

PROTOKÓŁ Nr 9/2019
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 28 maja 2019 r.

W dniu maja 2019 r. o godz. 11.30 w sali 010 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej.

Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej otworzył posiedzenie, przedstawiając proponowany porządek obrad:

1. Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.
2. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2019 rok.
3. Omówienie i opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.
4. Sprawy różne.

Komisja jednogłośnie przyjęła zaproponowany porządek obrad.

Ad. 1

Przyjęcie protokołów z poprzednich posiedzeń Komisji.

Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię przyjęcia protokołu z posiedzenia Komisji Budżetowo-Gospodarczej w dniu 30.04.2019 r. – w obecności 3 członków Komisji:

1 głosy „za”

0 głosów „przeciw”

2 głosów wstrzymujących się.

W związku z powyższym protokół z dnia 30.04.2019 r. został przyjęty.

Następnie Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię przyjęcia protokołu z posiedzenia Komisji Budżetowo-Gospodarczej w dniu 14.05.2019 r. – w obecności 4 członków Komisji (dotarł Pan Sławomir Biliński):

2 głosy „za”

0 głosów „przeciw”

2 głosów wstrzymujących się.

W związku z powyższym protokół z dnia 14.05.2019 r. 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 kwietnia dochody zwiększyły się o **482.734,00 zł**. Uwzględniona została zmiana, wynikająca z informacji Wojewody Wielkopolskiego o zwiększeniu dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2019 rok. Ogółem zwiększenie planu z tego tytułu wyniosło **12.000,00 zł**.

Urealniono dochody związane z realizacją przez Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie oraz Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach projektu pn. „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”. Zmiany te polegają na przypisaniu

niewykorzystanych w roku 2018 środków. Ponadto przypisano środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Sarbia w kwocie **50.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny.

Uwzględnione zostały także środki od samorządów gminnych tytułem współfinansowania zadań drogowych, na które udział powiatu w ich finansowaniu zabezpieczono w miesiącu kwietniu. Ogółem kwota pomocy finansowej opiewa na **410.000,00 zł**, w tym:

- na zadania bieżące (remonty) - **120.000,00 zł**,
- na zadania inwestycyjne - **290.000,00 zł**.

Dokonano także zmian zaproponowanych przez jednostki organizacyjne.

Strona wydatków ogółem w okresie od poprzedniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej do uchwały proponowanej w kwietniu zwiększyła się o **1.628.853,30 zł**. Zmianie ulegają wydatki z tytułu porozumień z powiatami w zakresie finansowania kosztów utrzymania dzieci z naszego powiatu umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów.

Ponadto z tzw. „wolnych środków” w kwocie ogółem **1.146.119,30 zł** zwiększone zostają wydatki bieżące. Główną pozycję stanowią tutaj wydatki Starostwa Powiatowego w Czarnkowie wynikające z ustawowego obowiązku podmiotu tworzącego do pokrycia różnicy między ujemnym wynikiem finansowym a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2018 w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie w kwocie **1.121.353,30 zł**. Pozostała kwota składa się z przywrócenia do budżetu niewykorzystanych środków w 2018 roku na projekty realizowane z udziałem środków unijnych.

Pozostałe zmiany wydatków wynikają z uwzględnienia korekty po stronie dochodów.

Tytułem podsumowania, zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowanych na dzień 28 maja, przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o **482.734,00 zł**, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o **192.474,00 zł**,
 - dochody majątkowe - zwiększenie o **290.260,00 zł**;
- wydatki ogółem - zwiększenie o **1.628.853,30 zł**, z tego:
 - wydatki bieżące - zwiększenie o **1.288.312,30 zł**,
 - wydatki majątkowe - zwiększenie o **340.541,00 zł**.

Jak wynika z powyższego zestawienia, Wieloletnia Prognoza Finansowa wymaga dostosowania dochodów i wydatków, zarówno w zakresie tych bieżących jak i majątkowych.

Dokonuje się zwiększenia planowanego deficytu budżetu o **1.146.119,30 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **8.740.755,69 zł**, który zostanie sfinansowany przychodami z tzw. „wolnych środków” (lata 2017-2018) w kwocie **4.740.755,69 zł**, oraz ze sprzedaży papierów wartościowych.

Ostatecznie po zwiększeniu deficytu kwota przychodów po zmianie wynosi **9.324.127,69 zł**, z tego:

- tzw. „wolne środki” - **5.324.127,69 zł**,
- z tytułu emisji obligacji - **4.000.000,00 zł**.

