

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XXXIV/266/2017**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 28 listopada 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.3111.433.2017.4, Nr FB-I.3111.426.2017.4, Nr FB-I.3111.397.2017.3, Nr FB-I.3111.386.2017.3, Nr FB-I.3111.386.2017.8, Nr FB-I.3111.415.2017.4, Nr FB-I.3111.75.2017.2, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na rok 2017:
    - **dział 010, rozdział 01005 § 2110** - zmniejszenie o **3.000 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań;
    - **dział 750, rozdział 75045 § 2110** - zmniejszenie o **150 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań;
    - **dział 750, rozdział 75045 § 2120** - zmniejszenie o **1.160 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań;
    - **dział 710, rozdział 71015 § 2110** - zwiększenie o **5.000 zł**, z przeznaczeniem dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie na bieżącą działalność - m.in. zakup usług pocztowych;
    - **dział 754, rozdział 75478 § 2110** - zwiększenie o **7.200 zł**, z przeznaczeniem na działania związane z usuwaniem skutków klęsk żywiołowych. Zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie;
    - **dział 801** - zwiększenie o kwotę **43.729 zł**, z tego:
      - **rozdział 80102 § 2130** - **12.125 zł**,
      - **rozdział 80120 § 2130** - **12.135 zł**,
      - **rozdział 80130 § 2130** - **19.469 zł**,(środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa) z przeznaczeniem na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą z dnia 15 września 2017 r. o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej.
- Zgodnie ze złożonym wnioskiem o ww. wsparcie przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie środki przypisuje się jak poniżej:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **6.100 zł**,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **6.035 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **6.668 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **6.700 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **6.101 zł**,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **5.725 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **6.400 zł**;
- **dział 801, rozdział 80130 § 2130** - zwiększenie o kwotę **5.980 zł**, dla Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. z przeznaczeniem na sfinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej w związku z ustawą z dnia 15 września 2017 r. o szczególnych rozwiązaniach zapewniających poprawę jakości i dostępności świadczeń opieki zdrowotnej (środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa, uzupełnienie ww. decyzji do umowy nr 128/ZD/2017 z Wojewodą Wielkopolskim);
- **dział 752, rozdział 75212 § 2110** - zmniejszenie o **1.400 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań;
- **dział 851, rozdział 85156 § 2110** - zmniejszenie o **74.093 zł** (składki na ubezpieczenia zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłków) - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań;
- **dział 855, rozdział 85508 § 2160** - zmniejszenie o **13.270 zł** - w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków.

- Podwyższa się budżet o kwotę **7.000 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na wykonanie „Przebudowy pomieszczeń garażowych w obiekcie Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie polegającej na wykonaniu: posadzki żywicznej w garażu o powierzchni 220 m<sup>2</sup>, posadzki przemysłowej w myjni o powierzchni 56 m<sup>2</sup> oraz odwodnienia liniowego przed garażami o długości 26 mb”. Środki pochodzą od Samorządu Miasta Czarnków i przypisane zostaną na wydatki Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
- Z uwagi na zawarcie aneksu z Samorządem Trzcianki do porozumienia w sprawie finansowania kosztów utrzymania pomieszczenia oraz finansowania wynagrodzenia prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance, zmianie uległa wysokość refundacji kosztów, gdzie po stronie Miasta i Gminy Trzcianka wynosi ona 73,81%. Skutek finansowy dla budżetu powiatu to zwiększenie planowanej kwoty o **1.058 zł**, środki te zostaną przypisane Młodzieżowemu Domowi Kultury w Trzciance.

- Na podstawie uchwały Nr XLV/371/2017 Rady Gminy Czarnków z dnia 30 października 2017 roku przypisuje się w planie dotacje z tytułu pomocy finansowej w kwocie **5.412 zł**. Zgodnie z ww. uchwałą środki te zostaną przypisane na wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na „Montaż znaku aktywnego B-20 (stop) z radarem na skrzyżowaniu dróg powiatowych ul. Szkolnej i ul. Wiejskiej w miejscowości Śmieszkowo”.
- Dokonuje się zmian w planowanych kwotach pomocy finansowej w formie dotacji celowej od samorządów gminnych w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”. Z uwagi na niższą jak planowano realizację wydatków z tego tytułu, następuje odpowiednio rozliczenie w stosunku do poszczególnych gmin uczestniczących w ich finansowaniu. Globalne umniejszenie dochodów z tytułu dotacji wynosi **83.841 zł**. Plan po zmianie wynosi **25.159 zł**, z tego:
  - Miasto Czarnków - kwota **1.129 zł**,
  - Gmina Czarnków - kwota **4.535 zł**,
  - Gmina Trzcianka - kwota **5.273 zł**,
  - Gmina Wieleń - kwota **3.416 zł**,
  - Gmina Lubasz - kwota **2.159 zł**,
  - Gmina Drawsko - kwota **2.270 zł**,
  - Gmina Krzyż Wlkp. - kwota **2.141 zł**,
  - Gmina Połajewo - kwota **4.236 zł**.

Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na stronę wydatkową. W wyniku analizy przypisanego Wydziałowi Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa planu finansowego zaistniała możliwość dodatkowego zmniejszenia wydatków o **3.080 zł**.

- W związku z rozliczeniem inwestycji chodnikowych współfinansowanych przez samorząd Gminy Połajewo dokonuje się umniejszenia dochodów z tytułu pomocy finansowej o kwotę **5.481 zł**. Zmiany te również wpływają na wydatki, które również zostaną skorygowane w zakresie udziału z środków własnych powiatu:
  - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w m. Młynkowo - zmniejszenie wydatków ogółem o **5.240 zł** (z Gminy Połajewo),
  - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P i 1353P w m. Młynkowo - zmniejszenie wydatków ogółem o **452 zł** (w tym z Gminy Połajewo o **226 zł**),
  - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Boruszyn - zmniejszenie wydatków ogółem o **30 zł** (w tym z Gminy Połajewo o **15 zł**).
- Ponadto z uwagi na przesunięcie w czasie realizacji inwestycji „Rozbudowy drogi - Budowy chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne”, współfinansowanej przez Gminę Czarnków, dokonuje się stosownych zmian w planie

finansowym 2017 roku. Umniejsza się o **312.792 zł** dochody z tytułu pomocy finansowej, natomiast wydatki skorygowane zostaną w sumie o **611.833 zł** (w tym środki własne powiatu w kwocie **299.041 zł**). Środki te zostaną uwzględnione w Wieloletnich Przedsięwzięciach Finansowych na 2018 rok.

- Przypisuje się w budżecie kwotę **100.000 zł** tytułem współfinansowania realizacji „Przebudowy drogi powiatowej nr 1316P Straduń -Trzcianka” przez Państwowe Gospodarstwo Leśne Lasy Państwowe Nadleśnictwo Trzcianka.
- Z uwagi na brak realizacji zadania w postaci „Zakupu specjalistycznej wieży dla ratowników ochraniających obszary wodne na terenie powiatu” umniejsza się dochody o **20.000 zł**, które na ten cel pochodziły z budżetu samorządu Województwa Wielkopolskiego. Skutkuje to jednocześnie na stronę wydatkową, gdzie umniejszenie ogółem z środkami własnymi wynosi **39.446 zł**.
- Podwyższa się dochody powiatu z tytułu 2,5% dochodu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o **119 zł** oraz w związku z realizacją projektu „Aktywny samorząd” (program Wyrównywania Różnic Między Regionami III) o **216 zł**. W związku z realizacją wydatków z tego zakresu przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie podwyższeniu ulegają wydatki jednostki w sumie o **335 zł**.
- 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 **7.408 zł** - Powiat Myśliborski;
  - rodziny zastępcze - ogółem zmniejszenie o kwotę **300 zł**, z tego:
    - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **1.799 zł**,
    - Powiat Pilski - zwiększenie o kwotę **114 zł**,
    - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **900 zł**,
    - Miasto Szczecin - zmniejszenie o kwotę **2.958 zł**,
    - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **548 zł**,
    - Powiat Poznański - zwiększenie o kwotę **455 zł**,
    - Powiat Nowosolski - zmniejszenie o kwotę **2.161 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”. Umniejszenie dochodów na rodziny zastępcze wpływa odpowiednio na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Podwyższa się o **70.000 zł** planowane dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych. Planowana kwota po zmianie wynosi **377.556 zł**.
- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów następujących jednostek organizacyjnych, co w większości skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków:
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o kwotę **9.220 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **11.155 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o kwotę **932 zł** (z tego na wydatki **440 zł**),
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **6.958 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **1.092 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **8.359 zł**,
  - Centrum Edukacji zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **6.000 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **7.298 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o kwotę **1.575 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o kwotę **9.249 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **2.690 zł** (nie koryguje się wydatków),
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **44.060 zł** (z tego na wydatki **42.074 zł**).
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
  - Powiatowe Centrum pomocy Rodzinie w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Podwyższa się dotację dla Powiatu Pilskiego na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Pile o kwotę **370 zł**.

