

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXIV/189/2016
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 28 grudnia 2016 roku

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

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

Dochody:

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów pismem ST3.4751.3.2016 przypisuje się kwotę **153.878 zł** tytułem środków na uzupełnienie dochodów powiatu. Kwota ta pochodzi z rezerwy subwencji ogólnej i wynika z zapisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe środki zostały przeznaczone dla powiatów, które w 2015 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.
- Na podstawie decyzji Ministra Finansów ST5.4750.429.2016.34p podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o **66.038 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela.
Środki pochodzą z rezerwy celowej i zostały przyznane na nasz wniosek.
Wobec faktu zabezpieczenia pełnej realizacji zadania środki stanowią nadwyżkę budżetu powiatu.
- W wyniku ostatecznego wskazania źródeł finansowania „Zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x2 dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” po przetargu, gdzie powstały oszczędności, dokonuje się umniejszenie dochodów o **100.000 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia (środki własne powiatu). Wobec powyższego korekcie ulega także plan wydatków związanych z tym zadaniem ogółem o **200.000 zł**, z tego:
 - dotacja na Fundusz Wsparcia z środków własnych powiatu - kwota **100.000 zł**,
 - planowane wydatki majątkowe Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie z Funduszu Wsparcia (środki własne powiatu) - kwota **100.000 zł**.

- Zwiększa się o kwotę **216 zł** dochody powiatu z pomocy finansowej od samorządu Gminy Lubasz tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej. Wobec powyższego uwalniają się środki własne zaangażowane na ww. cel. Ponadto w wyniku rocznego rozliczenia uczestnictwa poszczególnych mieszkańców Gmin w Warsztatach Terapii Zajęciowej na terenie naszego powiatu, a także w Warsztatach Powiatu Pilskiego dokonuje się zmian w ramach poszczególnych źródeł finansowania.
- Urealnia się budżet powiatu z uwagi na przesunięcie na rok 2017 przekazania pomocy finansowej z samorządów gminnych na wykonawstwo „Dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz”. Ogółem zmniejszenie dochodów z tytułu pomocy finansowej na ww. cel wynosi **110.500 zł**. Natomiast wydatki zabezpieczone w budżecie powiatu przy Wydziale Funduszy Europejskich zostaną uwzględnione w wydatkach niewygających z upływem roku budżetowego 2016. Celem zabezpieczenia kwoty **182.000 zł** podwyższa się wydatki Wydziału o **32.800 zł**.
- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczących ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o kwotę **1.266 zł**, z tego:
 - Powiat Wągrowiecki - zmniejszenie o kwotę **1.100 zł**,
 - Powiat Pilski - zwiększenie o kwotę **686 zł**,
 - Powiat Lipnowski - zwiększenie o kwotę **174 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **1.506 zł**.
 Zmiany wpływają na dostosowanie źródeł finansowania zadań.
- Podwyższa się dochód powiatu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (realizacja Programu Wyrównywania Różnic Miedzy regionami III) o kwotę **1.187 zł**. Środki przypisuje się na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance prowadzącego obsługę programu.
- Dokonuje się zmian wysokości dochodów następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **11.721 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **3.693 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **4.219 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **231 zł**,

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o kwotę **16.000 zł**,
- Powiatowe Centrum Pomocy w Trzciance - zwiększenie o kwotę **171 zł**.

Ww. zmiany poza dochodami Domu Pomocy Społecznej w Gębicach jednocześnie skutkują na wysokość wydatków.

- Urealnia się plan dochodów z tytułu uzyskanych odsetek od środków na rachunkach bankowych powstałych w wyniku przepływu środków pomiędzy jednostkami, a budżetem powiatu. Powoduje to podwyższenie planowanej kwoty o **17.000 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w:
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance.

Wydatki:

- Podwyższa się o **2 zł** wydatki związane z realizacją przez Wydział Funduszy Europejskich projektu „Nowe kwalifikacje twoją szansą”. Środki własne powiatu są niezbędne w celu dokonania prawidłowego rozliczenia wydatków pośrednich projektu.
- Dokonuje się następujących zmian planu dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów:
 - rodziny zastępcze - zwiększenie o kwotę **1.601 zł**, z tego:
 - Powiat Gorlicki - zmniejszenie o kwotę **2.199 zł**,
 - Miasto Nowy Sącz - zwiększenie o kwotę **3.800 zł**.
 Brakująca kwota zostanie zabezpieczona środkami własnymi z zakresu pomocy społecznej.
- 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,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu.

Rozliczenie budżetu

- Dokonane zmiany wpływają pozytywnie na wynik finansowy budżetu. Wysokość nadwyżki budżetu powiatu zwiększa się o **321.596 zł** i po zmianie wynosi **1.308.243 zł**. Dodatkowa kwota zostanie przypisana na rozchody budżetu.