

PROTOKÓŁ Nr 49/2022
Komisji Budżetowo-Gospodarczej
z wspólnego posiedzenia komisji stałych
w dniu 31 maja 2022 r.

W dniu 31 maja 2022 r. o godz. 9.00 w sali o21 Starostwa Powiatowego w Czarnkowie rozpoczęło się wspólne posiedzenie komisji stałych Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego.

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej i poprosił przewodniczących komisji stałych lub ich zastępców o stwierdzenie kworum. Na podstawie list obecności stwierdzono, że wszystkie komisje mogą prowadzić obrady i podejmować wiążące decyzje. Lista obecności Komisji Budżetowo-Gospodarczej stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu. Lista osób uczestniczących w posiedzeniu stanowi **załącznik nr 2**.

Następnie Przewodniczący Komisji Budżetowo-Gospodarczej przedstawił proponowany porządek posiedzenia:

1. Informacja o protokołach z poprzednich posiedzeń Komisji.
2. Roczne sprawozdania finansowe Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance za 2021 rok wraz z analizą raportów o sytuacji finansowej.
3. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 rok.
4. Omówienie i opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.
5. Sprawy różne.

Radni nie wnieśli uwag do proponowanego porządku posiedzenia.

Po wspólnym posiedzeniu komisji stałych Komisja Rewizyjna wyda opinię o realizacji budżetu powiatu za rok 2021.

Ad. 1

Informacja o protokołach z poprzednich posiedzeń Komisji

Projekty protokołów z poprzednich posiedzeń komisji zostały ich członkom przesłane drogą e-mailową, celem zapoznania się. Nie wniesiono uwag do żadnego z projektów. Wobec powyższego Przewodniczący poszczególnych komisji podpisali następujące protokoły:

- Protokół Nr 48/2022 z dnia 26.04.2022 r. Komisji Budżetowo-Gospodarczej,
- Protokół Nr 35/2022 z dnia 20.04.2022 r. Komisji Zdrowia i Spraw Społecznych,
- Protokół Nr 31/2022 z dnia 26.04.2022 r. Komisji Rewizyjnej,
- Protokół Nr 29/2022 z dnia 26.04.2022 r. Komisji Rolnictwa, Środowiska, Infrastruktury i Bezpieczeństwa.

Ad. 2

Roczne sprawozdania finansowe Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance za 2021 r. wraz z analizą raportów o sytuacji finansowej.

Jako pierwsza w tym punkcie głos zabrała Główna Księgowa Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance, która przedstawiła sprawozdanie za rok 2021. Materiał stanowi **załącznik nr 3** do niniejszego protokołu.

Przychody ogółem za okres 01.01.-31.12.2021 r. osiągnięto w wysokości 47.990 tys. zł, co stanowi 100% wykonania planu rocznego. Przychody z działalności medycznej wyniosły 45.803 tys. zł, co stanowi 100% wykonania planu rocznego. Przychody z działalności gospodarczej (pozastatutowej) wyniosły 399 tys. zł, co stanowi 100% wykonania planu rocznego. Przychody z działalności operacyjnej i działalności finansowej wyniosły 1.788 tys. zł, co stanowi 100% wykonania planu rocznego.

Koszty ogółem za okres 01.01.-31.12.2021 r. poniesiono w wysokości 47.918 tys. zł, co stanowi 100% wykonania planu rocznego. Koszty stałe stanowią 69,35%, koszty zmienne 30,65%.

W okresie 01.01.-31.12.2021 r. osiągnięto zysk w wysokości „+” 72 tys. zł. Amortyzacja wyniosła 1.618 tys. zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 7.041 tys. zł. Strukturę zobowiązań tworzą:

- zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 5.936 tys. zł,
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 1.105 tys. zł, stanowiące kredyt inwestycyjny.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Należności powstałe na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 3.461 tys. zł, w tym kwota 3.202 tys. zł to świadczenia zdrowotnej w ramach umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Należności wymagalne wynoszą 206 tys. zł.