- Dokonuje się zmniejszenia planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówce opiekuńczo-wychowawczej w Powiecie Gnieźnieńskim o kwotę **21.806 zł**.
- Zwiększa się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **20.943 zł** w związku z koniecznością sfinansowania odprawy emerytalnej i nagrody jubileuszowej, wstępnie planowanej w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego o kwotę **20.000 zł** w celu zabezpieczenia ich do końca roku.
- Podwyższa się wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **30.000 zł**, z tego:
  - koszty przeprowadzenia zasobów jednostki do nowej siedziby (uzupełnienie brakującej kwoty) - **15.000 zł**,
  - zakup rolet okiennych - **15.000 zł**.
- Umniejsza się plany jednostek oświatowych o kwotę **4.500 zł**, a środki te zostaną przypisane w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji na wydatki związane z doskonaleniem zawodowym dyrektorów szkół i placówek oświatowych. Zmniejszenie planu przedstawia się następująco:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **1.500 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **1.000 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **2.000 zł**.
- Umniejsza się tegoroczny plan Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. o **30.031 zł**. Zgodnie z umową wieloletnią kwota **29.996 zł** zostanie przeznaczona na wykonanie pokrycia dachowego z papy termozgrzewalnej na pawilonie szkolnym nr 1 i 3 w 2018 roku. Pozostała część środków dotycząca wykonania pokrycia dachowego z blachy (wydatek inwestycyjny) na pawilonie szkolnym nr 2 zostanie wydatkowana w b.r.
- Dokonuje się zmniejszenia wydatków uwzględnionych w planie przy Wydziale Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie do przewidywanego ich wykonania w roku 2017. Znaczna część niewydatkowanych środków zostanie przypisana w planie 2018 roku i wpłynie na Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe. Zmniejszenia planowanych kwot na b.r. na poszczególne zadania przedstawiają się następująco:
  - wydatki na obchody 100-lecia Powstania Wielkopolskiego (związane m.in. z budową pomnika) o kwotę **110.000 zł**,

- dotacja jako pomoc finansowa dla Gminy Drawsko na przystosowanie pomieszczeń na Poradnię „K” o kwotę **70.000 zł**,
- dotacja dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na „Rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94” o kwotę **1.985.345 zł**.
- Wyodrębnia się w planie Wydziału Organizacyjnego nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Rozbudowa sieci logicznej i elektrycznej wraz z oświetleniem ledowym dla Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie” - **11.500 zł**.

Urealnia się plan wydatków majątkowych do przewidywanego wykonania. Zmiany polegają między innymi na przeniesieniu planu wydatków z Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu do Wydziału Organizacyjno-Ogólnego, który ostatecznie będzie realizował wydatki związane z „Adaptacją pomieszczeń biurowych w części budynku położonego przy ul. Ppłk. Z Orłowskiego 1 w Czarnkowie na potrzeby Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie”. Ostateczna wartość zadania będzie wynosiła **179.709 zł**, gdyż powiększona została również o środki wydatkowane na ekspertyzy techniczne wytrzymałości budynku oraz badania geologiczne gruntu, a także uzupełniona o środki w ramach planu Wydziału Organizacyjno-Ogólnego (wydatek stanowił odrębne zadanie).

Uzupełnienia wymaga również kwota na dostosowanie budynku na potrzeby Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie (dodatkowe prace przy instalacji elektrycznej przenoszonych urzędzeń), gdzie w ramach planu jednostki następuje zwiększenie o kwotę **6.081 zł** - kwota po zmianie wynosi **93.538 zł**.

Ponadto dokonuje się zmniejszenia planu wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego o kwotę **5.742 zł**. Środki te przypisuje się zgodnie z właściwością na wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie związane z wypłatą odszkodowań za grunty przejęte pod chodnik przy drodze powiatowej w Romanowie Dolnym. Wobec powyższego ostatecznie planowana na 2017 rok kwota na „Rozbudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” wynosi **80.158 zł**.

Wyodrębnia się w ramach planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance kwotę **18.500 zł** na wykonanie systemu monitoringu.

W przypadku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance z niewykorzystanych środków na inwestycje zwiększa się wydatki bieżące związane z utrzymaniem jednostki do końca roku.

- 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,
  - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna 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 **2.651.547 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **7.994.614,62 zł**.

Wpływa to na umniejszenie przychodów na sfinansowanie deficytu o ww. kwotę. Wobec dokonanych zmian przychody z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016, po zmianie wynoszą **847.986,62 zł**.

Ogółem kwota przychodów po zmianach wynosi **8.547.986,62 zł**.

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