

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXII/173/2016
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 25 października 2016 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2016 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2016 rok:

Dochody:

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.285.2016.2, FB-I.3111.297.2016.4, FB-I.3111.321.2016.4, dokonuje się zmian planu dotacji celowych na rok 2016.
 - **Dział 801, rozdział 80102 § 2110** zmniejszenie o kwotę **267,50 zł** zgodnie z wnioskiem Wielkopolskiego Kuratora Oświaty z dnia 16 września 2016 roku nr WAF.557.15.10.2016 w celu dostosowania poziomu środków do faktycznych potrzeb (środki na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe):
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach zmniejszenie o **264,85 zł**,
 - Starostwo Powiatowe Wydział Edukacji zmniejszenie o **2,65 zł**.
 - **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - zmniejszenie o **288.270 zł** oraz **226.665 zł** - łącznie o **514.935 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań przez Powiatowy Urząd Pracy (składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłków).

Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków.

- Zgodnie z pismem nr WF.0761.63.2016 Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu przypisuje się w budżecie powiatu dotacje z Funduszu Wsparcia w kwocie **20.000 zł** z przeznaczeniem na „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”. Środki pochodzą z Gminy Połajewo i zostaną przeznaczone na wydatki zgodnie z określonym przez dysponenta celem.
- Zwiększa się dochody powiatu o kwotę **7.110 zł** w ramach pomocy finansowej uzyskanej od samorządu Gminy Krzyż Wlkp. tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Dotacja na realizację ww. zadań, wynikająca z postanowień ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, została już wcześniej zabezpieczona w wydatkach

powiatu. Wzorem poprzednich lat uzyskane w ten sposób dodatkowo środki odciążą powiatowe źródło finansowania tego zadania i zasilą wydatki na szeroko pojętą pomoc społeczną.

- Uwzględnia się w budżecie powiatu dochody w kwocie **10.000 zł** z tytułu pomocy finansowej pochodzącej od Samorządu Gminy Trzcianka na dofinansowanie naprawy i modernizacji oświetlenia i nagłośnienia w Hali Widowiskowo-Sportowej w Trzciance. Środki zwiększą wydatki Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance na Halę Widowiskowo-Sportową w Trzciance.
- Zwiększa się dochody z tytułu pomocy finansowej w kwocie **45.500 zł** z Samorządu Miasta Czarnków na „Wykonanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków i Gminy Lubasz”. Wobec faktu, iż wydatki na ww. zadanie zostały zabezpieczone z środków własnych powiatu, przywraca się uwolnioną kwotę do budżetu powiatu.
- Umniejsza się o **601 zł** dochody z tytułu pomocy finansowej od Samorządu Gminy Wieleń. Zmiana wynika z dostosowania planu do faktycznie poniesionych wydatków na „Przebudowę drogi-budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1339P w miejscowości Rosko”. Wobec powyższego zmniejsza się plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **301.131 zł** z tytułu przystąpienia Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance do realizacji projektu pn. „Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Zadanie realizowane będzie w latach 2016-2018 - całość projektu opiewa na kwotę **2.000.000 zł**, w tym wkład własny wynosi **100.000 zł** (5%), gdzie kwota **6.978 zł** będzie pochodziła z środków Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Lubasz. Pozostałe: 85% pochodzi z Europejskiego Funduszu Społecznego, 10% z budżetu państwa. W roku 2016 przewidziany jest zakup inwestycyjny - samochód osobowy na potrzeby Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie (**91.223 zł**), gdzie z środków własnych należało zabezpieczyć wkład własny w kwocie **7.702 zł** oraz dodatkowo **17.058 zł** tytułem opłacenia podatku VAT. Samochód będzie wykorzystywany na potrzeby wdrażania działań projektu. Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Czarnkowie, Miejskim Ośrodkiem Pomocy Rodzinie w Czarnkowie, Miejsko-Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Trzciance, Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Lubasz oraz stowarzyszeniem Fundacja AKME - obejmie swym wsparciem 159 osób. Po stronie wydatków środki przypisuje się w następujący sposób:

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **147.081 zł** (plus **17.058 zł** z środków własnych),
- dotacja dla Gminy Czarnków - **3.470 zł**,
- dotacja dla Miasta i Gminy Czarnków - **21.000 zł**,
- dotacja dla Miasta i Gminy Trzcianka - **107.820 zł**,
- dotacja dla Gminy Lubasz - **21.760 zł**.

