

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr LV/346/2023**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 28 listopada 2023 roku**

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

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

**Dochody:**

- Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pisma: ST3.4751.2.12.2023.8p z dnia 16 listopada 2023r., ST3.4751.2.16.2023.10p z 16 listopada 2023r. - przypisuje się łącznie **60.000,00 zł** z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z tytułu:
  - dofinansowania doposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w zakresie nowych pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji - **30.000,00 zł**, środki przeznacza się na wydatki Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej;
  - dofinansowania doposażenia pomieszczeń dla szkół rozpoczynających kształcenie w nowych zawodach - **30.000,00 zł**, środki przeznacza się na wydatki Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp.
- Dostosowuje się plan w zakresie zadań wspieranych pomocą finansową samorządów gminnych w formie dotacji celowej do faktycznie realizowanych zadań w bieżącym roku. Dokonuje się zmniejszenia planowanej kwoty dochodów na poniższe zadania inwestycyjne - łącznie w wysokości **192.530,00 zł**:
  - środki z Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała” - **26.600,00 zł**, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie **26.600,00 zł** (przeniesienie części realizacji na 2024 rok);
  - środki z Gminy Lubasz z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz”- **150.000,00 zł**, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie **250.000,00 zł**;
  - środki z Gminy Lubasz z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo”- **15.930,00 zł**, dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie **65.930,00 zł** (przeniesienie części realizacji na 2025 rok).

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

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **60.000,00 zł** z tytułu dotacji celowej od samorządu Trzcianeckiego na realizację zadania inwestycyjnego w ramach porozumienia dotyczącego współfinansowania Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance pn. „Modernizacja oświetlenia w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance”.  
Wydatki po stronie powiatu w kwocie **60.000,00 zł** zabezpiecza się z środków własnych (w tym **20.000,00 zł** z umniejszenia planu Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance). Zadanie uwzględnia się w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - łączna kwota wydatku wyniesie **120.000,00 zł**.
- Na podstawie aneksu do umowy z Wojewodą Wielkopolskim zmniejsza się dochody budżetu 2023 roku o **61.872,48 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dofinansowania realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1846P w miejscowości Krosin wraz z odwodnieniem”. Dodatkowo zmniejsza się środki własne w kwocie **1.182,38 zł**.  
Łączna wysokość wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie zaplanowana na ww. cel wynosi **1.384.642,70 zł**, w tym:
  - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - **1.085.825,08 zł**,
  - środki własne - **298.817,62 zł**.
- Zmniejsza się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **4.000,00 zł** z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **10.800,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **1.602,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **5.000,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **160.000,00 zł** (w tym **45.000,00 zł** przeznaczone na wydatki remontowe - wykonanie bariery zabezpieczającej zejście do kotłowni, remont schodów do kotłowni oraz chodnika przy kotłowni i zewnętrznych schodach ewakuacyjnych z budynku głównego),
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **2.741,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **45.197,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyż Wlkp. - **7.371,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance. - **7.371,00 zł**,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - **7.487,00 zł**,
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Komunikacji) - **20.000,00 zł**.

- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów bez skutku na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **7.172,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **27.682,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **100,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **5.004,00 zł** (w tym zwiększenie o **2.681,00 zł** z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - plan po zmianie wynosi **577.548,00 zł**; zmniejszenie o **7.685,00 zł** z tytułu ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - plan po zmianie wynosi **565.732,00 zł**),
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - sprzedaż działek w Krzyżu Wlkp. przeniesiona na 2024 rok) - zmniejszenie o kwotę **465.000,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu następujących jednostek organizacyjnych:
  - Zespół Szkół w Trzciance,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Przeznacza się kwotę **167.094,00 zł** na częściowe zabezpieczenie brakujących do końca roku środków w poniższych jednostkach oświatowych:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **113.459,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **51.640,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.995,00 zł**.

Ogółem na zabezpieczenie braków w jednostkach oświatowych, łącznie z umniejszeniem dochodów bez skutku na wydatki oraz częściowym zabezpieczeniem wydatku majątkowego w Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance (**40.000,00 zł**) przeznacza się środki w kwocie **241.948,00 zł**.
- Przenosi się kwotę **20.000,00 zł**, korygując plan Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na wydatki Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w celu zabezpieczenia zadania majątkowego pn. „Budowa ogrodzenia placów składowych Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie od strony drogi powiatowej nr 1209P”.
- Dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków bieżących w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań:
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - o kwotę **102.500,00 zł**,

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - o kwotę **1.102.412,00 zł** (w tym Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - **878.412,00 zł**),
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - o kwotę **290.000,00 zł**.
- Wyodrębnia się w ramach planowanych wydatków poniższych jednostek organizacyjnych środki na remonty:
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - remont schodów zewnętrznych przy hali sportowo-widowiskowej - **20.000,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - remont łazienki oraz toalety - **50.000,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - remont nawierzchni parkingu wewnętrznego- **19.432,00 zł**.
- Zwiększa się wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o kwotę **36.843,00 zł** tytułem uzupełnienia planowanych środków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane (uzupełnienie do środków z Funduszu Pracy).
- Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

#### **Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:**

##### **➤ Dział 801, rozdział 80120:**

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **23.611,90 zł** na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem obiektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie” - środki własne powiatu.

##### **➤ Dział 801, rozdział 80195:**

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **575.383,00 zł** na zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - środki własne powiatu - przeniesienie wydatku na 2024 rok.

#### **Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie (poza opisanymi przy dochodach):**

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

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - II etap” - zmniejszenie o kwotę **302.370,80 zł** - środki własne powiatu,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - zmniejszenie o kwotę **1.230,00 zł** (przeniesienie części realizacji na 2024 rok) - środki własne powiatu,
- „Zakup samochodu osobowo - dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Wieleniu” - zmniejszenie o kwotę **463,00 zł** - środki własne powiatu.
- 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,
  - 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 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 Dom Kultury w Trzciance,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

### Rozliczenie budżetu

- Zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.992.988,08 zł** spowodowało, że ujemny wynik po zmianie wynosi **14.355.846,17 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 - **15.909.218,17 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 **1.992.988,08 zł** - kwota po zmianie **5.951.521,87 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).