstawie którego wzrosło dofinansowanie ze środków PFRON kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika WTZ.

Przypisano do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki z budżetu powiatu uwzględnione w planie Wydziału Edukacji na wypłatę Stypendium Starosty w ogólnej kwocie 52.500,00 zł.

Urealniono tegoroczny plan wydatków majątkowych w Wydziale Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie – przeniesienie kwoty 142./680,00 zł ze środków zewnętrznych pomiędzy zadaniami: „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” i „Scalanie gruntów wsi Krosin”.

Dokonano zmian w planie wydatków, polegających na przeniesieniu między paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie upoważnień danych Zarządowi przez Radę Powiatu w uchwale budżetowej oraz na podstawie art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

➤ Uchwałą Nr 555/2022 z dnia 10.11.2022 r.

Po stronie dochodów zwiększono budżet o kwotę 86.170,00 zł tytułem wsparcia z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa. Po stronie wydatków ta kwota przypisana została w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. W ramach ww. zmian środki w wysokości 21.700,00 zł zostały przeznaczone na zwiększenie dotacji celowej dla „Naszego Domu” w Gębicach. Planowana kwota dotacji po zmianie wynosi 199.080,00 zł. Ogółem dofinansowanie z Funduszu i planowane wydatki związane z zapewnieniem zakwaterowania i potrzeb bytowych obywatelom Ukrainy po zmianie będzie wynosić 632.930,00 zł.

Po stronie wydatkowej dokonano zmian, polegających na przeniesieniu między paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie upoważnień danych Zarządowi przez Radę w uchwale budżetowej.

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 29 listopada br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu (po 25 października) w miesiącu październiku i listopadzie.

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 25 października 2022 roku, dochody w br. zwiększyły się o 1.575.524,90 zł.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań: zleconych oraz własnych w kwocie ogółem 197.985,90 zł. Przypisano środki w wysokości 691.821,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2022 rok - realizacja bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej za 2021 rok, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty, a także 30.000,00 zł z tytułu podwyższenia części oświatowej subwencji ogólnej - adaptacja pomieszczeń na cele edukacyjne.

Urealniono dochody z tytułu dotacji od Samorządu Miasta i Gminy Trzcianka w kwocie 75.000,00 zł z tytułu dotacji w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej. Zwiększono plan dochodów z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 5.299,00 zł, z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy - 86.170,00 zł oraz z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej - 19.400,00 zł. Dokonano także zwiększenia o kwotę 233.500,00 zł wysokości planowanych dochodów z Wydziału

Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. 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 499.680,70 zł. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej, mające wpływ na wydatki. Uzupełniono brakującą kwotę na bieżące utrzymanie jednostek oświatowych do końca roku na ogółem 424.423,00 zł. Ponadto zwiększono wydatki adekwatnie do zgłaszanych potrzeb i realizacji dodatkowych zadań do końca br. w kwocie ogółem 318.857,00 zł (Starostwo Powiatowe Czarnków Wydział Komunikacji - 40.000,00 zł, wydatki remontowe w Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie - 154.000,00 zł, uzupełnienie planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w Domach Pomocy Społecznej w Trzciance i Wieleniu - 124.857,00 zł). W wyniku analizy planowanej realizacji zadań bieżących do końca miesiąca grudnia umniejszono ich wysokość w sumie o 517.467,00 zł. Dodatkowo, w związku z przeniesieniem realizacji zadania pn. „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” na 2023 rok, umniejszono tegoroczny plan wydatków o kwotę 87.480,00 zł. Dokonano także rozdysponowania rezerw celowych: na oświatę (w tym odprawy emerytalne) oraz częściowo na pomoc społeczną i rodzinę, zgodnie z ich przeznaczeniem.

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 29 listopada przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 1.575.524,90 zł, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o 1.614.394,90 zł,
 - dochody majątkowe - zmniejszenie o 38.870,00 zł;
- wydatki ogółem - zwiększenie o 499.680,70 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - zwiększenie o 577.420,70 zł,
 - wydatki majątkowe - zmniejszenie o 77.740,00 zł.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania w każdym obszarze budżetu.

