

PROTOKÓŁ Nr 42/2021
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z posiedzenia
w dniu 30 listopada 2021 r.

W dniu 30 listopada 2021 r. o godz. 11.30 w sali 021 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej.

Z uwagi na nieobecność Przewodniczącego Komisji, posiedzenie prowadziła Pani Ewa Sumińska.

Prowadząca obrady stwierdziła 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 2021-2036.
3. Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2021 rok.
4. Opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.
5. Sprawy różne.

Radni nie wnieśli uwag do zaproponowanego porządku obrad.

Komisja przystąpiła do realizacji porządku dzisiejszego posiedzenia:

Ad. 1

Informacja o protokole z ostatniego posiedzenia Komisji.

Prowadząca obrady poinformowała członków Komisji o możliwości wnoszenia uwag do projektu protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji, tj. z dnia 26 października 2021 r. Projekt ten został członkom Komisji przesłany drogą elektroniczną.

Żaden z członków Komisji nie wniósł uwag do w/w protokołu, wobec czego został on przez Prowadzącą obrady podpisany.

Ad. 2

Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2021-2036

Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2021-2036, które przedstawiła Skarbnik Powiatu.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036 wynikają z konieczności uwzględnienia w poszczególnych pozycjach budżetu na 2021 rok proponowanych zmian na dzień 30 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 Rady w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 26 października 2021 roku, dochody w br. zwiększyły się o 5.886.827,45 zł. Uwzględniono decyzje Wojewody Wielkopolskiego o zmianie wysokości dotacji celowych w kwocie ogółem 1.841.257,45 zł na realizację zadań zleconych ustawami, oraz na zadania bieżące i majątkowe własne powiatu (w tym 1.358.804,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”). Ponadto uzyskano brakujące środki z budżetu państwa na zadanie współfinansowane z środków unijnych na czynności techniczne w ramach opracowania

pn.: „Scalanie gruntów obiektu PRZYBYCHOWO, obręb Przybychowo, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki” w łącznej kwocie 136.734,00 zł. Wobec powyższego zabezpieczona kwota środków własnych wraca do budżetu powiatu.

Zwiększono kwotę dochodów z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok. Pierwsza zmiana odnosiła się do realizacji bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej za 2020 rok, co spowodowało wzrost dochodów o kwotę 691.419,00 zł.

Drugie zwiększenie w ramach wsparcia jednostek samorządu terytorialnego z Programu Polski Ład to kwota 3.053.594,00 zł, która ma uzupełnić przyszłoroczny ubytek w wysokości szacowanych kwot dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych do ostatecznie przewidzianych na 2022 rok kwot. Jest to jednorazowy dochód, który fizycznie uzyskamy w grudniu 2021 roku, a o jego przeznaczeniu decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego. Kwota ta nie wpływa na wysokość dochodów z tego tytułu w latach 2022-2036.

Zwiększono część oświatową subwencji ogólnej o 50.000,00 zł. Zmiana wynika ze złożonego przez powiat wniosku o środki z rezerwy celowej na doposażenie nowo powstałej bazy dydaktycznej w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie (sala oraz pracownia językowa obcego).

Urealniono dochody z tytułu dotacji z samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych - zmniejszenie o 34.170,00 zł oraz zadań bieżących – zwiększenie o 80.000,00 zł. Zwiększono także budżet o środki z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na wydatki bieżące i majątkowe w kwocie ogółem 92.500,00 zł. Ponadto uwzględniono środki w kwocie 30.000,00 zł w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” (środki pochodzą z Funduszu przeciwdziałania COVID-19). Dokonano także zmian w zakresie proponowanych przez jednostki organizacyjne wysokości planowanych kwot dochodów do przewidywanego ich wykonania.

Planowane wydatki w okresie od ostatniej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zwiększono w sumie o 2.436.101,17 zł. Uwzględniono zmiany wynikające z podwyższenia dochodów z źródeł, o których mowa wyżej. Urealniono plan inwestycyjny do aktualnych potrzeb, w tym:

- zwiększenie o 600.000,00 zł na nowe zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu cyfrowego aparatu RTG dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - środki własne”
- zmniejszenie o 170.874,00 zł na zadanie w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P – środki własne” (przedłużeniem realizacji zadania do 2022 roku).