Ww. kwoty zostaną przekazane przez samorzady gminne dla ośrodków pomocy społecznej.

- Zwiększa się dochody powiatu o **129.509 zł** pochodzące z Funduszu Pracy na nagrody specjalne dla Pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie (pula dla samorządów powiatów na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenie społeczne pracowników powiatowych urzędów pracy, które uzyskują najlepsze wskaźniki efektywności oraz na sfinansowanie zadań określonych w ustawie o promocji i instytucjach rynku pracy).
- Wprowadza się do budżetu kwotę **45.000 zł** tytułem dofinansowania z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu realizacji przedsięwzięcia pn. „Edukacja ekologiczna w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianieckim w zakresie segregacji odpadów i niskiej emisji realizowana poprzez publikacje, konkursy, szkolenia, warsztaty i konferencję”. Ogółem zadanie opiewa na **50.000 zł**, pozostała kwota pochodzi z środków własnych powiatu (w tym z umniejszenia planu wydatków Wydziału Funduszy Europejskich Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w kwocie **49.625 zł**). Zadanie zostanie uwzględnione w planie wydatków ww. wydziału.
- Podwyższa się dochód powiatu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z realizacją pilotażowego programu „Aktywny Samorząd” o kwotę **13.143 zł**. Środki przypisuje się na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance prowadzącego obsługę programu.
- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczących ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych oraz placówce opiekuńczo-wychowawczej na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówka „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o **23.256 zł**, z tego:
 - Powiat Myśliborski - zmniejszenie o **11.201 zł**,
 - Powiat Inowrocławski - zmniejszenie o **12.055 zł**;
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **444 zł**, z tego:

- Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o **716 zł**,
- Powiat Wągrowiecki - zmniejszenie o **3.233 zł**,
- Powiat Świdwiński - zwiększenie o **358 zł**,
- Miasto Konin - zwiększenie o **700 zł**,
- Powiat Lipnowski - zwiększenie o **223 zł**,
- Powiat Sępoleński - zwiększenie o **1.322 zł**,
- Miasto Łódź - zwiększenie o **358 zł**.

Zmiany wpływają na dostosowanie źródeł finansowania zadań. Zmniejszenie dochodów z placówek powoduje konieczność uzupełnienia środkami własnymi z zakresu szeroko pojętej pomocy społecznej.

- Dokonuje się zmian wysokości dochodów co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **15.000 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **3.273 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **33.172 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **42 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o kwotę **7.390 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **2.385 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o kwotę **19.722 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **74.000 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o kwotę **118.500 zł**,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **114.017 zł**.

W przypadku Domu Pomocy Społecznej w Trzciance na wydatki jednostki przeznaczona jest kwota **36.320 zł**, natomiast dodatkowa kwota dochodów Domu Pomocy Społecznej w Gębicach przypisana jest do budżetu (częściowy zwrot kwoty środków własnych powiatu, które zostały zabezpieczone tytułem sfinansowania rocznych wydatków jednostki). Dodatkowa kwota w Zarządzie Dróg Powiatowych zostanie przeznaczona na rozpoczęcie realizacji wieloletnich zadań inwestycyjnych (dokumentacji technicznej) na:

- „Przebudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne”,
- „Przebudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1321P w miejscowości Dzierżazno Wielkie”,
- „Przebudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin”.

Ogółem na ten cel łącznie z oszczędnościami jednostki zostanie przeznaczona kwota **166.800 zł**.

- Umniejsza się planowany dochód z opłaty komunikacyjnej o **150.000 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w:
 - Zespole Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Wydatki:

- Analiza planowanych wydatków w zakresie kosztów utrzymania jednostek oświatowych i jednostek dotowanych wskazała na konieczność dokonania zmian w celu urealnienia wydatków do końca roku w niżej wymienionych jednostkach:
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **92.210 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **40.000 zł**,
 - dotacja dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego „Nasz Dom” w Gębicach - zmniejszenie o **65.672 zł**,
 - dotacja dla Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o **55.000 zł**,
 - dotacja dla Edukacji Lubasz Spółka z o.o. w Lubasz - zmniejszenie o **23.744 zł**,
 Uzupełnienie brakujących środków w pozostałych jednostkach zostanie sfinansowane z rezerwy oświatowej.
- Przypisuje się do planów jednostek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji z tytułu przyznania nagród finansowych dla wyróżniających się nauczycieli i dyrektorów z okazji Powiatowego Dnia Edukacji Narodowej. Ostatecznie rozdysponowano środki w wysokości **42.185 zł**. Zwiększenia planu jednostek przedstawiają się następująco:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **4.000 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **3.590 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **2.200 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **3.999 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **2.200 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **2.200 zł**,