W okresie 01.01.-31.12.2021 r. dokonano zakupu sprzętu i aparatury medycznej na łączną kwotę 2.285.610,56 zł. W okresie 01.01.-31.12.2021 r. Szpital otrzymał sprzęt i aparaturę medyczną w formie darowizny od:

- Fundacja „Na zdrowie” – na łączną kwotę 34.938,00 zł,
- Ministerstwo Zdrowia – na łączną kwotę 21.728,15 zł,
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki w Poznaniu – na kwotę 202.494,20 zł,
- Lotnicze Pogotowie Ratunkowe (w ramach projektów z UE) – 80.199,85 zł.

Posiadane mienie przeznaczone jest głównie do statutowej działalności szpitala i lekarzy specjalistów. W przychodni przy ulicy Staszica pomieszczenia dzierżawione są na potrzeby apteki, gabinetów lekarskich, natomiast poddasze na mieszkanie.

Po wysłuchaniu powyższej informacji, radni przystąpili do dyskusji, która dotyczyła osiągniętych przez Szpital wyników, jak również aktualnej sytuacji i prognozy związanej ze wzrostem kosztów. Rozmawiano o aneksie zawartym z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenia do końca 2022 roku. Poruszono kwestię planowanego wzrostu wynagrodzeń służb medycznych i jego wpływu na przyszłą kondycję Szpitala.

Następnie Główna Księgowa Szpitala Powiatowego w Trzciance po krótko omówiła raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2021 wraz z prognozą sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2022-2024 (**załącznik nr 4**).

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Powiatowego w Trzciance za 2021 rok przygotowany został na podstawie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 i zawiera opis wskaźników, sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala Powiatowego w Trzciance im. Jana Pawła II za 2021 r., prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe, tj. 2022-2024 oraz informację o istotnych zdarzeniach, które mają wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową jednostki. Analiza sytuacji ekonomicznej oraz prognoza ekonomiczno-finansowa zostały sporządzone na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832).

Główna Księgowa po krótko przedstawiła informację o istotnych zdarzeniach, które mają wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance

Na sytuację ekonomiczno-finansową szpitala w 2021 roku i w latach kolejnych będzie miało wpływ kilka czynników.

System finansowania szpitali tzw. sieć szpitali podstawowego stopnia zabezpieczenia jest zależny w pierwszej kolejności od wysokości środków zarezerwowanych na PSZ w budżecie Narodowego Funduszu Zdrowia i nie przewiduje płacenia tzw. nadwykonań. Chociaż sam system, podobnie jak dotychczas, określa limity świadczeń, to jednak ich przekroczenia może, choć nie musi, skutkować jedynie podniesieniem limitów na kolejny okres rozliczeniowy, a nie zapłatą za faktycznie wykonane procedury.

Faktyczne środki finansowe uzyskiwane przez Szpital wynikają ze sposobu prowadzenia polityki Państwa, a ta niestety jest coraz bardziej niestabilna i nieprzewidywalna.

Dużym utrudnieniem związanym z funkcjonowaniem PSZ jest fakt poznawania kwoty ryczałtu na kolejny rok już w trakcie jego realizacji. W poprzednich latach do 31 marca każdego roku Szpital otrzymywał wartość ryczałtu. Obecnie zostało zmienione zarządzenie Prezesa NFZ i wartość kontraktu na rok 2022 wskazano do 30 kwietnia. Aneksowanie przez NFZ umów od 1 kwietnia br. i wzrost kontraktów o 4,5% absolutnie nie odpowiada wzrostowi kosztów.

