

Protokół posiedzenia Komisji Finansów, Obszarów Wiejskich i Strategii Rozwoju Powiatu

Nr 14/2020 w dniu 16-11-2020r.

Posiedzenie rozpoczęto o godz. 16.00 zakończono o godz. 18.00

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1	Wiesław Ewertowski - Przewodniczący Komisji	obecny
2	Andrzej Wieczorek - Wiceprzewodniczący Komisji	obecny
3	Iwona Tyll - SEKRETARZ Komisji	obecna
4	Łukasz Wachowiak	obecny
5	Michał Piechocki	obecny
6	Jerzy Springer	obecny
7	Irena Szewczykowska	obecna
8	Bogdan Fleming	obecny

Nieobecni członkowie Komisji:

1. -----

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Danuta Królczyk – Skarbnik Powiatu

. PORZĄDEK POSIEDZENIA KOMISJI:

- 1.1. Przyjęcie porządku posiedzenia komisji.
- 1.2. Analiza projektu budżetu na rok 2021 rok.
- 1.3. Zapytania, opinie, stanowiska i wnioski.
- 1.4. Zakończenie posiedzenia.

2. OCENA SPOSOBU ZAŁATWIENIA WNIESIONYCH PRZEZ KOMISJĘ ZAPYTANÍ, OPINII, STANOWISK I WNIOSKÓW.

3. SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU DYSKUSJI.

Posiedzenie Komisji zdalne rozpoczął Pan Przewodniczący Wiesław Ewertowski, który powitał wszystkich obecnych członków i gości. Następnie przewodniczący sprawdził obecność członków Komisji w zdalnym posiedzeniu. Wszyscy członkowie potwierdzili swoją obecność – zgodnie z załączoną listą obecności sporządzoną przez Przewodniczącego.

W dalszej kolejności Pan Przewodniczący przedstawił porządek obrad, który został przyjęty przez Komisję.

Głos zabrała Pani Danuta Królczyk Skarbnik Powiatu, która omówiła Projekt budżetu na rok 2021 oraz Wieloletni Plan Finansowy.

Budżet to roczny plan dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, uchwalany przez Radę Powiatu w formie uchwały budżetowej, podstawa prowadzenia gospodarki finansowej a rok budżetowy = rok kalendarzowy.

Procedura uchwalania budżetu kształtuje się następująco:

- Wrzesień – październik 2020r.** – Zarząd Powiatu ustala wytyczne niezbędne w celu przygotowania projektu budżetu. Następuje przygotowanie wstępnych planów finansowych przez jednostki organizacyjne.
- Do 15 listopada 2020r.** - Zarząd Powiatu przygotowuje projekt budżetu i przedkłada Radzie Powiatu i organowi nadzoru (Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania.
- 16 listopad – 31 grudzień 2020r.** – prace w Komisjach Rady Powiatu oraz analiza przedłożonego projektu budżetu.

- Do 31 stycznia 2021r.** – w szczególnie uzasadnionych przypadkach budżet może zostać uchwalony nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

Najważniejsze regulacje prawne wpływające na poziom dochodów i wydatków:

- Nadwyżka bieżąca (wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących);
- Poziom rezerwy ogólnej (nie niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu);
- Suma rezerw celowych nie może przekroczyć 5% wydatków budżetu;
- Ściśle ustalony algorytm ustalania rezerwy na zarządzanie kryzysowe;
- Ustawowo określony poziom środków na finansowanie kształcenia i doskonalenia zawodowego nauczycieli;
- Przeznaczenie dochodów z tytułu ochrony środowiska wyłącznie na zadania z tego zakresu;
- Maksymalny poziom spłaty zadłużenia i poziom wydatków zależny od tzw. indywidualnego wskaźnik zadłużenia.

DOCHODY

Dochody budżetu na rok 2020

Dochody ogółem	91.740.688,48zł
z tego bieżące:	85.447.742,98zł
majątkowe	6.292.945,50zł

Dochody budżetu skalkulowane zostały w kwocie **91.740.688,48** zł. Wielkość ta stanowi **95,82%** zaplanowanych dochodów za 2020 rok (95.740.120,31 zł). Do wielkości porównawczych przyjęto wartości według stanu na dzień **31.10.2020 r.**

Głównym źródłem dochodów, podobnie jak w roku ubiegłym jest **subwencja ogólna** w kwocie **49.031.264** zł, tj. **102,42%** wielkości z 2020 roku (47.874.004 zł). Stanowi ona 53,45 % zaplanowanych dochodów powiatu.

Subwencja oświatowa, jako część subwencji ogólnej stanowi kwotę **39.736.409** zł, tj. **101,34%** wielkości z 2020 roku (39.211.641 zł). Sposób podziału części oświatowej subwencji ogólnej uwzględnia w szczególności typy i rodzaje szkół oraz placówek prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach. W kwocie subwencji uwzględniono skutki przechodzące na 2021 rok, podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2020 r. i zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej wynosi **6.822.223** zł i stanowi **107,25%** wielkości z 2020 roku (6.361.343 zł). Subwencja uwzględnia zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym. Wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym. Do wyliczenia części wyrównawczej bierze się pod uwagę wskaźnik dochodów na jednego mieszkańca w powiecie, dochody podatkowe i wskaźnik bezrobocia w powiecie.

