

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXIII/260/2017
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 24 października 2017 roku

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

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

Dochody:

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.354.2017.4, Nr FB-I.3111.387.2017.4, Nr FB-I.3111.337.2017.3, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na rok 2017:
 - **dział 754, rozdział 75411 § 2110** - zwiększenie o **2.118 zł**, z tego:
 - **138 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań w ramach środków przeznaczonych na realizację Programu modernizacji Państwowej Straży Pożarnej w latach 2017-2020,
 - **1.980 zł** - na odtworzenie sprzętu pożarniczego wykorzystywanego podczas działań ratowniczych w związku z anomaliami pogodowymi - zakup do stacjonarnego agregatu prądotwórczego zasilającego Stanowisko Kierowania i Jednostkę Ratowniczo-Gaśniczą w Czarnkowie na kwotę **1.080 zł**, z tego: zasilacza do sterownika (**300 zł**), 2 akumulatorów (**780 zł**), jego naprawa oraz uruchomienie - **400 zł**; oraz zakup 2 ubrań koszarowych - **500 zł**.Zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie;
 - **dział 801, rozdział 80102 § 2110** - zwiększenie o kwotę **11.971,21 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczebne. Zgodnie ze złożonym wnioskiem o ww. wsparcie przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie środki przypisuje się do:
 - Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach - **11.779,34 zł**,
 - Starostwo Powiatowe Wydział Edukacji - **191,87 zł**.
- Przypisuje się w planie środki z tytułu pomocy finansowej:
 - **34.000 zł** - Gmina Drawsko - na remont kanalizacji burzowej w Pęcckowie przy drodze powiatowej - ul. Powstańców Wlkp.,

- **2.206 zł** - Miasto i Gmina Trzcianka - na wykup gruntu pod chodnikiem przy drodze powiatowej nr 1324P w miejscowości Runowo;
- po **45.500 zł** z Gminy: Czarnków, Lubasz, Miasta Czarnków - razem **136.500 zł** - na „Wykonanie dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz”.

Ww. środki podwyższą odpowiednio wydatki zgodnie z wskazanym celem. Wobec zabezpieczenia sfinansowania wykonania dokumentacji na ścieżki z środków własnych powiatu, uwolni się kwota **136.500 zł**, która zostanie przeznaczona na uzupełnienie brakujących środków do zbilansowania tegorocznych wydatków.

- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **251.500 zł** pochodzącą z Funduszu Pracy na wypłatę nagród specjalnych wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie. Dodatkowa pula została przydzielona urzędom, które uzyskały najlepsze wskaźniki efektywności.

Ww. kwota zostanie przypisana na wydatki zgodnie z określonym celem.

- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:

- „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **20.568 zł** - Powiat Myśliborski;
- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o kwotę **1.279 zł**, z tego:
 - Powiat Pilecki - kwota **616 zł**,
 - Powiat Sępoleński - kwota **529 zł**,
 - Powiat Poznański - kwota **134 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do źródeł finansowania. Umniejszenie środków na placówkę powoduje konieczność uzupełnienia brakującej kwoty z budżetu w ramach środków na szeroko pojętą „pomoc społeczną”. Dodatkowe dochody zostaną przeznaczone na wydatki rodzin zastępczych w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Umniejsza się o **1.000.000 zł** dochody powiatu z tytułu planowanej darowizny na budowę Sali widowiskowo-sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie, której realizacja została przesunięta na kolejny rok.
- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **4.434 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **3.818 zł**,

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **16.845 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o kwotę **5.333 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **77.200 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o kwotę **43.500 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

Wydatki:

- 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 **44.387 zł**. Zwiększenia planu jednostek przedstawiają się następująco:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **4.000 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **1.800 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **5.789 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **4.002 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **4.000 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **4.000 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **2.200 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 - **4.000 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **3.996 zł**.
- Ponadto przyznaje się środki w wysokości **28.800 zł** na wypłatę Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzcieńskiego dla uczniów poniższych szkół:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie (42 uczniów) - **16.800 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance (4 uczniów) - **1.600 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie (8 uczniów) - **3.200 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance (8 uczniów) - **3.200 zł**,

- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. (7 uczniów) - **2.800 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance (3 uczniów) - **1.200 zł**.
- W wyniku analizy budżetu jednostek oświatowych w miesiącu październiku konieczne jest przyznanie dodatkowych środków, aby zabezpieczyć wydatki do końca roku. Znaczna część brakujących kwot została przyznana w zmianach do uchwały budżetowej dokonanych uchwałą Zarządu Powiatu Nr 451/2017 w dniu 19 października.
Zmiany w niniejszej uchwale Rady przedstawiają się następująco:
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zmniejszenie o **30.000 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.- zmniejszenie o **2.065 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o **137.718 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **92.578 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o **148.187 zł**.
- W załączniku o wydatkach majątkowych dostosowuje się planowane kwoty do poniesionych nakładów. Uwolnione środki przede wszystkim w jednostkach oświatowych zostaną przeznaczone na uzupełnienie brakujących kwot do zbilansowania ich wydatków do końca roku.
- Ponadto przeznaczają się dodatkowe środki na zadania remontowe i inwestycje:
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **3.000 zł** (zakup i założenie ciepłomierza),
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **56.400 zł** (remont papowych dachów na obiektach szkolnych),
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **70.500 zł** (remont dachu papowego oraz płotu wokół boiska szkolnego - **40.500 zł**, inwestycja - wymiana pokrycia dachowego - **30.000 zł**),
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **8.000 zł** (remont drzwi wejściowych).
- Umniejsza się plan wydatków bieżących Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego o kwotę **76.187 zł**. Środki przeznaczają się na wydatki jednostek organizacyjnych.
Ponadto wprowadzają się zmiany w planie inwestycyjnym Wydziału:
- umniejsza się w związku z przesunięciem na kolejny rok poniższych zadań inwestycyjnych:
 - „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie - kwota zmniejszenia wynosi **1.464.330 zł** (po zmianach **35.670 zł**),

- „Budowa boiska wielofunkcyjnego i siłowni zewnętrznej przy Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **245.854 zł**;
- w związku z koniecznością wykonania nieprzewidzianych w projekcie prac rozbiórkowych na boisku przy Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększa się o **84.480 zł** środki na „Budowę boisk wielofunkcyjnych i siłowni zewnętrznych przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance, Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance oraz Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” (po zmianie wynosi **1.431.340 zł**).
- Dokonuje się zmniejszenia planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów ogółem o kwotę **13.650 zł**, z tego:
 - Powiat Policki - zwiększenie o kwotę **3.000 zł**,
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zmniejszenie o kwotę **16.650 zł**.
 Uwolniona kwota z dotacji zostanie przeznaczona na zadania z zakresu pomocy społecznej.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego o kwotę **95.000 zł** w celu zabezpieczenia ich do końca roku.
- Wyodrębnia się w planie Wydziału Organizacyjnego nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Zakup serwera wraz z oprogramowaniem oraz wdrożeniem sieciowym dla Starostwa Powiatowego w Czarnkowie” - **96.850 zł**. Zakup ten ma służyć obsłudze systemu: księgowego, obiegu dokumentów oraz zabezpieczenia i ochrony danych komputerowych gromadzonych w Starostwie Powiatowym. Środki na ww. cel zostały zabezpieczone z innych przedsięwzięć inwestycyjnych, które zostały scalone w jedno zadanie.
- Dokonuje się zmian wysokości przydających na 2017 rok kwot oraz nazwy zadań drogowych w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Mężyku i Młynkowie. Zadania realizowane będą w dwóch latach, uwzględniają zarówno dokumentację jak i wykonawstwo chodników, wobec czego zadania otrzymują nazwy w brzmieniu:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - kwota w 2017 roku wynosi **21.525 zł** (ogółem **221.525 zł**),
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” - kwota w 2017 roku wynosi **34.760 zł** (ogółem **345.760 zł**).
 Ponadto podwyższa się o **11.556 zł** w ramach planu jednostki środki na „Rozbudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne”(plan środków własnych powiatu po zmianie wynosi **336.249 zł**).

- Urealnia się poszczególne załączniki 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,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zmianami w budżecie zarówno po stronie dochodów jak i wydatków zmniejsza się planowaną kwotę deficytu budżetu o **185.886 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **10.646.161,62 zł**.

Ponadto umniejsza się o **185.886 zł** przychody z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016, kwota po zmianie wynosi **3.499.533,62 zł**.

Ogółem kwota przychodów po zmianach wynosi **11.199.533,62 zł**.

Rozchody budżetu pozostają bez zmian i wynoszą **553.372,00 zł**.