Prognoza danych oparta jest na założeniu kontynuacji działalności we wszystkich zakresach. Należy jednak pamiętać, że w obiegu prawnym istnieje projekt „Ustawy o modernizacji i poprawie efektywności szpitalnictwa”, który miał być przyjęty w I kwartale br., do którego wpłynęło ponad 2 tys. uwag, w związku z tym termin przyjęcia ustawy został przesunięty. Na podstawie projektu w/w ustawy, która zakłada kategoryzację szpitali na A, B, C i D Szpital w Trzciance znalazł się w kategorii A tj. kategorii, która zostaje przyznana szpitalowi w dobrej sytuacji finansowej.

Wprowadzona w 2017 roku ustawa o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych ustaliła sposoby dojścia do wynagrodzeń minimalnych, które dotyczą jedynie części pracowników – zatrudnionych na umowę o pracę. Źródła finansowania co roku są niepewne i zmieniane, nie pokrywają 100% wzrostu kosztów wynagrodzeń, które wynikają z ustawy. Poza tym od 1 stycznia ponownie została podwyższona płaca minimalna z kwoty 2.800 zł do 3.010 zł, na pokrycie której szpital nie otrzymuje dodatkowych środków finansowych. Zakłada się wzrost wydatków w zakresie wynagrodzeń, który spowodowany jest następującymi czynnikami:

- roszczeniami płacowymi pracowników,
- deficytem kadry medycznej (m. in. lekarze, pielęgniarki, diagnosty laboratoryjne, technicy elektroradiologii), którą szpital może pozyskać wyłącznie poprzez zaproponowanie wynagrodzeń na odpowiednim, konkurencyjnym poziomie.

Rok 2021 był kolejnym rokiem pandemii. Na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego w okresie od 03.04. – 24.04.2021 r. zorganizowany został ponownie 20-to łóżkowy oddział zakaźny dla pacjentów chorych na COVID-19.

W 2021 r. Szpital realizował także szczepienia przeciwko COVID-19.

Zaznaczyć należy, że Szpital w Trzciance przez cały 2021 rok realizował świadczenia zdrowotne w zakresie leczenia szpitalnego dla całego powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego i powiatów ościennych.

Negatywnym skutkiem pandemii, a obecnie trwającej wojny w Ukrainie jest kryzys gospodarczy, którego przejawem jest znaczący wzrost w cenach produktów i usług. W kolejnych latach należy spodziewać się znacznego wzrostu obciążeń finansowych. Jeżeli nie będzie się to wiązało ze znacznym wzrostem przychodów z NFZ, to fakt ten wpłynie zdecydowanie negatywnie na sytuację finansową Szpitala.

Radni nie mieli pytań do przedstawionej informacji.

Następnie głos zabarała Dyrektor Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie, przedstawiając sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za rok 2021. Materiał stanowi **załącznik nr 5** do niniejszego protokołu.

Przychody ogółem za okres 01.01.-31.12.2021 r. osiągnięto w wysokości 62.570 tys. zł, co stanowi 100,00% wykonania planu rocznego. Przychody z działalności statutowej wyniosły 60.005 tys. zł, co stanowi 100,00% wykonania planu rocznego. Przychody z działalności pozastatutowej wyniosły 146 tys. zł, co stanowi 100,00 zł wykonania planu rocznego. Przychody z działalności operacyjnej wyniosły 2.419 tys. zł, co stanowi 100,00% wykonania planu.

Koszty ogółem za okres 01.01.-31.12.2021 r. poniesiono w wysokości 56.256 tys. zł, co stanowi 100,00 zł wykonania planu rocznego. Koszty stałe stanowią 61,37%, koszty zmiennie 38,63%.

W okresie 01.01.-31.12.2021 roku osiągnięto zysk w wysokości 5.370 tys. zł. Amortyzacja wyniosła 2.052 tys. zł.

Zobowiązania na dzień 31.12.2021 r. wynoszą 12.915.212,32 zł. Strukturę zobowiązań tworzą:

- zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 7.850.812,35 zł,
- zobowiązania długoterminowe w kwocie 5.064.399,97 zł, stanowiące pożyczkę Magellan.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności powstałe na dzień 31.12.2021 r. wyniosły 4.091.988,15 zł, w tym 98.556,47 zł to należności wymagalne.

