

PROTOKÓŁ Nr 66/2023
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 5 września 2023 r.

W dniu 5 września 2023 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-Trzcianieckiego na lata 2023-2036.
3. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2023 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, tj. z dnia 27.06.2023 r. Projekt protokołu został członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokół Nr 65/2023 został podpisany przez Przewodniczącego Komisji.

Ad. 2, Ad. 3

Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego na lata 2023-2036; Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2023 rok.

Na wstępie Skarbnik Powiatu poinformowała, że w okresie między sesjami Zarząd Powiatu czterokrotnie dokonywał zmian w uchwale budżetowej powiatu na rok 2023: Uchwałą Nr 653/2023 z dnia 29.06.2023 r., Uchwałą Nr 659/2023 z dnia 13.07.2023 r., Uchwałą Nr 672/2023 z dnia 10.08.2023 r. oraz Uchwałą Nr 673/2023 z dnia 29.08.2023 r.

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami WPF na lata 2023-2036, które przedstawiła Skarbnik Powiatu:

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2023 rok proponowanych zmian na dzień 5 września br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu czerwcu, lipcu i sierpniu.

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

W porównaniu do uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 27 czerwca 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o 1.221.197,66 zł.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań: zleconych - zwiększenie w kwocie ogółem 360.599,30 zł; realizowanych na podstawie porozumień - zmniejszenie o kwotę 10.818,00 zł; własnych - zwiększenie w kwocie ogółem 28.000,00 zł. Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o łączną sumę 191.358,50 zł

oraz uwzględniono środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w wysokości 999.914,40 zł. Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o 26.267,00 zł (bez dokonywania korekty zmniejszającej strony wydatkowej). Umniejszono do faktycznych potrzeb dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań majątkowych o 50.460,00 zł a także o planowaną wysokość środków z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe reprezentującym Skarb Państwa Nadleśnictwem Sarbia, na przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - o kwotę 269.555,24 zł. Ponadto w związku z rozliczeniem zadania pn. „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” oraz dokonanego zwrotu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład, dostosowano plan dochodów umniejszając ww. źródło o 161.400,30 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 473.951,34 zł. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Dokonano rozdysponowania rezerwy ogólnej oraz rezerw celowych zgodnie z ich przeznaczeniem. Z uwagi na pilne remonty podwyższono wydatki Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance o kwotę 10.000,00 zł. Skorygowano plan inwestycyjny zmniejszając go o 2.304.795,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji części zadania pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” na 2024 rok oraz zwiększając o kwotę 600.000,00 zł na nowe zadanie pn. „Adaptacja pomieszczeń do celów tomografii komputerowej w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie”.

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 5 września przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 1.221.197,66 zł, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o 1.702.613,20 zł,
 - dochody majątkowe - zmniejszenie o 481.415,54 zł;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o 473.951,34 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - zwiększenie o 1.712.259,20 zł,
 - wydatki majątkowe - zmniejszenie o 2.186.210,54 zł.

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

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2036, 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 2024-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie 1.019.089,00 zł pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy występujące jednorazowo w roku 2023. Ponadto w latach 2024-2036 wyłącza się z przeliczenia wydatki:

- finansowane przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 10.778,14 zł (Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy);
- 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 434.627,00 zł (wydatki związane z projektem

„Erasmus Plus - Grecja 2022-2023” - Zespół Szkół w Trzciance w kwocie 169.613,00 zł, projektem „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” w kwocie 5.244,00 zł oraz wydatki związane z projektem „Cyfrowy Powiat” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w kwocie 259.770,00 zł);

- dotyczące jednorocznych zadań remontowych w kwocie 305.037,00 zł: „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” - 103.072,00 zł, „Wymiana drzwi kotła w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu” - 21.965,00 zł, naprawa ogrodzenia w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - 20.000,00 zł, „Remont korytarza, szatni oraz suszarni ręczników wychowanek na najniższej kondygnacji budynku w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - 150.000,00 zł oraz remont orynnowania nad budynkiem głównym szkoły oraz uregulowanie stanu prawnego i przesunięcie ogrodzenia sali gimnastycznej zgodnie z podziałem geodezyjnym w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - 10.000,00 zł;
- pokrywane środkami z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych z roku 2022 w kwocie 146.351,00 zł.

