

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr III/20/2024**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 25 czerwca 2024 roku**

**w sprawie:** zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2024 rok

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

**Dochody:**

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.152.2024.6, FB-I.3111.155.2024.6, FB-I.3111.185.2024.2 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2024 rok.

- Zwiększenie dotacji w § 2110 o **29.202,00 zł**, z tego:
  - **Dział 700, rozdział 70005** - zwiększenie o kwotę **14.251,00 zł**,
  - **Dział 750, rozdział 75011** - zwiększenie o kwotę **14.951,00 zł**;

środki pochodzą z rezerwy celowej, przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art. 129 ustawy o finansach publicznych - skutki decyzji Ministra Finansów z dnia 11 października 2023r. nr MF/FS8.4143.3.249.2023.MF.5137.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Biura Kadr Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- **Dział 754, rozdział 75411 § 6410** - zwiększenie o kwotę **502.000,00 zł** - środki pochodzą z budżetu Wojewody Wielkopolskiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa budynku JRG w Trzciance - etap III”.  
Zmiana zostanie uwzględniona w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie. Plan na ww. zadanie wynosi **3.202.000,00 zł**.

- **Dział 801, rozdział 80153 § 2110** - zwiększenie o **31.878,32 zł** (środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa) z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Zgodnie ze złożonym wnioskiem o ww. wsparcie przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie środki przypisuje się jak poniżej:

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **19.583,56 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **11.979,16 zł**,
- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - Wydział Edukacji - **315,60 zł**.

- W związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.195.2024.9 z dnia 24 czerwca 2024 roku dokonuje się zwiększenia budżetu powiatu o **50.000,00 zł - dział 801, rozdział 80148 § 2130**. Kwota ta jest przeznaczona na realizację modułu 3 wieloletniego rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu” dotyczącego wspierania w latach 2024-2028 organów prowadzących publiczne szkoły podstawowe w zapewnienie bezpiecznych warunków nauki, wychowania i opieki przez organizację stołówek i miejsc spożywania posiłków. W imieniu Powiatu zadanie realizuje Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach i Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej. Środki te stanowią nie więcej niż 80,00% kosztów zadania. Pozostałe środki na kwotę **12.500,00 zł** stanowią wkład własny, który zabezpieczony został w ramach budżetu jednostek. Łączne nakłady na ww. przedsięwzięcie wynoszą **62.500,00 zł**, z tego:
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **31.250,00 zł**, w tym:
    - środki z porozumienia - **25.000,00 zł**,
    - wkład własny - **6.250,00 zł**;
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **31.250,00 zł**, w tym:
    - środki z porozumienia - **25.000,00 zł**,
    - wkład własny - **6.250,00 zł**.
- Podwyższa się budżet o kwotę **20.072,00 zł** tytułem wsparcia z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa. Po stronie wydatków przypisuje się powyższą kwotę w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Ogółem dofinansowanie z Funduszu i planowane wydatki związane z zapewnieniem zakwaterowania i potrzeb bytowych obywatelom Ukrainy po zmianie będą wynosić **120.120,00 zł**.
- Przypisuje się w budżecie **57.911,00 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 przeznaczają się na wydatki:
  - Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **8.780,00 zł**,
  - Zespołu Szkół w Czarnkowie - **19.710,00 zł**,
  - Zespołu Szkół w Trzciance - **14.161,00 zł**,
  - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance - **13.196,00 zł**,
  - Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **2.064,00 zł** (kwota dotacji po zmianie wynosi **16.150,00 zł**).
 Planowa kwota łącznych wydatków na ww. zadanie po zmianach wynosi **348.747,11 zł**.
- Zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **269,45 zł** z tytułu realizacji projektu pn. „Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim

w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”. Wobec powyższego plan dochodów na 2024 rok z ww. projektu wynosi **254.730,55 zł**, z tego:

- zadania bieżące - **191.911,00 zł**,
- zadania majątkowe - **62.819,55 zł**.

Ponadto przenosi się do właściwego paragrafu klasyfikacji budżetowej planowane dochody bieżące i majątkowe ww. projektu.

- Na podstawie umowy darowizny z dnia 19 czerwca 2024 roku z Seaking Poland Ltd. Sp. z o.o. uwzględniono w planie dochodów powiatu kwotę **82.000,00 zł** z przeznaczeniem na remont pomieszczeń dydaktycznych w budynku Centrum Kształcenia Zawodowego w Zespole Szkół im. Józefa Nojego w Czarnkowie. Po stronie wydatków przypisuje się powyższą kwotę w planie Zespołu Szkół w Czarnkowie.  
W związku z powyższym planowana kwota darowizn na ww. cel po zmianie będzie wynosić **204.000,00 zł**.
- Zwiększa się planowane dochody, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Starostwo Powiatowe - Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru - o kwotę **10.000,00 zł** (klasyfikacja gruntów),
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - o kwotę **8.000,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - o kwotę **61.355,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - o kwotę **190.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - o kwotę **10.620,00 zł**.
- Przypisuje się w budżecie kwotę **30.000,00 zł** tytułem współfinansowania zadania - remontu drogi powiatowej nr 1338P Wieleń-Mężyk z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice.  
Zadanie to zostanie przypisane do realizacji Zarządowi Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Całkowity koszt zadania wynosi **90.000,00 zł** (w tym **30.000,00 zł** - środki z budżetu Miasta i Gminy Wieleń oraz środki własne powiatu - **30.000,00 zł**).
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.
- Dokonuje się zmiany klasyfikacji paragrafu w zakresie planu dochodów - środków unijnych związanych z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”.

