

**PROTOKÓŁ Nr 3/2019**  
**Komisji Budżetowo-Gospodarczej**  
z posiedzenia  
w dniu 26 lutego 2019 r.

W dniu 26 lutego 2019 r. o godz. 11.00 w sali 010 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej otworzył posiedzenie, stwierdzając na podstawie listy obecności (**zał. nr 1**) prawomocność obrad.

Następnie Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej przedstawił proponowany porządek posiedzenia:

1. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2019 rok.
2. Sprawy różne.

Radni jednogłośnie przyjęli proponowany porządek posiedzenia.

**Ad. 1.**

**Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2019 rok.**

Komisja Budżetowo-Gospodarcza przystąpiła do analizy proponowanych zmian w budżecie powiatu na 2019 rok, które omówiła Skarbnik Powiatu

Pani Skarbnik swoją wypowiedź rozpoczęła od informacji, iż Zarząd Powiatu dokonał zmiany uchwały budżetowej na 2019 rok polegającej na rozwiązaniu rezerwy celowej na organizacje pozarządowe i rozdysponowaniu kwoty 76.300,00 zł w formie dotacji celowych dla organizacji pozarządowych, których oferty, w wyniku postępowania konkursowego, wybrane zostały do realizacji zadań publicznych powiatu w 2019 roku w pięciu dziedzinach: na zadania z zakresu wspierania osób niepełnosprawnych i starszych – ogółem kwota 15.300,00 zł, na zadania z zakresu upowszechniania i wspierania sportu i kultury fizycznej – ogółem kwota 42.000,00 zł, na zadania z zakresu turystyki – ogółem kwota 2.500,00 zł, na zadania z zakresu bezpieczeństwa i porządku publicznego – ogółem kwota 5.500,00 zł oraz na zadania z zakresu edukacji ekologicznej – ogółem kwota 11.000,00 zł.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do kwestii proponowanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2019 rok proponowanych zmian na dzień 26 lutego b.r. mających wpływ także na lata następne, oraz tych dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu w miesiącu lutym. Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków zarówno tych bieżących jak i majątkowych. W porównaniu do uchwały Rady w sprawie uchwalenia WPF z miesiąca stycznia dochody zwiększyły się o **102.081,00 zł**. Uwzględniona została w budżecie ostateczna kwota dochodów z części oświatowej subwencji ogólnej. Wprowadzono do budżetu dochody z tytułu pomocy finansowej z samorządów gminnych na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: „Opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Krzyż Wlkp.”, a także urealniono plan w zakresie dochodów i wydatków z tytułu porozumień z powiatami dotyczących zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych). Ponadto dokonano zmian w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania. Strona wydatków ogółem w okresie od uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonanej w styczniu zwiększyła się o **919.036,39 zł**. Dokonano między innymi urealnienia wydatków majątkowych a także zwiększeniem przedsięwzięć o środki niewykorzystane w roku 2018. Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia zmian po stronie dochodów.

Podsumowując ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 lutego przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **102.081,00 zł**, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o **27.081,00 zł**,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o **75.000,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **919 036,39 zł**, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o **502.947,00 zł**,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o **416 089,39 zł**.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **816.955,39 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.479.062,39 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017 w kwocie **1.479.062,39 zł** oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **6.062.434,39 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **2.062.434,39 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **4.000.000,00 zł**.

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2036, proponuje się Radzie Powiatu uchwalenie zmiany, która to nada nowe brzmienie:

- załącznikowi nr 1 obejmującemu dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- załącznikowi nr 2 dotyczącemu wieloletnich przedsięwzięć finansowych.

W przypadku pierwszego załącznika zostanie dostosowany plan poszczególnych kwot budżetu roku 2019, co w konsekwencji wpłynie na wielkości w kolejnych latach, gdyż bazą wyjściową był głównie 2019 rok.

Kształt nowego załącznika nr 2, obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia, jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, urealnienia o niewykorzystane środki w roku poprzednim kwot przypadających na 2019 rok, oraz zmiany limitów w poszczególnych latach.

