

**PROTOKÓŁ Nr 5/2019**  
**Komisji Budżetowo-Gospodarczej**  
z posiedzenia  
w dniu 26 marca 2019 r.

W dniu 26 marca 2019 r. o godz. 12.00 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 zaproponował zmianę porządku obrad, polegającą na dodaniu jako punktu 1: Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji w dniu 26.02.2019 r.

Nowy porządek posiedzenia wyglądałby następująco:

1. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji w dniu 26.02.2019 r.
2. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2019 rok.
3. Sprawy różne.

Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię zmiany porządku obrad – w obecności 4 członków Komisji:

3 głosy „za”

0 głosów „przeciw”

1 głos wstrzymujący się.

Zmiana porządku obrad została przyjęta.

**Ad. 1**

**Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji w dniu 26.02.2019 r.**

Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię przyjęcia protokołu z posiedzenia Komisji Budżetowo-Gospodarczej w dniu 26.02.2019 r. – w obecności 4 członków Komisji:

3 głosy „za”

0 głosów „przeciw”

1 głos wstrzymujący się.

W związku z powyższym protokół został przyjęty.

**Ad. 2.**

**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 w pierwszej kolejności omówiła proponowane zmiany w WPF na lata 2019-2036. W porównaniu do poprzedniej uchwały z lutego dochody zwiększyły się o 365.999,00 zł. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o ostatecznie przyznanych kwotach dotacji celowych dla naszego powiatu w ustawie budżetowej państwa na 2019 rok. Ogółem zwiększenie planu z tego tytułu wyniosło 336.870,00 zł. Ponadto przypisano środki związane z realizacją programów „Aktywny samorząd” i „Wyrównywanie różnic między regionami III” z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, 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).

Dokonano także zmian zaproponowanych przez jednostki organizacyjne.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały proponowanej w marcu zwiększyła się o 518.967,00 zł.

Zmianie ulegają wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie zadań przypisanych do działu Rodzina (rodziny zastępcze, działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych).

Ponadto z tzw. „wolnych środków” zwiększone zostają wydatki bieżące: Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie (audyt szpitali w powiecie) oraz wydatki inwestycyjne Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie (zakup kosiarki), a także urealniona zostaje dotacja na Fundusz Wsparcia Policji.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia korekty po stronie dochodów.

Podsumowując ostateczne zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 26 marca, przedstawiają się one następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 365.999,00 zł, z tego:
  - *dochody bieżące* - zwiększenie o 363.426,00 zł,
  - *dochody majątkowe* - zwiększenie o 2.573,00 zł;
- wydatki ogółem - zwiększenie o 518.967,00 zł, z tego:
  - *wydatki bieżące* - zwiększenie o 480.999,00 zł,
  - *wydatki majątkowe* - zwiększenie o 37.968,00 zł.

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

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o 152.968,00 zł. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi 5.632.030,39 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2017 i 2018 w kwocie 1.679.850,39 zł oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi 6.215.402,39 zł, z tego:

- tzw. „wolne środki” - 2.215.402,39 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, związany jest z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, co ma wpływ na kolejne lata realizacji przedsięwzięcia.

Zmiany dotyczą:

- 1.3.1.2 - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o 22.783,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 2.898.821,00 zł, w tym na rok 2019 - 586.153,00 zł;
- 1.3.1.4 - Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o 28.234,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 2.937.195,00 zł, w tym na rok 2019 - 589.008,00 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 przypadają 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,

Projekt uchwały Rady Powiatu w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego 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:**

Wprowadza się do budżetu środki w kwocie 15.663,00 zł pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programów:

- „Aktywny samorząd” - 12.221,00 zł,
- „Wyrównywanie różnic między regionami III” - 3.442,00 zł.

Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za te zadania.

Zmniejsza się plan dochodów Domu Pomocy Społecznej w Gębicach o 12.938,00 zł z powodu obniżenia czynszu dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach.

Uwzględnia się w budżecie po stronie dochodów kwotę 158,00 zł z tytułu zwrotu środków z rozliczenia polisy ubezpieczeniowej za 2018 rok za budynek Skarbu Państwa na ul. Przemysłowej 2a.

