

PROTOKÓŁ Nr 72/2023
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 29 grudnia 2023 r.

W dniu 29 grudnia 2023 r. o godz. 10.00 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 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.

Porządek obrad został przyjęty jednogłośnie.

Komisja przystąpiła do realizacji porządku dzisiejszego posiedzenia:

Ad. 1

Informacja o protokołach z ostatnich posiedzeń Komisji.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poinformował członków Komisji o możliwości wnoszenia uwag do projektów protokołów z ostatnich posiedzeń Komisji, tj. z dnia 28.11.2023 r. oraz 05.12.2023 r. Projekty protokołów zostały członkom Komisji przesłane drogą elektroniczną.

W związku z brakiem uwag ze strony członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej protokoły: Nr 70/2023 oraz 71/2023 zostały podpisane 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.

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 29 grudnia br. oraz tych dokonanych uchwałami Zarządu Powiatu w miesiącu listopadzie i grudniu.

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 28 listopada 2023 roku, dochody w br. zwiększyły się o 1.481.410,18 zł.

Dokonano zwiększenia dochodów powiatu z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o 88.930,00 zł. Przepisano środki w wysokości 307.362,00 zł z rezerwy subwencji ogólnej z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na bieżący rok oraz z Funduszu Pracy z tytułu realizacji zadania określonego w rządowym programie wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku w kwocie 83.600,00 zł.

Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych na realizację bieżących własnych - zwiększenie w kwocie ogółem 66,67 zł oraz aneks do umowy o wsparciu z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg realizacji zadania bieżącego pn. „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo” - zmniejszenie w kwocie 60.387,49 zł. Ponadto dokonano zmiany paragrafu pomocy finansowej z Gminy Czarnków dostosowując go do ostatecznie realizowanego wydatku inwestycyjnego.

Zmniejszono plan w związku z przeniesieniem realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2023-2024” o 15.796,00 zł.

Zwiększono dochody pochodzące z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadania bieżące o kwotę 44.400,00 zł, z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy o 156.715,00zł

Urealniono dochody z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych zmniejszając tegoroczny plan o 8.390,00 zł. Zwiększono plan dochodów z tytułu dochodów z pieczy zastępczej - 185.210,00 zł.

Zmniejszono plan dochodów z mienia o 204.643,00 zł (w tym ze sprzedaży mienia o 134.643,00 zł). Natomiast zwiększono o kwotę 198.000,00 zł dochody Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego z tytułu kar - naruszenie obowiązku zawiadomienia organu o nabyciu/zbyciu pojazdu.

Skorygowano do wysokości wykonania dochody z tytułu dopisanych odsetek od środków na rachunku bankowym zwiększając plan o 584.000,00 zł.

Dokonano także proponowanych przez jednostki organizacyjne zmian w zakresie planowanych do uzyskania dochodów.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zmniejszono w sumie o 930.741,82 zł.

Wprowadzono zmiany wynikające z korekty dochodów z źródeł, o których mowa wyżej, co spowodowało ogółem zmniejszenie o 1.192.750,00 zł, w tym:

- zmniejszono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi na kwotę ogółem 1.207.750,00 zł, w tym:
 - „Rozbudowa instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania sali gimnastycznej Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie” - 169.250,00 zł (częściowe przeniesienie wydatku na 2024 rok),
 - „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - 38.500,00 zł (przeniesienie wydatku na wydatki bieżące „Remont magazynu sprzętu sportowego” i „Remont magazynu sprzętu muzycznego”);
- zwiększono wydatki majątkowe finansowane środkami własnymi oraz Gminy Czarnków łącznie o 15.000,00 zł - nowe zadanie - „Zakup i montaż pętli indukcyjnej w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków”, z tego środki Gminy Czarnków - 7.500,00 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 790.653,00 zł.

Zaproponowane zmiany przyczyniły się do zmniejszenia tegorocznego deficytu i wpłynęły na możliwość rezygnacji z planowanych kredytów w latach 2027-2028 w wysokości odpowiednio 882.859,00 zł i 777.127,00 zł, oraz przeniesienia emisji części obligacji z roku 2023 na 2024 w kwocie ogółem 5.200.000,00 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
-334.016,00	-434.016,00	-386.867,00	-505.087,00

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

2023	2024	2025	2026	2027	2028
-5.200.000,00	0,00	0,00	0,00	-882.859,00	-1.659.986,00
2029	2030	2031	2032	2033	2034
-1.659.986,00	-1.659.986,00	-1.659.986,00	-1.659.986,00	-1.325.970,00	-891.954,00