Zmiany dotyczą:

- **1.1.1.1** - „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - zwiększenie wydatków na 2019 rok o **12.148,00 zł**, łączne nakłady bez zmian,
- **1.1.1.3** - „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance – zwiększenie wydatków na 2019 rok o **349.696,00 zł**, łączne nakłady bez zmian,
- **1.1.1.5** - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie wydatków na 2019 rok o **13.212,00 zł**, łączne nakłady bez zmian,
- **1.1.1.6** - „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego” – Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **53.000,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **436.627,00 zł**, w tym na rok 2019 - **313.000,00 zł**,
- **1.1.2.2** - „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **1.500,00 zł**, łączne nakłady po zmianie wynoszą **589.953,54 zł**, w tym na rok 2019 - **543.943,36 zł**,
- **1.3.1.1** - „Umowa ubezpieczenia Or.272.4.2016.ST - Ochrona ubezpieczeniowa mienia” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **290.566,54 zł**, w tym na rok 2019 - **97.987,00 zł**,
- **1.3.1.10** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa nr SPBDUOS/13368758/2017 T-Mobile S.A. - usługi telekomunikacyjne” - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - okres realizacji zadania - lata 2018-2020. Łączne nakłady wynoszą **2.832,00 zł**, z tego:
  - rok 2018 - **1.356,00 zł**,

- rok 2019 - **1.353,00 zł**,
- rok 2020 - **123,00 zł**.
- **1.3.1.11** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa nr KM.032.15.2018.RR z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A.” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2019-2023. Łączne nakłady wynoszą **51.660,00 zł**, z tego:
  - rok 2019 - **10.332,00 zł**,
  - rok 2020 - **10.332,00 zł**,
  - rok 2021 - **10.332,00 zł**,
  - rok 2022 - **10.332,00 zł**,
  - rok 2023 - **10.332,00 zł**.
- **1.3.1.12** - nowe przedsięwzięcie - „Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie zestawienia transmisji IP między dwoma lokalizacjami” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - okres realizacji zadania - lata 2019-2023. Łączne nakłady wynoszą **22.140,00 zł**, z tego:
  - rok 2019 - **4.428,00 zł**,
  - rok 2020 - **4.428,00 zł**,
  - rok 2021 - **4.428,00 zł**,
  - rok 2022 - **4.428,00 zł**,
  - rok 2023 - **4.428,00 zł**.

Oprócz ww. zmian zostaną dostosowane limity zobowiązań przedsięwzięć do aktualnych uwarunkowań.

#### **Wyjaśnienia:**

Z uwagi na to, iż realizacja niektórych zadań obejmuje zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe, a wydatki majątkowe przypadały w jednym tylko roku, to dla ciągłości ich realizacji, projekty te zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach. Dotyczy to zadań realizowanych przez:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.5 oraz poz. 1.1.2.3;
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy:
  - poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.1,
  - poz. 1.1.1.6 oraz poz. 1.3.2.1,
  - poz. 1.1.1.7 i poz. 1.1.2.4.

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego na lata 2019-2036 stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

Następnie Pani Skarbnik omówiła proponowane zmiany w uchwale budżetowej powiatu na 2019 rok.

#### **Po stronie dochodowej:**

Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST8.4750.2.2019 z dnia 13 lutego 2019 roku, dokonuje się zmian wynikających z przyjętej w dniu 16 stycznia 2019 roku ustawy budżetowej na 2019 rok. Informacja o rocznej wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz szacunkowej wysokości dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wniosła następującą zmianę:

- część oświatowa subwencji ogólnej - zwiększenie o **55.330,00 zł**, planowana kwota po zmianie wynosi **37.525.780,00 zł**.

Zmiana ta skutkuje na zwiększenie planowanej kwoty wydatków Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w **dziale 801, rozdział 80195**.

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **75.000,00 zł** pochodzące z pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. (37.500,00 zł) oraz Gminy Drawsko (37.500,00 zł) przeznaczone na realizację zadania pn.: „Opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Krzyż Wlkp. - Drawsko nr 1323P”. Zadanie to zostanie przypisane do realizacji dla Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Dodatkowo na ww. zadanie przypisuje się po stronie wydatków kwotę **75.000,00 zł** z środków własnych powiatu. Łącznie wydatki na powyższe przedsięwzięcie wynoszą **150.000,00 zł**.