Po szczegółowej analizie bieżącej sytuacji w sferze służby zdrowia oraz oświaty Rada Powiatu podjęła decyzję o konieczności ograniczenia wydatków bieżących, szczególnie tych, które wykraczają poza ustawowy zakres zadań powiatu, zarówno w roku bieżącym jak i latach następnych. W związku z powyższym przyjęto nowe założenia dla grup wydatków bieżących.

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 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 przede wszystkim z przywróceniem do budżetu niewykorzystanych środków w 2018 roku na projekty realizowane z udziałem środków unijnych:

- **1.1.1.2** „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **27.743,00 zł**, łączne nakłady nie zmieniają się i wynoszą **453.492,00 zł**, w tym na rok 2019 - **139.039,00 zł**,

- **1.1.1.4** „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – zwiększenie o **2.541,00 zł**, łączne nakłady nie zmieniają się i wynoszą **51.600,00 zł**, w tym na rok 2019 - **22.341,00 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 - 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-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.

Dochody:

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.119.2019.8, dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2019 rok: **dział 801, rozdział 80115 § 2130** - kwota **12.000,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych (książek niebędących podręcznikami) do bibliotek szkolnych i bibliotek pedagogicznych – zgodnie z uchwałą Nr 180/2015 Rady Ministrów z dnia 6 października 2015 r. w sprawie ustanowienia programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” – Priorytet 3 oraz uchwałą Nr 190/2018 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2018 r. zmieniającą uchwałę w sprawie programu wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” - zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance.

Przypisuje się w budżecie kwotę **50.000,00 zł** tytułem współfinansowania realizacji „Remontu drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny” przez Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Sarbia. Zadanie to zostanie przypisane do realizacji dla Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Dokonuje się korekty planu związanego z realizacją przez Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, oraz Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach projektu pn. „Doświadczam siebie i świat. Zajęcia matematyczno-przyrodnicze i terapeutyczne dla uczniów i uczennic Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach”. Z uwagi na to, iż w 2018 roku środki niewykorzystane w wysokości **2.148,00 zł** zostały zwrócone do dysponenta, przywraca się je do tegorocznego budżetu. Pozostałe niewykorzystane środki związane z realizacją przedsięwzięcia zostaną przypisane na wydatki związane z projektem zwiększając plan 2019 roku. Wobec powyższego strona wydatkowa ulega ogółem zwiększeniu o **27.743,00 zł** i przypisana jest w planie Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **3.000,00 zł** z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację

oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50% jest dochodem budżetu powiatu, a 50% dochodem budżetu państwa.

Wprowadza się do budżetu środki samorządów gminnych w kwocie **410.000,00 zł**, pochodzące z pomocy finansowej w formie dotacji celowej, w tym na zadania:

- bieżące w kwocie **120.000,00 zł**, z tego:
 - 90.000,00 zł - środki z Gminy Połajewo z przeznaczeniem na „Remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin”;
 - 30.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Wieleń z przeznaczeniem na „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk”;
 - majątkowe w kwocie **290.000,00 zł**, z tego:
 - 150.000,00 zł - środki z Gminy Lubasz przeznaczone na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Jędrzejewo”;
 - 80.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Trzcianka przeznaczone na realizację dwóch zadań pn.: „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” (50.000,00 zł), „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin” (30.000,00 zł),
 - 50.000,00 zł - środki z Miasta i Gminy Wieleń przeznaczone na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1322P w miejscowości Dębogóra”;
 - 10.000,00 zł - środki z Gminy Połajewo przeznaczone na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo”.
- Ww. środki przypisane zostaną na wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

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

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **4.320,00 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.266,00 zł**.

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

- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Wydatki:

Przypisuje się do poszczególnych spółek wodnych dotacje z środków zabezpieczonych na ten cel w budżecie:

- Spółka Melioracyjno-Drenarska Ciszkowo-Walkowice - **1.000,00 zł**,
- Spółka Melioracyjno-Drenarska Młynkowo - **4.000,00 zł**,
- Gminna Spółka Melioracyjno-Drenarska Lubasz - **4.300,00 zł**,
- Spółka Melioracyjno-Drenarska Huta-Marunowo - **4.200,00 zł**,
- Spółka Wodno-Melioracyjna Połajewo - **1.700,00 zł**,
- Spółka Wodno-Melioracyjna Rosko-Wieleń - **3.800,00 zł**,
- Spółka Urzędzeń Melioracyjno-Drenarskich Krosinek - **1.000,00 zł**,
- Spółka Wodno-Melioracyjna Trzcianka - **10.000,00 zł**,
- Spółka Wodno-Melioracyjna Wieleń - **5.000,00 zł**,
- Spółka Wodno-Melioracyjna Zofiowo - **5.000,00 zł**.

