

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XLIV/336/2018**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 16 października 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.3111.358.2018.8, Nr FB-I.3111.379.2018.2, Nr FB-I.3111.381.2018.7, FB-I.3111.388.2018.7, Wojewody Wielkopolskiego dokonuje się zmian planu dotacji celowych na rok 2018.
- **Dział 855, rozdział 85508 § 2160** - zwiększenie o kwotę **73.980,99 zł** (środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa) z przeznaczeniem na realizację dodatku wychowawczego, o którym mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.  
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- **Dział 710, rozdział 71015 § 2110** - zwiększenie o kwotę **20.000,00 zł** z przeznaczeniem dla Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie na bieżącą działalność.
- **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - ogółem zmniejszenie o kwotę **179.718,00 zł**, z tego:
  - zmniejszenie o kwotę **180.000,00 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań - zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie,
  - zwiększenie o kwotę **282,00 zł** z przeznaczeniem na składki opłacane za uczniów oraz dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków.
- Na podstawie pisma DPL-3113-10/18 przypisuje się w budżecie powiatu dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile:
  - **dział 751, rozdział 75109 § 2110** - kwota **5.650,00 zł**.Środki przyznano na zadania zlecone związane ze sfinansowaniem wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do rady powiatu w 2018r. Przyznana kwota obejmuje plan na diety dla członków komisji.  
Dotacja zostanie przeznaczona na wydatki zgodnie z określonym wyżej celem.

- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **5.000,00 zł** pochodzącą z Narodowego Banku Polskiego na realizację wydarzenia szkolnego pod hasłem: My Polacy – niepodlegli, przedsiębiorczy.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie.

- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **35.164,00 zł** z tytułu pomocy finansowej uzyskanej od samorządów gminnych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w formie dotacji celowych, w tym:
  - 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 **27.120,00 zł** z tego:
    - środki z Gminy Lubasz - 6.780,00 zł,
    - środki z Gminy Połajewo - 6.780,00 zł,
    - środki z Gminy Czarnków - 6.780,00 zł,
    - środki z Miasta Czarnków - 6.780,00 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** - środki z Miasta i Gminy Trzcianka.

Po stronie wydatków powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na zwiększenie wysokości dotacji dla ww. Warsztatów.

- Podwyższa się o **60.000,00 zł** planowane dochody z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych. Planowana kwota po zmianie wynosi **420.000,00 zł**.
- Zwiększa się o **2.664,00 zł** dochody powiatu z tytułu pomocy finansowej z Gminy Drawsko na zapłatę odszkodowań dla właścicieli nieruchomości - za przejęcie ich nieruchomości na ścieżkę rowerową w m. Pęckowo - przy drodze powiatowej nr 1336P. Po stronie wydatków powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- 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 - ogółem zmniejszenie o kwotę **16.294,00 zł**, z tego:

- Miasto Bydgoszcz - zwiększenie o kwotę **13.165,00 zł**,
- Miasto Grudziądz - zmniejszenie o kwotę **29.459,00 zł**,
- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - ogółem zwiększenie o kwotę **50.387,00 zł**,  
z tego:
  - Miasto Grudziądz - zwiększenie o kwotę **29.459,00 zł**,
  - Miasto Bydgoszcz - zwiększenie o kwotę **20.928,00 zł**;
  - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o kwotę **8.100,00 zł**, z tego:
    - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **3.805,00 zł**,
    - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **1.902,00 zł**,
    - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **491,00 zł**,
    - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **1.902,00 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.

- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **3.047,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **9.578,00 zł**.
- W wyniku przeprowadzonej analizy planowanych dochodów Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie pod kątem wykonania do końca roku, dokonuje się ich zwiększenia o kwotę **970,00 zł**. Zwiększenie nie wpłynie na wysokość wydatków.
- Podwyższa się o ponadplanowe wpływy dochód powiatu z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego o kwotę **98.881,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
  - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Zwiększa się plan wydatków bieżących przypisanych do Samodzielnego stanowiska ds. kadr w Starostwie Powiatowym o kwotę **83.116,00 zł**, w tym:
  - zwiększenie w kwocie **82.000,00 zł** z przeznaczeniem na ewentualną wypłatę odpraw oraz ekwiwalentu za niewykorzystany urlop dla etatowych członków zarządu.

