

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr LII/333/2023**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 26 września 2023 roku**

**w sprawie:** zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2023 rok

Dokonywane są następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2023 rok:

**Dochody:**

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.351.2023.7, FB-I.3111.366.2023.7, FB-I.3111.368.2023.13, FB-I.3111.338.2023.6 dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowych na 2023 rok.
- **Dział 754, rozdział 75411 § 2110** - zwiększenie o **471.064,00 zł**, z tego:
  - kwota **16.660,00 zł** z przeznaczeniem na zakup butów służbowych według nowego wzoru;
  - kwota **418.000,00 zł** z przeznaczeniem na rekompensaty za nadgodziny;
  - kwota **36.404,00 zł** z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 56) przeznaczona na wypłatę świadczeń funkcjonariuszom pełniącym służbę w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Zmiany zostaną uwzględnione w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** - zwiększenie o **1.957.448,42 zł** kwoty dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych - środki z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 49). Dodatkowe wsparcie przeznaczone jest na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej.

Zmiany dotyczą:

- Domu Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **236.700,00 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **404.550,00 zł**,
- Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **224.700,00 zł**.
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie w formie dotacji dla Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi - zwiększenie o **1.091.498,42 zł**.

Uwzględniając wytyczne Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej środki zostaną przeznaczone na wypłatę dodatków do wynagrodzeń dla zatrudnionych na umowę o pracę pracowników domów pomocy społecznej - w formie dodatków specjalnych lub nagród. Środki uwzględniają po **600,00 zł** miesięcznie na pracownika za okres od

kwietnia do grudnia 2023 roku (kwota obejmuje wszystkie pochodne wraz z kosztami pracodawcy).

- Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pisma: ST3.4751.1.8.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r., ST3.4751.2.8.2023.5p z 28 sierpnia 2023 r. - przypisuje się łącznie **6.731.412,00 zł**, z tego:
  - kwota **6.645.734,00 zł** - z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2023 rok, środki pochodzą z puli wyodrębnionej dla powiatów, o których przeznaczeniu decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego;
  - kwota **85.678,00 zł** - z środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, z tytułu podziału kwoty na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023.

Powyższe środki przeznacza się na sfinansowanie znacznej części wydatków jednostek oświatowych do końca roku, w tym uwzględniono zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli. Zwiększenie wydatków poszczególnych jednostek przedstawia się następująco:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **774.412,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **590.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.650.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - **450.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **810.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **500.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **750.000,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **110.000,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **150.000,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **70.000,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **100.000,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **777.000,00 zł**.
- Na podstawie umowy z Wojewodą Wielkopolskim wprowadza się do budżetu 2023 roku środki w kwocie **1.502.792,96 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania (do 80,00%) realizacji zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1350P na odcinku Prusinowo-Jędrzejewo”. Pozostałe 20,00% w kwocie **375.698,24 zł** zabezpieczono ze środków własnych powiatu w ramach planowanych wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Łączna kwota zaplanowana na ww. cel w planie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie wynosi **1.878.491,20 zł**.
  - W związku z częściowym przeniesieniem realizacji zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” na 2024 rok umniejsza się plan dochodów roku 2023 o kwotę **150.000,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp.

Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

- Urealnia się plan dochodów własnych w związku z finansowaniem Hali Widowiskowo-Sportowej, zmniejszenie planu dochodów wynosi **112.900,00 zł**. Wobec powyższego zmniejsza się wydatki o ww. kwotę. Plan wydatków Hali widowiskowo-sportowej ogółem po zmianie wynosi **851.306,00 zł**.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o kwotę **105.100,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **86.000,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o kwotę **4.963,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **8.956,00 zł** (dotyczy wpłat za utrzymania uchodźców z Ukrainy),
  - Zespół Szkół w Krzyż Wlkp. - zwiększenie o kwotę **2.303,00 zł**,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **19.653,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **26.841,00 zł** (w tym **17.751,00 zł** z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - plan po zmianie wynosi **587.913,00 zł**),
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Komunikacji - zmiana zezwoleń na wykonywanie przewozów autobusowych) - zwiększenie o kwotę **3.000,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- 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 **5.000,00 zł**, z tego:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **700,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **3.300,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **1.000,00 zł**.
- Zwiększa się wydatki Wydziału Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **37.100,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

#### **Wydział Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

- **Dział 010, rozdział 01005:**

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **38.151,42 zł** na zadanie pn. „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - środki własne powiatu,
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **577.737,29 zł** na zadanie pn. „Scalanie gruntów wsi Krosin” - środki własne powiatu,
- przenosi się kwotę **1,58 zł** ze środków zewnętrznych pomiędzy poniższymi zadaniami:
  - „Scalanie gruntów obiektu Przybychowo gm. Połajewo” - zmniejszenie, plan po zmianie wynosi **3.728.530,00 zł**,
  - „Scalanie gruntów wsi Krosin” - zwiększenie, plan po zmianie wynosi **1.231.596,00 zł**.

#### **Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie:**

##### **➤ Dział 600, rozdział 60014:**

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1323P ul. Wojska Polskiego w Krzyżu Wlkp.” - zmniejszenie o kwotę **226.200,00 zł**, w tym środki z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. **150.000,00 zł**; środki własne powiatu **76.200,00 zł** (przeniesienie części realizacji na 2024 rok).
- „Przebudowa przepustu na drodze powiatowej nr 1321P w m. Żelichowo” - zmniejszenie o kwotę **75.000,00 zł** - środki własne powiatu.
- „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - zmniejszenie o kwotę **34.147,30 zł** - środki własne powiatu.
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska” - zmniejszenie o kwotę **5.460,00 zł** - środki własne powiatu.
- nowe zadanie pn. „Zakup samochodu osobowo-dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - planowana kwota **120.000,00 zł** - środki własne powiatu.

#### **Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

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

- zmniejsza się o kwotę **45.206,00 zł** plan na zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu rozpoznawczo-ratowniczego dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej w Czarnkowie” - środki własne powiatu - planowana kwota po zmianie wynosi **4.794,00 zł**.

Zgodnie z wnioskiem Komendy Powiatowej, pozostała kwota środków własnych powiatu przekazana na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zostanie zadysponowana na zadanie bieżące: „Utworzenie i wyposażenie sali na potrzeby operacyjno-szkoleniowe; oraz zarządzania kryzysowego w Komendzie 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,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- 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,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

### Rozliczenie budżetu

- Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **654.988,71 zł** spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi **16.371.476,07 zł**. W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2023 rok. Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2023 rok po wprowadzonych zmianach zostały przedstawiane poniżej.
  - Przychody - **17.924.848,07 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 kwota **210.354,30 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 kwota **434.627,00 zł** (bez zmian),
    - przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych - § 931 kwota **9.000.000,00 zł** (bez zmian),
    - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zmniejszenie § 950 o **39.100,00 zł** - kwota po zmianie **7.967.151,77 zł**,
    - przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - zmniejszenie § 952 o **615.888,71 zł** - kwota po zmianie **0,00 zł**,
    - przelewy z rachunków lokat - § 994 kwota **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).