Dokonuje się zmian planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach

opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze - zmniejszenie o **77.810,00 zł**;
- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **17.599,00 zł**, z tego:

Zmiany przedstawione w zakresie placówki skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania oraz koniecznością uzupełnienia kwoty **77.810,00 zł** z środków własnych powiatu. Zwiększenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na wydatki przypisane na ten cel w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

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

- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o 30.962,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o 1.000,00 zł.

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

#### **Po stronie wydatkowej:**

Podwyższa się o **12.148,00 zł** wydatki Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. związane z realizacją projektu „Zagraniczne Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS”. Jest to kwota niewykorzystana na ww. cel w roku 2018.

Zwiększa się wydatki Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Organizacyjno-Ogólny o kwotę **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w ramach umowy z Funduszem Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, z tego:

- „Dofinansowanie zakupu specjalistycznego lekkiego samochodu operacyjnego z napędem 4x4 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - kwota **20.000,00 zł**,
- „Dofinansowanie rozbudowy powiatowej sieci łączności radiowej - II etap” - kwota **30.000,00 zł**.

Dokonywane są zwiększenia zaplanowanej kwoty na zabezpieczenie kosztów niekwalifikowalnych przedsięwzięcia - „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianieckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”, z tego:

- **30.000,00 zł** zabezpieczono wstępnie z budżetu powiatu jako odrębne zadanie jednoroczne (zmiana klasyfikacji 4 cyfry §),
- dodatkowa kwota **23.000,00 zł** na dalsze prace nad dokumentacją techniczną oraz nadzór nad projektem.

Ostateczna kwota dofinansowania na rok 2019 wynosi **313.000,00 zł**.

Podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance o kwotę niewykorzystanych w 2018 roku środków na realizację przedsięwzięć:

- „Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianieckim” - zwiększenie wydatków wynosi **349.696,00 zł**, z tego:
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - kwota 136.973,00 zł,
- dotacja dla Fundacji „Akme” - kwota 212.723,00 zł;
- „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianieckim” - zwiększenie wynosi **13.212,00 zł**.

Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **6.000,00 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **6.000,00 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **32.000,00 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **7.500,00 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **7.500,00 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **8.500,00 zł**,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **5.000,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **3.500,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **3.500,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **3.500,00 zł**,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance **2.000,00 zł**,
- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **3.000,00 zł**,

- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **12.000,00 zł**.

Z uwagi na to, iż część zadań ujętych w ramach Powiatowego Kalendarza Imprez realizowana będzie przez jednostki oświatowe, przypisuje się do ich wydatków kwotę **41.400,00 zł** z ogólnej puli środków zaplanowanych na ten cel w budżecie powiatu.

Podwyższa się wydatki Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach o kwotę **148.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Przebudowa drogi dojazdowej do budynku Zespołu Szkół Specjalnych im. Kornela Makuszyńskiego w Gębicach oraz budowa parkingu z płyty ażurowej”.

W związku z ubieganiem się przez dwa domy pomocy społecznej o dofinansowanie zakupu samochodów z środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych przeznaczają się środki własne powiatu tytułem zabezpieczenia wymaganego wkładu własnego. Część środków wkładu własnego na przewidywanym poziomie 40,00% będzie pochodziła z dochodów jednostek a pozostała brakująca kwota **45.000,00 zł** zabezpieczona zostanie z środków własnych powiatu, z tego na:

- „Zakup samochodu dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnością dla Domu Pomocy Społecznej w Gębicach” - 11.000,00 zł,
- „Zakup samochodu dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnością dla mieszkańek Domu Pomocy Społecznej w Trzciance” - 34.000,00 zł.

Dokonyje się zwiększenia o **13.089,39 zł** zaplanowanej kwoty na wkład własny w przedsięwzięcie dotyczące „Wyposażenia środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”, w tym:

- kwota 11.589,39 zł - niewykorzystane środki z 2018 roku,
- kwota 1.500,00 zł - dodatkowe środki na 2019 rok wynikające z zawartych porozumień.