Wobec powyższych objaśnień zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej proponowane na dzień 30 listopada przedstawiają się następująco:

- dochody ogółem - zwiększenie o 5.886.827,45 zł, z tego:
 - dochody bieżące - zwiększenie o 4.405.459,45 zł,
 - dochody majątkowe - zwiększenie o 1.481.368,00 zł;
- wydatki ogółem - zwiększenie o 2.436.101,17 zł, z tego:
 - wydatki bieżące - zwiększenie o 698.246,17 zł,
 - wydatki majątkowe - zwiększenie o 1.737.855,00 zł.

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

Dokonuje się zmniejszenia planowanego deficytu budżetu o 3.450.726,28 zł, który po zmianie wynosi 3.068.104,64 zł. Ostatecznie ujemny wynik budżetu powiatu zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego wynikających 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 93.953,64 zł oraz przychodami 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 2.974.151,00 zł (bez zmian).

Z uwagi na przyjęte wskaźniki i zasady obliczania poszczególnych wartości przy tworzeniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2036, 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 załączniku nr 1 w 2022 roku w zakresie dochodów i wydatków majątkowych urealniono kwoty w poz. 1.2 i poz. 2.2 do tych wynikających z projektu budżetu na 2022 rok.

Z uwagi na decyzję Zarządu Powiatu (projekt uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok) o przeniesieniu środków w kwocie 3.053.594,00 zł - jednorazowy dochód w 2021 roku – na zabezpieczenie wydatków w 2022 roku dostosowuje się odpowiednio: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w 2022 roku (poz. 4, poz. 4.3), rozchody budżetu roku 2021 z tytułu przeniesienia środków na lokatę (poz. 5, poz. 5.2).

Wobec powyższego kwota przychodów budżetu w 2022 roku (poz. 4) wynosi łącznie 4.560.346,84 zł.

Kształt nowego załącznika nr 2 obejmujący wieloletnie przedsięwzięcia jest wynikiem wprowadzenia kolejnych wieloletnich przedsięwzięć, zmiany limitów w poszczególnych latach oraz wydłużenia okresu realizacji w dwóch przedsięwzięciach.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć :

- poz. 1.3.1.1 - „Prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej przez placówkę niepubliczną: Stowarzyszenie „Pomagajmy Dzieciom” w Trzciance ” – Starostwo Powiatowych w Czarnkowie - lata 2017-2021 - zwiększenie wydatków na rok 2021 o 14.758,72 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 2.956.675,16 zł, z tego:

- rok 2021 - 632.172,16 zł;

- poz. 1.3.2.3 - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2019-2022 - zwiększenie wydatków na rok 2022 o 2.550.000,00 zł, łączne nakłady wynoszą 3.049.077,00 zł, z tego:

- rok 2021 - 49.077,00 zł,

- rok 2022 - 3.000.000,00 zł;

- poz. 1.3.2.5 - „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2023 - zmniejszenie wydatków na rok 2021 o 25.000,00 zł, łączne nakłady wynoszą 77.805,00 zł, z tego:

- rok 2021 - 75.000,00 zł,

- rok 2022 - 0,00 zł,

- rok 2023 - 2.805,00 zł;

- poz. 1.3.2.6 - „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P” – Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie okresu realizacji zadania - lata 2020-2022 - przeniesienie wydatków z 2021 roku na 2022 w kwocie 170.874,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:

- rok 2021 - 170.874,00 zł,
 - rok 2022 - 170.874,00 zł;
- poz. 1.3.2.8 - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - zmniejszenie wydatków na 2021 o 25.000,00 zł, zwiększenie wydatków na 2022 rok o 400.000,00 zł, łączne nakłady po zmianach wynoszą 1.019.305,00 zł, z tego:
- rok 2021 - 155.000,00 zł,
 - rok 2022 - 864.305,00 zł;
- poz. 1.3.2.9 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - planowany okres realizacji zadania - lata 2020-2022 - przeniesienie wydatków z 2021 roku na 2022 w kwocie 68.340,00 zł, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - 51.660,00 zł,
 - rok 2022 - 198.340,00 zł;
- poz. 1.3.2.10 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny” - Zarząd Dróg Powiatowych - okres realizacji zadania - lata 2021-2022, zwiększenie wydatków na 2021 rok o 50.000,00 zł, łączne nakłady po zmianie wynoszą 1.950.000,00 zł, z tego:
- rok 2021 - 1.950.000,00 zł,
 - rok 2022 - 0,00 zł;
- poz. 1.3.2.11 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2021- 2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o 175.000,00 zł, łączne nakłady po zmianach wynoszą 532.000,00 zł, z tego:
- rok 2021 - 180.000,00 zł,
 - rok 2022 - 352.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.13 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania – lata 2021-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o 200.000,00 zł, łączne nakłady po zmianach wynoszą 450.615,00 zł, z tego:
- rok 2021 - 50.000,00 zł,
 - rok 2022 - 400.615,00 zł;
- poz. 1.3.2.14 - „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie – okres realizacji zadania - lata 2021-2022 - zwiększenie wydatków na 2022 rok o 2.184.500,00 zł, łączne nakłady po zmianach wynoszą 2.590.000,00 zł, z tego:
- rok 2021 - 20.000,00 zł,
 - rok 2022 - 2.570.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.15 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - przedłużenie okresu realizacji zadania - lata 2020-2025 - przeniesienie wydatków w latach 2022-2023 na lata 2024-2025, łączne nakłady bez zmian, z tego:
- rok 2021 - 186.345,00 zł,
 - rok 2022 - 0,00 zł,
 - rok 2023 - 0,00 zł,

- rok 2024 - 421.7000,00 zł,
- rok 2025 - 378.300,00 zł;
- poz. 1.3.2.21 - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1342P na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 153 do miejscowości Bzowo” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 300.000,00 zł, z tego:
 - rok 2022 - 100.000,00 zł,
 - rok 2023 - 200.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.22 - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej 1340P w miejscowości Krucz” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 400.000,00 zł, z tego:
 - rok 2022 - 200.000,00 zł,
 - rok 2023 - 200.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.23 - nowe przedsięwzięcie - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 300.000,00 zł, z tego:
 - rok 2022 - 200.000,00 zł,
 - rok 2023 - 100.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.24 - nowe przedsięwzięcie - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 120.000,00 zł, z tego:
 - rok 2022 - 60.000,00 zł,
 - rok 2023 - 60.000,00 zł;
- poz. 1.3.2.25 - nowe przedsięwzięcie - „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie – okres realizacji zadania - lata 2022-2023, łączne nakłady wynoszą 1.000.000,00 zł, z tego:
 - rok 2022 - 250.000,00 zł,
 - rok 2023 - 750.000,00 zł.

Wyjaśnienia:

Zadania ujęte w wydatkach bieżących i majątkowych dotyczą realizacji jednego przedsięwzięcia. Dla ciągłości realizacji wydatków w ramach projektów wydatki majątkowe, pomimo iż przypadają w jednym tylko roku, zostały uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach - załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - dotyczy poz. 1.1.1.1 oraz poz. 1.1.2.2,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotyczy poz. 1.1.1.2 oraz poz. 1.1.2.3.

W poz.: 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1, 10.7.2.1.1 wykazano kwotę 1.266,90 zł z tytułu umów na zakup telefonów komórkowych, których nie zgłoszono do wykazu przedsięwzięć w 2020 roku, a ich termin obowiązywania zakończył się w marcu b.r.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2021-2036 stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego protokołu.

Przystąpiono do dyskusji nad przedstawionym projektem.

Radny Janusz Rajek zadał pytanie dotyczące zadania związanego z rozbudową drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko – na jakim jesteśmy etapie, czy dokumentacja jest już przygotowana, czy jej wykonanie zostanie dopiero zlecone? Wicestarosta wyjaśnił, że dokumentacja jest w trakcie realizacji, termin jej wykonania upływa z końcem bieżącego roku. W roku 2022 natomiast planowane jest wykonanie chodnika.

Więcej pytań nie zgłoszono.

Przystąpiono do głosowania nad zaopiniowaniem zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na lata 2021-2036 – w obecności 4 członków Komisji Budżetowo-Gospodarczej:

4 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 3 do niniejszego protokołu.

Ad. 3

Zaopiniowanie uchwały w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok.

Komisja Budżetowo-Gospodarcza zapoznała się z proponowanymi zmianami do uchwały budżetowej powiatu na rok 2021.

Dochody:

Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.401.2021.3, FBI.3111.412.2021.2, FB-I.3111.415.2021.7, FB-I.3111.429.2021.7, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2021 rok.

