

**PROTOKÓŁ Nr 58/2022**  
**Komisji Budżetowo-Gospodarczej**  
**z posiedzenia**  
**w dniu 29 grudnia 2022 r.**

W dniu 29 grudnia 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 protokołach z ostatnich posiedzeń 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 protokołach z ostatnich Komisji.**

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poinformował członków Komisji o możliwości wnoszenia uwag do projektów protokołów z dwóch ostatnich posiedzeń Komisji, tj. z dnia 29.11.2022 r. oraz 06.12.2022 r. Projekty protokołów zostały członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokoły: Nr 56/2022 oraz Nr 57/2022 zostały podpisane 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.**

Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami WPF na lata 2022-2036, które przedstawiła Skarbnik Powiatu:

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2022 rok proponowanych zmian na dzień 29 grudnia br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu grudniu. 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 29 listopada 2022 roku, dochody w br. zwiększyły się o 466.302,72 zł.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych w kwocie ogółem 134.704,56 zł. Przypisano kwotę w wysokości 312.715,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Zmniejszono dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na zadania inwestycyjne w kwocie 178.941,28 zł oraz z Nadleśnictw na zadanie bieżące w kwocie 48.658,00 zł. Zwiększono także dochody z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy - 198.410,00 zł. Dokonano także proponowanych przez jednostki organizacyjne zmian w zakresie planowanych do uzyskania dochodów.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zmniejszono w sumie o 344.538,04 zł. Uwzględniono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej, mające wpływ na wydatki. Uwzględniono zmiany wynikające z bieżącego planu inwestycyjnego. Urealniono plan inwestycyjny w celu dostosowania wysokości planowanych środków na zadania w poszczególnych latach.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 29 grudnia przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 466.302,72 zł, z tego:
  - dochody bieżące - zwiększenie o 611.792,00 zł,
  - dochody majątkowe - zmniejszenie o 145.489,28 zł;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o 344.538,04 zł, z tego:
  - wydatki bieżące - zwiększenie o 221.307,56 zł,
  - wydatki majątkowe - zmniejszenie o 565.845,60 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 810.840,76 zł, który po zmianie wynosi 4.627.925,38 zł. Ostatecznie ujemny wynik budżetu zostanie sfinansowany:

- przychodami z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie 3.526.270,81 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.

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2023-2036:

- dochodów i wydatków środki w kwocie 1.087.095,00 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 – będące wydatkiem jednorazowym,
- wydatki bieżące w kwocie 24.750,00 zł dotyczące wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji będące wydatkiem jednorazowym.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach, wprowadzenia nowych przedsięwzięć oraz rezygnacja z zadania.

Zmiany w przedsięwzięciach przedstawiają się następująco:

- poz. 1.1.1.9 - „Erasmus Plus - Grecja 2022-2023” - Zespół Szkół w Trzciance - lata 2022-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 23.111,00 zł, zwiększenie w roku 2023 o 23.111,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2022 - 1.990,00 zł,
  - rok 2023 - 226.236,00 zł;
 (zmiana uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);
- poz. 1.3.1.7 - „Umowa ubezpieczenia IZ.272.5.2019.PS” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2020-2022, zwiększenie wydatków w roku 2022 o 1.447,00 zł, łączne nakłady wynoszą 368.154,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 131.451,00 zł;
- poz. 1.3.1.22 - „Dzierżawa pomieszczeń garażowych na ul. Gdańskiej w Czarnkowie” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2021-2023 - zwiększenie wydatków w roku 2022 o 3.000,00 zł, w roku 2023 o 1.500,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 104.500,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 63.000,00 zł,
  - rok 2023 - 6.500,00 zł;
 (zmiana uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);
- 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, zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 48.658,00 zł, łączne nakłady wynoszą 473.434,00 zł, z tego:
  - rok 2022 - 314.202,00 zł;
- poz. 1.3.1.28 - doprecyzowanie nazwy zadania - „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 2023-2027 - zmniejszenie wydatków w każdym roku o 104.148,00 zł, łączne nakłady wynoszą 3.645.180,00 zł, z tego:
  - rok 2023 - 729.036,00 zł,
  - rok 2024 - 729.036,00 zł,
  - rok 2025 - 729.036,00 zł,
  - rok 2026 - 729.036,00 zł,
  - rok 2027 - 729.036,00 zł,
 (zmiana uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);
- poz. 1.3.1.29 - nowe zadanie - „Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A. - ubezpieczenie majątku Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2025 - łączne nakłady wynoszą 446.466,00 zł, z tego:
  - rok 2023 - 148.822,00 zł,
  - rok 2024 - 148.822,00 zł,

– rok 2025 - 148.822,00 zł,

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

- poz. 1.3.2.4 - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wilkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2022, zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 22.970,50 zł, łączne nakłady wynoszą 4.441.312,72 zł, z tego:

– rok 2022 - 3.478.709,31 zł;