Część równoważąca subwencji ogólnej wynosi **2.472.632 zł** i stanowi **107,46%** wielkości z 2020 roku (2.301.020 zł). Część równoważącą otrzymują powiaty w celu wyrównywania ewentualnych różnic w dochodach w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań. Podział części równoważącej został określony ustawowo.

Planowane na 2021 rok dochody powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych (PIT) wynoszą **14.176.288 zł** i stanowią **101,60%** wielkości z 2020 roku (13.953.067 zł). Dochody z tego tytułu, zgodnie z art. 5 ust 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wynoszą 10,25%.

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) wynoszą **400.000 zł** i stanowią **100%** wielkości z 2020 roku. Prognoza na 2021 rok została wyszacowana na bazie przewidywanego wykonania roku 2020.

Wielkość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, na zadania własne powiatu, na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej została przekazana pismem Wojewody Wielkopolskiego w Poznaniu Nr FB-I.3110.7.2020.7 w kwocie **8.261.182zł**, stanowi to **93,96%** wielkości z 2020 roku (8.792.300,50 zł) i **9,01%** prognozowanych dochodów ogółem w 2021 roku. Dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej stanowią kwotę **7.202.983 zł**, tj. **94,21%** wielkości z 2020 roku (7.645.628,57 zł), dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci stanowią kwotę **714.870 zł**, tj. **94,09%** wielkości z 2020 roku (759.810,16 zł), dotacje na realizację bieżących zadań własnych powiatu stanowią kwotę **326.429zł**, tj. **88,23%** wielkości z 2020 roku (369.961,77 zł), dotacje na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej stanowią kwotę **16.900 zł**, tj. **100%** wielkości z 2020 roku. Dotacje celowe są istotną pozycją pod względem wielkości w budżecie.

Dotacje otrzymane z gminy na zadania bieżące stanowią kwotę **90.013 zł**, tj. **81,80%** wielkości z 2020 roku (110.036 zł).

Dotacje otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego stanowią kwotę **1.692.422 zł**, tj. **81,69%** wielkości z roku 2020 (2.071.754 zł).

Dotacje otrzymane z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej stanowią kwotę **189.125 zł**, tj. **95,48%** wielkości z roku 2020 (198.080 zł).

Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących stanowią kwotę **17.000 zł**, tj. **28,33%** wielkości z roku 2020 (60.00 zł).

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności **w ramach budżetu środków europejskich**, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego stanowią kwotę **2.593.619,48 zł**, tj. **54,75%** wielkości z 2020 roku (4.737.292,38 zł).

Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych stanowią kwotę **2.250.000 zł**, tj. **8.823,53%** wielkości z 2020 roku (25.500 zł).

Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych stanowi kwotę **1.000.000** zł, tj. **410,68%** wielkości z 2020 roku (243.500 zł).

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie **2.131.635** zł, tj. **91,60%** wielkości z 2020 roku (2.327.198,99 zł).

Dochody pozyskane z innych źródeł wynoszą **566.870** zł, tj. **69,90%** wielkości z 2020 roku (810.973 zł).

WYDATKI

Wydatki ogółem na 2021 rok wynoszą	104.124.402,48zł
Z tego bieżące	81.373.585,48zł
Majątkowe	22.750.817,00zł

Główną pozycją w wydatkach są wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które stanowią **49,99%** planowanych wydatków w roku 2021.

Do wielkości porównawczych przyjęto wartości według stanu na dzień **31 października 2020 r.**

Wydatki bieżące stanowią **89,31%** planowanej kwoty na rok 2020, z tego: wynagrodzenia i składki od nich naliczane **92,85%**, dotacje na zadania bieżące **106,30%**, wydatki związane z realizacją zadań statutowych **93,72%**, świadczenia na rzecz osób fizycznych **97,64%**, wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp **29,08%** oraz wydatki na obsługę długu publicznego **91,16%**. Wydatki majątkowe stanowią **112,84%** planowanej wielkości z 2020 roku, w tym:

wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 uofp **1278,44%**.

Z ogólnej kwoty wydatków na poszczególne zadania przypada:

- na zadania z zakresu administracji rządowej - 7.202.983,00
- na zadania na podstawie porozumień - 16.900,00
- na zadania własne - 96.904.519,48

INWESTYCJE

W projekcie budżetu na 2021 roku zaplanowano zadania inwestycyjne w kwocie **22.750.817** zł, w tym przy współudziale środków europejskich w kwocie 1.289.182 zł.

