

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLIII/272/2022
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 29 listopada 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.3111.467.2022.7 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2022 rok:
 - **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** - zmniejszenie o **10.909,20 zł** w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych według starych zasad za okres od stycznia do listopada 2022 roku.
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **2.397,36 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zmniejszenie o **1.830,94 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zmniejszenie o **4.599,98 zł**,
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotacja dla Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi - zmniejszenie o **6.875,64 zł**.
- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **19.400,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące „zakup butów służbowych”. Ponadto w związku z akceptacją wniosku o aneksowanie umowy zawartej pomiędzy Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim a Funduszem Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w zakresie dofinansowania „Opracowania dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”, dostosowuje się plan do faktycznych potrzeb. Wstępna kwota środków powiatu w wysokości **100.000,00 zł** zostanie zadysponowana adekwatnie do faktycznych nakładów na ww. zadanie, a pozostałe środki zostaną wykorzystane na wydatki bieżące Komendy. Tym samym planowane jest przekazanie dotacji w ramach Funduszu Wsparcia w poniższy sposób:
 - zadanie majątkowe „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **61.130,00 zł** (zgodnie z uzyskanym wpływem środków na cele inwestycyjne - zmniejszenie pierwotnie planowanej kwoty o **38.870,00 zł**),

- zadanie bieżące „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **38.870,00 zł**.

Łączna kwota wsparcia z środków własnych Powiatu pozostaje bez zmian.

Powyższa sytuacja wymaga zaktualizowania wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie adekwatnie do realizowanych zadań i ich źródeł finansowania.

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów Nr ST3.4751.34.2022.7p podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o **30.000,00 zł** na dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji.
Planowana kwota subwencji po zmianie wynosi **46.367.640,00 zł**.
Uzyskane dodatkowo środki zostaną przypisane w planie Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance.
- Decyzją Ministra Finansów - pismo ST3.4751.32.2022 z 27 października 2022 roku - przypisuje się kwotę **691.821,00 zł** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na bieżący rok. Środki te uzyskano z puli dla powiatów, które w 2021 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.
- Przypisuje się w budżecie dochody w wysokości **5.299,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu:
 - sfinansowania kosztów obsługi za realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - **4.950,00 zł**;
 - przyznanych kosztów obsługi programu „Zajęcia klubowe w WTZ” - **349,00 zł**.
 Powyższe zmiany skutkują na zwiększenie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadań.
- Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia, zwiększenie planu dochodów wynosi **75.000,00 zł**.
Jednocześnie urealnia się planowaną wysokość dochodów Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance uzyskiwanych z tytułu działalności Hali, umniejszając je o **43.650,00 zł** (stanowiące jedno z źródeł sfinansowania jej wydatków).
Wobec powyższego po stronie wydatków następuje zamiana źródeł finansowania oraz dostosowuje się wysokość środków własnych Powiatu do kwoty **254.500,00 zł**. Plan wydatków Hali widowiskowo-sportowej ogółem po zmianie wynosi **568.900,00 zł**.

- Zwiększa się planowane dochody następujących jednostek organizacyjnych:
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - **600,00 zł** - przywrócenie planu umniejszonego w miesiącu marcu (bez skutku na wydatki),
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **233.500,00 zł** (w związku z bieżącą analizą wykonania dochodów z tytułu realizacji zadań Wydziału Komunikacji).

- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty, co jednocześnie skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **740,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **73.924,00 zł** (głównie odpłatności pensjonariuszy),
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu (jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych) - zwiększenie o **46.720,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o **16.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **17.405,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **10.046,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **3.200,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o **26.925,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **2.300,00 zł**,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **26.025,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o **3.063,00 zł**,
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zwiększenie o **120.000,00 zł** (refundacja robót publicznych),
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (jednorazowy dodatek dla podmiotów wrażliwych) - zwiększenie o **23.501,00 zł**.

- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w poniższych jednostkach organizacyjnych:
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

Wydatki:

- Zgodnie z poniższym zestawieniem zabezpiecza się przewidywane do końca bieżącego roku wydatki jednostek oświatowych na łączną kwotę **424.423,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **30.169,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zmniejszenie o **9.967,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **133.928,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **10.046,00 zł**,

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **75.866,00 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **24.638,00 zł**,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **59.150,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o **6.100,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o **11.585,00 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o **103.000,00 zł**.

