

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XXXV/274/2017**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 12 grudnia 2017 roku**

**w sprawie: uchwały budżetowej powiatu na 2018 rok**

Przedkłada się do uchwalenia opracowany przez Zarząd Powiatu projekt budżetu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na 2018 rok, który zgodnie z obowiązującymi przepisami został przyjęty uchwałą Nr 458/2017 Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego w dniu 9 listopada 2017 roku oraz dostarczony w wyznaczonym terminie Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu i Radzie Powiatu.

Komisje Rady na wspólnym posiedzeniu w dniu 28 listopada b.r. zaopiniowały pozytywnie projekt uchwały budżetowej na 2018 rok.

Zarząd Powiatu proponuje wprowadzenie niżej wymienionych **autopoprawek** do przedłożonego projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

**Dochody**

- Wprowadza się korektę dotyczącą realizacji porozumień z powiatami, które umieściły dzieci w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu. Zmiany wynikają z konieczności dostosowania planu do zmian w umowach, które wprowadzono po uchwaleniu projektu uchwały budżetowej na 2018 rok. Ogółem następuje umniejszenie dochodów w **dziale 855 o 104.095,00 zł**, z tego:

- rodziny zastępcze **rozdział 85508 § 2320** zmniejszenie o **21.723,00 zł**, w tym:
  - Miasto Konin - zwiększenie o **9.177,00 zł** (po zmianach **70.977,00 zł**),
  - Miasto Szczecin - zmniejszenie o **18.900,00 zł** (umowa rozwiązana),
  - Powiat Nowosolski - zmniejszenie o **12.000,00 zł** (umowa rozwiązana);
- placówki opiekuńczo-wychowawcze - **rozdział 85510 § 2320** zmniejszenie o **82.372,00 zł** dotyczy Powiatu Myśliborskiego (po zmianie **41.186,00 zł**).

Powyższe zmiany skutkują dostosowaniem źródeł sfinansowania wydatków. W przypadku zwiększenia środków na rodziny zastępcze podwyższa się odpowiednio plan Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Z kolei zmiany dotyczące ujemnych korekt spowodowały konieczność uzupełnienia na ten cel środków z budżetu powiatu. Podobna sytuacja nastąpiła w przypadku „Przyjaznego Domu” w Trzciance, gdzie dokonuje się zamiany źródeł sfinansowania dotacji dla Stowarzyszenia prowadzącego placówkę, a tym samym dopełnienie o zmniejszone dochody z środków własnych powiatu. Wobec powyższego wysokość dotacji dla Stowarzyszenia Pomagajmy Dzieciom w Trzciance pozostaje bez zmian.

## Wydatki

- Wprowadza się zadanie inwestycyjne w **dziale 801, rozdział 80102 § 6050** w kwocie **80.000,00 zł** związane z „Przebudową drogi dojazdowej w Zespole Szkół Specjalnych w Gębicach”. Zadanie z przyczyn złych warunków atmosferycznych nie zostało zrealizowane w 2017 roku, a jest pilne do wykonania.
- Z uwagi na zmiany w uchwale budżetowej na 2017 rok oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2036, dokonane w miesiącu listopadzie po zatwierdzeniu projektu uchwały budżetowej na 2018 rok oraz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2036, uwzględnia się zadanie inwestycyjne „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Wobec przesunięcia w czasie części prac inwestycyjnych środki w kwocie **598.084,00 zł** podwyższają wydatki w **dziale 600, rozdział 60014 §6050**. Środki na realizację zadania zostały zabezpieczone z budżetu powiatu, natomiast po uzyskaniu stosownej uchwały Gminy Czarnków plan zostanie skorygowany o dochody na podstawie porozumień, co wpłynie na uwolnienie połowy zabezpieczonej kwoty i przywrócenie jej do budżetu.
- Podwyższa się planowaną wysokość rezerwy celowej na inwestycje w jednostkach oświatowych oraz dofinansowanie inwestycji szpitali powiatowych o **818.641,00 zł**. Wobec powyższego wysokość niniejszej rezerwy po zmianie wynosi **2.249.939,00 zł**. Łączna kwota rezerw w **dziale 758, rozdział 75818** wynosi **4.342.320,00 zł**, z tego:
  - § 4810 - **2.092.381,00 zł**,
  - § 6800 - **2.249.939,00 zł**.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w **dziale 851, rozdział 85111 § 6220** o kwotę **1.985.345,00 zł**. Dotację dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na „Rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94” urealnia się o niewydatkowane w rok 2017 środki przewidziane w planie na ww. zadanie. Wobec powyższego ostateczna kwota na dotację na zadanie inwestycyjne będzie wynosiła **5.179.350,00 zł**.
- Zgodnie z sugestią radnych powiatowych wyodrębnia się w **dziale 801, rozdział 80120 § 6050** przy zadaniu „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” źródło sfinansowania - środki z darowizny w kwocie **1.000.000,00 zł**, które dotychczas pokazywane były w ogólnej puli

