

PROTOKÓŁ Nr 70/2023
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 28 listopada 2023 r.

W dniu 28 listopada 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-Trzcianeckiego 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.

Obecny na posiedzeniu Starosta poinformował, że w imieniu Zarządu Powiatu na ręce Przewodniczącego Komisji Budżetowo-Gospodarczej złożył wniosek o wyrażenie zgody na zmianę przeznaczenia rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych dla nauczycieli zaplanowanej w budżecie powiatu na 2023 rok, wobec czego Starosta zaproponował, aby Komisja wzięła pod rozważenie ujęcie punktu dotyczącego zaopiniowania w/w wniosku w porządku dzisiejszych obrad.

W związku z powyższym Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej zaproponował, aby powyższe ująć jako punkt 4. „Zaopiniowanie wniosku Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego o zmianę przeznaczenia rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych”.

Porządek obrad wraz z poprawką został przez Komisję przyjęty.

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 24.10.2023 r. Projekt protokołu został członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokół Nr 69/2023 został podpisany przez Przewodniczącego Komisji.

Ad. 2, Ad. 3

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

Na wstępie Pani Skarbnik poinformowała, że wyjątkowo w dniu 08.11.2023 r. Zarząd dokonał zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2024-2036. Zmiany te wynikały z konieczności urealnienia kwot dochodów i wydatków bieżących na rok 2023 w związku ze zwiększeniem planu o 95.206,00 zł uchwałą Zarządu Powiatu 26.10.2023 r.. Ponadto dostosowano wartości w poz. 3.1 w roku 2024 do właściwej kwoty - zwiększenie o 25.000,00 zł, tj. 1.015.751,40 zł.

Ponadto Zarząd trzykrotnie dokonywał zmian w uchwale budżetowej na rok 2023: 26.10.2023 r., 14.11.2023 r. oraz 22.11.2023 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 28 listopada br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu listopadzie.

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

W porównaniu do uchwały Zarządu Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 8 listopada 2023 roku, dochody w br. zmniejszyły się o 217.574,23 zł. Dokonano zwiększenia dochodów powiatu z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o 60.000,00 zł. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących zadań zleconych - zwiększenie w kwocie ogółem 67.655,95 zł. Zmniejszono plan dochodów ze sprzedaży mienia o 465.000,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji na 2024 rok. Na podstawie aneksu do umowy z Wojewodą Wielkopolskim zmniejszono dochody budżetu 2023 roku w kwocie 61.872,48 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem”. Skorygowano do faktycznych potrzeb dochody z tytułu dotacji od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań majątkowych, uwzględniając dodatkową kwotę 60.000,00 zł od samorządu Trzcianieckiego tytułem dotacji celowej na inwestycje w Hali Sportowo Widowiskowej w Trzciance. Ogółem zmniejszenie wyniesie 132.530,00 zł. Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadania bieżące o kwotę 91.812,30 zł. Dostosowano dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych zmniejszając tegoroczny plan o 5.004,00 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 2.210.562,31 zł. Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Uwzględniono wydatek majątkowy w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance pn. „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” w kwocie 120.000,00 zł (w tym. 60.000,00 zł z Miasta i Gminy Trzcianka). Dokonano przeniesienia wydatków bieżących Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na zadanie majątkowe pn. „Budowa ogrodzenia placów składowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie od strony drogi powiatowej nr 1209P” w kwocie 20.000,00 zł. Ponadto zmniejszono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi na kwotę ogółem 1.246.771,08 zł, w tym:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem” - 1.182,38 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - 26.600,00 zł (częściowe przeniesienie wydatku na 2024 rok),
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - 250.000,00 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - 65.930,00 zł (częściowe przeniesienie wydatku na 2025 rok),
- „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - 23.611,90 zł,
- „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - 575.383,00 zł (przeniesienie wydatku na 2024 rok),
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - 302.370,80 zł,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - 1.230,00 zł (przeniesienie wydatku na 2024 rok),

- „Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - 463,00 zł.

Dodatkowo zmniejszono wydatki bieżące w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2024 rok. Ogółem zmniejszenie planu z ww. tytułu to 1.494.912,00 zł.

