

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLII/317/2018
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 26 czerwca 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 Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.354.2017.4, Nr FB-I.3111.185.2018.5, Nr FB-I.3111.213.2018.4, Nr FB-I.3111.207.2018.8, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na rok 2018:
 - **dział 752, rozdział 75295 § 2110** - zwiększenie o **60.896,00 zł**, środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację przez Państwową Straż Pożarną zadań wynikających z ustawy z dnia 15 grudnia 2016 r. o ustaleniu „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” w zakresie wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy;
 - **dział 754, rozdział 75411 § 2110** - zwiększenie o kwotę **113.543,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków podwyższenia od 1 maja 2018 r. uposażeń strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej.
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
 - **dział 855, rozdział 85504 § 2110** - zwiększenie o kwotę **780,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji programu „Dobry start”.
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
 - **dział 801, rozdział 80102 § 2130** - zwiększenie o kwotę **28.000,00 zł**, środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna Tablica”.
Zgodnie ze złożonym wnioskiem o ww. wsparcie przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie środki przypisuje się jak poniżej:
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **14.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **14.000,00 zł**.

- Podwyższa się budżet o kwotę **135.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na:
 - zadanie bieżące pn. „Remont Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie – Jednostka Ratowniczo-Gaśnicza w Trzciance” - **85.000,00 zł**. Środki pochodzą z:
 - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **50.000,00 zł**,
 - Gminy Trzcianka - **35.000,00 zł**;
 - zadanie majątkowe pn. „Zakup specjalnego lekkiego samochodu operacyjnego dla Komendy powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie” - **50.000,00 zł**. Środki pochodzą z:
 - Miasta Czarnków - **10.000,00 zł**,
 - Miasta i Gminy Wieleń - **20.000,00 zł**,
 - Hydro Extrusion Poland Sp. z o.o. - **10.000,00 zł**,
 - Gminy Lubasz - **10.000,00 zł**.

Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- Wprowadza się do budżetu powiatu dochody w kwocie **22.812,00 zł** w ramach pomocy finansowej tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej, z tego:
 - Miasto Wieleń - **10.014,00 zł**,
 - Gmina Miejska Czarnków - **9.954,00 zł**,
 - Gmina Drawsko - **2.844,00 zł**.

Dotacja na realizację ww. zadań, wynikająca z postanowień ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, została już wcześniej zabezpieczona w wydatkach powiatu. Wzorem poprzednich lat uzyskane w ten sposób dodatkowo środki odciążą powiatowe źródło finansowania tego zadania i zasilą wydatki na szeroko pojętą pomoc społeczną.

- 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 75,60%. Ogółem zwiększenie planu dochodów wynosi **815,00 zł**. Uzyskane w ten sposób dodatkowo środki odciążą powiatowe źródło finansowania ww. zadania i przypisane zostaną na wydatki Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- 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 - zwiększenie o kwotę **26.710,00 zł** - Powiat Myśliborski;
 - rodziny zastępcze - ogółem zmniejszenie o kwotę **1.628,00 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **392,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **196,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **501,00 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **196,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zmniejszenie o kwotę **2.913,00 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. Umniejszenie dochodów z kolei wpływa odpowiednio na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **11.362,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **93.439,00 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - zwiększenie o **7.500,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie,
 - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

Wydatki:

- Zmniejsza się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **467,00 zł** w związku z zakończoną realizacją zadania pn. "Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne". Uwolnione środki przeznaczone zostaną na częściowe sfinansowanie zadania inwestycyjnego przypisanego przy Wydziale Organizacyjno-Ogólnym Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Wyodrębnia się w planie Wydziału Organizacyjnego nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Zakup Elektronicznego Systemu Głosowania imiennego wraz z transmisją video obrad sesji Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego” - **23.500,00 zł** (w tym, 23.033,00 zł w ramach przesunięć planu wydziału, a 467,00 zł z umniejszenia planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie).

- Przeznacza się dodatkowe środki w celu częściowego zabezpieczenia wydatków do końca roku w jednostkach oświatowych na kwotę ogółem **295.500,00 zł**, z tego:
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **150.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **98.000,00 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **47.500,00 zł**.
 Środki zabezpieczono w ramach tzw. „wolnych środków”.

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - Wydział Edukacji na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **1.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **3.700,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **400,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **900,00 zł**.
 Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **6.500,00 zł**, z tego:
 - **Dział 801 - 5.600,00 zł**,
 - **Dział 854 - 900,00 zł**.

- Podwyższa się wydatki niżej wymienionych jednostek oświatowych z przeznaczeniem na montaż monitoringu oraz obsługę boisk wielofunkcyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **2.100,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **5.190,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **5.190,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **2.850,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **9.030,00 zł**.
 Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **24.360,00 zł**, z tego:
 - **Dział 801 - 21.510,00 zł**,
 - **Dział 854 - 2.850,00 zł**.
 Środki zabezpieczono w ramach tzw. „wolnych środków”.

- Podwyższa się o **39.005,00 zł** planowaną dotację dla Powiatu Wągrowieckiego na zadanie pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”. Środki na ten cel pochodzą z wydatków przypisanych w planie Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Dokonuje się przeniesienia planowanych środków z dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne, pomiędzy Zespołem Szkół Technicznych w Trzciance na rzecz Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance w kwocie **234,00 zł**.
- Wyodrębnia się w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, zadanie inwestycyjne w formie dotacji celowej dla Gminy Miasta Czarnków pn. „Dofinansowanie dla Gminy Miasta Czarnków przedsięwzięcia pn. budowa pomnika na chwałę Powstańcom Wielkopolskim i Księżom Katolickim” na kwotę **60.000,00 zł**.
- W wyniku zakończonych procedur przetargowych w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, dokonuje się przeniesienia kwoty **73.548,00 zł** z zadania pn. „Przebudowa drogi-budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo” (w tym 36.774,00 zł środki z Gminy Połajewo) na nowe zadanie pn. „Przebudowa drogi - przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Młynkowo”.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **6.392,00 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań (wraz z wynagrodzeniami) zwiększenie o **2.058,00 zł**,
 - Powiat Obornicki - zwiększenie o **364,00 zł**,
 - Powiat Ostrzeszowski - zwiększenie o **476,00 zł**,
 - Powiat Gostyński (wraz z wynagrodzeniami) zwiększenie o **728,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zwiększenie o **364,00 zł**,
 - Powiat Gorlicki - zwiększenie o **4.000,00 zł**,
 - Powiat Szamotulski - zwiększenie o **238,00 zł**,
 - Miasto Nowy Sącz - zmniejszenie o **1.836,00 zł**.

Kwota na dotacje zostanie zabezpieczona środkami własnymi z zakresu pomocy społecznej.

- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością 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,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **319.860,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **11.225.514,56 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 **1.964.730,56 zł**.