Ponadto w celu spełnienia wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2024 roku dokonano korekty w grupie wydatków rzeczowych o 50.000,00 zł.

Z uwagi na generalnie trudną sytuację samorządów jaka jawi się na przyszłe lata, można liczyć się z tym, iż rząd przyzna dodatkowe instrumenty finansowania. Istotna zmiana w tegorocznym budżecie zostanie wprowadzona już na kolejnej wrześniowej Sesji kiedy to uwzględnione zostaną dodatkowe środki tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego. Każda dodatkowa pula środków zostanie zaangażowana na przywrócenie kwot na ograniczone wydatki. Ponadto, Zarząd Powiatu będzie czynił starania w kierunku ich racjonalizacji i dostosowania do aktualnych możliwości.

Ze względu na realizację przedsięwzięć majątkowych w roku 2024 (przeniesienie z 2023 roku części realizacji przedsięwzięcia pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii”) w poz. 4.3 i 4.3.1 zaplanowano przychody z wolnych środków w wysokości odpowiednio 2.227.624,72 zł i 714.808,72 zł.

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

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- poz. 1.3.1.4 - „Współfinansowanie kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczeń i urządzeń technicznych” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2019-2024 – zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 1.118,00 zł, w roku 2024 o 745,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 114.276,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 23.224,00 zł,
 - rok 2024 - 15.483,00 zł;
- poz. 1.3.1.29 - nowe zadanie - „Umowa Nr GK/U/3/2023 - dostosowanie baz EGIB, RCN, GESUT, BDOT500 i BDSOG prowadzonych w systemie GEO-INFO do formatu baz zgodnego z przepisami z 2021 r.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą 61.500,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 61.500,00 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 - okres realizacji zadania - lata 2019-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 161.400,30 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 4.024.906,59 zł, z tego:
 - rok 2023 - 2.453.496,70 zł;

- poz. 1.3.2.17 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania – lata 2022-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 5.460,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 114.540,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 114.540,00 zł;
- poz. 1.3.2.19 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322P od DW nr 123 do m. Dębogóra” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 45.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 255.000,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 105.000,00 zł,
 - rok 2024 - 150.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.21 - nowe zadanie - „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą 4.711.000,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 2.406.205,00 zł,
 - rok 2024 - 2.304.795,00 zł.

Wyjaśnienie:

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;

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;

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.2.2 oraz poz. 1.1.2.3.

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 2023:

Dochody:

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.297.2023.13 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2023 rok w dziale 801 zwiększenie o:

- rozdział 80115 § 2130 - 14.000,00 zł,
- rozdział 80117 § 2130 - 14.000,00 zł,

środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa, przeznaczone są na realizację zadań wynikających z rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica”. Przyznana kwota po stronie wydatków zostanie przypisana do Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.

Zgodnie z zawartym aneksem do umowy między Państwowym Gospodarstwem Leśnym Lasy Państwowe reprezentującym Skarb Państwa Nadleśnictwem Sarbia, a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II

etap”, zmniejsza się planowaną w budżecie wysokość z ww. źródła o kwotę 269.555,24 zł. Wobec powyższego łączna wysokość planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na ww. zadanie wynosi 2.254.301,76 zł.

W związku z rozliczeniem zadania pn. „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” oraz dokonanego zwrotu środków z Rządowego Funduszu Polski Ład umniejsza się plan dochodów z ww. źródła o kwotę 161.400,30 zł. Ostateczna kwota na powyższe zadanie w planie wydatków majątkowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie w br. wynosi 2.453.496,70 zł.

Dostosowuje się plan w zakresie zadań wspieranych pomocą finansową samorządów gminnych w formie dotacji celowej do faktycznie realizowanych zadań w bieżącym roku. Zmniejszeniu ogółem o 50.460,00 zł ulegają planowane kwoty dochodów na poniższe zadania inwestycyjne:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1322P od DW nr 123 do m. Dębogóra” - 45.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Wieleń,
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska”, 5.460,00 zł - środki z Gminy Połajewo.