#### **Wydatki:**

- Urealnia się tegoroczny plan wydatków Zespołu Szkół w Trzciance o niewykorzystane w roku 2023 **2,22 zł** na zadanie w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus Plus, projekt „Grecja 2023-2024”. Powyższe powoduje zwiększenie planu wydatków 2024 do kwoty **149.231,22 zł**.

- Dostosowuje się plan wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie dotyczący finansowania zadań związanych z prowadzeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego o niewykorzystane w 2023 roku środki, tj. o kwotę **617.909,29 zł**.  
Wobec powyższego plan wydatków na 2024 rok na zadania związane z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego będzie wynosił **1.336.804,46 zł**. Część z planowanej kwoty - **720.000,00 zł** zostanie przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane pracownikom realizującym ww. zadania.
- 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 **6.500,00 zł**, z tego:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **2.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **600,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - **800,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.800,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **1.300,00 zł**.
- Zwiększa się wydatki Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zwrot części środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie **0,02 zł** - środki z 2023 roku dotyczyły realizacji zadań inwestycyjnych z zakresu poprawy bezpieczeństwa na przejściach dla pieszych w miejscowościach Biała i Gębice.
- Uwzględnia się kwotę **3.884,00 zł** w planie wydatków Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. na realizację praktycznej nauki zawodu prowadzonej w formie praktyk zawodowych. Środki na ww. zadanie zabezpieczono w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Wyodrębnia się w ramach planu (środki własne) Zespołu Szkół w Czarnkowie kwotę **107.800,00 zł** na wykonanie remontu pracowni spawalniczej i pracowni elektrycznej wraz z przyległymi częściami korytarza.  
W związku z pozyskanymi darowiznami planowana kwota na ww. zadanie będzie wynosić **311.800,00 zł**.
- Zwiększa się wydatki Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zabezpieczenie zwrotu części środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **9.390,87 zł** na zadanie pn. „Scalanie gruntów wsi Przybychowo, gmina Połajewo”. Zwrotu dokonuje się w związku pismem Marszałka Województwa Wielkopolskiego dotyczącego odmowy wypłaty części pomocy finansowej w wyniku przeprowadzonej kontroli i uznaniem wydatku dotyczącego montażu ośmiu tablic informacyjno-promocyjnych za wydatki niekwalifikowane.

- Podwyższa się o **43.524,00 zł** plan wydatków Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie tytułem dofinansowania ceny usługi transportowej w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.
- W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej przeznaczona się kwotę **720.000,00 zł** do zbilansowania wydatków jednostek oświatowych do końca br. (częściowe sfinansowanie). Środki te zostaną rozdysponowane w miesiącu wrześniu.
- Dokonuje się zmian w planie poniższych wydatków majątkowych.

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

##### **➤ Dział 010, rozdział 01005:**

- „Scalanie gruntów wsi Krosin” - zwiększenie o kwotę **150.000,00 zł** - tymczasowo środki własne do czasu uzyskania zwiększenia dotacji. Zmiana konieczna w celu terminowej realizacji zadania. Plan ogółem po zmianie na 2024 rok wynosi **2.434.001,00 zł**, z tego:
  - **1.453.310,00 zł** - środki unijne,
  - **830.691,00 zł** - środki z budżetu państwa,
  - **150.000,00 zł** - środki własne.

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

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

- „Przebudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1347P i 1346P wraz z budową chodnika przy drodze powiatowej 1346P w miejscowości Sławno” - zmniejszenie o kwotę **3.690,00 zł** - przeniesienie wydatku na 2025 rok - środki własne.

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

##### **➤ Dział 750, rozdział 75020:**

- Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim w ramach realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” - zmniejszenie o kwotę **269,45 zł** - przeniesienie wydatku na 2025 rok.
- 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,
  - 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 Wilkp.,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

### **Rozliczenie budżetu**

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **817.136,40 zł** ujemny wynik po zmianie to kwota **14.296.261,63 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2024 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
  - Przychody - **15.933.561,63 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 - zwiększenie o **617.909,31 zł** - po zmianie **859.874,95 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 - zwiększenie o **2,22 zł** - po zmianie **111.332,45 zł**,
    - 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 **199.224,87 zł** - po zmianie **7.462.354,23 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.