W roku 2021 wykonano planowane zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 2.054.864,20 zł. Zakupy wykonane poza planem to kwota 1.563.582,19 zł – w tym zakup w ramach dotacji ambulansu typu C z wyposażeniem, kardiologicznego USG oraz maceratora.

Zakupy w przeważającej ilości dotyczą sprzętu medycznego i wyposażenia medycznego oraz dezynfekcyjnego związanego z realizowaniem zadań wyznaczonych przez Wojewodę Wielkopolskiego w ramach realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

W tym zakresie ZZOZ otrzymał także sprzęt:

- z Ministerstwa Zdrowia – na łączną kwotę 21.728,15 zł,
- z Rządowej Agencji Rezerw Strategicznych – na łączną kwotę 195.000,00 zł,
- z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego – na łączną kwotę 2.049.779,06 zł,
- z Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego – na łączną kwotę 60.291,22 zł,
- z Gminy Czarnków – na łączną kwotę 21.000,00 zł (darowizna na zakup maceratora),
- z firmy Dora Metal Sp. z o. o. z Czarnkowa – na łączną kwotę 9.478,00 zł,
- z firmy Magovox z siedzibą w Poznaniu – na łączną kwotę 24.502,28 zł.

Z działaniami Szpitala Powiatowego dotyczącymi obowiązku zapewnienia tzw. łóżek covidowych związane było także zadanie inwestycyjne na kwotę ok. 49 tys. zł, związane z rozbudową instalacji tlenowej i wymianą zbiornika na tlen, na którą Szpital otrzymał dotację z Ministerstwa Zdrowia.

Po wysłuchaniu powyższej informacji radni przystąpili do dyskusji dotyczącej osiągniętych przez Szpital wyników.

Następnie Dyrektor Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie przedstawiła informację na temat raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki (**załącznik nr 6** do niniejszego protokołu).

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku. W wyniku w/w analizy sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2021 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 49 punktów, co stanowi 70% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i o poprawie stabilności finansowej jednostki.

Podstawą określenia prognozowanych przychodów na kolejne lata jest plan finansowy na 2019 rok, a nie 2021, gdyż ubiegłoroczne rozliczenia placówek medycznych mogłyby zafałszować wyniki o realnym zapotrzebowaniu na świadczenia zdrowotne.

Do prognozy przychodów na lata 2022-2025 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował zakresy dotychczasowej działalności podmiotu jak również powstanie ZOL-u.

Dyrektor odniosła się do głównych zagrożeń w zakresie prognozy makroekonomicznej, podkreślając, że prognozowanie w obecnych warunkach obarczone jest dużym błędem. Pełny powrót do normalnej sytuacji potrwa dłużej, a walka ze skutkami epidemii będzie długotrwała i może mieć znaczny większy wpływ na pogorszenie sytuacji finansowej. Spadek aktywności gospodarczej i pogorszenia sytuacji na rynku pracy mogą mieć większą skalę niż przyjęto w założeniach. Jednym z zagrożeń jest także nierelatywnie większy wzrost kosztów niż wzrost przychodów. Kolejne wymienione przez Dyrektor

zagrożenia to: zmiana przepisów w zakresie pokrycia strat spoz przez organy tworzące, likwidacja jednostek generujących straty, zmiany systemowe ograniczające liczbę podmiotów leczniczych, generowanie wysokich kosztów finansowych w związku z wejściem w życie ustawy o przeciwdziałaniu zatorom płatniczym, brak kadry medycznej, roszczenia płacowe, zamrożenie środków na inwestycje ze względu na wzrost deficytu sektora instytucji rządowych i samorządowych, wzrost inflacji, wzrost cen energii, paliw, gazu, cen żywności.