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

Zwiększa się dochody budżetowe na organizację przewozów autobusowych w dziale 600 - Transport i łączność, rozdział 60004 § 2170, o kwotę 999.914,40 zł wynikającą z zawarcia aneksu do umowy o objęciu w 2023 roku dopłatą ze środków Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej między Wojewodą Wielkopolskim a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim. Jednocześnie zwiększa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego. W związku z powyższym ogółem planowana kwota wydatków na ww. cel wynosi 1.937.582,80 zł.

Dokonuje się zwiększenia dochodów Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie o kwotę 4.400,00 zł w związku ze zwrotem kosztów kształcenia funkcjonariusza dotyczących 2022 roku - rezygnacja z nauki w Szkole Głównej Służby Pożarniczej w Czarnkowie. Środki zostaną zwrócone do Budżetu Państwa.

Zwiększa się planowane dochody, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - o kwotę 6.900,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - o kwotę 772,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - o kwotę 115.000,00 zł.

Dokonuje się zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty w następujących jednostek organizacyjnych (bez skutku na wydatki):

- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o 354,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o 26.267,00 zł.

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

Wydatki:

Zmniejsza się o 1.118,00 zł planowane środki przypisane do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na realizację porozumienia pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych. Ostateczna kwota dotacji dla Samorządu Trzcianki wynosi 23.224,00 zł.

Przypisuje się do Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance środki z budżetu powiatu w kwocie 10.000,00 zł na remont orywnowania nad budynkiem głównym szkoły oraz uregulowanie stanu prawnego i przesunięcie ogrodzenia sali gimnastycznej zgodnie z podziałem geodezyjnym.

Dokonuje się zmian w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w kwotach wydatków ponoszonych na utrzymanie dzieci pochodzące z naszego powiatu, umieszczone na terenie innych powiatów:

- rodziny zastępcze - zwiększenie o kwotę 63.621,00 zł,
- placówki opiekuńczo-wychowawcze - zmniejszenie o kwotę 78.153,00 zł.

Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

- Dział 600, rozdział 60014:

„Przebudowa drogi powiatowej nr 1322P od DW nr 123 do m. Dębogóra” - zmniejszenie o kwotę 45.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Wieleń,

„Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - zmniejszenie o kwotę 5.460,00 zł - środki z Gminy Połajewo,

„Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - zmniejszenie o kwotę 161.400,30 zł - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład.

- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- Dział 851, rozdział 85111:

„Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - zmniejszenie o kwotę 2.304.795,00 zł (przeniesienie na 2024 rok) – środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie na rok 2023 wynosi 2.406.205,00 zł;

nowe zadanie pn. „Adaptacja pomieszczeń do celów tomografii komputerowej w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie” - planowana kwota 600.000,00 zł - środki własne powiatu.

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 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 Krzyżu Wlkp.

Rozliczenie budżetu

Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę 1.695.149,00 zł spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi 17.026.464,78 zł. W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 rok.

Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2023 rok po wprowadzonych zmianach zostały przedstawiane poniżej.

- Przychody - 18.579.836,78 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 kwota 210.354,30 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 kwota 434.627,00 zł (bez zmian),
 - przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych - § 931 kwota 9.000.000,00 zł (bez zmian),
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zmniejszenie § 950 o 1.695.149,00 zł - kwota po zmianie 8.006.251,77 zł,
 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - § 952 kwota 615.888,71 zł (bez zmian),
 - przelewy z rachunków lokat - § 994 kwota 312.715,00 zł (bez zmian);
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - 1.553.372,00 zł:
 - wykup innych papierów wartościowych - § 982 kwota 1.000.000,00 zł (bez zmian),
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 kwota 553.372,00 zł (bez zmian).

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2023 rok stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła do dyskusji, po której Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2023-2036 – 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 2023 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 29.08.2023 r. Materiały po krótko omówił obecny na posiedzeniu Sekretarz Powiatu.

