

Uzasadnienie
do uchwały Nr XVII/115/2016
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 31 marca 2016 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2016 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2016 rok:

Dochody:

- Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST4.4750.6.2016 z dnia 16 marca 2016 roku dokonuje się zmian wynikających z przyjętej w dniu 25 lutego 2016 roku ustawy budżetowej na 2016 rok. Informacja o rocznej wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej wniosła następujące zmiany:
 - część równoważąca subwencji ogólnej zmniejszenie o **952 zł**, ostatecznie planowana kwota wynosi **914.110 zł**,
 - część oświatowa subwencji ogólnej umniejszenie o **65.101 zł**, ostatecznie planowana kwota wynosi **35.643.113 zł**.

Planowana na 2016 rok kwota dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych została zwiększona o **52.228 zł**. Ostateczna wysokość (informacyjno-szacunkowa) dla naszego powiatu to kwota **13.284.091 zł**.

Ujemny skutek wynikający z pisma Ministerstwa Finansów dla budżetu powiatu na poziomie **13.825 zł** przyczyni się do umniejszenia środków zaplanowanych na kształcenie i doskonalenie nauczycieli.

- Przypisuje się do planu finansowego powiatu kwoty tytułem pomocy finansowej w formie dotacji celowej pochodzące od gmin oraz dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w związku z wspólną realizacją przedsięwzięcia p.n. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2016 roku”. Udział finansowy poszczególnych samorządów oraz Wojewódzkiego Funduszu przedstawia się następująco:
 - dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **60.000 zł**,
 - środki z Gmin - **104.000 zł**, z tego:
 - Gmina Miasta Czarnków - **10.000 zł**,
 - Gmina Czarnków - **15.000 zł**,

- Gmina Drawsko - 12.000 zł,
 - Gmina Krzyż Wlkp. - 15.000 zł,
 - Gmina Lubasz - 5.000 zł,
 - Gmina Połajewo - 7.000 zł,
 - Gmina Trzcianka - 25.000 zł,
 - Gmina Wieleń - 15.000 zł.
- Wprowadza się do budżetu powiatu dochody w kwocie **13.508 zł** w ramach pomocy finansowej pochodzącej od Samorządu Trzcianki tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Dotacja na realizację ww. zadań, wynikająca z postanowień ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, została już wcześniej zabezpieczona w wydatkach powiatu. Wzorem poprzednich lat uzyskane w ten sposób dodatkowo środki odciążą powiatowe źródło finansowania tego zadania i zasilą wydatki na szeroko pojętą pomoc społeczną.
- Uwzględnia się w budżecie powiatu dotacje na podstawie porozumień z samorządem Trzcianki. Ogółem kwota dofinansowania w roku 2016 wynosi **40.000 zł** i dotyczy współdziałania z powiatem przy realizacji zadań z zakresu:
- promocji poprzez kulturę - 5.000 zł,
 - organizacji ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych - 20.000 zł,
 - promocji poprzez sport, polegającego na organizacji turnieju szachowego pn. „VI Międzynarodowy Memoriał szachowy im. Ferdynanda Dziedzica - Mistrzostwa Polski w Szachach Szybkich” - 15.000 zł.
- Zadania te będą przypisane do realizacji dla Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance, wobec czego po stronie wydatków kwoty te ujmują się w odpowiednich merytorycznie działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.
- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
- placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o **105.677 zł**, w tym:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **60.121 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o 322 zł,
 - Powiat Kamiennogórski - zwiększenie o 322 zł,
 - Powiat Poznański - zwiększenie o 322 zł,

- Miasto Bydgoszcz - zwiększenie o **322 zł**,
- Powiat Inowrocławski - zwiększenie o **322 zł**,
- Powiat Nowotomyski - zmniejszenie o **61.731 zł**;
- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o kwotę **45.556 zł**, z tego:
 - Powiat Wałecki - zmniejszenie o **76.641 zł**,
 - Miasto Konin - zmniejszenie o **343 zł**,
 - Powiat Tarnogórski - zmniejszenie o **343 zł**,
 - Miasto Poznań - zmniejszenie o **343 zł**,
 - Powiat Policki - nowe porozumienie - **32.114 zł**;
 - rodziny zastępcze - ogółem zmniejszenie o **5.568 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o **585 zł**,
 - Powiat Wejherowski - zmniejszenie o **6.600 zł**,
 - Powiat Pilecki - zwiększenie o **1.000 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o **292 zł**,
 - Powiat Lipnowski - zmniejszenie o **1.218 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o **513 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o **292 zł**,
 - Powiat Poznański - zmniejszenie o **432 zł**.

Umnieszenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na wydatki przypisane na ten cel w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Zmiany przedstawione w zakresie placówek skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wynikają one przede wszystkim ze zwiększenia miesięcznego kosztu utrzymania wychowanka po opublikowaniu obowiązujących na 2016 rok stawek.

Wobec tego, iż kwoty dotacji dla placówek nie ulegną zmianie to ujemny skutek po stronie dochodowej w wysokości **105.677 zł** wpłynie na konieczność zaangażowania dodatkowych środków własnych powiatu. Ponadto zaistniały zmiany w poszczególnych placówkach w ilości dzieci z naszego powiatu i tych spoza. Ostatecznie z środków własnych przeznacza się na ww. cel kwotę **105.372 zł**.

Planowane kwoty dotacji dla placówek po zmianach przedstawiają się następująco:

- „Przyjazny Dom” w Trzciance - kwota **533.693 zł**, z tego **253.621 zł** z środków własnych powiatu,
- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - kwota **531.680 zł**, z tego **385.635 zł** z środków własnych powiatu.

- Dokonuje się zwiększenia planowanej wysokości dochodów Zespół Szkół Technicznych w Trzciance o kwotę **750 zł**. Ww. dochody wpłyną jednocześnie na zwiększenie wydatków jednostki.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **16.810 zł** planu dotacji celowej dla Powiatu Gnieźnieńskiego tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów. Zmiany wynikają ze zwiększenia miesięcznego kosztu utrzymania wychowanka, wynikającego z opublikowania w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego obowiązujących stawek na 2016 rok.
- Przyznaje się dodatkowe środki na wydatki z tzw. „wolnych środków z rozliczenia budżetu za 2015 rok na ogółem kwotę **68.329 zł**. Dotyczy to zarówno niewykorzystanych dochodów, czy niezrealizowanych wydatków, na które uzyskano akceptację Zarządu Powiatu. Zmiany dotyczą:
 - Starostwa Powiatowego - zadania z zakresu ochrony środowiska (wpływy nie wykorzystane na wydatki) - **19.800 zł**;
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance (dochody z Hali odprowadzone w grudniu) - **17.434 zł**;
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej (na adaptację pomieszczeń w piwnicy budynku głównego na pomieszczenia higieniczno-sanitarne) - **21.695 zł**, koszt zadania oszacowano na **31.695 zł**, pozostała kwota zabezpieczona zostanie w ramach budżetu jednostki;
 - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance (dokończenie remontu toalet) - **9.400 zł**.
- Ponadto dokonuje się zamiany źródeł finansowania projektu Zagraniczne Staże Zawodowe w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. Wstępnie kwota **163.300 zł** zabezpieczona została w tegorocznym budżecie z środków własnych. Środki na projekt dysponent przekazał jednorazowo w 2015 roku, dlatego wpłynęły one na wysokość tzw. „wolnych środków”. Wobec powyższego uwolniona ww. kwota środków własnych może być przeznaczona na inne cele, między innymi na sfinansowanie zmian w zakresie pomocy społecznej.

- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością 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 w Krzyżu Wlkp.,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej .

Rozliczenie budżetu

- Wobec konieczności zabezpieczenia dodatkowych zadań, a także przypisania kwot na zadania zatwierdzone przez Zarząd Powiatu już w roku poprzednim z tzw. „wolnych środków” przypisuje się przychody z tego tytułu w kwocie **231.629 zł**. Z uwagi na dokonane zmiany zwiększa się planowany deficyt budżetu powiatu o **231.629 zł**. Deficyt po zmianie wynosi **5.382.202 zł**.