W związku z rezygnacją z planowanego kredytu w roku 2024 w kwocie 124.484,00 zł, uwzględniając pozostałe zadłużenie wynikające z już zawartych zobowiązań, zaistniała możliwość dokonania stosownych zmian w wieloletniej prognozie finansowej w pozycjach:

5.1 - spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - zmiany w latach 2033-2036:

2033	2034	2035	2036
-31.121,00	-31.121,00	-31.121,00	-31.121,00

6 - kwota długu - zmniejszenie w latach 2023-2035 o:

2023	2024	2025	2026	2027	2028
-0,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00
2029	2030	2031	2032	2033	2034
-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-124.484,00	-93.363,00	-62.242,00
2035					
-31.121,00					

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 28 listopada przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zmniejszenie o 217.574,23 zł, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o 441.828,25 zł,
 - dochody majątkowe - zmniejszenie o 659.402,48 zł;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o 2.210.562,31 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - zmniejszenie o 849.388,75 zł,
 - wydatki majątkowe - zmniejszenie o 1.361.173,56 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.

Zwiększa się latach 2024-2025 plan dochodów majątkowych ogółem o kwotę 5.273.281,00 zł w związku z przeniesieniem części zadań z 2023 roku na rok 2024 (149.281,00 zł), z roku 2024 roku na rok 2025 (3.628.466,18 zł) oraz wynikających z otrzymanych promes na zadania inwestycyjne z Rządowego Funduszu Polski Ład (1.514.000,00 zł), dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone (2.700.000,00 zł), a także z pomocy finansowej z Samorządów Gminnych (910.000,00 zł).

Wyłącza się z przeliczeń w latach 2024-2036 dochodów i wydatków środki w kwocie 1.178.664,00 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 338.032,00 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 wydatkami bieżącymi projektu „Cyfrowy Powiat” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w kwocie 163.175,00 zł);
- dotyczące jednorocznych zadań remontowych w kwocie 940.167,24 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,
 - 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,
 - „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo”- Zarząd Dróg Powiatowych - 375.698,24 zł,
 - usunięcie zagrzybienia i wilgoci z pomieszczeń usytuowanych w przyziemiu szkoły, skucie i wykonanie tynków w pomieszczeniach stołówki i sanitariatów, malowanie górnej sali gimnastycznej i klatki schodowej w modernizowanej w hali sportowej szkoły w Zespole Szkół w Trzciance - 120.000,00 zł,
 - częściowa wymiana drewnianej stolarki okiennej w budynku szkoły zagrażającej bezpieczeństwu i zdrowiu uczniów w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach - 50.000,00 zł,
 - remont schodów zewnętrznych przy hali sportowo-widowiskowej w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance - 20.000,00 zł,
 - remont łazienki oraz toalety w Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - 50.000,00 zł,
 - remont nawierzchni parkingu przy Powiatowym Urzędzie Pracy w Czarnkowie - 19.432,00 zł;
- pokrywane środkami z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych z roku 2022 w kwocie 146.351,00 zł;
- środki na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące - utworzenie i wyposażenie sali z przeznaczeniem na potrzeby operacyjno-szkoleniowe oraz zarządzania kryzysowego w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie w kwocie 45.206,00 zł.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem zmian limitów w poszczególnych latach, przedłużeniem realizacji zadania na kolejny rok oraz wprowadzenia nowych przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- poz. 1.1.2.3 - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2024 o 3.628.466,18 zł, zwiększenie wydatków w roku 2025 o 3.628.466,18 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2023 - 1.231.596,00 zł,
 - rok 2024 - 2.284.001,00 zł,
 - rok 2025 - 10.795.165,80 zł;
- poz. 1.3.1.14 - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wielen-Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2019-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o 17,75 zł, w roku 2024 o 60.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 603.451,75 zł, z tego:
 - rok 2023 - 70.017,75 zł,
 - rok 2024 - 60.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.1 - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2021-2023 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 23.611,90 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 2.566.888,10 zł, z tego:
 - rok 2023 - 2.533.419,10 zł;
- poz. 1.3.2.2 - „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2022-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 575.383,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2024 o 575.383,00 zł, łączne nakłady po zmianie bez zmian, z tego:
 - rok 2023 - 943.017,00 zł,
 - rok 2024 - 5.655.383,00 zł;
- poz. 1.3.2.8 - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2020-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 53.200,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2024 o 2.460,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 199.260,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 145.140,00 zł,
 - rok 2024 - 2.460,00 zł;
- 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 2023 o 1.230,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2024 o 1.230,00 zł, łączne nakłady po zmianie bez zmian, z tego:
 - rok 2023 - 7.075.847,00 zł,
 - rok 2024 - 5.353.239,00 zł;
- poz. 1.3.2.11 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w miejscowości Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o 34.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 93.808,46 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 81.385,46 zł;
- poz. 1.3.2.12 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w miejscowości Krzyż Wielkopolski” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o 15.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 73.987,34 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 61.564,34 zł;