Następnie głos zabrała Skarbnik Powiatu odnosząc się do informacji z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego za I półrocze 2023 r., będącej także przedmiotem obrad dzisiejszej sesji Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego. W związku z tym, że Komisja Budżetowo-Gospodarcza wyraziła chęć wysłuchania powyższej informacji, Pani Skarbnik omówiła najistotniejsze kwestie. Szczegółowy

materiał, który został wszystkim radnym przesłany drogą mailową wraz z materiałami na sesję stanowi **załącznik nr 6** do niniejszego protokołu.

Pani Skarbnik przypomniała, że Rada Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego przyjęła budżet na 2023 rok uchwałą Nr XLIV/279/2022 w dniu 29 grudnia 2022 r. W I półroczu br. zmiany w uchwale budżetowej wprowadzane były zarówno uchwałami Rady Powiatu, jak i Zarządu Powiatu. Podjęto w tym zakresie w sumie 18 uchwał, w tym 12 Zarządu.

Planowane dochody na rok 2023 r. wynoszą 146.310.515,92 zł, w I półroczu zrealizowano dochody w wysokości 78.176.122,45,45 zł, co stanowi 53,43 % wykonania planu rocznego. Pani Skarbnik wyjaśniła, że realizacja dochodów odbywała się prawidłowo w stosunku do upływu czasu. Najwyższe źródło dochodów własnych, czyli udziały w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przekazywane były zgodnie z ustawą, adekwatnie do założonego przez Ministerstwo Finansów planu.

W dochodach własnych zaplanowano dochody ze sprzedaży nieruchomości położonej w Krzyżu Wlkp. przy ul. Warsztatowej 26 w kwocie 11.200.000,00 zł. Obecnie trwają prace przygotowawcze do ogłoszenia przetargu na sprzedaż wytyczonych działek.

W zakresie dotacji, w związku z rozliczeniem wieloletniego przedsięwzięcia dokonano zwrotu środków w wysokości 94.431,58 zł (otrzymanych w latach poprzednich):

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance – projekt „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Dotacje celowe otrzymywane w budżecie państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi do ich realizacji w panie obejmowały zadania bieżące i majątkowe. W I półroczu z zakresu zadań bieżących finansowaniem zostały objęte:

- prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- zadania z zakresu geodezji i kartografii,
- działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- utrzymanie stanowisk wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej,
- zorganizowanie kwalifikacji wojskowej na terenie powiatu,
- działalność Komendy Powiatowej Straży Pożarnej,
- nieodpłatna pomoc prawna.

Planowana kwota dotacji na zadania rządowe zlecone powiatowi w I półroczu została podwyższona o 657.896,61 zł. Zmianie głównie uległo finansowanie zadań Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej. Do 30 czerwca uzyskano wpływ środków od Wojewody na poziomie 61,27%. Wyższe wykonanie do upływu czasu wynikało głównie z przekazania środków na uposażenia dla funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej na miesiąc lipiec.

W 2023 roku w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone powiatowi Wojewoda przyznał także wsparcie na wydatki majątkowe. Kwotę 500.000,00 zł przyznano tytułem dofinansowania realizacji zadań Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie - Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance - Rozbudowa budynku JRG w Trzciance - etap II. W I półroczu brak wpływu.

Zaplanowano z budżetu państwa środki na zadania bieżące realizowane na podstawie zawartych porozumień związanych z finansowaniem specjalistycznych badań (ekspertyz) w ramach przeprowadzonej kwalifikacji wojskowej. Drugim zadaniem z zakresu dofinansowania (środki na podstawie porozumienia zawartego z Ministerstwem Edukacji i Nauki) było przygotowanie i przeprowadzenie w trakcie roku 2023 wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra, przyjętymi do dofinansowania w ramach przedsięwzięcia pn. „Poznaj Polskę”.

W I półroczu uzyskano 100,00% planowanej wysokości dotacji.

Dofinansowanie z budżetu państwa na zadania własne powiatu obejmuje w tegorocznym budżecie wydatki bieżące domów pomocy społecznej. W wyniku analizy sprawozdań o liczbie mieszkańców a także zgodnie z art. 155 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej z przeznaczeniem dla osób, o których mowa w art. 155 ust. 1 ww. ustawy Wojewoda dokonał korekty planu zwiększając go o prawie 167.000,00 zł. W I półroczu na finansowanie ww. zadań uzyskano 53,19% planu.

