

Uzasadnienie
do uchwały Nr XLIII/323/2018
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 25 września 2018 roku

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

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

Dochody:

- W związku z uzyskaniem informacji Nr FB-I.3111.334.2018.7 Wojewody Wielkopolskiego zwiększa się plan dotacji celowych na rok 2018 w **dziale 852, rozdział 85202 § 2130** - o kwotę **10.281,00 zł** z przeznaczeniem na dofinansowanie remontów bieżących w domach pomocy społecznej:
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **3.804,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **4.236,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu ul. Chopina 9 - **2.241,00 zł**.Zmiany po stronie wydatków zostaną wprowadzone zgodnie z decyzją dysponenta. Ponadto zgodnie z zasadami dofinansowania ww. zadań z środków własnych przeznaczają się kwotę **11.180,00 zł**, w tym:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach zwiększenie o kwotę **3.852,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance zwiększenie o kwotę **3.512,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu zwiększenie o kwotę **3.816,00 zł**.
- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **99.800,00 zł** pochodzącą z Funduszu Pracy na wypłatę nagród specjalnych wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie. Dodatkowa pula została przydzielona urządcom, które uzyskały najlepsze wskaźniki efektywności.
Ww. kwota zostanie przypisana na wydatki zgodnie z określonym celem.
- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **13.212,00 zł** z tytułu przystąpienia Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance do realizacji projektu pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Zadanie realizowane będzie w latach 2018-2021 - całość projektu opiewa na kwotę **1.462.068,00 zł**, w tym wkład własny wynosi **73.104,00 zł** (5%), pozostałe: 85% pochodzi z Europejskiego Funduszu Społecznego, 10% z budżetu państwa. W roku 2019 przewidziane są zakupy inwestycyjne na łączną kwotę **58.200,00 zł**, tj.: 2 schodołazy oraz 2 przenośne koncentratory tlenu.

- W związku z realizacją programu „Aktywny samorząd” przypisuje się na jego obsługę środki w kwocie **9.146,00 zł** z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Wobec powyższego podwyższa się dochody powiatu, a także wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za to zadanie.
- Podwyższa się o **60.000,00 zł** planowane dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych. Planowana kwota po zmianie wynosi **360.000,00 zł**.
- Umniejsza się o **1.000.000,00 zł** dochody powiatu z tytułu planowanej darowizny na budowę Sali widowiskowo-sportowej przy Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie, której realizacja została przesunięta na kolejny rok.
- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance - zwiększenie o kwotę **60.281,00 zł** - Powiat Pilski;
 - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o kwotę **60.281,00 zł** - Powiat Pilski;
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o kwotę **4.247,00 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **4.465,00 zł**,
 - Miasto Poznań - zwiększenie o kwotę **238,00 zł**,
 - Powiat Łobeski - zwiększenie o kwotę **728,00 zł**,
 - Powiat Ostrzeszowski - zwiększenie o kwotę **441,00 zł**,
 - Powiat Obornicki - zwiększenie o kwotę **441,00 zł**,
 - Powiat Pilski - zwiększenie o kwotę **1.092,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **1.869,00 zł**,
 - Miasto Konin - zmniejszenie o kwotę **1.156,00 zł**,
 - Miasto Gdańsk - zwiększenie o kwotę **238,00 zł**,
 - Powiat Żniński - zwiększenie o kwotę **728,00 zł**,
 - Powiat Lipnowski - zwiększenie o kwotę **364,00 zł**,
 - Powiat Kamiennogórski - zmniejszenie o kwotę **1.036,00 zł**,
 - Powiat Szczecinecki - zwiększenie o kwotę **1.533,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zmniejszenie o kwotę **3.001,00 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **1.869,00 zł**,

- Powiat Parczewski - zmniejszenie o kwotę **5.371,00 zł**,
- Powiat Rycki - zwiększenie o kwotę **805,00 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Zwiększenie dochodów z kolei wpływa odpowiednio na wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **2.000,00 zł** z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50% jest dochodem budżetu powiatu, a 50% dochodem budżetu państwa.
- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **61.958,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **11.538,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zmniejszenie o **10.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o **545,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **25.000,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **2.197,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **38.143,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **1.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **15.500,00 zł**.
- W wyniku przeprowadzonej analizy planowanych dochodów jednostek oświatowych pod kątem wykonania do końca roku, dokonuje się zmian:
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o **35.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o **23.800,00 zł**.