W związku z tym, że były to środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatowi, podlegają one zwrotowi do budżetu Wojewody. Wobec powyższego zwiększa się o ww. kwotę plan wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

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 terenie naszego powiatu. Zmiany przedstawiają się następująco:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o 1.972,00 zł:
  - „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o kwotę 4.018,00 zł.
  - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o kwotę 2.046,00 zł.:
- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o 1.354,00 zł, z tego:

Zmiany przedstawione w zakresie placówek skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wynikają one z urealnienia wysokości kosztów utrzymania wychowanka do aktualnie obowiązujących stawek.

Zwiększenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na wydatki przypisane na ten cel w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o 23.600,00 zł,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 3.264,00 zł.

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

Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o 500,00 zł. Zmiana wynika ze zwiększenia planowanej wysokości dotacji na Fundusz Wsparcia Policji celem uzupełnienia środków na „Dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie”. Kwota po zmianie wynosi 22.500,00 zł.

Zwiększa się plan Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie o kwotę 3.000,00 zł na realizację praktycznej nauki zawodu. Środki te wstępnie zabezpieczone zostały w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat. Ogółem na ww. cel rozdysponowano kwotę 6.650,00 zł, z tego:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - 800,00 zł,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - 800,00 zł,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - 4.450,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - 600,00 zł.

Podwyższa się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę 37.468,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Zakup kosiarki bijakowej dla Obwodu Drogowego w Wieleniu”.

W związku z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (skutek od miesiąca marca), dokonuje się zmiany wysokość dotacji celowej dla stowarzyszeń prowadzących placówki. Zmiany dla placówek w zakresie wysokości środków własnych przedstawiają się następująco:

- „Przyjazny Dom” w Trzciance (styczeń-luty koszt - 3.464,42 zł, marzec-grudzień koszt - 3.497,20 zł) - zmniejszenie o 3.007,00 zł,
- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. (styczeń-luty koszt - 3.412,22 zł, marzec-grudzień koszt - 3.537,26 zł) - zwiększenie o 2.772,00 zł.

Uwolnione środki zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu pomocy społecznej.

Dokonuje się zmniejszenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o 65.676,00 zł,
- rodziny zastępcze - zwiększenie o 11.558,00 zł,

Dodatkowe środki powstałe z rozliczenia finansowania ww. zadań, zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu szeroko rozumianej pomocy społecznej.

Uzupełnia się wydatki Domu Pomocy Społecznej w Gębicach o kwotę 34.882,00 zł.

Przypisuje się w planie wydatków Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę 115.000,00 złz przeznaczeniem na przeprowadzenie audytu przez wyspecjalizowaną firmę audytorską w celu dokonania oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej i organizacyjnej pod kątem możliwości wprowadzenia planowanych działań optymalizacyjnych, ich skuteczności, a także wskazania innych możliwych obszarów poprawy sytuacji finansowej w szpitalach powiatowych.

Zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.

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

### **Rozliczenie budżetu**

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o 152.968,00 zł. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi 5.632.030,39 zł.

Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Zbilansowanie powstałej różnicy zostanie zabezpieczone tzw. „wolnymi środkami” z rozliczenia budżetu roku 2017 oraz 2018. Na skutek wprowadzonych zmian ostateczna kwota przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” wynosi 2.215.402,39 zł, w tym 583.387,00 zł (bez zmian) 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 planowanego audytu w szpitalach powiatowych – w kontekście zasadności jego przeprowadzania, jak i środków, które powiat będzie musiał wydatkować na ten cel. Wątpliwości wyjaśniała Skarbnik Powiatu oraz obecny na posiedzeniu Wicestarosta. Dalsza dyskusja radnych, w związku ze zbliżającym się terminem zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych spoz-ów, dotyczyła trudnej sytuacji czarnkowskiego szpitala – w kontekście skutków finansowych dla budżetu powiatu.

Po odbytej dyskusji Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania przedłożonej propozycji zmian w uchwale budżetowej powiatu na rok 2019 – w obecności 4 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

2 głosy „za”

0 głosów „przeciw”

2 głosy wstrzymujące się.

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

## **Ad. 2.**

### **Sprawy różne**

Spraw różnych nie poruszano.

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

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

Protokolant:  
Natalia Rozalewicz