2035

-505.087,00

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

- dochody ogółem - zwiększenie o 1.481.410,18 zł, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o 1.608.553,18 zł,
 - dochody majątkowe - zmniejszenie o 127.143,00 zł;
- wydatki ogółem - zmniejszenie o 930.741,82 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - zmniejszenie o 737.991,82 zł,
 - wydatki majątkowe - zmniejszenie o 192.750,00 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 1.335.379,00 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 878.667,24 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,
- „Malowanie górnej sali gimnastycznej i klatki schodowej w modernizowanej hali sportowej szkoły w Zespole Szkół w Trzciance” - 20.000,00 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,
- „Remont magazynu sprzętu sportowego” i „Remont magazynu sprzętu muzycznego” w Hali Widowiskowo Sportowej Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance - 38.500,00 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 oraz wprowadzenia nowych przedsięwzięć.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- poz. 1.1.1.4 - „Erasmus Plus - Grecja 2023-2024” - Zespół Szkół w Trzciance - lata 2023-2024 - zmniejszenie wydatków w roku 2023 o 15.796,00 zł, zwiększenie wydatków w roku 2024 o 15.796,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
 - rok 2023 - 17.919,00 zł,
 - rok 2024 - 149.229,00 zł;
- 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 - zwiększenie wydatków w roku 2024 o 1.836,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 116.202,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 23.278,00 zł,
 - rok 2024 - 17.355,00 zł;

- poz. 1.3.1.5 - „Współfinansowanie kosztów utrzymania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2020-2024 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o 18.500,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 3.018.867,41 zł, z tego:
 - rok 2023 - 869.806,00 zł,
 - rok 2024 - 532.000,00 zł;
- poz. 1.3.1.13 - „Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.- ubezpieczenie majątku Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - lata 2023-2025 - zwiększenie wydatków w roku 2023 o 969,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 447 435,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 149.791,00 zł,
 - rok 2024 - 148.822,00 zł,
 - rok 2025 - 148.822,00 zł;
- poz. 1.3.1.32 - nowe zadanie - „Remont - usunięcie zagrzybienia i wilgoci z pomieszczeń usytuowanych w przyziemiu szkoły, skucie i wykonanie tynków w pomieszczeniach stołówki i sanitariatów” - Zespół Szkół w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą 120.000,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 120.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.26 - nowe zadanie - „Rozbudowa instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania sali gimnastycznej Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie” - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2023-2024 - łączne nakłady wynoszą 158.670,00 zł, z tego:
 - rok 2023 - 0,00 zł,
 - rok 2024 - 158.670,00 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.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2023-2036 stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami uchwały budżetowej powiatu na 2023:

Dochody:

Decyzją Ministra Finansów - pismo ST3.4751.1.15.2023.p z 8 listopada 2023 roku - przypisuje się kwotę 307.362,00 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na bieżący rok. Środki zostały rozdzielone proporcjonalnie do udziału średnich wydatków majątkowych powiatu z lat 2020-2022.

Zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.2.18.2023.12p o 88.930,00 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 2023 rok. Planowana kwota subwencji po zmianie wynosi 57.325.661,00 zł.

W związku z przeniesieniem realizacji zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2023-2024” zmniejsza się budżet powiatu o kwotę 15.796,00 zł. Projekt realizowany przez Zespół Szkół w Trzciance ogółem opiewa na 167.148,00 zł w latach 2023-2024. Powyższe zmiany wpłyną na wysokość wydatków ww. szkoły.

Zwiększa się dochody o kwotę 83.600,00 zł pochodzącą z Funduszu Pracy. Środki przyznano z tytułu realizacji zadania określonego w rządowym programie wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2023 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń na każdą rodzinę zastępczą zawodową i każdego prowadzącego rodzinny dom dziecka, za każdy rozpoczęty miesiąc pełnienia przez nie funkcji, począwszy od 1 czerwca 2023 r. do dnia 31 grudnia 2023 r. Wobec zbliżającego się końca roku środki te stanowią refundację poniesionych wcześniej wydatków. Zgodnie z merytorycznym zakresem wykonywanych zadań ww. środki uwzględnia się w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (zamiana źródeł finansowania wydatków).

Przypisuje się w budżecie dochody w wysokości 4.951,00 zł pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu sfinansowania kosztów obsługi za realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Zgodnie z merytorycznym zakresem wykonywanych zadań ww. środki uwzględnia się w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Na podstawie aneksu do umowy z Wojewodą Wielkopolskim wynikającego z rozliczenia faktycznie poniesionych kosztów na zadanie bieżące pn. „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo”, zmniejsza się planowane dochody tytułem dofinansowania realizacji ww. zadania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 2023 roku o 60.387,49 zł. Plan po zmianie wynosi 1.442.405,47 zł. Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na plan wydatków majątkowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Zmniejsza się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o 6.965,00 zł z zakresu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.

Dokonuje się zwiększenia o kwotę 584.000,00 zł dochodów z tytułu dopisanych odsetek od środków na rachunku bankowym (głównie od lokat).

Urealnia się plan dochodów w poniższych jednostkach organizacyjnych:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o kwotę 176.820,00 zł, w tym:
 - zmniejszenie o 8.390,00 zł z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - plan po zmianie wynosi 569.158,00 zł;
 - zwiększenie o 180.494,00 zł z tytułu ponoszenia przez gminy (piecza zastępcza) kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - plan po zmianie wynosi 884.043,00 zł;
 - zwiększenie o 4.716,00 zł z tytułu ponoszenia przez gminy (piecza zastępcza) kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - plan po zmianie wynosi 578.036,00 zł;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - zmniejszenie o kwotę 204.643,00 zł (w tym sprzedaż działek w Krzyżu Wlkp. o kwotę 134.643,00 zł),
 - Wydział Komunikacji – zwiększenie dochodów o 198.000,00 zł.
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o 133.180,00 zł.