Po wysłuchaniu powyższej informacji radni przystąpili do dyskusji. Rozmawiano o mających nastąpić podwyżkach dla służb medycznych w kontekście braku gwarancji co do rekompensaty wzrostu kosztów szpitali ze strony rządu. Poruszono kwestię kategoryzacji szpitali. Dyskutowano na temat obsady lekarskiej w związku z przechodzeniem szpitala z systemu covidowego na system świadczenia standardowych usług medycznych. Rozmawiano także o planach związanych z utworzeniem zakładu opiekuńczo-leczniczego i rozmowach w tym temacie z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Po zakończonej dyskusji informacje dotyczące obydwu szpitali powiatowych zostały przyjęte bez uwag.

Ad. 3

Analiza sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 rok

Członkowie komisji stałych zapoznali się szczegółowo ze sprawozdaniem Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z wykonania budżetu za 2021 rok, które przedstawiła Skarbnik Powiatu (wydruk prezentacji stanowi załącznik nr 7 do niniejszego protokołu), oraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego za 2021 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostki i objaśnieniami (uchwała Nr SO-14/0954/249/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 20 maja 2022 r.) – załącznik nr 8 do niniejszego protokołu. Opinia została przekazana Radzie Powiatu drogą elektroniczną w dniu 27 maja br.

Dane ogólne o budżecie zgodnie z uchwałą budżetową na 2021 r.:

Dochody – 107.319.209,00 zł,
Wydatki – 111.754.140,14 zł
Deficyt – 4.434.931,14 zł

W 2021r. 26 razy zmieniano budżet powiatu, w tym 16 uchwałą Zarządu Powiatu.

W wyniku dokonanych zmian dochody zwiększono o 13.699.665,61 zł, wydatki zwiększono o 10.392.091,15 zł, wynik-deficyt zmniejszono o 3.307.574,46 zł. Planowana kwota deficytu to 1.127.356,68 zł.

Wykonanie planu przedstawia się następująco:

Dochody – 123.365.014,33 zł, tj. 101,94%,
Wydatki – 118.057.161,33 zł, tj. 96,65%,
Nadwyżka – 5.307.853,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu powiatu – wykonanie:

Przychody – 16.279.712,60 zł:

- „wolne środki” z rozliczenia lat ubiegłych – 12.187.101,72 zł,
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków o dotacji (środki unijne, niewykorzystane środki z wpływów Geodezji, Ochrony Środowiska itd.) na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 4.092.610,88 zł.

Rozchody – 5.046.966,00 zł:

- spłata kapitału udzielonych powiatowi kredytów i obligacji – 1.553.372,00 zł:
 - kredyty na spłatę kredytów z 2012 r, 2013 r. – 553.372,00 zł,

- wykup obligacji 2017-2019 – 1.000.000,00 zł,
- przelewy na rachunki lokat – 3.493.594,00 zł:
 - środki uzyskane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – zadania inwestycyjne w obiektach Policji (uzyskane w 2020 roku, niewykorzystane w 2021 roku) – 440.000,00 zł,
 - środki tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej uzyskanej w 2021 roku na poczet rekompensaty ubytku w przyszłorocznych dochodach powiatu określonych proporcjonalnie do wysokości udziału szacowanych dochodów planowanych na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych powiatu w łącznej kwocie dochodów wszystkich jednostek samorządu terytorialnego z tego tytułu – 3.053.594,00 zł.

Kwota zadłużenia (wraz z zobowiązaniami wymagalnymi w kwocie 2.023,00 zł) na dzień 31.12.2021 r. wyniosła: 20.149.623,00 zł, co stanowiło 16,33% wykonanych dochodów.

Następnie Skarbnik Powiatu omówiła kwestię realizacji dochodów.

Subwencja ogólna z budżetu państwa – wykonanie 100%.