Zmniejszenie ww. dochodów nie wpłynie na wysokość wydatków, zostaną one uzupełnione z tzw. „wolnych środków”.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

Wydatki:

- Zwiększa się dotację celową na wydatki majątkowe w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **1.500.000,00 zł** z przeznaczeniem dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance na realizację zadania pn. „Rozbudowa budynku głównego Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”.
- Zwiększa się plan wydatków bieżących Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego o kwotę **72.173,00 zł**, w tym:
 - zwiększenie dotacji celowych o kwotę **60.000,00 zł** z przeznaczeniem na zbilansowanie wydatków szkół i placówek niepublicznych:
 - Edukacja Lubasz Sp. Z o.o. w Lubaszu - **20.000,00 zł**,
 - Prywatny Zespół Szkół w Czarnkowie - **25.000,00 zł**,
 - Specjalny Ośrodek Wychowawczy „Nasz Dom” w Gębicach - **6.000,00 zł**,
 - Ośrodek Rewalidacyjno-Wychowawczy „DEO-GRATIAS” w Gębicach - **9.000,00 zł**,
 - zwiększenie o kwotę **22.000,00 zł** z przeznaczeniem na organizację Powiatowego Dnia Edukacji Narodowej oraz na nagrody Starosty Czarnkowsko-Trzcianieckiego dla wyróżnionych nauczycieli i dyrektorów z okazji Dnia Edukacji Narodowej,
 - zmniejszenie o kwotę **9.827,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki poniższych jednostek organizacyjnych:
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.400,00 zł** - na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **4.000,00 zł** - na realizację praktycznej nauki zawodu,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **4.427,00 zł** - na realizację praktycznej nauki zawodu.

Ponadto umniejsza się plan inwestycyjny Wydziału o kwotę **3.384.503,00 zł** (w tym środki z darowizny **1.000.000,00 zł**), w związku z przesunięciem na kolejny rok zadania pn. „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. Plan po zmianie wynosi **79.827,00 zł**.

- 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 **36.065,00 zł** - Powiat Nyski (nowe porozumienie);
- rodziny zastępcze - zwiększenie o **4.683,00 zł**, z tego:
 - Powiat Pilski - zwiększenie o **1.694,00 zł**,
 - Miasto Poznań - zmniejszenie o **5.367,00 zł**,
 - Powiat Ostrzeszowski - zwiększenie o **600,00 zł**,
 - Powiat Gostyński - zwiększenie o **7.487,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zwiększenie o **600,00 zł**,
 - Powiat Gorlicki - zwiększenie o **8.246,00 zł**,
 - Powiat Szamotulski - zmniejszenie o **4.673,00 zł**,
 - Miasto Mowy Sącz - zmniejszenie o **1.636,00 zł**,
 - Powiat Policki - zmniejszenie o **2.268,00 zł**.

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

- Podwyższa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego o kwotę **60.000,00 zł** w celu zabezpieczenia ich do końca roku.
- Przypisuje się w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych kwotę **273,00 zł** tytułem sfinansowania kosztów transportu medycznego mieszkańca powiatu z miejsca zamieszkania (Krzyż Wlkp.) do Zespołu Domów Pomocy Społecznej prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu.
- Przenosi się kwotę **6.500,00 zł** z planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego z przeznaczeniem na pokrycie wydatków poniesionych przez wydział dotyczących zasądzonego odszkodowania.
- Wyodrębnia się w ramach przesunięć w planie Wydziału Organizacyjnego nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Rozbudowa systemu zarządzania komputerami w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie o zapasowy kontroler domeny Active Directory” - **30.000,00 zł**.
- W związku z wejściem w życie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie algorytmu przekazywania środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych samorządom wojewódzkim i powiatowym wzrosło dofinansowanie ze środków PFRON kosztów

