

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr X/65/2015**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 31 sierpnia 2015 roku**

**w sprawie:** *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2015 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2015 rok.

- W dniu 27 lipca b.r. otrzymaliśmy informację o wszczęciu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu postępowania nadzorczego w odniesieniu do uchwały Nr 80/2015 Zarządu Powiatu z dnia 24 czerwca b.r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2015 rok. Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu uchwałą Nr 15/877/2015 z dnia 29 lipca 2015 roku stwierdziło nieważność ww. uchwały. Ponadto uchwałą Nr 15/880/2015 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 29 lipca b.r. wskazało, że uchwała Nr IX/57/2015 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 30 czerwca 2015 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2015 rok, została podjęta z naruszeniem przepisów prawa i wyznaczyła termin do usunięcia nieprawidłowości. Wypełniając wskazania zawarte w uzasadnieniu do powyższej uchwały, dokonuje się podwyższenia o **16.000 zł** kwotę rezerwy, która po zmianie powinna stanowić kwotę **1.418.487 zł**. Jednak z uwagi na to, iż uchwałą Nr 85/2015 Zarząd Powiatu w dniu 14 lipca b.r. rozdysonował rezerwę celową na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami w wysokości **30.000 zł**, to ostateczna wysokość rezerw ustalona przez Radę Powiatu w niniejszej uchwale wynosi **1.388.487 zł**, z tego:
  - ogólna w wysokości - **649.442 zł**,
  - celowe w kwocie ogółem - **739.045 zł**, z tego:
    - na oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - **105.145 zł**,
    - na pomoc społeczną - **200.000 zł**,
    - na organizacje pozarządowe - **1.900 zł**,
    - na zarządzanie kryzysowe - **182.000 zł**,
    - na poręczenie - **250.000 zł**.

Pozostałe zmiany w uchwale budżetowej powiatu na 2015 rok przedstawiają się następująco:

**Dochody:**

- Zgodnie z pismem Ministra Finansów ST4.4750.217.15.6p została przyznana powiatowi kwota **40.000 zł**, pochodząca z środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Dofinansowanie to przeznaczone jest na wyposażenie gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej w tych szkołach/placówkach, które mają zagwarantowane

godziny płatne przez NFZ dla pielęgniarek bądź lekarzy. Dofinansowanie wynosi 5.000 zł na jednostkę. Zgodnie z poniższym wykazem środki otrzymają:

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.
- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.3111.127.2015.7, FB-I.3111.312.2015.4, zwiększony został plan dotacji celowych na 2015 rok:
- **Dział 810, rozdział 80111 § 2110** - o kwotę **2.149,87 zł** (środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa), z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiałów ćwiczebnych - zgodnie ze złożonym przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie wnioskiem o ww. wsparcie. Dodatkowo uzyskane środki zostaną przypisane do planu Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej;
  - **Dział 754, rozdział 75411 § 2110** - o kwotę **135.839 zł** z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie na uzupełnienie braków na rekompensatę pieniężną za przedłużony czas służby, o którym mowa w art. 35 ust.9 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o Państwowej Straży Pożarnej. Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków.
- Wprowadza się do budżetu powiatu dochody w wysokości ogółem **17.098 zł** w ramach pomocy finansowej uzyskanej tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej pochodzącej od;
- Gminy Miasta Czarnków - **10.522 zł**,
  - Gminy Krzyż Wlkp. - **6.576 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. Wobec powyższego uzyskane dodatkowo środki odciążą powiatowe źródło finansowania tego zadania i zasilą wydatki na szeroko pojętą pomoc społeczną.
- 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:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - Miasto Słupsk - zmniejszenie o **18.892 zł**;
- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **6.947 zł**, z tego:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o **2.202 zł**,
  - Powiat Żagański - zwiększenie o **500 zł**,
  - Powiat Świdwiński - zwiększenie o **1.101 zł**,
  - Miasto Gdańsk - zwiększenie o **500 zł**,
  - Powiat Lipnowski - zwiększenie o **556 zł**,
  - Powiat Sępoleński - zwiększenie o **51 zł**,
  - Miasto Łódź - zwiększenie o **801 zł**,
  - Powiat Poznański - zwiększenie o **8.333 zł**,
  - Powiat Nowosolski - zmniejszenie o **7.097 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wobec tego, iż kwoty dotacji dla placówek nie ulegną zmianie to ich ujemny skutek po stronie dochodowej zostanie sfinansowany z środków zaplanowanych w planie Starostwa Powiatowego na zadania z ww. zakresu. W przypadku rodzin zastępczych dochód ten w całości zostanie przeznaczony na wydatki z tego zakresu.