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu powiatu na 2022 rok o 1.075.844,20 zł, który po zmianie wynosi 5.438.766,14 zł. Ostatecznie ujemny wynik budżetu zostanie sfinansowany:

- przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie 4.337.111,57 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:

- zmniejsza się w 2023 roku plan dochodów majątkowych o kwotę 1.386.947,00 zł, w tym:
 - Gmina Połajewo - zwiększenie o 66.728,00 zł na zadanie pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko”,
 - Gmina Lubasz - zwiększenie o 150.000,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz”,
 - środki na realizację zadania pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - zmniejszenie o 1.603.675,00 zł;
- zwiększa się w 2024 roku plan dochodów majątkowych o kwotę 582.775,18 zł na realizację zadania pn. „Scalanie gruntów wsi Krosin”.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2023-2036:

- dochodów i wydatków środki w kwocie 888.685,00 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. 1.1.2.2 - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zwiększenie wydatków w roku 2022 o 142.680,00 zł, zmniejszenie w roku 2023 o 784.222,95 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 5.780.058,29 zł, z tego:
 - rok 2022 - 3.291.579,67 zł,
 - rok 2023 - 942.392,05 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 142.680,00 zł zwiększenie wydatków na rok 2024 o 582.775,18 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 14.422.760,51 zł, z tego:
 - rok 2022 - 409.735,33 zł,
 - rok 2023 - 1.231.594,00 zł,
 - rok 2024 - 5.912.467,18 zł,
 - rok 2025 - 6.868.964,00 zł;
- poz. 1.3.1.1 - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej w Trzciance przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” z siedzibą w Trzciance” - Starostwo Powiatowe

w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2026, zwiększenie wydatków w latach 2023-2026 po 56.040,00 zł, łączne nakłady wynoszą 3.633.795,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 679.635,00 zł,
- rok 2023 - 738.540,00 zł,
- rok 2024 - 738.540,00 zł,
- rok 2025 - 738.540,00 zł,
- rok 2026 - 738.540,00 zł;

- poz. 1.3.1.2 - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2018-2022 – zwiększenie wydatków w roku 2022 o 21.858,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 3.096.972,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 692.220,00 zł;

- poz. 1.3.1.5 - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzycie oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2024 – zwiększenie wydatków w latach 2022-2023 o 607,00 zł, w roku 2024 o 405,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 117.281,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 25.027,00 zł,
- rok 2023 - 25.027,00 zł,
- rok 2024 - 16.685,00 zł,

(zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023- 2036);

- poz. 1.3.1.6 - „Współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzycie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2020-2024 – zwiększenie wydatków w roku 2022 o 36.900,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 2.746.900,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 568.900,00 zł,
- rok 2023 - 532.000,00 zł,
- rok 2024 - 532.000,00 zł,

(zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);

- poz. 1.3.1.24 - (przedłużenie realizacji do 2023 roku) „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej”- Młodzieżowy ośrodek Socjoterapii w Białej - okres realizacji zadania - lata 2020-2023, zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 87.480,00 zł zwiększenie wydatków na rok 2023 o 103.072,00 zł, łączne nakłady wynoszą 154.339,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 0,00 zł,
- rok 2023 - 103.072,00 zł,

(zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);

- poz. 1.3.2.6 - „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2025 - zmniejszenie wydatków w latach: 2023 roku o 2.859,00 zł, w 2024 roku o 54,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2025 o 2.786,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 77.678,00 zł, z tego:

- rok 2022 - 60.605,00 zł,
- rok 2023 - 0,00 zł,
- rok 2024 - 0,00 zł,

– rok 2025 - 2.805,00 zł,

(zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);

- poz. 1.3.2.10 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2021-2024 – zwiększenie wydatków w roku 2023 o 66.728,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 10.731.414,00 zł, z tego:

– rok 2022 - 117.466,00 zł,

– rok 2023 - 5.315.728,00 zł,

– rok 2024 - 5.282.230,00 zł;

- poz. 1.3.2.17 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2023 - zwiększenie wydatków na rok 2023 o 150.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 500.000,00 zł, z tego:

– rok 2022 - 100.000,00 zł,

– rok 2023 - 400.000,00 zł,

(zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);

- poz. 1.3.2.25 - nowe zadanie - „Przebudowa pomieszczeń w budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej na potrzeby stołówki” - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 150.000,00 zł, z tego:

– rok 2022 - 0,00 zł,

– rok 2023 - 150.000,00 zł,

(umowa zostanie zawarta w br., zmiana zostanie uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036).

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-Trzcianieckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego 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 pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.467.2022.7 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2022 rok:

- Dział 852, rozdział 85202 § 2130 - zmniejszenie o 10.909,20 zł w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych według starych zasad za okres od stycznia do listopada 2022 roku.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o 2.397,36 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zmniejszenie o 1.830,94 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zmniejszenie o 4.599,98 zł,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotacja dla Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi - zmniejszenie o 6.875,64 zł.

Podwyższa się budżet powiatu o kwotę 19.400,00 zł z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące „zakup butów służbowych”.