rocznego pobytu jednego uczestnika Warsztatów Terapii Zajęciowej. W związku z powyższym zwiększa się z budżetu powiatu dotację na Warsztaty Terapii Zajęciowej o kwotę **6.465,00 zł**, w tym:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance prowadzone przez „Caritas” Parafii p.w. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance - **3.666,00 zł**,
 - Warsztaty Terapii Zajęciowej w Gębicach prowadzone przez Stowarzyszenie na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intellektualnie „EMPATIA” - **2.666,00 zł**,
 - Warsztaty Terapii Zajęciowej w Pile - **133,00 zł**.
- W wyniku analizy wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance pod kątem szeroko rozumianej pomocy dla dzieci z terenu powiatu umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w b.r. zaistniała możliwość umniejszenia zaplanowanej na ten cel kwoty o **50.000,00 zł**.
- Przeznacza się dodatkowe środki w celu zabezpieczenia wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem do końca roku w jednostkach oświatowych na kwotę ogółem **1.528.929,00 zł**, z tego:
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **175.200,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **100.253,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **55.115,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **108.378,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **255.345,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **126.684,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **210.299,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **22.000,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **28.640,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **26.940,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **47.360,00 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **305.815,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **66.900,00 zł**.
- Środki zabezpieczono w ramach tzw. „wolnych środków”.
- Przypisuje się do jednostek i placówek oświatowych część środków poniesionych na wdrożenie podwyżek dla nauczycieli na kwotę ogółem **238.760,00 zł**, z tego
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **20.239,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **17.667,00 zł**,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **40.684,00 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **24.747,00 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **19.185,00 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **14.122,00 zł**,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **35.846,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **4.290,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **5.130,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **4.642,00 zł**,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **5.386,00 zł**,
- Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **17.287,00 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **29.535,00 zł**.

Refundacja wydatków została zabezpieczona w ramach tzw. „wolnych środków”.
Pozostała kwota **569.817,00 zł** na ww. cel zostanie przypisana z rezerwy celowej.

- Na podstawie decyzji Zarządu Powiatu, które zapadły w okresie letnim przypisuje się kwoty z „wolnych środków” dla:
 - Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance - **1.000,00 zł** (zakup projektora multimedialnego),
 - Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krzyżu Wlkp. - **5.370,00 zł** (remont klatki schodowej),
 - Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach - **15.000,00 zł** (przygotowanie pomieszczenia do realizacji projektu pn. „Cyfrowa Szkoła Wielkopolsk@2020” - *10.000,00 zł*; zaadaptowanie pomieszczenia na salę lekcyjną - *5.000,00 zł*),
 - Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. - **16.000,00 zł** (remont serwerowni).
- Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **37.370,00 zł**, z tego:
- **Dział 801 - 32.000,00 zł**,
 - **Dział 854 - 5.370,00 zł**.

- Zmniejsza się o **84.500,00 zł** plan wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w związku z przeniesieniem płatności za opracowanie założeń do projektu scalania gruntów obrębu Przybychowo, gmina Połajewo na rok 2019.
- Zwiększa się o **3.000,00 zł** plan wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na pokrycie kosztów sporządzania ocen technicznych przejmowanych na rzecz powiatu pojazdów

usuniętych z drogi, które stały się własnością Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego na podstawie orzeczeń sądu o ich przepadku.

- Dokonuje się przeniesienia planowanych środków z dotacji celowej z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne, pomiędzy Młodzieżowym Ośrodkiem Socjoterapii w Białej na rzecz Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach w kwocie **1.447,88 zł**.
- Wyodrębnia się w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, zadania inwestycyjne w formie dotacji celowych:
 - dla Gminy Drawsko pn. „Dofinansowanie dla Gminy Drawsko przedsięwzięcia pn. renowacja Pomnika Wdzięczności w Drawsku” na kwotę **10.000,00 zł**,
 - dla Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance pn. „Dofinansowanie zakupu autobusu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, filia w Wieleniu” na kwotę **8.044,00 zł**,
 - dla Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „EMPATIA” w Trzciance pn. „Dofinansowanie zakupu samochodu z przeznaczeniem na Warsztaty Terapii Zajęciowej Stowarzyszenia na Rzecz Osób Chorych i Niepełnosprawnych Intelaktualnie „EMPATIA” w Gębicach” na kwotę **6.780,00 zł**.
- 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,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 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 Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków oraz zmniejszeniem dochodów, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **989.856,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **12.215.370,56 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 **4.252.670,56 zł**. Ponadto umniejsza się przychody z tytułu emisji obligacji o kwotę **2.700.000,00 zł**, kwota po zmianach wynosi **8.600.000,00 zł**. Urealnia się wysokość rozchodów do kwot wynikających z umów kredytowych. Kwota po zmianach wynosi **637.300,00 zł**.