Zwiększa się plan wydatków Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. o kwotę **1.191,00 zł** na realizację praktycznej nauki zawodu. Środki te wstępnie zabezpieczone zostały w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Przenosi się kwotę **4.884.503,00 zł** na realizację zadania pn. „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” z planu Wydziału Edukacji do Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Dokonyje się przeniesienia planowanych środków w ramach przyznanej kwoty z dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Zmiany przedstawiają się następująco:

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zmniejszenie o **281,00 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zmniejszenie o **57,00 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **338,00 zł**.

Zwiększa się planowaną kwotę dotacji celowej dla Powiatu Nyskiego o **233,00 zł** tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówce opiekuńczo-wychowawczej. Środki na ww. wydatki przydzielono w ramach kwot zabezpieczonych na szeroko pojętą „pomoc społeczną”.

Podwyższa się o **2.541,00 zł** wydatki Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie związane z realizacją projektu „Własna firma kluczem do sukcesu - dotacje dla mieszkańców Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego”. Jest to kwota niewykorzystana na ww. cel w roku 2018.

Zgodnie z wnioskiem Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie zmniejsza się jego plan wydatków na poziomie **3.370,00 zł**.

Wyodrębnia się w ramach przesunąć w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin” - **30.000,00 zł**.

Przypisuje się w planie wydatków Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **1.121.353,30 zł** w celu zabezpieczenia środków na sfinansowanie przez powiat - podmiot tworzący różnicy między ujemnym wynikiem finansowym a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2018 w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie.

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.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków bieżących, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **1.146.119,30 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **8.740.755,69 zł**. Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Zbilansowanie powstałej różnicy zostanie zabezpieczone tzw. „wolnymi środkami” (lata 2017-2018). Na skutek wprowadzonych zmian ostateczna kwota przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” wynosi **5.324.127,69 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 przede wszystkim na temat konieczności pokrycia ujemnego wyniku finansowego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w kontekście możliwych rozwiązań naprawczych, jak również perspektywy takiego stanu rzeczy w kolejnych latach. Dyskutowano także o inwestycji planowanej do realizacji przez Szpital Powiatowy im. Jana Pawła II w Trzciance – w kontekście montażu finansowego. Część radnych wyraziła wątpliwość, czy Szpital stać na tak duże przedsięwzięcie. Radny Białoskórski poruszył także kwestię interpelacji dotyczącej środków na rachunku bankowym Szpitala oraz odpowiedzi, która nie koreluje z danymi, które dyrektor przedstawia podczas spotkań z organem założycielskim. Kwestia ta wymaga ponownego wyjaśnienia podczas kolejnego spotkania z Dyrektorem Szpitala Powiatowego

w Trzciance. Dyskutowano także o kwestii przepływu informacji na linii Rada Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – szpitale. Radny Rajek zgłosił zastrzeżenie, że radni nie dysponują dokumentacją dotyczącą planowanej w Szpitalu Powiatowym w Trzciance inwestycji, co odgrywa kluczową rolę w procesie decyzyjnym dla Rady Powiatu.

Po odbytej dyskusji Przewodniczący poddał pod głosowanie kwestię zaopiniowania zaproponowanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2036 – w obecności 5 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

5 głosów „za”

0 głosów „przeciw”

0 głosy wstrzymujących się.

Wobec powyższego Komisja Budżetowo-Gospodarcza pozytywnie zaopiniowała w/w zmiany.

Przewodniczący poddał pod głosowanie także kwestię zaopiniowania przedłożonej propozycji zmian w uchwale budżetowej powiatu na rok 2019 – w obecności 5 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

5 głosów „za”

0 głosów „przeciw”

0 głosy wstrzymujących się.

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

Przewodniczący poddał pod głosowanie

Ad. 3

Omówienie i materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.

Punkt ten został wyczerpany w punkcie 2 podczas dyskusji na temat sytuacji finansowej szpitali powiatowych i projektów uchwał w tym temacie, które zostaną zaproponowane Radzie Powiatu do podjęcia. Proponowany porządek obrad najbliższej Sesji Rady Powiatu stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu.

Ad. 4

Sprawy różne

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 28 maja 2019 r. zakończono.

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

Protokolant:
Natalia Rozalewicz