- Podwyższa się o kwotę **2.053 zł** wstępnie planowane środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu 2,5% dochodów oraz o kwotę **3.554 zł** na obsługę programu Aktywny Samorząd. Po stronie wydatków zostaną one przypisane dla Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance realizującego zadania z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej, w tym obsługę wyżej wspomnianego programu.
- Dokonuje się zwiększenia wysokości dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (z zakresu mienia powiatu) - kwota **2.850 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - kwota **16.172 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **800 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - kwota **6.318 zł**.

## Wydatki:

- Dokonuje się zmiany w planie dotacji celowych tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
  - placówki opiekuńczo-wychowawcze - zmniejszenie ogółem o kwotę **9.183 zł**, z tego:
    - Miasto Poznań - zmniejszenie o **10.038 zł**,
    - Powiat Wągrowiecki- zwiększenie o **1.125 zł**;
  - rodziny zastępcze - zwiększenie ogółem o **6.736 zł**, z tego:
    - Powiat Pilski - kwota **4.236 zł**,
    - Miasto Poznań - kwota **1.000 zł**,
    - Powiat Gorlicki - kwota **1.500 zł**.

Nierozdysponowana kwota **2.447 zł** przeznaczona zostanie na sfinansowanie zadań z zakresu opieki społecznej przypisanych w planie Starostwa Powiatowego.

- Przeznacza się dodatkową kwotę **6.001 zł** na działalność warsztatów terapii zajęciowej. Decyzja ta wynika z możliwości przeznaczenia dodatkowych środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób niepełnosprawnych w 2015 roku w kwocie **54.000 zł**, gdzie wymagany jest udział finansowy powiatu. Środki w formie dotacji proporcjonalnie do liczby uczestników zostaną przekazane jak poniżej:
  - „Caritas” Parafii p.w. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance (Warsztaty w Trzciance oraz Filia w Wieleniu) - zwiększenie o **3.334 zł**,
  - Stowarzyszenie na Rzecz Osób Psychiczenie Chorych i Niepełnosprawnych Intelktualnie „EMPATIA” (Warsztaty w Gębicach) - zwiększenie o **2.667 zł**.
- Podwyższa się wydatki Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance o **281 zł** z dotacji z budżetu państwa na opłacenie składek zdrowotnych za uczennicę, która nie jest objęta obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Środki pochodzą z umniejszenia planu z tego zakresu przypisanego dla Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.
- Dokonuje się przeniesienia kwoty **4.500 zł** z **działu 852, rozdz. 85212** do **działu 750, rozdz. 75020**. Uwolniona kwota zabezpieczona była na szkolenie i ćwiczenia z zakresu spraw obronnych, które zostało przeprowadzone przez Powiat Chodzieski.
- Umniejsza się plan wydatków o **1.000 zł** Starostwa Powiatowego w **dziale 750, rozdział 75095** (współpraca samorządowa). Środki przypisuje się do Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach na realizację zadania z zakresu sportu.

- Przypisuje się w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w **dziale 750, rozdział 75095** łącznie kwotę **200.000 zł** z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji na potrzeby stworzenia „Powiatowego Programu Inwestycyjnego dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego”, obejmującego zarówno jednostki organizacyjne jak i powiatowe szpitale. Środki przeznacza się na zadania:
  - opracowanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego i Studium Wykonalności - **150.000 zł**,
  - profesjonalną obsługę kancelarii prawnej specjalizującej się w zakresie Partnerstwa Publiczno-Prywatnego - **50.000 zł**.
  
- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
  
- Wprowadza się przeniesienia między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach budżetowych:
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,

### **Rozliczenie budżetu**

- Konieczność zabezpieczenia wydatków w zakresie zadań bieżących spowodowała umniejszenie planowanej w budżecie powiatu nadwyżki o **216.000 zł**. **Nadwyżka** po zmianie wynosi **208.782 zł**.  
Wobec powyższego angażuje się w budżecie ww. kwotę z tzw. „wolnych środków”. Plan przychodów z tego tytułu ulega zwiększeniu do kwoty **500.658 zł**.