

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXV/277/2017
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 12 grudnia 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 decyzji Ministra Finansów ST5.4750.32.2017.46p, ST5.4750.32.2017.49p, podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej ogółem o **95.000 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie:
 - doposażenia pomieszczeń w szkołach rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły te dotychczas nie prowadziły kształcenia, w tym do przeprowadzenia egzaminów praktycznych potwierdzających kwalifikacje w szkołach rozpoczynających kształcenie w roku 2017 - **45.000 zł**,
 - kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela, albo art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. przepisy wprowadzające ustawę - Prawo Oświatowe, w tym także przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy - Karta Nauczyciela - **50.000 zł**.Środki pochodzą z rezerwy celowej i zostały przyznane na wniosek złożony przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
Pierwsza decyzja dotyczy zwiększenia środków dla Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie.
Druga decyzja stanowi o refundacji już poniesionych środków na cele związane z wypłatą odpraw, wobec czego **50.000 zł** pozytywnie wpłynie na wynik tegorocznego budżetu.

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.462.2017.4, dokonuje się zmniejszenia planu dotacji celowych na rok 2017:
 - **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** o kwotę **28.082 zł**, w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad,
 - Dom Pomocy Społecznej Gębicach o kwotę **4.400 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance o kwotę **7.086 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu o kwotę **6.930 zł**,

- Zespół Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu, prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek im. Rodziny Maryi o kwotę **9.666 zł**.

Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków. W przypadku jednostek organizacyjnych powiatu: Domu Pomocy Społecznej w Trzciance i w Wieleniu nastąpi uzupełnienie umniejszonych kwot środkami własnymi powiatu na łączną kwotę **14.016 zł**. Z kolei w zakresie domu pomocy dotowanego z środków Wojewody w Wieleniu, następuje adekwatne umniejszenie dotacji z budżetu powiatu.

- Dokonuje się zwiększenia budżetu powiatu z uwagi na uzyskany wpływ środków w wysokości **15.000 zł** z Ministerstwa Edukacji Narodowej ze wskazaniem klasyfikacji budżetowej **dział 801, rozdział 80195 § 2120** oraz na podstawie Porozumienia NR MEN/2017/DWK/1757 z dnia 27 listopada b.r. zawartego pomiędzy Ministerstwem a Powiatem. Środki te związane są z realizacją zadania z zakresu administracji rządowej-programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”. Program realizowany będzie w latach 2017-2021 na ogółem kwotę **18.600 zł**. W imieniu Powiatu zadanie to realizowane będzie w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie, któremu na 2017 rok podwyższono z ww. tytułu plan o **15.000 zł**. Kwota ta zostanie przeznaczona na zapewnienie i utrzymanie 3 miejsc dla uczennic w ciąży do czasu urodzenia dziecka.
- Podwyższa się dochody powiatu z tytułu 2,5% dochodu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o **1 zł** w celu dostosowania do uzyskanego wpływu środków. W związku z realizacją wydatków z tego zakresu przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie podwyższeniu ulegają również wydatki jednostki.
- 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 **3.163 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - o kwotę **825 zł**,
 - Powiat Pilecki - o kwotę **221 zł**,
 - Powiat Świdwiński - o kwotę **412 zł**,
 - Powiat Sępoleński - o kwotę **531 zł**,
 - Miasto Łódź - o kwotę **412 zł**,
 - Powiat Poznański - o kwotę **762 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do źródeł finansowania. Dochody wpływają odpowiednio na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance na ww. zadania.

- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów następujących jednostek organizacyjnych, co w większości skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **3.691 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **2.349 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **200 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **1.445 zł**.
 W przypadku Powiatowego Urzędu Pracy wydatki umniejszono o **1.053 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie.

Wydatki:

- Podwyższa się dotację dla Powiatu Pilskiego na Warsztaty Terapii Zajęciowej w Pile o kwotę **370 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych ogółem o **1.140 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań - zwiększenie o **1.800 zł**,
 - Powiat Wałecki - zmniejszenie o **660 zł**.
- Umniejsza się plan Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji o kwotę **9.350 zł**. Środki przeznacza się na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez Powiat, z tego:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **1.000 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **3.800 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **1.850 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.000 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **850 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **850 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia wydatków uwzględnionych w planie przy Wydziale Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **191.400 zł**, która została wyodrębniona na poczet wniesienia wkładu własnego w związku z aplikowaniem o środki unijne przez Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie

na doposażenie Szpitala Powiatowego w Czarnkowie. Niestety wniosek się nie zakwalifikował.

- Zmniejsza się **100.000 zł** planowaną kwotę na zadania remontowe w Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Umniejsza się o **80.000 zł** plan Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach. Zadanie związane z przebudowa drogi dojazdowej zostanie zrealizowane w następnym roku.
- Zwiększa się o **6.200 zł** plan Wydziału Organizacyjno-Ogólne z tytułu „Rozbudowy sieci logicznej i elektrycznej wraz z oświetleniem ledowym dla Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie”. Kwota po zmianie wynosi **17.700 zł**. Środki zabezpieczono w ramach planu Wydziału.
- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 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 **405.852 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **7.588.762,62 zł**.

Wpływa to na umniejszenie przychodów na sfinansowanie deficytu o ww. kwotę. Wobec dokonanych zmian i przesunięcia realizacji części zadań na kolejny rok zaistniała możliwość umniejszenia na bieżący rok planowanej kwoty z tytułu emisji obligacji jako źródło pokrycia deficytu. Ostatecznie planowane kwoty z przychodów wynoszą:

- przychody z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016, po zmianie wynoszą **5.442.134,62 zł**,
- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych, po zmianie wynoszą **2.700.000,00 zł**.

Ogółem kwota przychodów po zmianach wynosi **8.142.134,62 zł**.

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