Współpraca między jednostkami samorządu terytorialnego w I półroczu skutkowałą przypisaniem dochodów w formie dotacji wspierających finansowo realizację zadań bieżących jak i majątkowych.

Zgodnie z wieloletnią współpracą z Samorządem Trzcianki uzyskano środki na partycypowanie w kosztach funkcjonowania Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance - otrzymano 119.700,00 zł. Zakres zadań dofinansowywanych w ramach dotacji na zadania bieżące obejmował również, jak w latach poprzednich, współdziałanie przy realizacji zadań z zakresu promocji poprzez kulturę - otrzymano 5.000,00 zł.

Ogółem z tytułu ww. dotacji otrzymano 51,02% planu.

W I półroczu uzyskano 100,00% pomoc finansową z gmin naszego powiatu na organizację publicznego transportu zbiorowego, po 30.750,00 zł od każdego Samorządu.

Z kolei z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w zakresie wsparcia działań inwestycyjnych, głównie przedsięwzięć z zakresu budowy chodników przy drogach powiatowych oraz rozbudowy i przebudowy dróg powiatowych w I półroczu uzyskano środki na:

- „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Gmina Czarnków - 99.938,00 zł,
- „Przebudowę drogi - Budowę chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - Gmina Połajewo - 66.728,00 zł.

Pozostałe Samorzady przekażą pomoc finansową zgodnie z zawartymi umowami i postępowaniem prac inwestycyjnych. Ogółem wykonanie dochodów do 30 czerwca wyniosło 11,30%.

W I półroczu 2023 roku zaplanowano dotację z Powiatu Piłskiego w kwocie 20.488,00 zł na realizację zadania pn. „Organizacja Publicznego Transportu Zbiorowego osób na linii komunikacyjnej użyteczności publicznej przekraczającej granice administracyjne Powiatu Piłskiego oraz Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego (Piła - Czarnków - Piła) od dnia 01.07.2023 r. do 31.12.2023r”. W I półroczu nie odnotowano wpływu.

Dotacje celowe w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 łącznie zaplanowano na 2023 rok sumę **4.382.388,00 zł**. Wpływ środków na koniec miesiąca czerwca wyniósł 4.382.387,45 zł, tj. 99,99% w stosunku do założonego planu.

W ramach ww. dofinansowania w I półroczu uzyskano środki na dwa przedsięwzięcia przypisane do realizacji Wydziałowi Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w ramach poddziałania „Wsparcie na inwestycje związane z rozwojem, modernizacją i dostosowaniem rolnictwa i leśnictwa”:

- „Scalanie gruntów obiektu „PRZYBYCHOWO”, obręb Przybychowo, Gmina Połajewo, Powiat Czarnkowsko-Trzcianiecki” - zaplanowano ogółem kwotę **3.728.531,58 zł**, uzyskano **3.728.531,03 zł**, tj. 99,99%;
- „Scalanie gruntów wsi Krosin” - zaplanowano ogółem kwotę **653.856,42 zł**, uzyskano 100,00% wpływ.

W I półroczu 2023 roku uzyskano w 100,00% kwotę pochodzącą z środków Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczoną na:

- dofinansowanie wydatków związanych z zapewnieniem zakwaterowania i potrzeb bytowych obywatelom Ukrainy - 479.482,50 zł,
- 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 (Dz.U. z 2022r., poz. 583, ze zm.) - 348.248,00 zł.

W związku z realizacją wypłat ekwiwalentów za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i wprowadzenie upraw leśnych, powiat uzyskał środki pochodzące z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa. Wykonanie ww. dochodów na dzień 30 czerwca wyniosło 75,57%.

Zgodnie z ustawą o promocji i instytucjach rynku pracy, Minister właściwy do spraw pracy przekazuje samorządom powiatowym z Funduszu Pracy 8,00% algorytmu środków Funduszu Pracy na sfinansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy, pełniących funkcje doradców klienta. Na dzień 30 czerwca uzyskano wpływ środków na poziomie 49,99%.

W I półroczu 2023 roku powiat uzyskał środki w wysokości 2.125.000,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład stanowiące 100,00% dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie”.