- Dział 010, rozdział 01005

- § 6258 - zwiększenie o 86.785,94 zł,
- § 6259 - zwiększenie o 49.948,06 zł,

z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów realizowanych przez Wielkopolski Zarząd Geodezji i Administrowania Mieniem w Poznaniu czynności technicznych w ramach opracowania pn.: „Scalanie gruntów obiektu PRZYBYCHOWO, obręb Przybychowo, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki”.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

W związku z powyższym przywraca się do budżetu powiatu środki własne w kwocie 136.734,00 zł, które uprzednio zabezpieczono aby móc prawidłowo realizować zadanie.

Dostosowanie planu dotacji do potrzeb - zmniejszenie:

- Dział 700, rozdział 70005 § 2110 o 6.600,00 zł,
- Dział 855, rozdział 85510 2160 o 2.997,65 zł.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie odpowiednio: Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu w kwocie 6.600,00 zł oraz umniejszając dotację dla Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. w kwocie 2.967,65 zł, a także w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w kwocie 29.97 zł.

Zwiększenie dotacji:

- Dział 010, rozdział 01005 § 2110 - zwiększenie o 10.000,00 zł, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na sfinansowanie prac geodezyjnych.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Dział 855, rozdział 85508 § 2160 - zwiększenie o 11.616,16 zł, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Ww. zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Dział 710, rozdział 71015 § 2110 - zwiększenie o 25.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie.

Dział 852, rozdział 85202 § 2130 – korekta pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do października 2021r. - art. 87 ustawy z dniem 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 1672 z późn. zm.).

Zmniejszenie dotacji:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - 1.261,68 zł,
- Zespół Domów Pomocy Społecznej prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu - 14.664,56 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu (ul. Chopina 9) - 2.597,60 zł;

Zwiększenie dotacji:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - 2.273,78 zł.

Powyższe zmiany wpłyną odpowiednio na planowaną wysokość wydatków jednostek. W przypadku Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu korekta dotacji celowej uwzględniona zostanie w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pismo ST3.4751.9.2021, ST8.4751.10.2021 z 9 listopada 2021 r. i 29 października 2021 r. - przypisuje się kwotę 3.745.013,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok, w tym:

- kwota 691.419,00 zł, środki dla powiatów, które w 2020 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty;
- kwota 3.053.594,00 zł, pochodzi z puli środków dla powiatów o których przeznaczeniu decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Na podstawie decyzji Ministra Finansów - pismo ST5.4751.21.2021.11p zwiększa się część oświatowej subwencji ogólnej o 50.000,00 zł. Środki pochodzą z rezerwy celowej tytułem dofinansowania doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach. Kwota części oświatowej subwencji po zmianie wynosi 44.461.753,00 zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Ministerstwa Edukacji i Nauki środki zostaną przypisane w planie Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie na zakup wyposażenia nowo powstałej sali gimnastycznej oraz pracowni języków obcych.

Podwyższa się budżet powiatu o kwotę 15.000,00 zł z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków - środki pochodzą z Hydro Extrusion Poland sp. z o.o. Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia. Zwiększenie planu dochodów wynosi 80.000,00 zł, po stronie wydatkowej środki zostaną przypisane przy Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance.

Wprowadza się do budżetu środki w kwocie 30.000,00 zł uzyskane na dofinansowanie w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” - inicjatywy edukacyjnej realizowanej przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. Jego celem jest budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów. W ramach Programu (szkoły otrzymają od państwa wsparcie finansowe (środki pochodzą z Funduszu przeciwdziałania COVID-19) na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży. Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.

Przypisuje się w budżecie powiatu po stronie dochodów kwotę 6.525,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę środków z Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna 2021 r.”.

Po stronie wydatków powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach.

Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o 2.010,00 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.

Zmniejsza się o 34.170,00 zł plan dochodów z tytułu pomocy finansowej od Samorządu Trzcianki na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”. Natomiast wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnowie koryguje się łącznie na ww. zadanie o 68.340,00 zł.

Powyższe zmiany mają na celu dostosowanie planu do faktycznych nakładów poniesionych na zadanie w roku bieżącym oraz źródeł jego finansowania. Niewykorzystane w br. środki zostaną przesunięte na 2022 rok.

