

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLVII/293/2023
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 28 marca 2023 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2023 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2023 rok:

Dochody:

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.81.2023.2 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2023 rok.
 - **Dział 752, rozdział 75224 § 2120** - zwiększenie o kwotę **4.000,00 zł** - środki pochodzą z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na uregulowanie kosztów przeprowadzenia badań specjalistycznych.
Zmiana zostanie uwzględniona w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Podwyższa się o kwotę **55.894,00 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 wydatków na ww. zadanie po zmianach wynosi **187.198,14 zł**.
Środki zgodnie ze złożoną informacją w Systemie Informacji Oświatowej przypisuje się na wydatki:
 - Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **11.596,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **1.549,00 zł**,
 - Zespołu Szkół w Czarnkowie - **22.612,00 zł**,
 - Zespołu Szkół w Trzciance - **14.679,00 zł**,
 - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - **3.368,00 zł**,
 - Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **2.409,00 zł**.
- Zgodnie z zawartą umową między Nadleśnictwem Sarbia reprezentującym Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasów Państwowych a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie realizacji wspólnego przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap”, przypisuje się w budżecie kwotę **1.831.000,00 zł**.

Wobec powyższego łączna wysokość planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na ww. zadanie wynosi **2.623.857,00 zł**.

- Przypisuje się w budżecie dochody w wysokości **101.010,00 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 - **60.117,00 zł**;
 - przyznanych kosztów obsługi programu „Aktywny Samorząd” - **40.544,00 zł**;
 - realizacji programu „Zajęcia klubowe w WTZ” - **349,00 zł**.Zgodnie z merytorycznym zakresem wykonywanych zadań ww. środki uwzględnia się w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - o kwotę **71.285,00 zł** (głównie z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego),
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - o kwotę **23.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - o kwotę **4.179,00 zł** (odszkodowanie za zalanie pomieszczeń),
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - o kwotę **1.200,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - o kwotę **21.965,00 zł** (z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - plan po zmianie wynosi **425.574,00 zł**).
- Dodatkowo zmniejsza się planowane dochody bez wpływu na wysokość wydatków w związku z bieżącą ich analizą w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance na kwotę **267.000,00 zł**, z tego:
 - z tytułu ponoszenia przez gminy kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - o kwotę **9.934,00 zł**, plan po zmianie wynosi **686.702,00 zł**,
 - z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - o kwotę **248.376,00 zł**, plan po zmianie wynosi **605.664,00 zł**,
 - z tytułu ponoszenia przez gminy kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - o kwotę **8.690,00 zł**, plan po zmianie wynosi **621.487,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- W związku z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (skutek od miesiąca marca), dokonuje się zmiany wysokości dotacji celowej dla stowarzyszeń prowadzących placówki. Zmiany dla placówek przedstawiają się następująco:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance (styczeń-luty koszt - **3.792,89 zł**, marzec-grudzień koszt - **4.192,22 zł**) - zwiększenie o **4.080,00 zł**,
 - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. (styczeń - luty koszt - **4.011,46 zł**, marzec-grudzień koszt - **4.437,65 zł**) - zwiększenie o **52.944,00 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 **11.700,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **3.100,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **3.900,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **900,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **2.600,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **700,00 zł**,
- Przywraca się do tegorocznego budżetu powiatu kwotę **165.872,00 zł** z tytułu środków uzyskanych w 2022 roku, niewykorzystanych na wydatki w roku poprzednim:
 - z tytułu środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **19.521,00 zł**;
 - z tytułu jednorazowego dodatku dla podmiotów wrażliwych - **146.351,00 zł**, w tym dla:
 - Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - **55.295,00 zł**,
 - Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej - **38.834,00 zł**,
 - Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach - **23.501,00 zł**,
 - Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - **28.721,00 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia ogółem o kwotę **238,00 zł** wysokości wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych i placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, z tego:
 - w rodzinach zastępczych - zmniejszenie o **11.051,00 zł**,
 - w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - zwiększenie o **10.813,00 zł**.

- W związku z przepisami Prawa geodezyjnego i kartograficznego - art. 41b ust.3 dotyczącymi finansowania zadań związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego, dokonuje się zwiększenia planu wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie do kwoty wpływów uzyskanych w 2022 roku, tj. o kwotę **180.195,00 zł**.
Wobec powyższego plan wydatków na 2023 rok na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego wynosi **780.195,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia wydatków Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w wysokości **19.381,00 zł**. Wydatki zwiększone zostają z tytułu wpływów i kar z ochrony środowiska otrzymanych, a nie wykorzystanych na wydatki w 2022 roku. W związku z powyższym planowana kwota na określone ustawą zadania po zmianie wynosi **174.570,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

➤ **Dział 600, rozdział 60014:**

- zwiększa się plan wydatków o kwotę **1.831.000,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap - środki z Nadleśnictwa Sarbia. Planowana kwota na ww. zadanie po zmianie wynosi **2.623.857,00 zł** (w tym. **792.857,00 zł** - środki własne).

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 851, rozdział 85111:**

- doprecyzowuje się nazwę zadania inwestycyjnego w Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - ostateczna nazwa brzmi: „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego oraz Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii”,
- przeznaczona kwotę **4.500.000,00 zł** na powyższe zadanie.
Wobec dokonanych zmian zabezpieczona wartość środków na ten cel (uwzględniając kwotę przypisaną w uchwale budżetowej) łącznie wynosi **4.711.000,00 zł**.

Wydział Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ **Dział 600, rozdział 60004:**

- doprecyzowuje się nazwę zadania inwestycyjnego - ostateczna nazwa brzmi: „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku”.
- 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:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **5.189.234,00 zł**, ujemny wynik po zmianie wynosi **16.529.943,35 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2023 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **18.083.315,35 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 - zwiększenie § 905 o **199.576,00 zł** - po zmianie **210.354,30 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 w kwocie **434.627,00 zł** (bez zmian),
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie § 950 o **489.658,00 zł** - po zmianie **11.806.167,00 zł**,
 - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - zwiększenie § 952 o **4.500.000,00 zł** - po zmianie **5.319.452,05 zł**,
 - przelewy z rachunków lokat § 994 w kwocie **312.715,00 zł** (bez zmian);
 - Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - **1.553.372,00 zł**:
 - wykup innych papierów wartościowych - § 982 - kwota **1.000.000,00 zł** (bez zmian),
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 - kwota **553.372,00 zł** (bez zmian).

W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 rok.