

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXVI/283/2017
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 29 grudnia 2017 roku

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

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

Dochody:

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów pismem ST3.4751.4.2017 przypisuje się kwotę **227.920,00 zł** tytułem środków na uzupełnienie dochodów powiatu. Kwota ta pochodzi z rezerwy subwencji ogólnej i wynika z zapisów art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe środki zostały przeznaczone dla powiatów, które w 2016 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.
- Przypisuje się w planie kwotę **426.188,00 zł**, którą uzyskano z tytułu refundacji części poniesionych nakładów (wydatki kwalifikowane) związanych z zadaniem „Budowa boisk wielofunkcyjnych i siłowni zewnętrznych przy: Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance; Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance i Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp.” Środki pochodzą z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach Programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2017 - dofinansowanie stanowi nie więcej niż 50,00% całkowitej wartości wydatków kwalifikowanych. Pozostała kwota refundacji zgodnie z zapisami umowy zostanie przekazana w 2018 roku.
- Podwyższa się dochody powiatu z tytułu dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej przez Samorząd Trzcianki o **148,00 zł**. Środki te zostaną przekazane w formie dotacji celowej dla Powiatu Pilskiego, gdyż mieszkańiec z naszego powiatu korzysta z tamtejszych warsztatów.
- 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 **2.653,00 zł**, z tego:

- Powiat Pilski - zmniejszenie o kwotę **195,00 zł**,
- Miasto Konin - zwiększenie o **1.777,00 zł**,
- Powiat Kamiennogórski - zwiększenie o **500,00 zł**,
- Powiat Poznański - zwiększenie o kwotę **571,00 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do źródeł finansowania.

- Z uwagi na rozliczenie realizowanych przez Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie zadań inwestycyjnych, które współfinansowały samorządy gminne wprowadza się odpowiednie korekty.
 - Miasto i Gmina Trzcianka - zmniejszenie dofinansowania o **324,00 zł**, z tego:
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1320P w miejscowości Biernatowo” - o kwotę **47,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1333P w miejscowości Teresin” - o kwotę **277,00 zł**.

Zmniejszeniu ulegają również odpowiednio wydatki, a także środki własne powiatu ogółem o **324,00 zł**.

- Gmina Wielen - zmniejszenie dofinansowania o **11.850,00 zł** na „Przebudowę drogi-budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1338P, ul. Mężykowska w Wieleniu”.

Zmniejsza się adekwatnie wydatki.

Wobec ww. zmian dochody z gmin ulegają zmniejszeniu ogółem o **12.174,00 zł**. Natomiast wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na trzy zadania ulegają w sumie zmniejszeniu o **12.498,00 zł**.

- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów następujących jednostek organizacyjnych, co w większości skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków:
 - Centrum Edukacji zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **3.400,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o kwotę **1.160,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o kwotę **2.449,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **3.429,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o kwotę **449,00 zł**,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **5.062,00 zł**.

W przypadku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej i Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie plan wydatków nie ulega zwiększeniu.

- Urealnia się plan dochodów z tytułu uzyskanych odsetek od środków na rachunkach bankowych powstałych w wyniku przepływu środków pomiędzy jednostkami, a budżetem powiatu. Powoduje to podwyższenie planowanej kwoty o **28.656,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zmniejszenia o **733,00 zł** planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w Powiecie Gorlickim.
- Wprowadza się zmiany w planie wynikające z realizacji projektu "Integracja i aktywizacja społeczno-zawodowa w powiecie czarnkowsko-trzcianieckim". Polegają one na dostosowaniu planu poszczególnych jednostek zaangażowanych w przedsięwzięcie do faktycznych potrzeb. Wobec tego zmniejsza się planowaną kwotę dotacji dla Fundacji „Akme” o **2.793,00 zł** na rzecz planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- Umniejsza się plan Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji o kwotę **114,00 zł**. Środki przeznacza się na uzupełnienie wydatków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance celem ich uzupełnienia do końca roku.
- Zmniejsza się plan Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie o **1.500,00 zł**. Środki te przypisuje się w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Czarnkowie na wydatki związane z doszkącaniem nauczycieli.
- Dokonuje się zmniejszenia wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej o **36.793,00 zł** celem dostosowania planu do faktycznych potrzeb jednostki.
- Zwiększa się o **1.085,00 zł** środki zaplanowane na „Wykup gruntów pod chodnikiem przy drodze powiatowej 1324P w miejscowości Runowo”. Kwota ta została zabezpieczona w ramach planu Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Zmniejsza się o **1.871,00 zł** środki własne powiatu zabezpieczone w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie na „Przebudowę drogi -Budowę chodnika przy drodze powiatowej nr 1321P w miejscowości Dzierżązno Wielkie”.

- Umniesza się o **170.000,00 zł** kwotę przewidzianą na zapłatę odsetek od uruchomionych kredytów.
- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
 - 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 **900.649,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **6.688.113,62 zł**. Wpływa to na umniejszenie przychodów na sfinansowanie deficytu o ww. kwotę.

Ostatecznie planowana kwota z przychodów po zmianach wynosi **7.241.485,62 zł**, z tego:

- przychody z tzw. „wolnych środków” z rozliczenia budżetu roku 2015 i 2016 - **4.541.485,62 zł**,
- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych - **2.700.000,00 zł**.

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