	Plan zgodny z UB na 2021 r.	Plan/Wykonanie na 31.12.2021 r.
Ogółem	53.215.198,00 zł	53.234.652,00 zł
z tego:		
część oświatowa	44.442.244,00 zł	44.461.753,00 zł
część wyrównawcza	7.660.774,00 zł	7.660.774,00 zł
część równoważąca	1.112.180,00 zł	1.112.125,00 zł

Dotacje i pomoc finansowa - wykonanie - 23.376.183,11 zł, tj. 98,73%.

- plan zgodny z UB na 2021r.: 20.504.486,00 zł
- plan na dzień 31.12.2021r.: 23.675.856,91 zł

Dotacje otrzymane z budżetu państwa: 20.619.393,91 zł, w tym:

- zadania zlecone – 13.088.742,19 zł,
- zadania własne – 7.500.639,53 zł, w tym inwestycje: 1.358.693,76 zł,
- porozumienia – 30.012.19 zł.

Dotacje na podstawie współpracy – m. in. z jst – 2.756.789,20 zł, w tym:

- dotacje z funduszy celowych (z. b. i m.) – 274.100,00 zł,
- dotacje celowe z środków unijnych (z. b. i m.) – 1.667.823,88 zł,
- dotacje z gminy (z. b.) – 339.417,19 zł,
- pomoc finansowa (zad. wł. i m.) – 455.448,13 zł.

Udziały w podatku dochodowym – wykonanie 20.819.122,33 zł, tj. 108,94% z tego:

- podatek dochodowy od osób prawnych – wykonanie 998.864,33 zł, tj. 124,86% planu,
- podatek dochodowy od osób fizycznych – wykonanie 19.820.258,00 zł, tj. 108,24% planu.

Ś r o d k i

Plan zgodny z UB na 2021r.: 549.940,00 zł,

Plan na dzień 31.12.2021r.: 8.687.387,33 zł.

Wykonanie 8.657.668,57 zł, tj. 99,66%, z tego:

- od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na zadania bieżące - 275.841,21 zł,
- z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 1.220.000,00 zł,
- z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie własnych zadań bieżących - 420.743,22 zł,
- dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł - 1.329.997,50 zł,
- z państwowych funduszy celowych na inwestycje - 1.384.661,87 zł,
- z Funduszu Pracy - 281.411,77 zł,
- z budżetu państwa - środki na uzupełnienie dochodów - 3.745.013,00 zł.

Dochody własne - wykonanie - 105,93%.

- Plan zgodny z UB na 2021r.: 14.338.736,00 zł.
- Plan na dzień 31.12.2021r.: 16.310.129,37 zł.

W kolejnym punkcie Skarbnik Powiatu omówiła kwestię realizacji wydatków.

	Plan zgodny z UB na 2021 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Wykonanie za 2021 r.
Wydatki majątkowe	7.721.129,14 zł 1	1.398.025,61 zł	11.393.332,28 zł
w tym:			
dotacje (z projektami unijnymi):	1.126.088,14 zł	3.070.166,70 zł	3.069.932,58 zł
Wydatki bieżące	104.033.011,00 zł	110.748.205,68 zł	106.663.829,05 zł
w tym:			
wynagrodzenia i pochodne:	60.883.629,00 zł	67.177.076,33 zł	66.015.109,76 zł
dotacje (z projektami unijnymi):	14.170.077,00 zł	14.973.639,54 zł	14.859.245,01 zł
remonty:	1.869.772,00 zł	2.527.955,26 zł	2.105.687,02 zł
obsługa długu:	751.600,00 zł	351.600,00 zł	320.128,88 zł

W „pozostałych” wydatkach bieżących w kwocie 23.363.658,38 zł, najwyższe zrealizowane wydatki dotyczyły:

- świadczeń - głównie PCPR dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych - 2.595.768,24 zł,
- składek - głównie za bezrobotnych - 1.236.140,92 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia – 4.822.340,61 zł,
- zakupu żywności – 740.845,05 zł,
- zakupu pomocy dydaktycznych - 890.794,50 zł,
- zakupu usług – 4.399.351,55 zł,
- usług między jst - powiatami - za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych w innych powiatach – 1.191.610,46 zł,
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 2.005.462,73 zł.