Ostateczna kwota dofinansowania na rok 2019 wynosi **543.943,36 zł**.

Przypisuje się w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych kwotę **10.000,00 zł** tytułem sfinansowania zadania inwestycyjnego w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Dofinansowanie dla Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zagospodarowanie skweru przy Pomniku Niepodległości w Trzciance”.

Dokonyje się przeniesienia planowanych środków z dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne, pomiędzy Zespołem Szkół Technicznych w Trzciance na rzecz Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance w kwocie **281,00 zł**.

Wprowadza się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w poszczególnych jednostkach budżetowych.

### **Rozliczenie budżetu**

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, a przede wszystkim z uwagi na kontynuację realizacji przedsięwzięć wieloletnich, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **816.955,39 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.479.062,39 zł**.

Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Zbilansowanie powstałej różnicy, zostanie zabezpieczone tzw. „wolnymi środkami” z rozliczenia budżetu roku 2017, które nie zostały zaangażowane na wydatki w roku 2018. Na skutek wprowadzonych zmian ostateczna kwota przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” wynosi **2.062.434,39 zł**, w tym **583.387,00 zł** na rozchody związane ze spłatą kredytów.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2019 rok stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej poddał pod dyskusję kwestię zmian w WPF oraz w budżecie powiatu na rok 2019.

Radni dyskutowali nad kwestią przeznaczenia kwoty 75 tys. zł na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji budowlano wykonawczej ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej Krzyż Wlkp. – Drawsko nr 1323”. Radny Janusz Białoskórski wskazał na konieczność wzięcia pod uwagę jak długo ważna jest dokumentacja budowlana, czy czas ten będzie wystarczający do tego, aby pozyskać środki na wykonanie inwestycji. Pan Białoskórski podkreślił, że nie ma żadnych wątpliwości, że ta inwestycja jest potrzebna, jednak należy w planach wybiegać długofalowo, aby nie okazało się, że

wykonana na dzień dzisiejszy dokumentacja na nic się nie przyda z powodu braku możliwości sfinansowania inwestycji. Podobną obawę wyraził Pan Tadeusz Teterus – czy Zarząd Powiatu ma pomysł na źródło sfinansowania w/w ścieżki rowerowej. Obecny na posiedzeniu Wicestarosta poprosił, aby to pytanie podczas sesji Rady Powiatu skierować do Starosty, który wziął udział w spotkaniu z Wójtem Drawska oraz Burmistrzem Krzyża Wlkp. w tym temacie, w związku z czym, znając szczegóły, będzie w stanie podzielić się nimi z radnymi. Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej złożył wniosek, aby w posiedzeniach Komisji uczestniczył także Starosta.

Radny Krystian Kawczyński nawiązał do środków przeznaczonych na dofinansowanie zakupu samochodów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnością dla domów pomocy społecznej – z czego wynika rozbieżność w kwotach przeznaczonych dla poszczególnych DPS. Pani Skarbnik wyjaśniła, iż DPS w Gębicach zadeklarował większy udział własny z uwagi na zobowiązanie ze strony stowarzyszenia, współpracującego z Domem co do przekazania darowizny na ten cel.

Radni dyskutowali także nad kwestią kwoty 10.000,00 zł tytułem sfinansowania zadania inwestycyjnego w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Dofinansowanie dla Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na zagospodarowanie skweru przy Pomniku Niepodległości w Trzciance. Pani Skarbnik przybliżyła członkom Komisji okoliczności przesunięcia tej kwoty z roku bieglego oraz zmiany klasyfikacji z budowy pomnika na zagospodarowanie skweru.

Ponieważ członkowie Komisji Budżetowo-Gospodarczej nie mieli więcej pytań w sprawie proponowanych zmian w budżecie powiatu na rok 2019, Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania przedłożonej propozycji zmian – w obecności 6 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

1 głos „za”

0 głosów „przeciw”

5 głosów wstrzymujących się.

Wobec powyższego Komisja Budżetowo-Gospodarcza pozytywnie zaopiniowała w/w zmiany. Opinia stanowi załącznik nr 4.