środków własnych. Wobec powyższego kwota zaplanowana na ww. zadanie nie uległa zmianie i wynosi **3.464.330,00 zł**, a źródła sfinansowania przedstawiają się jak poniżej:

- środki z darowizny - **1.000.000,00 zł**,
  - środki własne - **2.464.330,00 zł**.
- 
- Na podstawie zawartych umów z gminami na terenie których świadczona będzie w 2018 roku nieodpłatna pomoc prawna - **dział 755, rozdział 75515**, dokonuje się stosownych zmian. Ogółem planowana dotacja celowa z projekcie budżetu państwa została przyznana na poziomie **250.416,00 zł**. Zmiany dotyczą przesunięcia środków w kwocie **1.604,00 zł** między usługami kupowanymi przez samorzady gminne § 4330 (bezpłatne udostępnienie lokalu na ww. cel przez Gminę Krzyż Wlkp.) na rzecz Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - § 4300 (pokrycie kosztów obsługi organizacyjno-technicznej).
  - Dokonuje się korekty planu w **dziale 855, rozdział 85508 § 2320 o 7.920,00 zł**. Zmniejszenie wynika z rozwiązania porozumienia z Powiatem Wałeckim, na terenie którego umieszczone było dziecko pochodzące z naszego powiatu w rodzinie zastępczej.
  - Zwiększa się wysokość dotacji dla Stowarzyszenia „Caritas” w Trzciance na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance oraz Filii Wieleń - **dział 853, rozdział 85311 § 2580 o 8.886,00 zł**. Ogółem kwota dotacji na działalność Warsztatów w powiecie wynosi **168.848,00 zł**. Ponadto z uwagi na dodatkowego uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej w Pile będącego mieszkańcem naszego powiatu, podwyższa się planowaną dotację dla Powiatu Pilskiego o **1.776,00 zł**, wobec powyższego plan w **dziale 853, rozdział 85311 § 2320** wynosi **5.332,00 zł**.
  - Autopoprawki wpłyną na zwiększenie planowanej kwoty deficytu budżetu powiatu na 2018 rok o kwotę **3.598.084,00 zł**. Wpływa to z kolei na zwiększenie przychodów budżetu na zabezpieczenie ujemnego wyniku budżetu, który zostanie sfinansowany z obligacji. Kwota emitowanych obligacji wynika z kontynuowanej umowy z bankiem, która obejmuje emisję w cyklu dwuletnim 2017-2018. W związku z powyższym kwota na 2018 rok zostaje podwyższona o niewyemitowane w roku 2017 serie obligacji, co zostanie unormowane w stosownej uchwale Rady Powiatu zmieniającej poprzednią uchwałę o emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu.

**Budżet Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego po uwzględnieniu autopoprawek wynosi:**

- Dochody - **89.956.973,88 zł**, z tego:
  - dochody bieżące w kwocie **89.537.006,88 zł**,
  - dochody majątkowe w kwocie **419.967,00 zł**.
  
- Wydatki - **99.217.757,88 zł**, z tego:
  - wydatki bieżące w kwocie **85.628.860,00 zł**,
  - wydatki majątkowe w kwocie **13.588.897,88 zł**.
  
- Deficyt - **9.260.784,00 zł**:
  - przychody budżetu - kwota **11.300.000,00 zł**,
  - rozchody budżetu - kwota **2.093.216,00 zł**.