

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr VI/44/2024**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 26 listopada 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.3111.481.2024.7, FB-I.3111.498.2024.7, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2024 rok.

- **Dział 010, rozdział 01005** - zwiększenie o kwotę **2,00 zł**, z tego:

- **§ 6258** - zmniejszenie o kwotę **1,68 zł**,

- **§ 6259** - zwiększenie o kwotę **3,68 zł**.

Powyższe środki, pochodzące z budżetu państwa, przeznaczone są na sfinansowanie opracowania Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla zadania „Zagospodarowanie poscaleniowe obiektu Krosin w ramach operacji pn.: Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki” zgodnie z umową NR 273.7.2024.PS zawartą 25 lipca 2024 r.

Zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- **Dział 754, rozdział 75411 § 2110** - zwiększenie o **6.920,00 zł**. Środki pochodzą z rezerwy ogólnej (cz.81) z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Odtworzenie sprzętu i wyposażenia wykorzystywanego przez Komendy Miejskie i Powiatowe Państwowej Straży Pożarnej województwa wielkopolskiego w działaniach prowadzonych we wrześniu i październiku 2024 r. na obszarach dotkniętych powodzią”.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- Zwiększa się dochody z Funduszu Pracy o kwotę **45.355,00 zł**. Środki przyznano z tytułu realizacji zadania określonego w Rządowym programie wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń na każdą rodzinę zastępczą zawodową i każdego prowadzącego rodzinny dom dziecka, za każdy rozpoczęty miesiąc pełnienia przez nie funkcji, począwszy od 1 lipca 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.

Zgodnie z merytorycznym zakresem wykonywanych zadań ww. kwotę uwzględnia się w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance (zamiana źródeł finansowania wydatków).

- Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali Sportowo-Widowiskowej do wysokości wynikającej z porozumienia zwiększając go o **286.934,00 zł**. Wobec powyższego planowana kwota z ww. tytułu po zmianie wynosi **526.334,00 zł**.
- Ponadto koryguje się planowaną wysokość dochodów własnych Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance uzyskiwanych z tytułu działalności Hali, umniejszając je o **120.000,00 zł** (stanowiące jedno z źródeł sfinansowania jej wydatków) do kwoty **50.000,00 zł**.  
Wobec powyższego po stronie wydatków następuje zamiana źródeł finansowania oraz dostosowuje się wysokość środków własnych Powiatu do kwoty **297.766,00 zł**. Plan wydatków Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance przeznaczony na Halę sportowo-widowiskową ogółem po zmianie wynosi **877.000,00 zł**.
- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **20.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie majątkowe pn. „Zakup serwera na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”, środki pochodzą z Miasta Czarnków.  
Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
- Zwiększa się o **54.386,00 zł** planowane środki w budżecie 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.  
Zgodnie ze złożoną informacją w Systemie Informacji Oświatowej podział zwiększonej kwoty na wydatki przedstawia się następująco:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **4.240,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **17.041,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - **16.089,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **10.056,00 zł**,
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - dotacja celowa dla „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubasz - **6.960,00 zł** (kwota dotacji po zmianie wynosi **32.359,00 zł**).
 Planowa kwota łącznych wydatków na ww. zadanie po zmianach wynosi **623.562,11 zł**.
- Zmniejsza się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **215,00 zł** z zakresu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,0% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,0% dochodem budżetu państwa.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów i wydatków o wskazane niżej kwoty w następujących jednostkach organizacyjnych:
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **957,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **15.200,00 zł**,

- Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **3.207,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **31.721,00 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **6.249,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **24.250,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **4.500,00 zł**.
- Dostosowuje się wartość planowanych dochodów z tytułu głównie pieczy zastępczej do ich przewidywanych wpływów w 2024 roku (bez skutku na wydatki) w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o kwotę **61.128,00 zł**.
  - Urealnia się plan dochodów powiatu z tytułu odsetek dopisanych na rachunku bankowym (w związku z lokatami) o **260.000,00 zł**. Planowana kwota z tytułu przypisanych odsetek wynosi **312.000,00 zł**.
  - Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych kwotę **2.656.201,00 zł** na poniższe zadania:
  - na realizację praktycznej nauki zawodu prowadzonej w formie praktyk zawodowych - **1.877,00 zł**:
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.;
  - na uzupełnienie środków na wydatki do końca roku - **2.654.324,00 zł**:
    - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **330.305,00 zł**,
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **218.965,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Czarnkowie - **792.065,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Trzciance - **209.644,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **413.407,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **204.670,00 zł**,
    - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **125.000,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **54.000,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **67.304,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **4.914,00 zł**,
    - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **154.050,00 zł**,
    - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **80.000,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w wysokości **18.969,54 zł** w tym:
  - zwiększenie o kwotę **20.698,00 zł** na utrzymanie dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów,
  - zmniejszenie o **1.728,46 zł** w celu dostosowania wysokości planu do zakresu realizowanych zadań Jednostki.

