

Uzasadnienie
do uchwały Nr IX/57/2015
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 30 czerwca 2015 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2015 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2015 rok:

Dochody:

- Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST4.4701.253.OWO.15 przypisuje się w planie kwotę **180.200 zł** (dział 758, rozdział 75802 § 6180) ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn.: „Przebudowa mostu w m. Radolin w ciągu drogi powiatowej 1332P”.

Wobec faktu, iż ww. zadanie zostało zabezpieczone w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie w pełnej wysokości, pojawia się możliwość przeznaczenia uwolnionej kwoty na dodatkowe zadania inwestycyjne.

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.183.2015.4, FB-I.3111.207.2015.4, wprowadza się zmiany w planie dotacji celowych na 2015 rok:

- **Dział 710, rozdział 71015 § 2110** - zwiększenie o **2.300 zł** z przeznaczeniem dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie, na pokrycie kosztów bieżącej działalności.

- **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** - zgodnie z poniższym zestawieniem:

- zmniejszenie ogółem o kwotę **29.334 zł**:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **747 zł**,

- Zespół Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek im. Rodziny Maryi - **28.587 zł**;

- zwiększenie ogółem o kwotę **91.106 zł**:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **40.001 zł**,

- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **51.105 zł**.

Korekta planu została dokonana pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do maja 2015 roku (art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego).

Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków.

Zmiana wysokości dotacji dla Zgromadzenia Sióstr Franciszkanek wymaga urealnienia załącznika dotyczącego dotacji udzielonych z budżetu powiatu.

- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o **35.169 zł**, w tym:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance - Powiat Wejherowski - zmniejszenie o kwotę **34.153 zł**;
 - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o kwotę **1.016 zł**, z tego:
 - Powiat Wałecki - zmniejszenie o **24.479 zł**,
 - Miasto Słupsk - nowe porozumienie - kwota **23.463 zł**;
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **22.436 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o **673 zł**,
 - Miasto Poznań - zwiększenie o **5.650 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o **338 zł**,
 - Powiat Lipnowski - zwiększenie o **34.009 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o **2.998 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o **338 zł**,
 - Powiat Żuromiński - zmniejszenie o **21.570 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wobec tego, iż kwoty dotacji dla placówek nie ulegną zmianie to ich ujemny skutek po stronie dochodowej zostanie sfinansowany z środków zaplanowanych w planie Starostwa Powiatowego na zadania z ww. zakresu. W przypadku rodzin zastępczych w całości zostaną przeznaczone na wydatki.

- Wprowadza się do budżetu powiatu ogółem kwotę **166.406 zł** tytułem pomocy finansowej od poszczególnych samorządów gminnych na terenie powiatu, które przystąpiły do 50% współfinansowania niżej wymienionych zadań inwestycyjnych drogowych:
 - Gmina Trzcianka - **50.000 zł** - „Przebudowa chodników w miejscowościach: Nowa Wieś przy drodze powiatowej nr 1324P - Etap II oraz Pokrzywno przy drodze powiatowej Nr 1328P” (udział gminy niższy od środków powiatowych o kwotę **13.794 zł**);
 - Gmina Lubasz - **15.000 zł** - wykonanie dokumentacji budowlanej „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz”;
 - Gmina Połajewo - **10.000 zł** - wykonanie dokumentacji budowlanej „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w miejscowości Boruszyn”;

- Gmina Czarnków - **91.406 zł**, z tego:
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1345P w miejscowości Śmieszkowo - II etap” - **61.406 zł**,
 - wykonanie dokumentacji budowlanej „Przebudowa dróg - budowa chodników przy drogach powiatowych nr 1343P oraz 1346P w miejscowości Śmieszkowo” - **30.000 zł**.

Ogółem na ich realizację przeznacza się kwotę **346.606 zł**, z czego kwota **180.200 zł** stanowi udział powiatu w sfinansowaniu zadań.

Środki te podwyższą plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

- Podwyższa się plan dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o **368.404 zł**. Plan po zmianie wynosi **2.422.448 zł**.
- W związku z przystąpieniem Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. do realizacji projektu „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919” w Krzyżu Wlkp. podwyższa się dochody powiatu o kwotę **25.050 zł**. Projekt realizowany będzie w latach 2015-2017, środki na ww. cel pochodzą z Fundacji Rozwoju Edukacji - Narodowa Agencja Programu Erasmus +. Zmiana ta powoduje jednocześnie podwyższenie planowanych wydatków ww. szkoły.
- Przypisuje się w budżecie kwotę **1.556 zł** tytułem odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej ERGO HESTIA za szkodę spowodowaną intensywnymi opadami deszczu w wyniku czego doszło do uszkodzenia dachu budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Ponieważ wydatki z tego zakresu zostały już wcześniej poniesione w ramach budżetu Wydziału Organizacyjno-Ogólnego, wobec tego Zarząd Powiatu proponuje przeznaczyć kwotę **1.540 zł** na zwiększenie planu zadania inwestycyjnego „Wykonanie szlabanu parkingowego dla parkingu Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy w Czarnkowie ul. Rybaki 3” - spowodowane potrzebą wykonania zasilania elektrycznego do szlabanu. Pozostałe środki przypisuje się na wydatki remontowe Wydziału.
- Podwyższa się o **5.342 zł** planowane dochody z środków pochodzących z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa, w tym kwota **789 zł** stanowi odsetki za zwłokę. Powyższe środki zostały przeznaczone na wypłatę zaległego ekwiwalentu za zalesienie gruntu rolnego wraz z należnymi odsetkami po wydaniu decyzji o przeniesieniu ekwiwalentu na nowego właściciela, który nabył w latach ubiegłych zalesiony grunt na podstawie umowy darowizny - zgodnie z wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego

