

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXVII/215/2017
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 28 marca 2017 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2017 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2017 rok:

Dochody:

- Przypisuje się kwoty tytułem pomocy finansowej w formie dotacji celowej pochodzące od gmin oraz dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w związku z wspólną realizacją przedsięwzięcia p.n. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego w 2017 roku”. Udział finansowy poszczególnych samorządów oraz Wojewódzkiego Funduszu przedstawia się następująco:
 - dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu - **84.000 zł**,
 - środki z Gmin - **109.000 zł**, z tego:
 - Gmina Miasta Czarnków - **10.000 zł**,
 - Gmina Czarnków - **15.000 zł**,
 - Gmina Drawsko - **12.000 zł**,
 - Gmina Krzyż Wlkp. - **15.000 zł**,
 - Gmina Lubasz - **5.000 zł**,
 - Gmina Połajewo - **12.000 zł**,
 - Gmina Trzcianka - **25.000 zł**,
 - Gmina Wieleń - **15.000 zł**.

Środki zostaną przeznaczone na wydatki zgodnie z określonym celem.
Ponadto na ww. zadanie zabezpieczono z wpływów z tytułu opłat i kar z ochrony środowiska kwotę **10.000 zł**.

- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o kwotę **516 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **376 zł**,
 - Powiat Pilski - zwiększenie o kwotę **479 zł**,

- Powiat Świdwiński - zmniejszenie o kwotę **1.364 zł**,
- Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **629 zł**,
- Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **188 zł**,
- Powiat Poznański - zwiększenie o kwotę **208 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Dodatkowe środki zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu pomocy społecznej.

- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **1.700 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Wydatki:

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - Wydział Edukacji na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **1.150 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **4.151 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **1.401 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **201 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **800 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **700 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **350 zł**.
 Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **8.753 zł**, z tego:
 - **Dział 801 - 7.703 zł**,
 - **Dział 854 - 1.050 zł**.
- Podwyższa się wydatki niżej wymienionych jednostek oświatowych na realizację pilnych zadań, głównie remontowych i inwestycji:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - na sfinansowanie kosztu zatrudnienia animatorów sportu (ORLIK) - **13.439 zł**,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **140.000 zł**, z tego:
 - szkoła **40.000 zł** (remont przyłącza kanalizacyjnego przy sali gimnastycznej),
 - internat **100.000 zł** (dostosowanie pomieszczeń internatu Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance do wymagań ochrony p-pożarowej w związku z otrzymanym postanowieniem Komendanta Wojewódzkiego PSP w Poznaniu - etap II),
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **19.987 zł** (naprawa części placu wjazdowego na teren obiektów szkolnych oraz pokrycia dachu i orynowania na budynku szkoły i sali gimnastycznej).
- Ponadto przeznaczają się środki własne (przypisanie do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie) na:
 - uzupełnienie brakującej kwoty w kontekście obowiązku wyodrębnienia w planie puli środków na organizację nauki specjalnej - **407.884 zł**,
 - częściowe zabezpieczenie brakujących środków na bieżące utrzymanie jednostek oświatowych (głównie wynagrodzeń i pochodnych) - **730.760 zł**,
 - częściowe sfinansowanie „Budowy sali sportowej wraz z zapleczem oraz sal dydaktycznych w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie im. Jana z w Czarnkowie” (uwzględnia dokumentację) - nowa koncepcja i nazwa zadania z uwagi na nie zakwalifikowanie się do dofinansowania z środków unijnych - **1.000.000 zł** (łącznie w planie **1.500.000 zł** po uwzględnieniu **500.000 zł** z darowizny z poprzedniego zadania),
 - zabezpieczenie pozostałych środków zgodnie z założeniami kosztorysowymi na zadanie pn. „Budowa boisk wielofunkcyjnych i siłowni zewnętrznych przy: Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance, Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance i Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” (doprecyzowanie nazwy zadania) - **1.080.180 zł**,
 - uzupełnienie środków według wartości kosztorysowej na „Budowę boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance” (doprecyzowanie nazwy zadania) - **100.374 zł**.

Środki na wydatki majątkowe będą przypisywane do jednostek po uzyskaniu informacji w zakresie możliwości ich dofinansowania zewnętrznego bądź rozpoczęcia procesu inwestycyjnego. Natomiast na bieżące utrzymanie szkół, sukcesywnie po dokonaniu kolejnych analiz w zakresie ostatecznych potrzeb, celem zbilansowania wydatków do końca roku.

- Rozdysponowuje się kwotę **2.412 zł** z przypisanej puli w planie Wydziału Edukacji Starostwa na działalność promocyjną szkół:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **450 zł**,

- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - 592 zł,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - 450 zł,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - 470 zł,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - 450 zł.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
- placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o **17.608 zł**, z tego:
 - Powiat Gnieźnieński - zwiększenie o 15.382 zł,
 - Powiat Szamotulski - zmniejszenie o 32.990 zł;
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **1.471 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań - zwiększenie o 400 zł,
 - Powiat Gorlicki - zwiększenie o 1.071 zł.

Uwolnione środki zostaną przypisane na wydatki z zakresu pieczy zastępczej.

- Zwiększa się o **25.500 zł** wydatki Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w związku z dodatkowymi kosztami wynikającymi z użyczenia od Gminy Miasta Czarnków nieruchomości położonej przy ul. Ppłk. Orłowskiego nr 1 w Czarnkowie (były budynek Sądu).
- Przyznaje się dodatkowe środki w wysokości **12.588 zł** na zadania Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, z tego:
 - rozliczenie kwoty poniesionej na zadania w 2016 roku do uzyskanych dochodów z wpływów i opłat - 9.588 zł,
 - na opracowanie ekspertyzy biegłego do toczącej się sprawy - 3.000 zł.
- Podwyższa się wydatki majątkowe Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o **30.000 zł** na sfinansowanie opracowania koncepcji budowy ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.- Drawsko.
- Dokonuje się przeniesienia kwoty **7.790 zł** w ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, tytułem uzupełnienia brakującej kwoty na sfinansowanie zakupu samochodu w ramach projektu unijnego (jako udziału własnego). W momencie otrzymania środków unijnych ww. kwota zostanie przywrócona na wydatki bieżące jednostki.

- Wprowadzone zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
- Dokonuje się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach budżetowych:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **3.560.712 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **10.871.234 zł**.

Z uwagi na to, że tzw. „wolne środki” z rozliczenia budżetu roku 2015 nie zostały zaangażowane na wydatki w roku 2016 (wynika ze sprawozdania NDS za 2016 rok), a także po zatwierdzeniu Bilansu z wykonania budżetu za 2016 rok wystąpiły również „wolne środki”, wobec tego powstała możliwość ich przeznaczenia na dodatkowe zadania.

W związku z powyższym Zarząd Powiatu na zbilansowanie powstałej różnicy - zwiększenie deficytu proponuje podwyższenie przychodów z tzw. „wolnych środków” o **3.560.712 zł**, kwota po zmianie wynosi **4.604.540 zł**,