Zgodnie z rodzajem wydatku oraz zmiany uchwały o pomocy finansowej z Gminy Czarnków w zakresie „Zakupu i montażu pętli indukcyjnej w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków” wprowadza się odpowiednio zmiany paragrafu dochodów i wydatków.

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

- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - 2.488,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - 6.335,00 zł.

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

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance.

Wydatki:

Zmniejsza się o kwotę 58.554,00 zł wysokości wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Kwota po zmianie wynosi 502.876,00 zł.

Dokonywane są zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2024 rok.

- Zespół Szkół w Trzciance:
 - „Usunięcie zagrzybienia i wilgoci z pomieszczeń usytuowanych w przyziemiu szkoły, skucie i wykonanie tynków w pomieszczeniach stołówki i sanitariatów” - o kwotę 120.000,00 zł - środki własne - przeniesienie wydatków na rok 2024.
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:
 - dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę 180.000,00 zł.
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:
 - dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę 517.099,00 zł.

Urealnia się plan poniższych wydatków majątkowych.

➤ Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie:

- Dział 801, rozdział 80120:
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 169.250,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa instalacji wewnętrznej centralnego ogrzewania sali gimnastycznej Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie” - środki własne powiatu - przeniesienie zadania na 2024 rok.

➤ Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:

- Wydział Zdrowia i Współpracy Społecznej - Dział 750, rozdział 75095:
 - wyodrębnia się nowe zadanie inwestycyjne „Zakup i montaż pętli indukcyjnej w Sali konferencyjnej Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków” - kwota ogółem 15.000,00 zł, w tym pomoc finansowa z Gminy Czarnków 7.500,00 zł.
 - Wydział Edukacji - Dział 854, rozdział 85495:
 - zmniejsza się o kwotę 38.500,00 zł plan na zadanie pn. „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi 21.500,00 zł.
- Ww. kwota środków własnych powiatu przypisana zostanie do planu Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance na zadania bieżące: „Remont magazynu sprzętu sportowego” i „Remont magazynu sprzętu muzycznego”.

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:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę 2.412.152,00 zł spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi 11.943.694,17 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 przedstawione poniżej.

- Przychody - 13.497.066,17 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 - zmniejszenie § 931o 5.200.000,00 zł - kwota po zmianie 3.800.000,00 zł,
 - przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie § 950 o 2.787.848,00 zł - kwota po zmianie 8.739.369,87 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).

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

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z kolejnymi projektami uchwał Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego, będącymi przedmiotem obrad dzisiejszej sesji:

- Projekt uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (**załącznik nr 4**)

Niniejsza uchwała wprowadza zmiany w uchwale Nr XLVIII/302/2023 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego z dnia 25 kwietnia 2023 roku w sprawie: emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. W toku realizacji tegorocznego budżetu, pozyskania dodatkowych źródeł sfinansowania inwestycji oraz wystąpienia szeregu zdarzeń powodujących przesunięcie procesu inwestycyjnego na kolejny rok proponuje się przeniesienie emisji obligacji od serii D23 do serii F23 na rok 2024. Wniesiona zmiana skutkuje tym, że ostatecznie na rok 2023 przypada emisja 3 serii obligacji na łączną kwotę 3.800.000,00 PLN, a na 2024 rok 3 serii obligacji w łącznej wysokości 5.200.000,00 PLN.

- Projekt uchwały w sprawie określenia wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2023 (**załącznik nr 5**)

Wydatki ujęte w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały stanowią zadania przyjęte do realizacji w 2023 roku z terminem płatności przypadającym na rok 2024: „Wymiana istniejącej stolarki okiennej w budynku Zespołu Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach”. Wydłużenie okresu wydatkowania środków spowodowane jest warunkami atmosferycznymi oraz ustaloną organizacją pracy szkoły, która nie pozwala na wydzielenie dodatkowych pomieszczeń zastępczych na sale lekcyjne na czas wykonywania prac remontowych. Dogodnym terminem na wykonanie prac będą ferie zimowe.

Po zapoznaniu się z powyższymi projektami uchwał, Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poddał temat pod dyskusję. Po zakończonej dyskusji 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 6** 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 7** do niniejszego protokołu.

Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła także do zaopiniowania projektu uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Przewodniczący poddał projekt pod głosowanie – 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 projekt.

Następnie Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła do zaopiniowania projektu uchwały w sprawie określenia wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2023. Przewodniczący Komisji poddał projekt pod głosowanie – 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 projekt.

Ad. 4

Omówienie i 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 20.12.2023 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 29 grudnia 2023 r. zakończono.

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

Protokolant:
Natalia Rozalewicz