Skarbnik Powiatu omówiła realizację wydatków z uwzględnieniem podziału na grupy rodzajowe:

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń: kwota wydatkowana 66.015.109,76 zł, tj. 61,89% wydatków bieżących, z tego:

- jednostki budżetowe - 65.517.080,57 zł,
- realizacja projektów finansowanych z środków zewnętrznych - 498.029,19 zł;
- konieczność dopłacania przez pracodawcę do najniższego wynagrodzenia;
- Zarząd Powiatu rozpatrywał sytuację danej grupy jednostek - sfera pomocy społecznej (domy pomocy społecznej) uzyskała średnio wzrost wynagrodzenia zasadniczego o 200,00 zł od m-ca stycznia, pozostałe jednostki od m-ca czerwca;
- najwyższy udział % w stosunku do wydatków bieżących zanotowano w działach: 801, 852, 754, 750, 854, 853.

Dotacje oraz pomoc finansowa z budżetu powiatu - 17.929.177,59 zł,(w tym 3.069.932,58 zł na inwestycje):

- dotacje dla j.s.f.p. - CELOWE – 3.262.956,66 zł (99,62% planu), z tego: zadania inwestycyjne - 3.039.020,58 zł;
- gminy – 254.445,96 zł:

- zad. bieżące z zakresu, oświaty i ochrony dziedzictwa narodowego - 83.571,96 zł,
- zad. inwestycyjne: Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P - 170.874,00 zł;
- powiaty - zad. bieżące z zakresu szeroko pojętej pomocy społecznej, oświaty i edukacji - 60.195,12 zł;
- samorząd wojewódzki - 83.452,70 zł:
 - zad. bieżące z zakresu transportu i łączność (Infrastruktura kolejowa) - 80.169,00 zł,
 - zad. inwestycyjne: wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - 3.283,70 zł;
- Szpitale powiatowe
 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - zad. inwestycyjne – zakup sprzętu - 879.592,00 zł;
 - Szpital Powiatowy w Trzciance - zad. inwestycyjne - doposażenie Szpitala oraz dofinansowanie sprzętu do karetki w Krzyżu Wlkp. - 1.985.270,88 zł;
- dotacje dla j. spoza s.f.p. - 1.843.557,71 zł (98,88% planu), z tego zadania inwestycyjne - 30.912,00 zł:
 - CELOWE BIEŻĄCE - 1.812.645,71 zł:
 - dotacje dla stowarzyszeń na podstawie ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, zadania z zakresu pomocy społecznej oraz inne zadania zlecone - 339.983,48 zł,
 - o „Przyjazny Dom” w Trzciance, „Słoneczny Dom w Krzyżu Wlkp.” - 1.432.662,23 zł,
 - dla spółek wodnych - 40.000,00 zł;
 - CELOWE INWESTYCYJNE - 30.912,00 zł:
 - dotacja dla WTZ w Gębicach - dofinansowanie projektu pn. „WTZ Gębice wolny od barier architektonicznych i w komunikowaniu się”- 4.845,00 zł,
 - dotacje dla WTZ w Wieleniu - Dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu”, Montaż windy wewnętrznej w ramach - Programu wyrównywania różnic między regionami - obszar F - 26.067,00 zł;
 - PODMIOTOWE - 12.822.663,22 zł, z tego:
 - szkoły niepubliczne - 7.965.628,11 zł,
 - „Nasz Dom” oraz „Deo Gratias” w Gębicach - 2.202.046,99 zł,
 - Zespół DPS w Wieleniu prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek - 2.401.867,12 zł,
 - wsparcie działalności WTZ - 253.121,00 zł.