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **2.200 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **1.800 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **3.996 zł**.
- Ponadto przyznaje się środki w wysokości **29.000 zł** na wypłatę Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego dla uczniów poniższych szkół:
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie (31 uczniów) - **15.500 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance (7 uczniów) - **3.500 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie (11 uczniów) - **5.500 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance (5 uczniów) - **2.500 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (2 uczniów) - **1.000 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance (2 uczniów) - **1.000 zł**.
- Umniejsza się plan Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji o kwotę **5.534 zł**. Środki przeznacza się na wydatki jednostek organizacyjnych.
- Ponadto podwyższa się planowaną kwotę wydatków Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej boisk wielofunkcyjnych przy: Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance, Zespole Szkół Technicznych w Trzciance, Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance oraz Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. o kwotę **5.740 zł**.
Zadanie wyodrębnia się w palnie wydatków majątkowych.
- W ramach planu Wydziału Edukacji wyodrębnia się kwotę **12.000 zł** tytułem sfinansowania przygotowania dokumentacji technicznej na wykonanie instalacji przeciwpożarowej w Internacie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.
- Zmniejsza się planowane wydatki Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie z tytułu realizacji projektu „Poznajemy dualny system kształcenia” o kwotę **15.562 zł**. Środki na ww. cel pochodzą z Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus +. Projekt kontynuowany będzie w roku 2017, wobec czego środki zostaną przypisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na kolejny rok.
- W wyniku analizy wydatków pod kątem szeroko rozumianej pomocy dla rodzin zastępczych z terenu powiatu w b.r. zaistniała możliwość umniejszenia zaplanowanej na ten cel kwoty o **200.000 zł**.

- W związku z przedłużającymi się konsultacjami w sprawie lokalizacji pływalni oraz obecnie opracowywanym Programem Funkcjonalno-Użytkowym stanowiącym podstawę opracowania dokumentacji budowlano-wykonawczej zadania pn. „Budowa pływalni w Trzciance - opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej” umniejsza się tegoroczne wydatki z tytułu pomocy finansowej dla Miasta i Gminy Trzcianka w kwocie **100.000 zł**. Środki te zostaną uwzględnione w projekcie budżetu powiatu na 2017 rok.
- Dokonuje się następujących zmian planu dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - zwiększenie o **12.695 zł** - Powiat Szamotulski;
 - rodziny zastępcze - zmniejszenie o **4.065 zł** - Powiat Szamotulski.
 Brakująca kwota na dotację na placówkę w wysokości **8.630 zł** zostanie zabezpieczona środkami własnymi z zakresu pomocy społecznej.
- Umniejsza się o **670 zł** dotację dla Powiatu Pilskiego za uczestnictwo mieszkańca naszego powiatu w Warsztatach Terapii Zajęciowej w Ujściu.
- Przywraca się na wydatki Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa kwotę **2.000 zł** z powodu rezygnacji organizacji pozarządowej z realizacji zadania publicznego z zakresu edukacji ekologicznej i zasad zrównoważonego rozwoju.
- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej. W planie wydatków majątkowych oprócz zmian wyżej wskazanych dostosowuje się nazwy zadań do ostatecznie realizowanych zadań.
- Wprowadza się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach budżetowych:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,

- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Rozliczenie budżetu

- Dokonane zmiany zarówno w zakresie zadań bieżących jak i inwestycyjnych wpływają pozytywnie na wynik finansowy budżetu. Wysokość nadwyżki budżetu powiatu zwiększa się o **361.867 zł** i po zmianie wynosi **869.175 zł**.

Wobec powyższego źródłem sfinansowania planowanych w tegorocznym budżecie rozchodów z tytułu spłaty przypadających na rok bieżący kredytów jest wyłącznie nadwyżka, a dodatkowa kwota w wysokości **213.725 zł** może być przeznaczona pod koniec roku na przyspieszenie spłaty kolejnej raty obciążenia kredytowego.