Ponadto w związku z akceptacją wniosku o aneksowanie umowy zawartej pomiędzy Powiatem Czarnkowsko-Trzcianieckim a Funduszem Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w zakresie dofinansowania „Opracowania dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”, dostosowuje się plan do faktycznych potrzeb. Wstępna kwota środków powiatu w wysokości 100.000,00 zł zostanie zadysponowana adekwatnie do faktycznych nakładów na ww. zadanie, a pozostałe środki zostaną wykorzystane na wydatki bieżące Komendy. Tym samym planowane jest przekazanie dotacji w ramach Funduszu Wsparcia w poniższy sposób:

- zadanie majątkowe „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - 61.130,00 zł (zgodnie z uzyskanym wpływem środków na cele inwestycyjne - zmniejszenie pierwotnie planowanej kwoty o 38.870,00 zł),
- zadanie bieżące „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - 38.870,00 zł.

Łączna kwota wsparcia z środków własnych Powiatu pozostaje bez zmian. Powyższa sytuacja wymaga zaktualizowania wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie adekwatnie do realizowanych zadań i ich źródeł finansowania.

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.34.2022.7p podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o 30.000,00 zł na dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji. Planowana kwota subwencji po zmianie wynosi 46.367.640,00 zł. Uzyskane dodatkowo środki zostaną przypisane w planie Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance.

Decyzją Ministra Finansów - pismo ST3.4751.32.2022 z 27 października 2022 roku - przypisuje się kwotę 691.821,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na bieżący rok. Środki te uzyskano z puli dla powiatów, które w 2021 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.

Przypisuje się w budżecie dochody w wysokości 5.299,00 zł pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu:

- sfinansowania kosztów obsługi za realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 4.950,00 zł;

- przyznanych kosztów obsługi programu „Zajęcia klubowe w WTZ” - 349,00 zł.

Powyższe zmiany skutkują na zwiększenie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadań.

Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia, zwiększenie planu dochodów wynosi 75.000,00 zł. Jednocześnie urealnia się planowaną wysokość dochodów Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance uzyskiwanych z tytułu działalności Hali, umniejszając je o 43.650,00 zł (stanowiące jedno z źródeł sfinansowania jej wydatków). Wobec powyższego po stronie wydatków następuje zamiana źródeł finansowania oraz dostosowuje się wysokość środków własnych Powiatu do kwoty 254.500,00 zł. Plan wydatków Hali widowiskowo-sportowej ogółem po zmianie wynosi 568.900,00 zł.

Zwiększa się planowane dochody następujących jednostek organizacyjnych:

- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - 600,00 zł - przywrócenie planu umniejszonego w miesiącu marcu (bez skutku na wydatki),
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o 233.500,00 zł (w związku z bieżącą analizą wykonania dochodów z tytułu realizacji zadań Wydziału Komunikacji).

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

- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o 740,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o 73.924,00 zł (głównie odpłatności pensjonariuszy),
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu (jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych) - zwiększenie o 46.720,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o 16.000,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o 17.405,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o 10.046,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o 3.200,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o 26.925,00 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o 2.300,00 zł,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o 26.025,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o 3.063,00 zł,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o 120.000,00 zł (refundacja robót publicznych),
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych) - zwiększenie o 23.501,00 zł.

Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w poniższych jednostkach organizacyjnych:

- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

Wydatki:

Zgodnie z poniższym zestawieniem zabezpiecza się przewidywane do końca bieżącego roku wydatki jednostek oświatowych na łączną kwotę 424.423,00 zł, z tego:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o 30.169,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zmniejszenie o 9.967,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o 133.928,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o 10.046,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o 75.866,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 24.638,00 zł,

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o 59.150,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o 6.100,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o 11.585,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o 103.000,00 zł.

Wobec powyższego angażuje się na ww. zadanie kwotę 289.507,20 zł zabezpieczoną na ten cel przy „organie” zmianami w uchwale budżetowej dokonany 25 października br.

Ponadto w planie przypisanym do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie uwzględnia się środki na poziomie 5.166,00 zł na zadanie remontowe schodów (w związku z utworzeniem gabinetu stomatologicznego) w celu dostosowania ich dla osób niepełnosprawnych w Zespole Szkół w Czarnkowie.

Zwiększa się o 40.000,00 zł planowane wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Dokonuje się zwiększenia wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę 154.000,00 zł celem zabezpieczenia pilnego remontu - wzmocnienia pobocza drogi powiatowej nr 1325P w m. Radosiew na długości 1130mb.

Zmniejsza się o kwotę 12.819,00 zł wysokości wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

W związku z przyjęciem 2 dzieci za zgodą Wojewody Wielkopolskiego do placówki opiekuńczo-wychowawczej „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. (ponad określony limit), zwiększa się wysokość dotacji dla ww. placówki o kwotę 21.858,00 zł. Plan na ww. zadanie po zmianie wynosi 692.220,00 zł.

Umniesza się o 102.467,00 zł zaplanowane środki dla szpitali powiatowych na sfinansowanie przez powiat - podmiot tworzący - różnicy między ujemnym wynikiem finansowym a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2021. Kwota po zmianie wynosi 0,00 zł.

Dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2023 rok.