Uzyskane wsparcie z Funduszu do planowanej w br. kwoty stanowi 17,45%. Pozostałe środki zostaną przekazane adekwatnie do realizowanych zadań objętych dofinansowaniem.

Poszczególne części subwencji ogólnej zostały przekazane do powiatu zgodnie z zapisami ustawowymi. Z planowanej kwoty części wyrównawczej i równoważącej uzyskano 50,00% natomiast część oświatowa subwencji ogólnej wpłynęła na poziomie 61,54%. W środkach tych mieści się subwencja na miesiąc lipiec, związana z wypłatą wynagrodzeń dla nauczycieli.

Następnie Pani Skarbnik odniosła się do wydatków. Planowane wydatki ogółem wynoszą 165.032.129,70 zł, w tym wydatki majątkowe: 33.755.374,43 zł, natomiast wydatki bieżące: 131.276.255,27 zł.

W I półroczu zrealizowano wydatki ogółem na poziomie 44,76% planu rocznego.

Z uwagi na przedłużające się procedury przetargowe, a także aplikowanie o środki i dokonywanie szeregu uzgodnień z potencjalnymi instytucjami, samorządami, które uczestniczyć będą w finansowaniu inwestycji, odnotowano niski stopień zaawansowania wydatków majątkowych, stanowiący 23,50%.

Wydatki zrealizowane w I półroczu to przede wszystkim:

- „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - 3.728.530,00 zł,
- „Scalanie gruntów wsi Krosin” - 653.856,42 zł,
- „Zakup prawa użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w obrębie miejscowości Romanowo Dolne, gmina Czarnków” - 458 767,82 zł,
- „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - 406.426,50 zł.

W ramach wydatków majątkowych w I półroczu udzielono także dotacji na poziomie 3,32% z kwoty zaplanowanej na 2023 rok. Do 30 czerwca przekazano przede wszystkim dotacje tytułem:

- dofinansowania zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie - 24.750,00 zł,
- wykonania dokumentacji do zadania „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - 153.750,00 zł.

Jeżeli chodzi o wydatki bieżące, ich realizacja wydatków prowadzona była oszczędnie.

Należy podkreślić, iż na koniec I półroczu planowane wydatki bieżące w największych kwotach - oświatowych - działach budżetu były zabezpieczone na 9 m-cy. Według dokonywanych kolejnych analiz potrzeb (na bazie składanych przez jednostki wniosków) ogółem brakująca kwota na ww. cel opiewała na ponad 10.200.000,00 zł. Dodatkowo niepełne zabezpieczenie budżetów wykazywano w obszarze jednostek pomocy społecznej - domów pomocy społecznej.

Pierwsze półrocze po rozdysonowaniu części rezerw na cele określone w uchwale budżetowej zakończyło się pozostawieniem rezerw na poziomie:

- rezerwa ogólna - 221.399,91 zł;

- rezerwy celowe na wydatki bieżące w kwocie 4.309.726,00 zł, z tego:
 - na oświatę - 3.329.656,00 zł,
 - na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych - 237.115,00 zł,
 - na odprawy emerytalne w jednostkach pozostałych - 252.420,00 zł,
 - na pomoc społeczną i rodzinę - 58.035,00 zł,
 - na organizacje pozarządowe - 2.500,00 zł,
 - na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - 30.000,00 zł,
 - na zarządzanie kryzysowe - 400.000,00 zł.

Grupa wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych realizowana była zgodnie z założonym planem i ustawowymi wymogami - we wszystkich jednostkach najniższe wynagrodzenie zasadnicze osiągnęło kwotę 3.490,00 zł. Ogółem na wynagrodzenia i pochodne wykorzystano 58,12% z planowanej na ten cel kwoty.

W ramach wydatków bieżących adekwatnie do upływu czasu i zawartych umów przekazano dotacje celowe stanowiące 50,56% do założonych w planie środków.

Płatności odsetek od kredytów i obligacji - obsługa długu - regulowane są zgodnie z zapisami umów, stąd niższe od 50,00% wykonanie.

Pozostałe wydatki z uwagi na ich różnorodny charakter częściowo będą zachodziły w III i IV kwartale. Ponadto z uwagi na wysokie niedoszacowanie wydatków bieżących prowadzono oszczędną i racjonalną gospodarkę środkami.