- poz. 1.3.2.5 - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2019-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2022 roku o 4.454,11 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 4.186.306,89 zł, z tego:

– rok 2022 - 1.522.332,89 zł,

– rok 2023 - 2.614.897,00 zł;

(zmiana 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 roku 2022 roku o 3.394,87 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 74.283,13 zł, z tego:

– rok 2022 - 57.210,13 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. 1.3.2.9 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2025 – zmniejszenie wydatków roku 2022 roku o 186.345,00 zł, zwiększenie w roku 2023 o 186.345,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:

– rok 2022 - 0,00 zł,

– rok 2023 - 186.345,00 zł,

– rok 2024 - 421.700,00 zł,

– rok 2025 - 378.300,00 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 – zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 111.931,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2023 o 45.203,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 10.664.686,00 zł, z tego:

– rok 2022 - 5.535,00 zł,

– rok 2023 - 5.360.931,00 zł,

– rok 2024 - 5.282.230,00 zł;

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

- poz. 1.3.2.11 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1342P w m. Huta” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, zmniejszenie wydatków w roku 2022 o 9.930,06 zł, łączne nakłady wynoszą 442.288,92 zł, z tego:

– rok 2022 - 396.163,92 zł;

- poz. 1.3.2.16 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2023 – zmniejszenie wydatków w roku 2022 roku o 18.450,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2023 roku o 18.450,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2022 - 31.550,00 zł,
  - rok 2023 - 318.450,00 zł;
 (zmiana uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);
- 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 w roku 2022 roku o 73.800,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2023 roku o 73.800,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
  - rok 2022 - 0,00 zł,
  - rok 2023 - 300.000,00 zł;
 (zmiana uwzględniona w autopoprawkach Zarządu Powiatu do WPF na 2023-2036);
- poz. 1.3.2.20 - rezygnacja z zadania - „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – lata 2022-2023;
 (zmiana 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-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:

W celu dostosowania wysokości źródeł finansowania zadań do poniesionych nakładów, dokonuje się zmniejszenia o 227.599,28 zł wysokości planowanych dochodów z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w formie dotacji celowej oraz pozyskanych z Nadleśnictw. Zmiany obejmują zmniejszenia planowanych dochodów na poniższe zadania:

- zadanie bieżące - ogółem o 48.658,00 zł, z tego:
  - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice - 24.329,00 zł, po zmianie 125.671,00 zł,
  - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk” - środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Krucz - 24.329,00 zł, po zmianie 125.671,00 zł;
- zadania majątkowe - ogółem o 178.941,28 zł, z tego:
  - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - środki z Miasta Czarnków - 93.172,50 zł (przeniesienie wydatków na rok 2023),
  - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - środki z Gminy Drawsko - 6.392,45 zł, po zmianie 176.535,55 zł,
  - „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - 7.990,80 zł, po zmianie 220.670,00 zł,
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1342P w m. Huta” - środki z Gminy Czarnków - 4.657,53 zł, po zmianie 195.342,47 zł,
  - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - środki z Gminy Połajewo - 66.728,00 zł, (uwzględnione w projekcie uchwały budżetowej na 2023 rok).

Dodatkowo we wszystkich zadaniach inwestycyjnych umniejsza się po stronie wydatków odpowiednio udział finansowany z środków własnych powiatu na łączną kwotę 152.235,28 zł, w tym:

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - 93.172,50 zł - przeniesienie wydatków na rok 2023,
- „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P” - 8.587,25 zł, po zmianie 485.466,75 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1342P w m. Huta” - 5.272,53 zł, po zmianie 195.342,47 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - środki z Gminy Połajewo - 45.203,00 zł - przeniesienie wydatków na rok 2023 - po zmianie 5.535,00 zł.

Ww. zmiany wpłyną na zmniejszenie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ogółem o 379.834,56 zł.

Przypisuje się w budżecie powiatu po stronie dochodów kwotę 120.103,00 zł z tytułu dopisanych odsetek od środków na rachunku bankowym, w tym:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - 118.877,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - 1.266,00 zł.

Urealnia się plan dochodów w poniższych jednostkach organizacyjnych:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o 59.400,00 zł,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o 36.394,00 zł.

W związku z przeniesieniem realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2022-2023” zmniejsza się budżet powiatu o kwotę 23.111,00 zł. Projekt realizowany przez Zespół Szkół w Trzciance ogółem opiewa na 228.226,00 zł w latach 2022-2023. Powyższe zmiany wpłyną na wysokość wydatków ww. szkoły.

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.41.2022.1p o 312.715,00 zł podwyższa się ze środków rezerwy część oświatową subwencji ogólnej z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej

subwencji ogólnej na 2022 rok. Planowana kwota subwencji po zmianie wynosi 46.680.355,00 zł.

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

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę 311,44 zł (z tytułu odsetek od środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19),
- Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o 279,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o 2.618,00 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o 5.063,00 zł,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych) - zmniejszenie o 23.501,00 zł.

