

Uzasadnienie
do uchwały Nr LX/372/2024
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 26 marca 2024 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2024 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2024 rok:

Dochody:

- Zwiększa się budżet powiatu o kwotę **54.580,00 zł** tytułem wsparcia 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.

Środki zgodnie ze złożoną informacją w Systemie Informacji Oświatowej przypisuje się na wydatki:

- Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **5.000,00 zł**,
- Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **2.077,00 zł**,
- Zespołu Szkół w Czarnkowie - **15.935,00 zł**,
- Zespołu Szkół w Trzciance - **13.748,00 zł**,
- Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - **15.000,00 zł**,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **2.820,00 zł** (kwota dotacji po zmianie wynosi **8.155,00 zł**).

Planowa kwota łącznych wydatków na ww. zadanie po zmianach wynosi **174.073,11 zł**.

- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **561.449,40 zł** z tytułu przystąpienia Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance do realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027. Zadanie realizowane będzie w latach 2024-2026 - całość projektu opiewa na kwotę **1.155.190,80 zł**, w tym wkład własny (5%), pozostałe (70%) pochodzi z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz (25%) z budżetu państwa.

Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Fundacją im. Królowej Polski Św. Jadwigi w Puszczykowie. Przedsięwzięcie obejmie swym wsparciem **66 osób** z niepełnosprawnościami, działania projektowe obejmować będą: wsparcie asystentów osobistych osób z niepełnosprawnościami (46 osób), docelowo dla 66 uczestników: usługi fizjoterapeutyczne, usługi terapii psychologicznej, pedagogicznej, logopedycznej, usługi terapii SI, usługi pielęgnacyjne, dowóz osób z niepełnosprawnością m.in. do miejsca świadczenia usług społecznych lub placówek służby zdrowia, zakup przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance sprzętu wspierającego opiekę, rehabilitację lub funkcjonowanie w celu wypożyczenia osobom z niepełnosprawnościami.

Po stronie wydatków środki przypisuje się zgodnie z merytorycznym zakresem w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Zmniejsza się dochody budżetu 2024 roku o **121.827,36 zł** z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg tytułem dostosowania źródeł finansowania realizacji poniższych zadań:
 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 3+082 w m. Biała” - **35.299,29 zł**,
 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w m. Gębice” - **52.778,84 zł**,
 - „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 2+878 w m. Krzyż Wielkopolski” - **33.749,23 zł**.

W związku z uzyskaniem wsparcia z Funduszu w 2023 roku zwiększa się przychody powiatu z tytułu 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 o ww. kwotę.

- Przypisuje się w budżecie dochody w wysokości **40.306,00 zł** uzyskane przez Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie z Zakładu Usług Społecznych z tytułu korekt składki zdrowotnej za bezrobotnych bez prawa do zasiłku za 2023 rok. Ww. środki zostaną zwrócone do budżetu Wojewody Wielkopolskiego.
- Zwiększa się planowane dochody, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - o kwotę **411.586,00 zł** (przede wszystkim wzrost kosztu utrzymania pensjonariusza),
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - o kwotę **2.400,00 zł**.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (bez skutku na wydatki) z tytułu:
 - ponoszenia przez powiaty kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych - zwiększenie o **45.528,00 zł** - plan po zmianie wynosi **619.692,00 zł**,
 - ponoszenia przez gminy kosztów utrzymania za dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych - zmniejszenie o **82.706,00 zł** - plan po zmianie wynosi **709.751,00 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 **9.500,00 zł**, z tego:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **3.800,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **2.100,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **2.800,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **800,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w kwotach wydatków ponoszonych na utrzymanie dzieci pochodzące z naszego powiatu, umieszczone na terenie innych powiatów:
- rodziny zastępcze - zwiększenie o kwotę **3.159,00 zł**,
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - zwiększenie o kwotę **34.589,00 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 2023 roku, tj. o kwotę **118.895,17 zł**.
- Wobec powyższego plan wydatków na 2024 rok na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego będzie wynosił **718.895,17 zł**.
- Podwyższa się o **1.205,00 zł** wydatki Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zapłatę podatku od nieruchomości.
- Trudna sytuacja w rolnictwie skłoniła Zarząd Powiatu do odstąpienia od organizacji Dożynek Powiatowych i towarzyszących konkursów. W związku z powyższym podjęto decyzję o przeniesieniu uwolnionych środków w kwocie **37.400,00 zł** na:
- realizację zadania polegającego na dofinansowaniu kosztów zbierania i transportu wyrobów zawierających azbest do unieszkodliwienia z terenu powiatu (wkład własny) - **7.400,00 zł**,
 - zwiększenie środków na dotację dla spółek wodnych - **30.000,00 zł** (kwota po zmianie **90.000,00 zł**).
- Uzupełnia się plan Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z tytułu planowanych kosztów emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizji (aneks do umowy). Niezbędna kwota na ww. cel stanowi 0,10% z **5.200.000,00 zł**, czyli **5.200,00 zł**. Plan z ww. tytułu po zmianie będzie stanowił kwotę **8.890,00 zł**. Brakująca kwota zabezpieczona zostanie zmniejszeniem wydatków z tytułu planowanych odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.
- 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,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej 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,
 - 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

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **316.853,53 zł** ujemny wynik po zmianie opiewa na **12.721.488,87 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2024 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **14.358.788,87 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 **240.722,53 zł** - po zmianie **241.965,64 zł**,
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 - **111.330,23 zł** (bez zmian),
 - przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych - § 931 - **5.200.000,00 zł** (bez zmian),
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie - § 950 zwiększenie o **76.131,00 zł** - po zmianie **6.505.493,00 zł**,

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - § 952 - **2.300.000,00 zł** (bez zmian).
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji - **1.637.300,00 zł**:
 - wykup innych papierów wartościowych - § 982 - kwota **1.000.000,00 zł** (bez zmian),
 - spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - § 992 - kwota **637.300,00 zł** (bez zmian).

W związku z powyższym dokonuje się zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2024 rok.