Jeżeli chodzi o rozliczenie budżetu, Pani Skarbnik poinformowała, że wysoka kwota wydatków majątkowych w tegorocznym planie oraz fakt trwania procesów inwestycyjnych, a także uzyskanie części oświatowej subwencji ogólnej na kolejny miesiąc spowodowało, że osiągnięto wynik dodatni wynoszący 4.313.150,05 r.

Według planu na koniec czerwca w budżecie nie występuje „Nadwyżka operacyjna”, która jest istotna w kontekście spełniania wskaźników Wieloletniej Prognozy Finansowej. Planowane wydatki bieżące w kwocie 131.276.755,27 zł przekraczają dochody bieżące, które zostały zaplanowane na poziomie 123.595.609,36 zł. Pomimo licznych zmian w uchwale budżetowej, Rada Powiatu dysponuje pulą tzw. „wolnych środków”.

Planowany ujemny wynik został zabezpieczony:

- tzw. „wolnymi środkami” wynikającymi z rozliczenia budżetu roku 2021-2022 -8.148.028,77 zł (pozostała kwota 1.553.372,00 zł przeznaczona została na planowaną spłatę rat kredytów i wykup serii obligacji);
- niewykorzystane środki pieniężne (z uzyskanych w 2022 roku dochodów):
 - Fundusz Pomocy obywatelom Ukrainy, środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (odsetki 0,02 zł i 0,14 zł z roku 2022), wpływy za czynności geodezyjne i kartograficzne oraz wpływy związane z zadaniami z zakresu ochrony środowiska - 210.354,30 zł,
 - środki zewnętrzne na realizację projektów: „Cyfrowy powiat” - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, „Erasmus Plus - Grecja 2022-2023” - Zespół Szkół w Trzciance, „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - 434.627,00 zł;
- środki z tytułu uzyskanej w grudniu 2022 roku zwiększonej części oświatowej subwencji ogólnej.

Z uwagi na dodatni wynik po realizacji półrocznej budżetu nie zaangażowano przychodów na spłatę deficytu. Ponadto w I półroczu nie zaciągnięto planowanego kredytu ani nie dokonano emisji obligacji.

Członkowie Komisji Budżetowo-Gospodarczej nie wnieśli uwag do przedłożonej informacji.

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

Ad. 5

Sprawy różne.

W sprawach różnych radna Ewa Sumińska powróciła do kwestii składanej przez siebie interpelacji w sprawie rozwiązania problemu włączenia się do ruchu pojazdów jadących drogą do Łomnicy (droga nr 1327P) w ul. 27 Stycznia w ciągu drogi wojewódzkiej nr 178 w m. Trzcianka. Radna podkreśliła, że zdaje sobie sprawę, iż budowa ronda jest dużym wydatkiem, ale postawienie sygnalizacji świetlnej jest rozwiązaniem znacznie tańszym i prostszym do realizacji, a z całą pewnością przyczyniłoby się do poprawy bezpieczeństwa w tym miejscu. Radna zwróciła się do obecnego na posiedzeniu Starosty, aby w rozmowach z Wielkopolskim Zarządem Dróg Wojewódzkich podjął ten temat właśnie pod kątem rozważenia zastosowania sygnalizacji świetlnej.

Następnie w sprawach różnych głos zabrali radni Janusz Rajek, nawiązując do spotkania z dyrektorami szpitali wiosną tego roku, podczas którego mowa była o presji związanej z płacami. Zbliża się koniec roku, radny zapytał jak ta sytuacja przedstawia się aktualnie? Starosta odpowiedział radnemu, że na najbliższe posiedzenie Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych w dniu 19 września br. zaproszeni zostali dyrektorzy szpitali w temacie sprawozdań finansowych jednostek za I półrocze 2023 r. Będzie zatem okazja, aby poruszyć kwestię płac.

Więcej spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 5 września 2023 r. zakończono.

*Przewodniczący Komisji
Budżetowo-Gospodarczej
-/ Krystian Kawczyński*

Protokolant:
Natalia Rozalewicz