W zakresie wydatków majątkowych wykonanie ogółem wyniosło 11.393.332,28 zł, tj. 99,96% planu.

Źródła finansowania:

- dotacja od samorządów z terenu powiatu – 433.639,00 zł,
- dotacja z budżetu państwa – 1.614.641,82 zł,
- dofinansowanie środków unijnych – 447.785,94 zł,
- środki z Funduszu Wsparcia – 61.600,00 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 775.427,44 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 139.031,41 zł,
- środki z innych źródeł (Lasy Państwowe) – 1.329.997,50 zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – 2.964.222,11 zł,
- środki własne powiatu – 3.626.987,06 zł.

Wydatki majątkowe realizowane były w działach: 010, 600, 750, 754, 801, 851, 852, 853.

Następnie Pani Skarbnik omówiła zrealizowane inwestycje i dokonane zakupy inwestycyjne, przedstawiając niektóre z nich na zdjęciach w formie prezentacji multimedialnej.

Na koniec Pani Skarbnik odniosła się do realizacji przedsięwzięć wieloletnich. W 2021 roku dokonano 9 zmian w planie. Ogółem plan wynosił – 12.351.098,43 zł, wydano 10.236.795,04 zł, tj. 82,88%.

Po przedstawionej przez Panią Skarbnik informacji, głos zabrał obecny na posiedzeniu Starosta, który odniósł się do osiągniętego w 2021 r. wyniku. Podkreślił, że pomimo oszczędności należy mieć na względzie dwie kwestie: oświatę powiatową – ile ta dziedzina będzie powiat kosztowała do końca roku

2022 oraz inwestycje. W tym miejscu Starosta poinformował o oficjalnych wynikach naboru w ostatniej edycji „Polskiego Ładu”, w której to zakwalifikowały się dwa nasze zadania: „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Trzciance” oraz „Rozbudowa drogi powiatowej Młynkowo-Tarnówko”. Będąc przy głosie Starosta poinformował o wzroście kosztów wykonania zadania „Budowy ścieżki pieszo-rowerowej na trasie Drawsko-Krzyż Wlkp.”. Mowa o kwocie 390 tys. zł, wynikającej z ogólnego wzrostu cen, w tym również cen materiałów budowlanych, stali i paliwa. Koszt ten zostanie poniesiony przez trzy samorzady partycypujące w realizacji zadania, tj. powiat czarnkowsko-trzcianiecki, gmina Drawsko, miasto i gmina Krzyż Wlkp.

Następnie radni przystąpili do dyskusji, która w głównej mierze dotyczyła planowanej realizacji zadań zakwalifikowanych w „Polskim Ładzie”. Dyskutowano także o wzroście kosztów bieżącego utrzymania, ogrzewania, energii elektrycznej w jednostkach powiatowych, w tym w szkołach – w kontekście niedoborów w powiatowej oświacie. Rozmawiano o wadze wpływów z PIT i CIT w powiatowym budżecie.

Po zakończonej dyskusji członkowie wszystkich Komisji Stałych przystąpili do głosowania za przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu powiatu za 2021 rok – w obecności 10 radnych:

10 głosów „za”

0 głosów „przeciw”

0 głosów wstrzymujących się.

Tym samym informacja została przyjęta.

Ad. 4

Omówienie i opiniowanie materiałów będących przedmiotem obrad najbliższej sesji.

Materiały będące przedmiotem obrad najbliższej sesji zostały radnym wysłane drogą mailową w dniu 24.05.2022 r. Nie wniesiono uwag do materiałów.

Ad. 4

Sprawy różne

Spraw różnych nie poruszano.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad - część posiedzenia w której uczestniczyły wszystkie komisje stałe zakończyła się.

Na tym protokół 31 maja 2022 r. zakończono.

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

Protokolant:
Natalia Rozalewicz