

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLI/264/2022
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 27 września 2022 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok

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

Dochody:

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.341.2022.7 zwiększa się plan dotacji celowych na 2022 rok.
- **Dział 754, rozdział 75411 § 2110** - kwota **220.510,00 zł** z przeznaczeniem na rekompensaty pieniężne za przedłużony czas służby, o których mowa w art. 35 ust. 9 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2022 r. poz. 1115).

Zmiana zostanie uwzględniona w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- Podwyższa się o kwotę **36.217,00 zł** planowane dochody z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Planowa kwota po zmianach ogółem wynosi **198.094,00 zł**.

Środki zgodnie ze złożoną informacją w SIO przypisuje się na wydatki:

- Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **10.334,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **3.810,00 zł**,
 - Zespołu Szkół w Czarnkowie - **7.576,00 zł**,
 - Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.783,00 zł**,
 - Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **12.714,00 zł**.
- Zmniejsza się planowane dochody o **6.827,50 zł** z tytułu pomocy finansowej z Miasta Czarnków przewidzianej na dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków”.
- Ostatecznie plan na 2022 rok z tytułu ww. pomocy wynosi **93.172,50 zł**.
- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **40.000,00 zł** z tytułu pomocy finansowej uzyskanej z samorządów gminnych z przeznaczeniem na zadanie majątkowe

pn. „Dofinansowanie budowy podjazdu do budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intellektualnie „EMPATIA” w Gębicach”, w tym:

- Gmina Lubasz - **5.000,00 zł**,
- Gmina Połajewo - **15.000,00 zł**,
- Gmina Czarnków - **10.000,00 zł**,
- Miasto Czarnków - **10.000,00 zł**.

Po stronie wydatków budżetu powiatu powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w formie dotacji.

- Zwiększa się plan budżetu o **75.000,00 zł** w **dziale 801, rozdział 80115** (środki unijne) - na kontynuację realizacji projektu „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” (lata 2020-2022) w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance.
Ogółem dofinansowanie na ww. cel w latach 2020-2022 będzie wynosić **723.002,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **260.000,00 zł** planu dochodów z tytułu wpływu z opłaty komunikacyjnej. Plan po zmianie z tytułu ww. dochodów będzie wynosił **1.560.000,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - o kwotę **6.696,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - o kwotę **18.444,59 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - o kwotę **34.400,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - o kwotę **984,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, przenosi się do właściwej klasyfikacji budżetowej paragrafu dochodów środki pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Wydatki:

- Zwiększa się o **260.000,00 zł** plan Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z tytułu odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę

samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek. Wskutek ww. zmian plan wydatków z tytułu odsetek wynosi **977.951,00 zł**.

- Przypisuje się do jednostek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat. Ogółem na ww. cel rozdysponowano kwotę **7.400,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **1.600,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.800,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **1.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.000,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **1.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **1.000,00 zł**,
- W związku z realizacją części zajęć edukacyjnych dla uczniów i uczennic przez nauczycieli zatrudnionych w szkołach uczestniczących w projekcie pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianieckiego”, dokonuje się przeniesienia wydatków w kwocie **16.886,00 zł** między uczestnikami projektu. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - zmniejszenie o **16.886,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **10.181,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **5.794,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **911,00 zł**.
- Zmniejsza się o kwotę **2.454,00 zł** wysokości 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.
- W związku z podjętą Uchwałą Nr XXXII/214/2021 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianieckiego z dnia 30 listopada 2021 roku o włączeniu z dniem 1 września 2022 roku Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie w skład Zespołu Szkół w Czarnkowie dokonuje się przeniesienia niewykorzystanych środków z planu Centrum Kształcenia Zawodowego do planu Zespołu Szkół w Czarnkowie w kwocie ogółem **185.968,57 zł**.
- Wprowadza się do budżetu plan w kwocie **2.454,00 zł** z tytułu zwrotu wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem dotacji w projekcie pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianieckiego”.

- Zwiększa się o **1.201,00 zł** planowane środki przypisane do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na realizację porozumienia pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcieńskim w sprawie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych. Ostateczna kwota dotacji dla Samorządu Trzcianki wynosi **24.420,00 zł**.
- Na podstawie wniosku Komendy Powiatowej Policji Czarnkowie dokonuje się zmiany przeznaczenia wpłat na Fundusz Wsparcia Policji w kwocie **24.750,00 zł** polegającej na zamianie wydatku majątkowego pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie” na zadanie bieżące - naprawa oznakowanego pojazdu służbowego.
- Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, przenosi się do właściwej klasyfikacji budżetowej paragrafu wydatków środki pochodzące z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych:

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- **Dział 851, rozdział 85195:**
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **25.200,00 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 **31.800,00 zł**.

Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- **Dział 750, rozdział 75095:**
- zwiększa się o **12.770,00 zł** planowaną kwotę na zadanie pn. „Dostosowanie wejścia do budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie dla osób ze szczególnymi potrzebami” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi **113.570,00 zł**;
- **Dział 754, rozdział 75411:**
- na podstawie wniosku Komendy Powiatowej Policji Czarnkowie zmniejsza się plan wydatków o kwotę **24.750,00 zł** na zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie” - środki własne powiatu (wpłaty na fundusz wsparcia Policji).

Wydział Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- **Dział 853, rozdział 85311:**

- wprowadza się nowe zadanie pn. „Dofinansowanie budowy podjazdu do budynku Warsztatów Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Psychicznie Chorych i Niepełnosprawnych Intelktualnie „EMPATIA” w Gębicach” w kwocie ogółem **65.200,00 zł**, w tym:
 - środki z Gminy Lubasz - **5.000,00 zł**,
 - środki z Gminy Połajewo - **15.000,00 zł**,
 - środki z Gminy Czarnków - **10.000,00 zł**,
 - środki z Miasta Czarnków - **10.000,00 zł**,
 - środki własne powiatu - **25.200,00 zł**.

Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

➤ **Dział 600, rozdział 60014:**

- zwiększa się o **6.827,50 zł** planowaną kwotę na zadanie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - środki własne powiatu,
 - zwiększa się o **200.000,00 zł** planowaną kwotę na zadanie pn. „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **20.000,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w miejscowości Gębice” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **10.800,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w miejscowości Biała” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **39.840,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **9.800,00 zł** na zadanie pn. „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w miejscowości Krzyż Wielkopolski” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **11.269,00 zł** na zadanie pn. „Zakup samochodu ciężarowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - środki własne powiatu,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **115.118,50 zł** na zadanie pn. „Budowa hali garażowo-warsztatowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” - środki własne powiatu (zabezpieczenie innych potrzeb inwestycyjnych).
- 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,
- 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 Wieleniu,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

- Dokonuje się przeniesienia kwoty **700,00 zł** między paragrafami przychodów, tj. § 905 - zwiększenie, § 950 - zmniejszenie. Planowana kwota deficytu nie ulega zmianie i wynosi **7.145.999,34 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **8.615.443,34 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 **700,00 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** zmniejszenie o **700,00 zł** - po zmianie **7.513.488,77 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.