

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXIX/256/2022
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 30 czerwca 2022 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2022 rok:

Dochody:

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4750.17.2022.1.p podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o **1.397.285,00 zł** na realizację podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 maja 2022 roku. Kwota części oświatowej subwencji ogólnej po zmianie wynosi **46.023.054,00 zł**.
Środki zostaną przypisane w budżetach poniższych jednostek:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **77.344,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **71.388,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **286.113,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **87.663,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **104.786,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **73.426,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **118.372,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **16.571,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **16.571,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **19.333,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **22.095,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **153.677,00 zł**,
 - Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **349.946,00 zł** w formie dotacji podmiotowych dla placówek niepublicznych, w tym:
 - Edukacja Lubasz Sp. z o.o. w Lubaszu - **203.249,00 zł**,
 - Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **69.649,00 zł**,
 - Specjalny Ośrodek Wychowawczy „Nasz Dom” w Gębicach - **58.347,00 zł**,
 - Ośrodek Rewalidacyjno-Wychowawczy „DEO GRATIAS w Gębicach - **18.701,00 zł**.
- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **300.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku JRG w Trzciance - etap I”.

Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- W związku z przyznaniem dofinansowania w kwocie **46.200,00 zł** z Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - Oddział Wielkopolski w Poznaniu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” na zadanie pn. „Dostosowanie wejścia do budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie dla osób ze szczególnymi potrzebami” uwzględnia się środki w budżecie powiatu. Dostosowuje się źródła finansowania inwestycji. Uwolnione środki własne przeznacza się na inne zadania.
 - Przypisuje się w budżecie powiatu dotacje na podstawie porozumień z samorządem Trzcianki w kwocie **5.000,00 zł** na realizację zadania z zakresu promocji poprzez kulturę. Zmiana zostanie uwzględniona w planie Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance.
 - Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **4.000,00 zł** z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.
 - Urealnia się plan dochodów z tytułu pomocy finansowej z Gminy Lubasz w związku z przesunięciem części ich realizacji na 2023 rok. Zmniejsza się planowane dochody o kwotę **100.000,00 zł** przewidzianej na dofinansowanie niżej wymienionych zadań.
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz” - zmniejszenie o **50.000,00 zł**.
Z uwagi na powyższe planowana kwota wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ulega zmniejszeniu w sumie o **100.000,00 zł** (w tym **50.000,00 zł** - środki własne).
Ostatecznie planowana na 2022 rok kwota wynosi **100.000,00 zł**, z tego:
 - Gmina Lubasz - **50.000,00 zł**,
 - środki powiatu - **50.000,00 zł**.
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo” - zmniejszenie o **50.000,00 zł**.
Planowana kwota wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ulega zmniejszeniu w sumie o **50.000,00 zł**.
Ostatecznie planowana na 2022 rok kwota wynosi **50.000,00 zł** - środki powiatu.
- Pozostałe środki na realizację zadań uwzględniono w 2023 roku w Wieloletnim Planie Finansowym.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:

- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - o kwotę **23.649,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - o kwotę **34.017,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - o kwotę **4.765,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - o kwotę **11.781,00 zł** (z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych).
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - o kwotę **53,71 zł** (z tytułu odsetek od środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19).
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na wskazane poniżej zadania.
 - Pomoc zdrowotna dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **4.200,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **1.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.400,00 zł**.
 Ogółem przeznaczono kwotę na poziomie **6.600,00 zł**.
 - Realizacja praktycznej nauki zawodu prowadzona w formie praktyk zawodowych - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **4.527,00 zł**.
- Zmniejsza się o kwotę **8.034,00 zł** wysokość wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- Dokonuje się zwiększenia wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **300.000,00 zł** celem zabezpieczenia pilnych wydatków remontowych dróg powiatowych.
- Zwiększa się plan wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **18.700,00 zł** tytułem zabezpieczenia brakującej kwoty wydatków na rozbiórkę budynków znajdujących się na nieruchomości nr 703 położonej w Krzyżu Wlkp.
Ostatecznie przewidziana kwota w planie na ww. cel wynosi **110.700,00 zł**.
- Podwyższa się wydatki Zespołu Szkół w Czarnkowie o kwotę **65.000,00 zł** celem zabezpieczenia środków na wykonanie pilnych remontów w internacie.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych:

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ Dział 801, rozdział 80120:

- zwiększa się o **18.000,00 zł** planowaną kwotę na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi **403.500,00 zł**,
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **18.000,00 zł** na zadanie 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” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi **57.000,00 zł**.

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie:

➤ Dział 754, rozdział 75411:

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **4.495,50 zł** na zadanie pn. „Obiekt Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - wykonanie odwodnienia liniowego i izolacji przeciwwodnej” - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

➤ Dział 600, rozdział 60014:

- zwiększa się o **5.478,98 zł** planowaną kwotę na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1342P w m. Huta” - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **127,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa mostu nr JNI 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa” - środki własne powiatu.

Wysokość wsparcia na zadanie inwestycyjne w Hucie wynika z faktu obowiązku przeznaczenia niewykorzystanych środków uzyskanych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wraz z przypisanymi odsetkami do rachunku bankowego na kolejną inwestycję .

- 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,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **280.268,77 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **6.277.049,34 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **7.746.493,34 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 - § 905 zwiększenie o **929,77 zł** - po zmianie **718.009,27 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 - § 906 - **383.645,30 zł** (bez zmian),
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - § 950 zwiększenie o **279.339,00 zł** - po zmianie **6.644.838,77 zł**;
 - Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - § 992 - **1.469.444,00 zł** (bez zmian).

W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2022 rok.