- Umniejsza się plan inwestycyjny Wydziału Funduszy Europejskich o kwotę **265.405,87 zł**, w związku z przesunięciem na kolejny rok zadania pn. „Wyposażenie 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”. Plan po zmianie wynosi **57.599,57 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 **43.367,00 zł** - Powiat Gnieźnieński;
  - rodziny zastępcze - zwiększenie o **6.861,00 zł**, z tego:
    - Miasto Poznań - zwiększenie o **950,00 zł**,
    - Powiat Ostrzeszowski - zwiększenie o **300,00 zł**,
    - Powiat Gostyński - zwiększenie o **351,00 zł**,
    - Powiat Cieszyński - zwiększenie o **600,00 zł** (nowe porozumienie).

Kwota na dotacje zostanie zabezpieczona środkami własnymi z zakresu pomocy społecznej.
  
- Przypisuje się do planów jednostek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji z tytułu przyznania nagród finansowych dla wyróżniających się nauczycieli i dyrektorów z okazji Powiatowego Dnia Edukacji Narodowej. Ostatecznie rozdysponowano środki w wysokości **50.800,00 zł**. Zwiększenia planu jednostek przedstawiają się następująco:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **4.100,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **6.000,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **5.700,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **4.100,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **3.800,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **4.100,00 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **4.100,00 zł**,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **4.100,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **2.200,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **2.200,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **2.200,00 zł**,

- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **4.100,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **4.100,00 zł**.
- Ponadto przyznaje się środki w wysokości **39.560,00 zł** na wypłatę Stypendium Starosty Czarnkowsko-Trzcianeckiego dla uczniów poniższych szkół:
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie (44 uczniów ) - **18.920,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance (13 uczniów) - **5.590,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie (14 uczniów) - **6.020,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance (8 uczniów) - **3.440,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. (7 uczniów) - **3.010,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance (5 uczniów) - **2.150 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach (1 uczeń) - **430,00 zł**.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **20.224,00 zł**, w tym:
- zwiększenie w kwocie **18.450,00 zł** z przeznaczeniem na zakup oprogramowania - Centralny rejestr VAT dla JST,
  - zwiększenie w kwocie **1.774,00 zł** - dotyczy zasądzonych od Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego kosztów postępowania administracyjnego.
- Przypisuje się w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych kwotę **10.000,00 zł** tytułem sfinansowania zadania inwestycyjnego w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Dofinansowanie dla Miasta i Gminy Trzcianka przedsięwzięcia pn. Budowa Pomnika Niepodległości w Trzciance”.
- Zmniejsza się plan Wydziału Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego o kwotę **260.000,00 zł** w związku z przesunięciem na kolejny rok zadania pn. „Cyfryzacja powiatowych zasobów geodezyjnych i kartograficznych powiatów: Czarnkowsko-Trzcianeckiego, Pilskiego, Wągrowieckiego i Złotowskiego”. Plan po zmianie wynosi **105.877,00 zł**. Ponadto przenosi się kwotę **105.877,00 zł** z paragrafu dotacji inwestycyjnej na dotację na zadanie bieżące w celu prawidłowego jej zaklasyfikowania.
- Wyodrębnia się w ramach przesunięć w planie Domu Pomocy Społecznej w Trzciance nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Zakup suszarki w Domu Pomocy Społecznej w Trzciance” - **15.252,00 zł**.

- W wyniku analizy wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance pod kątem szeroko rozumianej pomocy dla rodzin zastępczych w b.r. zaistniała możliwość umniejszenia zaplanowanej na ten cel kwoty o **50.000,00 zł**.
- Dokonuje się przeniesienia planowanych środków z dotacji celowej z budżetu państwa na składki na ubezpieczenie zdrowotne, pomiędzy Zespołem Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance na rzecz:
  - „Przyjaznego Domu” w Trzciance w kwocie **233,00 zł**
  - „Słonecznego Domu” w Krzyżu Wlkp. w kwocie **1,00 zł**.
- Zwiększa się o **33.000,00 zł** plan wydatków przypisany do Biura Rady Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zakup komputerów dla radnych.
- W załączniku o wydatkach majątkowych dostosowuje się planowane kwoty do poniesionych nakładów inwestycyjnych.
- 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,
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

### **Rozliczenie budżetu**

W związku ze zwiększeniem dochodów oraz zmniejszeniem wydatków, dokonuje się zmniejszenia deficytu budżetu o **625.256,87 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi

**11.590.113,69 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 **4.927.413,69 zł.** Ponadto umniejsza się przychody z tytułu emisji obligacji o kwotę **1.300.000,00 zł,** kwota po zmianach wynosi **7.300.000,00 zł.**