Na podstawie pisma Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu (pismo Nr WA0173/27/2022 z 15 grudnia br.) wprowadza się zmiany klasyfikacji budżetowej w zakresie dochodów uzyskanych przez jednostki organizacyjne zakwalifikowane do grupy podmiotów wrażliwych (na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw) wynikające z opublikowanych przez Ministerstwo Finansów wyjaśnień. Wobec powyższego ww. dochody uwzględnia się w dziale 400, rozdział 40095 § 2970.

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

- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

Wydatki:

Zwiększa się o 23.864,00 zł planowane wydatki Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w formie dotacji dla:

- Specjalnego Ośrodka Wychowawczego "NASZ DOM" w Gębicach - 8.442,00 zł,
- Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego "DEO GRATIAS" w Gębicach - 15.422,00 zł.

Zmniejsza się o kwotę 37.677,00 zł wysokości wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych (25.071,00 zł) oraz placówkach opiekuńczo-wychowawczych (12.606,00 zł) na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Dokonywane są zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie (poza opisanymi wcześniej przy dochodach) w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2023 rok:

- „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - środki własne o kwotę 3.394,87 zł - po zmianie 57.210,13 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” - środki własne o kwotę 73.800,00 zł - przeniesienie wydatków na rok 2023,
- „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - środki własne o kwotę 4.454,11 zł - po zmianie 1.522.332,89 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - środki własne o kwotę 18.450,00 zł (przeniesienie wydatków na rok 2023) – po zmianie 31.550,00 zł,

- „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - środki własne o kwotę 134.881,50 zł - rezygnacja z zadania.

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,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- 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 810.840,76 zł. Uzyskane dodatkowo środki z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, wobec faktu zaangażowania środków własnych powiatu na cele oświatowe, będą stanowiły zabezpieczenie wydatków przyszłorocznych wobec powyższego w roku bieżącym stanowią rozchód z tytułu lokaty.

W obliczu wprowadzonych zmian w uchwale budżetowej na 2022 rok, planowany po zmianie ujemny wynik budżetu wynosi 4.627.925,38 zł.

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

- Przychody - 6.410.084,38 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 498.125,76 zł - po zmianie 5.308.429,81 zł;
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - 1.782.159,00 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),
  - rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat - § 994 - kwota 312.715,00 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 Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła do dyskusji, podczas której poruszono m. in. kwestię nakładów poniesionych przez powiat na pomoc uchodźcom z Ukrainy w kontekście ich zbilansowania ze środkami otrzymanymi z budżetu państwa na ten cel. Rozmawiano także o zakończonych w listopadzie br. negocjacjach dotyczących kupna gruntu położonego przy ul. Gdańskiej w sąsiedztwie siedziby Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie i Rejonu Dróg Wojewódzkich w Czarnkowie. Kompromisu nie osiągnięto, w związku z czym Zarząd Powiatu zdecydował o zakończeniu negocjacji.

Po zakończonej dyskusji przystąpiono do głosowania nad zaopiniowaniem zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2022-2036 – w obecności 6 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

6 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 6 członków Komisji:

6 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 20.12.2022 r. Szczegółowo omówiła je obecna na posiedzeniu Sekretarz Powiatu oraz Wicestarosta, który odniósł się do dwóch projektów uchwał Rady Powiatu, dotyczących woli zawarcia porozumień z powiatami wałeckim oraz obornickim w zakresie powierzenia zadania organizacji publicznego transportu zbiorowego.

Wicestarosta wyjaśnił, iż potrzeba podjęcia w/w uchwał podyktowana była w przypadku porozumienia w powiecie wałeckim faktem uczęszczania młodzieży z rejonu Tuczna i Człopy do szkół na terenie powiatu czarnkowsko-Trzcianeckiego. Jeżeli zaś chodzi o porozumienie z powiatem obornickim – chodzi o zapewnienie połączenia z Poznaniem, Oborniki stanowią punkt przesiadkowy, skąd kolejną będzie możliwe dotarcie do tego miasta.

Podsumowując kwestię organizacji transportu zbiorowego, Wicestarosta poinformował, że na bazie uzgodnień z przewoźnikami od 1 stycznia 2023 r. funkcjonować będzie 18 linii komunikacyjnych, co daje 50 połączeń. Założenie dotyczące zapewnienia młodzieży możliwości dojazdu do szkół średnich zostało spełnione. Jeżeli zaś chodzi o roczne koszty funkcjonowania transportu publicznego na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego – jest to kwota 822 tys. zł, z czego 246 tys. zł zabezpiecza powiat, 246 tys. zł gminy z terenu powiatu, natomiast 330 tys. zł to dotacja Wojewody Wielkopolskiego z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych.

Członkowie Komisji Budżetowo-Gospodarczej nie wnieśli uwag do materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.

#### **Ad. 5**

#### **Sprawy różne.**

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 29 grudnia 2022 r. zakończono.

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

Protokolant:

Natalia Rozalewicz