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

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (VAT) - zwiększenie o 3.950,00 zł,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o 3.984,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o 22.350,00 zł,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o 600,00 zł,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o 72.600,00 zł,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o 9.236,00 zł,
- Zespół Szkół Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o 11.643,00 zł,
- Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o 3.281,00 zł,
- Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o 44.200,00 zł,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o 6.250,00 zł,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - zwiększenie o 11.581,00 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o 19.117,00 zł.

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

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

- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

Wydatki:

Zwiększa się o 20.500,00 zł planowane wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w celu zabezpieczenia wydatków do końca roku.

Dokonuje się zwiększenia o kwotę 831,00 zł wysokości wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w związku z analizą bieżących wydatków, dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. W związku ze zwiększeniem liczby miejsc o 1 w placówce opiekuńczo-wychowawczej „Przyjazny Dom” w Trzciance, dokonuje się zmiany wysokości dotacji celowej dla ww. placówki o kwotę 14.758,72 zł.

Przypisuje się do Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. środki w kwocie 1.355,00 zł z budżetu powiatu uwzględnione w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na realizację praktycznej nauki zawodu prowadzonej w formie praktyk zawodowych.

Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych w celu urealnienia go do ostatecznie realizowanych zadań. Zmiany w planie inwestycyjnym przedstawiają się następująco:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 25.000,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne - środki własne”,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 25.000,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa - środki własne”,
 - zwiększa się plan wydatków o kwotę 50.000,00 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - środki własne”,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 10,00 zł na zadanie pn. „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Trzciance - środki własne,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 25,00 zł na zadanie pn. „Zakup samochodu dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie - środki własne;
- Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:
 - dostosowuje się nazwę zadania, kwotę wydatku oraz paragraf klasyfikacji:
 - ostateczna nazwa brzmi „Wykonanie zasilania awaryjnego do serwerów za pomocą agregatu prądotwórczego - środki własne”,
 - kwota po zmianie - 28.290,00 zł;
- Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:
 - zwiększa się wydatki o kwotę 600.000,00 zł na nowe zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu cyfrowego aparatu RTG dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - środki własne”,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę 170.874,00 zł na zadanie w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P - środki własne” (przedłużeniem realizacji zadania na rok 2022).

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,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
- 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

Z uwagi na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę 3.450.726,28 zł ujemny wynik po zmianie wynosi 3.068.104,64 zł. Zmianie ulegają źródła jego sfinansowania. Uzyskana dodatkowo kwota 3.053.594,00 zł w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej ma na celu zniwelowanie przyszłorocznej różnicy planowanych na 2022 rok dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych w porównaniu z prognozowanymi przez powiat na rok 2022 w Wieloletniej Prognozie Finansowej (wg stanu na 5 maja 2021r.). Wobec powyższego Zarząd Powiatu zaproponował w projektowanym na 2022 rok budżecie ww. środki jako sfinansowanie wydatków, stąd decyzja o zwiększeniu tegorocznych rozchodów budżetu celem założenia lokaty.

Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2021 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:

- Przychody - 8.115.070,64 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 - (bez zmian) - § 905 - 2.974.151,00 zł,

- 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 - zmniejszenie § 906 o 857.183,89 zł - po zmianie 93.953,64 zł,
- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie § 950 o 460.051,61 zł - po zmianie 5.046.966,00 zł;
- Rozchody - 5.046.966,00 zł:
 - rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian) - § 992 - 1.553.372,00 zł,
 - rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat (w tym 440.000,00 zł - środki na wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok) - 3.493.594,00 zł.

W związku z powyższym dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2021 rok.

Projekt uchwały Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok stanowi **załącznik nr 4** do niniejszego protokołu.

Pytań nie zgłoszono, wobec czego przystąpiono do głosowania nad zaopiniowaniem zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 r. – w obecności 5 członków Komisji:

4 głosów „za” opinią pozytywną

0 głosów „przeciw”

1 głos wstrzymujący się.

Wobec powyższego Komisja Budżetowo-Gospodarcza pozytywnie zaopiniowała zmiany w uchwale budżetowej powiatu na 2021 rok. Opinia stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu.

Ad. 4

Opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.

Komisja Budżetowo-Gospodarcza nie wniosła uwag do materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.

Ad. 5

Sprawy różne.

Spraw różnych nie poruszano.

Na tym posiedzenie Komisji Budżetowo-Gospodarczej i protokół w dniu 30 listopada 2021 r. zakończono.

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

Protokolant:
Natalia Rozalewicz