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej:

- „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” – o kwotę 87.480,00 zł - środki własne – przeniesienie wydatków na rok 2023;

Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:

- dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę 75.000,00 zł;

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:

- dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę 340.000,00 zł.

Zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu dokonuje się uzupełnienia planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane dla poniżej wskazanych jednostek:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - 90.815,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - 34.042,00 zł.

Urealnia się tegoroczny plan wydatków majątkowych:

Wydział Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 010, rozdział 01005:**

- przenosi się kwotę 498,01 zł ze środków zewnętrznych pomiędzy źródłami finansowania (środki unijne a budżet państwa) w poniższych zadaniach:
 - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”:
 - ✓ środki unijne - zmniejszenie,

- ✓ środki z budżetu państwa - zwiększenie.

Ogółem plan wynosi 3.291.579,67 zł;

- „Scalanie gruntów wsi Krosin”:

- ✓ środki unijne - zwiększenie,
- ✓ środki z budżetu państwa - zmniejszenie.

Ogółem plan wynosi 409.735,33zł;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie:

➤ **Dział 754, rozdział 75411:**

- zmniejsza się o kwotę 38.870,00 zł plan na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” – środki z Funduszu Wsparcia - planowana kwota po zmianie wynosi 161.130,00 zł.

Pozostałą kwotę z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zgodnie z decyzją dysponenta przenosi się na zadanie bieżące: „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”.

Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 754, rozdział 75411 (wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej):**

- zmniejsza się o kwotę 38.870,00 zł plan na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi 61.130,00 zł.

Zgodnie z wnioskiem Komendy Powiatowej, pozostała kwota środków własnych powiatu przekazana na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zostanie zadysponowana na zadanie bieżące: „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”.

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,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych 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,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,

- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

Z uwagi na dodatkowe dochody i urealnienie w niektórych dziedzinach budżetu wydatków do faktycznych potrzeb, zmniejsza się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę 1.075.844,20 zł. Ujemny wynik po zmianie wynosi 5.438.766,14 zł.

Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:

- Przychody - 6.908.210,14 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 1.075.844,20 zł - po zmianie 5.806.555,57 zł;
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - 1.469.444,00 zł:
 - wykup innych papierów wartościowych - § 982 - kwota 1.000.000,00 zł (bez zmian),
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 - kwota 469.444,00 zł (bez zmian).

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

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

Na koniec Skarbnik poinformowała, w wyniku proponowanych zmian w tegorocznym budżecie powiatu pojawiła się nadwyżka operacyjna w kwocie 183 tys. zł.

Skarbnik poinformowała także, że w dniu wczorajszym otrzymaliśmy informację o przyznanych dodatkowych środkach w kwocie ponad 300 tys. zł. Środki te zostaną wprowadzone do budżetu.

Skarbnik nadmieniła także, że podczas planowanej na 29 grudnia br. sesji będzie jeszcze konieczność korygowania tegorocznego budżetu. Chodzi tutaj głównie o zadania inwestycyjne, co do których ma się rozstrzygnąć kwestia ile robót zostanie wykonanych jeszcze w tym roku. Środki niewykorzystane przeniesione zostaną na rok kolejny, co automatycznie będzie powodowało autopoprawkę w projekcie budżetu na 2023 r., aby stan wyjściowy budżetu był adekwatny do realizowanych zadań.

Po przeanalizowaniu powyższych zmian Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła do dyskusji, która dotyczyła głównie zadań związanych ze scalaniem gruntów, radni mieli zapytania dotyczące realizacji w kontekście założonej kwoty ponad 3 mln zł. Obecny na posiedzeniu Wicestarosta wyjaśnił, że wykonawca miał rozpocząć prace ziemne w dniu wczorajszym jednak z uwagi na warunki atmosferyczne nie było to możliwe. Podkreślił jednak, że biorąc pod uwagę potencjał i doświadczenie wykonawcy nie ma zagrożenia, że roboty te nie zostaną wykonane. Oczywiście nie jest możliwe, aby założona w planie na rok 2022 została wydatkowana. Następnie na zapytanie radnych Wicestarosta wyjaśnił na czym dokładnie planowane prace mają polegać. Następnie dyskutowano o finansowaniu w/w zadań.

Na zapytanie jednego z radnych poruszono także kwestię realizacji zadania „Rozbudowa drogi Młynkowo-Tarnówko”, Wicestarosta wyjaśnił, że dokumentacja powinna być gotowa łąda dzień, aktualnie oczekujemy na wydanie pozwoleń wodno-prawnych. Jeszcze w grudniu dokumentacja powinna trafić na ZRID.

Po zakończonej dyskusji 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 22.11.2022 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 29 listopada 2022 r. zakończono.

*Przewodniczący Komisji
Budżetowo-Gospodarczej
/-/ Krystian Kawczyński*

Protokolant:

Natalia Rozalewicz