Planuje się realizację zadań wieloletnich:

1) Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa – **217.052** zł. Kwota stanowi wkład własny powiatu (Partner) w realizowanym projekcie przez Województwo Wielkopolskie (Beneficjent). Środki zostaną przekazane w formie dotacji dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego. Zadanie realizowane w latach 2016-2021 (dział 851, rozdział 85195),

2) Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu – zadanie realizowane ze środków własnych w kwocie **14.450.000** zł. Środki zostaną przekazane w formie dotacji dla Zespołu Opieki Zdrowotnej, z tego: środki własne w kwocie 12.617.240,00 zł oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.832.760,00 zł (dział 851, rozdział 85111),

3) Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu w kwocie **2.250.000** zł - Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (dział 926, rozdział 92601),

4) „Rozwój infrastruktury kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych na terenie Powiatu Wągrowieckiego” - zadanie realizowane w latach 2020-2021, w kwocie **1.072.130** zł w ramach programów z udziałem środków europejskich (dział 801, rozdział 80195)

5) „Rozbudowa ulicy Antoniewskiej w Skokach (droga powiatowa 1656P) na odcinku od ulicy Rakojedzkiej do mostu na rzece Mała Wełna” - **3.181.635,00** zł (środki z dofinansowania Funduszu Dróg Samorządowych - 2.131.635 zł, pomoc finansowa od Miasta i Gminy Skoki – 1 000 000,00 zł, środki własne 50 000,00 zł). Zadanie realizowane w latach 2020-2022 (dział 600, rozdział 60014).

Zadania jednoroczne oraz noworozpoczynane:

- 1) Zakup urządzenia wielkoformatowego do drukowania dla Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru –zadanie realizowane ze środków własnych w kwocie **65.000,00** zł (dział 710, rozdział 71012)
- 2) Budowa boiska krytego przy ZS Nr 1 w Wągrowcu - zadanie ze środków własnych w kwocie **800.000,00** zł (dział 801, rozdział 80115)
- 3) Budowa separatora i piaskownika w ciągu drogi powiatowej nr 1623P w m. Wągrowiec, ul. Klasztorna –dokumentacja techniczna- realizacja ze środków własnych w kwocie **15.000,00** zł (dział 600, rozdział 60014)
- 4) Wykonanie dokumentacji dotyczących inwestycji drogowych – realizacja ze środków własnych w kwocie **200.000,00** zł (dział 600, rozdział 60014).

Utworzono rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **500.000** zł.

Na 2021 rok zostały zaplanowane przychody w kwocie **13.750.000** zł z tytułu emisji papierów wartościowych. Przychody zostaną zaciągnięte na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadań majątkowych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań Na sesji Rady Powiatu w miesiącu grudniu 2020 roku, w związku z niewykorzystaniem środków na zaplanowane inwestycje w bieżącym roku, zostaną umniejszone przychody o kwotę 8.250.000 zł z tytułu emisji obligacji. Emisja zostanie przesunięta na 2021 rok.

W 2021 roku nastąpi spłata rat kredytów zgodnie z zawartymi umowami w kwocie **1.366.286** zł, z tego na rzecz:

1. SGB Bank SA w Bydgoszczy – Nr umowy BY/52/ORK/11 - 432.000 zł,
2. Powszechnej Kasy Oszczędności BP SA w Poznaniu Nr umowy 36 1020 4027 0000 1896 0182 2360 - 220.000 zł,
3. Banku Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu – Nr umowy 14/1006 - 714.286 zł.

Na koniec roku 2021 planowane zadłużenie Powiatu Wągrowieckiego wyniesie **37.434.284** zł, z tego: z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 934.284 zł i emisji obligacji w kwocie 36.500.000 zł.

Po omówieniu całego projektu przez Panią Skarbnik głos zabrał Wicestarosta Pan Michał Piechocki, który omówił szczególnie zadania inwestycyjne na rok 2021. Podkreślił, że jest ich bardzo dużo ale musimy podołać w ich zrealizowaniu.

Inwestycje te są współfinansowane ze środków zewnętrznych w znaczących kwotach, dlatego warto je wykonać. W swojej wypowiedzi wspomniał o inwestycji w ZOZ, o hali sportowej w ZS Nr 1 w Wągrowcu, o rozbudowie ul. Antoniewskiej w Skokach. W swojej wypowiedzi podkreślił, że na pewno będzie problem w Oświacie gdzie musimy spodziewać się deficytu.

W trakcie dyskusji radni poruszyli również sprawy dotyczące drogi Nr 196, drogi z Mieściska do Zakrzewa, Oleszno – Czerlin.

Na sam koniec Przewodniczący Komisji poinformował członków aby zgłaszali swoje propozycje do Planu pracy na rok 2021, które będziemy redagować na następnym posiedzeniu Komisji.

4. ZAPYTANIA, OPINIE, STANOWISKA I WNIOSKI.

4.1 Zapytania

4.2 Opinie

4.3 Stanowiska.

4.4 Wnioski

5. ZAKOŃCZENIE.

Na tym zakończono zdalne posiedzenie Komisji Finansów, Obszarów Wiejskich i Strategii Rozwoju Powiatu i dyskusję na ww. tematy.

Protokołował / Protokołowała:

Iwona Tyll

Przewodniczący Komisji:

Wiesław Ewertowski