## **Ad. 2.**

### **Sprawy różne**

Pani Skarbnik poinformowała członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej o wszczęciu przez Regionalną Izbę Obrachunkową postępowania nadzorczego w sprawie stwierdzenia nieważności uchwały Nr V/22/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2019-2036. Z uwagi na to, że pismo RIO było bardzo ogólne zasięgnięto informacji telefonicznej w Zespole Zamiejscowym Regionalnej Izby Obrachunkowej w Pile, gdzie uzyskano odpowiedź, iż kwestionuje się niezgodności wykazane w załączniku nr 1 do w/w uchwały Rady Powiatu, dotyczące różnicy między wydatkami majątkowymi wykazanymi w poz. 2.2. oraz tymi wykazanymi w poz. 11.4-11.6. Pani Skarbnik poinformowała, że nie zgadza się z tym stanowiskiem i wyjaśniła, iż w załączniku nr 1 do uchwały Nr V/22/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 marca 2019 – Wieloletniej Prognozy Finansowej – wydatki majątkowe ogółem w kwocie 10.211.035,97 zł wykazywane w poz. 2.2 w roku 2019 są zgodne z uchwałą budżetową na 2019 rok, natomiast z informacji o wybranych rodzajach wydatków budżetowych sumując:

– poz. 11.4 – Wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4.942.703,00 zł,

– poz. 11.5 – Nowe wydatki inwestycyjne – 470.000,00 zł,

– poz. 11.6 – Wydatki majątkowe w formie dotacji – 2.776.332,97 zł,

występuje różnica o kwotę 2.022.000,00 zł na którą składają się wydatki wykazywane w :

– § 6800 – Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 2.000.000,00 zł,

– § 6170 – Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych – 22.000,00 zł.

Wynika to z faktu, iż w/w paragrafy wydatków majątkowych według metodologii wypełniania poszczególnych poz. od 11.4-11.6 Wieloletniej Prognozy Finansowej, załączonej w systemie Bestia, nie zostały wymienione. Należy nadmienić, iż zgodnie z nazwą pozycje te są wskazane jako

informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych. Ponadto wygenerowany raport po wypełnieniu danych i sporządzeniu załącznika nie wykazywał błędów.

Pani Skarbnik podkreśliła, że w poprzednim roku taka sytuacja również występowała oraz dodała, że dowodem na poprawność naszej interpretacji w/w zagadnienia jest fakt uiszczenia wyjaśnień w materiałach szkoleniowych RIO w Poznaniu z października 2018 roku dotyczących „Projektu uchwały budżetowej na 2019 rok i projektu WPF lub jej zmiany”.

Ponadto wskazano, iż w poz. 11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane niewłaściwie ujęte zostały paragrafy z czwartą cyfrą inną niż „0”. W najbliższym czasie ma w tym zakresie zostać dostosowana Bestia.

Pani Skarbnik poinformowała, iż w związku z powyższym do RIO zostało wystosowane pismo z prośbą o umorzenie postępowania wobec uchwały Nr V/22/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2019-2036.

Kolejną kwestią poruszoną w sprawach różnych były sprawy organizacyjne związane z posiedzeniami Komisji Budżetowo-Gospodarczej. Część radnych wyraziła swoje niezadowolenie z faktu, iż Komisja spotykać będzie się dwa razy w miesiącu. Raz – na posiedzeniu łączonym z innymi komisjami stałymi, drugi raz – w dniu sesji – celem zaopiniowania zmian w budżecie powiatu. Zdaniem niektórych radnych tematy przewidziane przez Przewodniczącego Komisji w planie pracy na I półrocze można by omówić na jednym posiedzeniu, w dniu sesji. Ponadto zdaniem części członków Komisji niezasadne jest organizowanie cyklicznie wspólnych posiedzeń, w których biorą udział inne komisje. Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej odpowiedział, że w porozumieniu z przewodniczącymi pozostałych komisji stałych uzgodniono, iż I półrocze nowej kadencji ma na celu zapoznanie wszystkich radnych z szerokim spektrum działalności komisji stałych, czemu służyć mają łączone posiedzenia.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 26 lutego 2019 r. zakończono.

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

Protokolant:  
Natalia Rozalewicz