- Wyodrębnia się w ramach planowanych wydatków Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu środki w wysokości **34.440,00 zł** na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup pralnicowirówki w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu”.
- W związku z zabezpieczeniem środków na wydatki domów pomocy społecznej do końca bieżącego roku uwalnia się pozostałą nierozdysponowaną kwotę **804.535,00 zł**. Zmiana wpłynie na umniejszenie deficytu budżetu powiatu.
- Zwiększa się o kwotę **15.000,00 zł** wydatki bieżące Wydziału Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na zakup niezbędnego sprzętu specjalistycznego na rzecz strażaków posiadających kwalifikacje ratowników medycznych, często udzielających pomocy mieszkańcom w trakcie zdarzeń medycznych oraz na zakup zasilaczy UPS do podtrzymywania infrastruktury instalacji systemu SWD-ST (system wspomaganie decyzji). Zakupy te trafią docelowo do Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie (Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Czarnkowie i Trzciance).
- W wyniku analizy planowanych do końca roku wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie finansowanych środkami własnymi powiatu, dokonuje się ich umniejszenia celem dostosowania ich do faktycznych potrzeb:
  - Wydział Gospodarki Nieruchomościami - zmniejszenie o **501.800,00 zł**,
  - Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa - zmniejszenie o **47.400,00 zł**.
 Wskutek powstałych oszczędności nastąpi korekta planowanego deficytu.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych celem urealnienia ich wysokości do tegorocznych nakładów finansowych z uwzględnieniem ich źródeł finansowania.
  - **Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - Dział 852, rozdział 85202:**
    - „Budowa kanalizacji deszczowej na terenie Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu wraz z wpięciem do istniejącej kanalizacji miasta” - zwiększenie o **39.700,00 zł** - środki własne, ogółem po zmianach plan na 2024 rok wynosi **145.850,00 zł**;
    - nowe zadanie pn. „Zakup pralnicowirówki w Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu” - **34.440,00 zł** - środki własne.
  - **Starostwo Powiatowe w Czarnkowie**
    - ✓ **Wydział Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - Dział 010, rozdział 01005:**
      - „Scalanie gruntów wsi Krosin”:
        - zwiększenie o **2,00 zł** - środki z dotacji celowych,
        - zmniejsza się o **2,00 zł** - środki własne,
 ogółem plan na 2024 rok wynosi **2.465.242,00 zł**,  
 ponadto dostosowuje się nazwę zadania - pełna nazwa brzmi:  
 „Scalenie gruntów obiektu „KROSIN”, obręb Krosin, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki”;
    - ✓ **Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - Dział 854, rozdział 85495** - nowe zadania:
      - „Zakup mat ochronnych głównej płyty boiska wraz z wózkiem do ich transportu dla Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - **85.732,00 zł** - środki własne,

- „Zakup zestawu dwóch podnośników teleskopowych i adapterów do przenośnej sceny w Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance” - **23.136,00 zł** - środki własne.
- Ponadto uszczegóławia się edycję środków z Rządowego Funduszu Polski Ład w załączniku nr 4 i nr 8 do niniejszej uchwały w zadaniach:
  - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków - I etap” - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja8),
  - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja2),
  - „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład (Edycja2).
- Zmiany w budżecie 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,
  - 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**

- Z uwagi na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.693.793,46 zł** ujemny wynik po zmianie to kwota **9.993.949,00 zł**.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2024 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:  
Źródła przychodów i rozchodów przedstawiają się następująco:

- Przychody - **11.631.249,00 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 - **859.874,95 zł** (bez zmian),
  - przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 - **111.332,45 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 zmniejszenie o **1.693.793,46 zł** - po zmianie **5.460.041,60 zł**.
- 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.