Wobec powyższego angażuje się na ww. zadanie kwotą **289.507,20 zł** zabezpieczoną na ten cel przy „organie” zmianami w uchwale budżetowej dokonany 25 października br.

Ponadto w planie przypisanym do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie uwzględnia się środki na poziomie **5.166,00 zł** na zadanie remontowe schodów (w związku z utworzeniem gabinetu stomatologicznego) w celu dostosowania ich dla osób niepełnosprawnych w Zespole Szkół w Czarnkowie.

- Zwiększa się o **40.000,00 zł** planowane wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Dokonuje się zwiększenia wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **154.000,00 zł** celem zabezpieczenia pilnego remontu - wzmocnienia pobocza drogi powiatowej nr 1325P w m. Radosiew na długości 1130mb.
- Zmniejsza się o kwotę **12.819,00 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 przyjęciem 2 dzieci za zgodą Wojewody Wielkopolskiego do placówki opiekuńczo-wychowawczej „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. (ponad określony limit), zwiększa się wysokość dotacji dla ww. placówki o kwotę **21.858,00 zł**. Plan na ww. zadanie po zmianie wynosi **692.220,00 zł**.
- Umniejsza się o **102.467,00 zł** zaplanowane środki dla szpitali powiatowych na sfinansowanie przez powiat - podmiot tworzący - różnicy między ujemnym wynikiem finansowym a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2021. Kwota po zmianie wynosi **0,00 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2023 rok.

Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej:

- „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dościa do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - o kwotę **87.480,00 zł** - środki własne - przeniesienie wydatków na rok 2023;

Starostwo Powiatowe w Czarnkowie:

- dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę **75.000,00 zł**;

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance:

- dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę **340.000,00 zł**.

- Zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu dokonuje się uzupełnienia planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane dla poniżej wskazanych jednostek:
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **90.815,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **34.042,00 zł**.
- Urealnia się tegoroczny plan wydatków majątkowych:

Wydział Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 010, rozdział 01005:**

- przenosi się kwotę **498,01 zł** ze środków zewnętrznych pomiędzy źródłami finansowania (środki unijne a budżet państwa) w poniższych zadaniach:
 - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo”:
 - ✓ środki unijne - zmniejszenie,
 - ✓ środki z budżetu państwa - zwiększenie.Ogółem plan wynosi **3.291.579,67 zł**;
- „Scalanie gruntów wsi Krosin”:
 - ✓ środki unijne - zwiększenie,
 - ✓ środki z budżetu państwa - zmniejszenie.Ogółem plan wynosi **409.735,33zł**;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie:

➤ **Dział 754, rozdział 75411:**

- zmniejsza się o kwotę **38.870,00 zł** plan na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - środki z Funduszu Wsparcia - planowana kwota po zmianie wynosi **161.130,00 zł**. Pozostałą kwotę z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zgodnie z decyzją dysponenta przenosi się na zadanie bieżące: „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”.

Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 754, rozdział 75411 (wpłaty na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej):**

- zmniejsza się o kwotę **38.870,00 zł** plan na zadanie pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej i wykonanie instalacji fotowoltaicznej w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej i Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi **61.130,00 zł**.

Zgodnie z wnioskiem Komendy Powiatowej, pozostała kwota środków własnych powiatu przekazana na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zostanie zadysponowana na zadanie bieżące: „zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków, pokrywanie bieżących kosztów utrzymania i funkcjonowania Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”.

- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - 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 Ośrodek Socjoterapii w Białej,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na dodatkowe dochody i urealnienie w niektórych dziedzinach budżetu wydatków do faktycznych potrzeb, zmniejsza się planowany deficyt budżetu powiatu o kwotę **1.075.844,20 zł**. Ujemny wynik po zmianie wynosi **5.438.766,14 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **6.908.210,14 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 - 718.009,27 zł** (bez zmian),

- 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 **1.075.844,20 zł** - po zmianie **5.806.555,57 zł**;
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - **1.469.444,00 zł**:
 - wykup innych papierów wartościowych - **§ 982** - kwota **1.000.000,00 zł** (bez zmian),
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - **§ 992** - kwota **469.444,00 zł** (bez zmian).

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