

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXVIII/293/2018
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 27 lutego 2018 roku

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

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2018 rok:

Dochody:

- Na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST8.4750.2.2018 z dnia 13 lutego 2018 roku dokonuje się zmian wynikających z przyjętej w dniu 11 stycznia 2018 roku ustawy budżetowej na 2018 rok. Informacja o rocznej wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz szacunkowej wysokości dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wniosła następującą zmianę:
 - część oświatowa subwencji ogólnej - zwiększenie o **444.453,00 zł**, planowana kwota po zmianie wynosi **34.759.485,00 zł**.
- Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Czarnków o pomocy finansowej dla powiatu na „Rozbudowę drogi - Budowę chodnika przy drodze powiatowej na 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” podwyższa się dochody o kwotę **299.042,00 zł**. Wobec faktu pierwotnego zabezpieczenia pełnej realizacji zadania z środków własnych powiatu, przywraca się uwolnione środki do budżetu powiatu.
- 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 **52.968,00 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **17.446,00 zł**,
 - Powiat Pilski - zmniejszenie o kwotę **1.238,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **8.716,00 zł**,
 - Miasto Konin - zwiększenie o kwotę **12.751,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **6.809,00 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **9.317,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zmniejszenie o kwotę **833,00 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Dodatkowe środki zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu ponoszenia kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych.

- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **9.184,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o **1.204,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **1.400,00 zł**.

Wydatki:

- Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej dla naszego powiatu daje możliwości uzupełnienia części brakujących kwot do zbilansowania wydatków niektórych jednostek oświatowych. Wobec braków wykazywanych głównie w sferze wynagrodzeń kwotę zwiększenia o **444.453,00 zł** przeznacza się na wydatki z tego zakresu dla niżej wymienionych jednostek:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie o kwotę **100.000,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance o kwotę **100.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance o kwotę **20.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach o kwotę **100.000,00 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie o kwotę **24.453,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej o kwotę **100.000,00 zł**.
- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **6.000,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **6.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **44.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **8.600,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **8.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **12.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **4.000,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **3.500,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **3.500,00 zł**,

- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **3.500,00 zł**,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance **2.500,00 zł**,
- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **4.000,00 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **12.000,00 zł**.

Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **119.100,00 zł**, z tego:

- **Dział 801 - 97.263,00 zł**,
- **Dział 854 - 21.837,00 zł**.

- Z uwagi na przystąpienie do projektu „Szkolny Klub Sportowy” realizowanym wspólnie z Szkolnym Związkiem Sportowym „WIELKOPOLSKA” podwyższa się wydatki uczestniczących w nim jednostek oświatowych ogółem o kwotę **2.600,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **400,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **400,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **600,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **200,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **400 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **400,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **200,00 zł**.

Środki zabezpieczono w ramach wydatków Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Dokonuje się zwiększenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - zwiększenie o **4.197,00 zł** - Powiat Szamotulski;
 - rodziny zastępcze - zwiększenie o **2.812,00 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań - zmniejszenie o **41,00 zł**,
 - Powiat Obornicki - zmniejszenie o **1,00 zł**,
 - Powiat Gostyński - zwiększenie o **2.862,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zmniejszenie o **1,00 zł**,
 - Powiat Gorlicki - zmniejszenie o **7,00 zł**.
- Przeznacza się kwotę **12.000,00 zł** tytułem zabezpieczenia kosztów niekwalifikowanych stanowiących wkład własny, związanych z zakupem paliwa do samochodu obsługującego przewóz osób niepełnosprawnych w ramach projektu „Poprawa dostępu do usług

społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Środki na ten cel mieszczą się w ramach planowanych wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Podwyższa się wydatki w **dziale 600, rozdział 60014** o kwotę **299.042,00 zł** na zadania drogowe.
- Dokonuje się zwiększenia o **440,94 zł** zaplanowanej kwoty na wkład własny w przedsięwzięcie dotyczące „Wyposażenia środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa”. Podyktowane jest to koniecznością uzupełnienia środków na wydatek niekwalifikowany związany z wynagrodzeniem Inżyniera Kontraktu za przeprowadzenie zamówień publicznych w projekcie.
Ostateczna kwota dofinansowania na rok 2018 wynosi **323.005,44 zł**.
- Podwyższa się dotację dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na „Rozbudowę i przebudowę budynku Szpitala Powiatowego w Czarnkowie przy ul. Kościuszki 94” o niewykorzystane w 2017 roku środki w wysokości **31.550,00 zł**. Łączna kwota dotacji na lata 2017-2018 pozostaje bez zmian.
- Przyznaje się dodatkowe środki w wysokości **29.730,00 zł** na zadania Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, pochodzące z rozliczenia kwoty poniesionych nakładów na zadania w 2017 roku do uzyskanych dochodów z wpływów i kar z ochrony środowiska.
Planowana kwota wydatków po zmianie wynosi **244.730,00 zł**.
- Podwyższa się o **25.850,00 zł** wydatki Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. związane z realizacją projektu „Zagraniczne Staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-11919 BIS”. Jest to kwota niewykorzystana na ww. cel w roku 2017.
- Wprowadzone zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników 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,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków głównie związanych z kontynuacją realizacji przedsięwzięć wieloletnich, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **94.579,94 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **9.794.008,56 zł**.

Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Z uwagi na to, iż tzw. „wolne środki” z rozliczenia budżetu roku 2016 nie zostały w pełni zaangażowane na wydatki w roku 2017, przeznacza się je do zbilansowania powstałej różnicy. Oznacza to, iż kwota przychodu z tego tytułu wynosi po zmianach **533.224,56 zł**.