z 9 grudnia 2014 roku sygn. Akt K 46/13 (Dz. U z 2014 r., poz. 1826). Kwotę tę pomniejszono o wartość nienależnie pobranego ekwiwalentu w związku z nabyciem prawa do renty przez współmałżonka.

Zmiana ta wpłynie odwrotnie na wydatki.

- Dokonuje się zmian wysokości dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **60.000 zł** (w tym o **40.000 zł** z tytułu działalności Hali Widowiskowo-Sportowej),
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **40.000 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zwiększenie o **8.035 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **2.100 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w:
 - Starostwie Powiatowym,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zmiany w planie dotacji celowych tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - ogółem zwiększenie o **5.873 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań (z wynagrodzeniami) - kwota **2.273 zł**,
 - Powiat Gorlicki - kwota **3.600 zł**.

Ww. wydatki zostaną sfinansowane z środków przypisanych w planie Starostwa Powiatowego z zakresu opieki społecznej.
- Podwyższa się wydatki Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej o kwotę **343.552 zł**.
- Zwiększa się wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **49.900 zł**. Środki przeznacza się na wypłatę odpraw emerytalnych niezaplanowanych w tegorocznej rezerwie, które będą przypadły w miesiącach lipiec i sierpień b.r. w związku ze złożeniem wniosków dwóch zastępców dyrektora o wcześniejszym przejściu na emeryturę.
Dodatkowe środki zostaną sfinansowane z tzw. „wolnych środków”.

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat. Środki na ten cel zabezpieczone zostały w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji. Ogółem rozdysponowana kwota wynosi **6.325 zł**, z tego:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **3.275 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **2.175 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **875 zł**.

- Ponadto, dokonuje się zmniejszenia planowych środków przypisanych w planie Wydziału Edukacji o **32.553 zł** i przeniesienia do rozdziału **80150** klasyfikacji budżetowej. Jest to kolejna zmiana w celu wyodrębnienia środków na specjalną organizację nauki.

- Zgodnie z decyzją Zarządu Powiatu umniejsza się w Starostwie Powiatowym o **21.000 zł** plan na wynagrodzenia i przeznacza na sfinansowanie instalacji systemu alarmowego w budynku głównym Starostwa. Zadanie zostanie przypisane przy Wydziale Organizacyjno- Ogólnym.

- Podwyższa się wydatki Wydziału Komunikacji o **24.852 zł**, z tego:
 - **252 zł** - na opłacenie kosztów sądowych w sprawie o zwrot nadpłaconej kwoty opłaty komunikacyjnej,
 - **24.600 zł** - na opracowanie „Planu zrównoważonego rozwoju transportu zbiorowego dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 6 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie zbiorowym, która z dniem 1 stycznia 2017 roku nakłada na jednostki samorządu terytorialnego nowe obowiązki. Jednym z nich jest opracowanie ww. planu oraz organizacji publicznego transportu zbiorowego na swoim terenie. Rozwiązanie to powoduje, że to organizator, a nie jak dotychczas przedsiębiorca będzie ponosił odpowiedzialność wobec społeczeństwa za funkcjonowanie publicznego transportu zbiorowego. Nastąpi również ograniczenie prawa pasażerów do nabycia biletów z ustawowymi ulgami lub przejazdu bezpłatnego. Zgodnie z zapisami ustawy tylko na liniach użyteczności publicznej operator będzie zobowiązany do uznania ulg ustawowych dla uprawnionych pasażerów i wyłącznie na takich liniach będzie można uzyskać dopłaty z budżetu państwa. Brak planu na obszarze powiatu znacznie utrudnił by lub wręcz uniemożliwił realizację obowiązku organizacji publicznej komunikacji dla zamieszkujących powiat obywateli.

- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością 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 (w tym w zakresie projektu dofinansowywanego z środków unijnych „Bezpośrednie wsparcie rozwoju szkół poprzez wdrożenie zmodernizowanego systemu doskonalenia nauczycieli w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim”),
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

- Wobec konieczności zabezpieczenia wydatków w zakresie zadań bieżących, wprowadza się dodatkowe kwoty w budżecie z tytułu tzw. „wolnych środków”. Plan przychodów w związku z powyższym ulega zwiększeniu o kwotę **49.900 zł**, po zmianach wynosi **284.658 zł**.
Z uwagi na dokonane zmiany zmniejsza się planowaną nadwyżkę o **49.900 zł**.
Nadwyżka po zmianie wynosi **424.782 zł**.