- poz. 1.3.2.13 - przedłużenie okresu realizacji do 2024 roku - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 400.000,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2024 o 30.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 129.630,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 30.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.14 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o 28.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 134.341,85 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 121.918,85 zł;
- poz. 1.3.2.15 - przedłużenie okresu realizacji do 2025 roku - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - lata 2022-2025 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 81.860,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2025 o 6.150,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 274.290,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 236.590,00 zł,
 - rok 2024 - 0,00 zł,
 - rok 2025 - 6.150,00 zł;
- poz. 1.3.2.21 - „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o 2.000.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 6.711.000,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 2.406.205,00 zł,
 - rok 2024 - 4.304.795,00 zł;
- poz. 1.3.2.23 - nowe zadanie - „Wymiana stolarki okiennej oraz naprawa elementów powierzchni dachowej w budynku Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą 350.000,00 zł, z tego:
 - rok 2024 - 56.000,00 zł,
 - rok 2025 - 294.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.24 - nowe zadanie - „Remont zabytkowego budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej - etap I” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą 1.400.000,00 zł, z tego:
 - rok 2024 - 180.000,00 zł,
 - rok 2025 - 1.220.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.25 - nowe zadanie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała - budowa ścieżki rowerowej” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2024-2025 - łączne nakłady wynoszą 2.000.000,00 zł, z tego:
 - rok 2024 - 1.000.000,00 zł,
 - rok 2025 - 1.000.000,00 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.

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:

Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pisma: ST3.4751.2.12.2023.8p z dnia 16 listopada 2023r., ST3.4751.2.16.2023.10p z 16 listopada 2023r. - przypisuje się łącznie 60.000,00 zł z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu:

- dofinansowania doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji - 30.000,00 zł, środki przeznacza się na wydatki Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej;
- dofinansowania doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach - 30.000,00 zł, środki przeznacza się na wydatki Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.

Dostosowuje się plan w zakresie zadań wspieranych pomocą finansową samorządów gminnych w formie dotacji celowej do faktycznie realizowanych zadań w bieżącym roku. Dokonuje się zmniejszenia planowanej kwoty dochodów na poniższe zadania inwestycyjne - łącznie w wysokości 192.530,00 zł:

- środki z Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - 26.600,00 zł, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 26.600,00 zł (przeniesienie części realizacji na 2024 rok);
- środki z Gminy Lubasz z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz”-150.000,00 zł, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 250.000,00 zł;
- środki z Gminy Lubasz z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo”- 15.930,00 zł, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 65.930,00 zł (przeniesienie części realizacji na 2025 rok).

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

Wprowadza się do budżetu środki w kwocie 60.000,00 zł z tytułu dotacji celowej od samorządu Trzcianeckiego na realizację zadania inwestycyjnego w ramach porozumienia dotyczącego współfinansowania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance pn. „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance”. Wydatki po stronie powiatu w kwocie 60.000,00 zł zabezpiecza się z środków własnych (w tym 20.000,00 zł z umniejszenia planu Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance). Zadanie uwzględnia się w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - łączna kwota wydatku wyniesie 120.000,00 zł.

Na podstawie aneksu do umowy z Wojewodą Wielkopolskim zmniejsza się dochody budżetu 2023 roku o 61.872,48 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem”. Dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie 1.182,38 zł. Łączna wysokość wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie zaplanowana na ww. cel wynosi 1.384.642,70 zł, w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - 1.085.825,08 zł,
- środki własne - 298.817,62 zł.

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o 4.000,00 zł z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.

Dokonywane są zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - 10.800,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - 1.602,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - 5.000,00 zł,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - 160.000,00 zł (w tym 45.000,00 zł przeznaczone na wydatki remontowe - wykonanie bariery zabezpieczającej zejście do kotłowni, remont schodów do kotłowni oraz chodnika przy kotłowni i zewnętrznych schodach ewakuacyjnych z budynku głównego),
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - 2.741,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - 45.197,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - 7.371,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance. - 7.371,00 zł,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - 7.487,00 zł,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Komunikacji) - 20.000,00 zł.

Dokonywane są zmiany planowanych dochodów bez skutku na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o kwotę 7.172,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o kwotę 27.682,00 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę 100,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o kwotę 5.004,00 zł (w tym zwiększenie o 2.681,00 zł z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - plan po zmianie wynosi 577.548,00 zł; zmniejszenie o 7.685,00 zł z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - plan po zmianie wynosi 565.732,00 zł),
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - sprzedaż działek w Krzyżu Wlkp. przeniesiona na 2024 rok) – zmniejszenie o kwotę 465.000,00 zł.

Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu następujących jednostek organizacyjnych:

- Zespół Szkół w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

Wydatki:

Przeznacza się kwotę 167.094,00 zł na częściowe zabezpieczenie brakujących do końca roku środków w poniższych jednostkach oświatowych:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - 113.459,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - 51.640,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - 1.995,00 zł.

Ogółem na zabezpieczenie braków w jednostkach oświatowych, łącznie z umniejszeniem dochodów bez skutku na wydatki oraz częściowym zabezpieczeniem wydatku majątkowego w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance (40.000,00 zł) przeznacza się środki w kwocie 241.948,00 zł.

Przenosi się kwotę 20.000,00 zł, korygując plan Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na wydatki Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w celu zabezpieczenia zadania majątkowego pn. „Budowa ogrodzenia placów składowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie od strony drogi powiatowej nr 1209P”.

Dokonywane są zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - o kwotę 102.500,00 zł,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - o kwotę 1.102.412,00 zł (w tym Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - 878.412,00 zł),

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - o kwotę 290.000,00 zł.

Wyodrębnią się w ramach planowanych wydatków poniższych jednostek organizacyjnych środki na remonty:

- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - remont schodów zewnętrznych przy hali sportowo-widowiskowej - 20.000,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - remont łazienki oraz toalety - 50.000,00 zł,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - remont nawierzchni parkingu wewnętrznego 19.432,00 zł.

Zwiększa się wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o kwotę 36.843,00 zł tytułem uzupełnienia planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane (uzupełnienie do środków z Funduszu Pracy).

Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

➤ Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- Dział 801, rozdział 80120:

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę 23.611,90 zł na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne powiatu.

- Dział 801, rozdział 80195:

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę 575.383,00 zł na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - środki własne powiatu - przeniesienie wydatku na 2024 rok.

➤ Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (poza opisanymi przy dochodach):

- Dział 600, rozdział 60014:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - zmniejszenie o kwotę 302.370,80 zł - środki własne powiatu,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - zmniejszenie o kwotę 1.230,00 zł (przeniesienie części realizacji na 2024 rok) - środki własne powiatu,
- „Zakup samochodu osobowo - dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - zmniejszenie o kwotę 463,00 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,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- 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 Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę 1.992.988,08 zł spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi 14.355.846,17 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 - 15.909.218,17 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 1.992.988,08 zł - kwota po zmianie 5.951.521,87 zł,
 - 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)

Po zapoznaniu się z powyższymi zmianami, Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poddał temat pod dyskusję. Po zakończonej dyskusji Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego 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

Zaopiniowanie wniosku Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego o zmianę przeznaczenia rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej odczytał wniosek Zarządu Powiatu (**załącznik nr 6**) o wyrażenia zgody na zmianę przeznaczenia rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych dla nauczycieli zaplanowanej w budżecie powiatu na 2023 rok.

Pozostałą kwotę w/w rezerwy w wysokości 156.713,00 zł Zarząd Powiatu proponuje przeznaczyć na pokrycie bieżących wydatków szkół, celem zabezpieczenia wydatków do końca roku budżetowego 2023.

Podstawę do złożenia wniosku stanowi fakt, iż środki rezerwy na odprawy emerytalne nie zostały wykorzystane w związku z tym, że 7 nauczycieli nie podjęło decyzji o przejściu na emeryturę, a odprawy dla nich były zaplanowane na etapie planowania budżetu na 2023 rok.

Wobec powyższego Zarząd wnosi o pozytywną opinię w niniejszej sprawie.

Przewodniczący Komisji budżetowo-Gospodarczej poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania wniosku Zarządu Powiatu Czarnkowsko-trzcianeckiego o zmianę przeznaczenia rezerwy celowej na odprawy emerytalne w jednostkach oświatowych – w obecności 6 członków Komisji:

6 głosów „za” opinią pozytywną,

0 głosów „przeciw”

0 głosów wstrzymujących się.

W związku z powyższym Komisja Budżetowo-Gospodarcza zaopiniować pozytywnie w/w wniosek Zarządu Powiatu. Opinia stanowi **załącznik nr 7** do niniejszego protokołu.

Ad. 5

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 21.11.2023 r.

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

Ad. 6

Sprawy różne.

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 28 listopada 2023 r. zakończono.

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

Protokolant:
Natalia Rozalewicz