

Uzasadnienie
do uchwały Nr VII/34/2019
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 26 marca 2019 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2019 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2019 rok:

Dochody:

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **15.663,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programów:
 - „Aktywny samorząd” - **12.221,00 zł**,
 - „Wyrównywanie różnic między regionami III” - **3.442,00 zł**.Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za te zadania.
- Zmniejsza się plan dochodów Domu Pomocy Społecznej w Gębicach o **12.938,00 zł** z powodu obniżenia czynszu dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach.
- Uwzględnia się w budżecie po stronie dochodów kwotę **158,00 zł** z tytułu zwrotu środków z rozliczenia polisy ubezpieczeniowej za 2018 rok za budynek Skarbu Państwa na ul. Przemysłowej 2a w Czarnkowie.
W związku z tym, że były to środki z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone powiatowi, podlegają one zwrotowi do budżetu Wojewody. Wobec powyższego zwiększa się o ww. kwotę plan wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Dokonuje się zmian planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o **1.972,00 zł**:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **4.018,00 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zmniejszenie o **502,00 zł**,
 - Powiat Kamiennogórski - zmniejszenie o **502,00 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - zmniejszenie o **503,00 zł**,
 - Powiat Nowotomyski - zmniejszenie o **1.004,00 zł**,

- Powiat Myśliborski - zmniejszenie o **503,00 zł**,
- Powiat Pilecki - zmniejszenie o **1.004,00 zł**;
- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o kwotę **2.046,00 zł**, z tego:
 - Miasto Konin - zwiększenie o **341,00 zł**,
 - Powiat Tarnogórski - zwiększenie o **341,00 zł**,
 - Miasto Poznań - zwiększenie o **341,00 zł**,
 - Powiat Policki - zwiększenie o **341,00 zł**,
 - Miasto Grudziądz - zwiększenie o **341,00 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - zwiększenie o **341,00 zł**;
 - rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **1.354,00 zł**, z tego:
 - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **499,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **249,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **357,00 zł**,
 - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **249,00 zł**.

Zmiany przedstawione w zakresie placówek skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wynikają one z urealnienia wysokości kosztów utrzymania wychowanka do aktualnie obowiązujących stawek.

Zwiększenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na wydatki przypisane na ten cel w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **23.600,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **3.264,00 zł**.

Wydatki:

- Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **500,00 zł**. Zmiana wynika ze zwiększenia planowanej wysokości dotacji na Fundusz Wsparcia Policji celem uzupełnienia środków na „Dofinansowanie zakupu samochodu oznakowanego dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie”. Kwota po zmianie wynosi **22.500,00 zł**.
- Zwiększa się plan Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie o kwotę **3.000,00 zł** na realizację praktycznej nauki zawodu. Środki te wstępnie zabezpieczone zostały w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat. Ogółem na ww. cel rozdysponowano kwotę **6.650,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **800,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **800,00 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **4.450,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **600,00 zł**.

- Podwyższa się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **37.468,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn: „Zakup kosiarki bijakowej dla Obwodu Drogowego w Wieleniu”.

- W związku z opublikowaniem kosztów utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych (skutek od miesiąca marca), dokonuje się zmiany wysokości dotacji celowej dla stowarzyszeń prowadzących placówki. Zmiany dla placówek w zakresie wysokości środków własnych przedstawiają się następująco:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance (styczeń-luty koszt - **3.464,42 zł**, marzec-grudzień koszt - **3.497,20 zł**) - zmniejszenie o **3.007,00 zł**,
 - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. (styczeń-luty koszt - **3.412,22 zł**, marzec-grudzień koszt - **3.537,26 zł**) - zwiększenie o **2.772,00 zł**.
 Uwolnione środki zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu pomocy społecznej.

- Dokonuje się zmniejszenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - ogółem zmniejszenie o **65.676,00 zł**, z tego:
 - Powiat Gnieźnieński - zmniejszenie o **12.436,00 zł**,
 - Powiat Szamotulski - zwiększenie o **2.709,00 zł**,
 - Powiat Nyski - zmniejszenie o **55.949,00 zł**;
 - rodziny zastępcze - zwiększenie o **11.558,00 zł**, z tego:
 - Powiat Pilski - zwiększenie o **610,00 zł**,
 - Powiat Gostyński (wraz z wynagrodzeniem) - zwiększenie o **4.688,00 zł**,
 - Powiat Poznański - zwiększenie o **260,00 zł**,
 - Powiat Gorlicki - zwiększenie o **6.000,00 zł**.

Dodatkowe środki powstałe z rozliczenia finansowania ww. zadań, zostaną przeznaczone na wydatki z zakresu szeroko rozumianej pomocy społecznej.

- Uzupełnia się wydatki Domu Pomocy Społecznej w Gębicach o kwotę **34.882,00 zł**.
- Przypisuje się w planie wydatków Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **115.000,00 zł** z przeznaczeniem na przeprowadzenie audytu przez wyspecjalizowaną firmę audytorską w celu dokonania oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej i organizacyjnej pod kątem możliwości wprowadzenia planowanych działań optymalizacyjnych, ich skuteczności, a także wskazania innych możliwych obszarów poprawy sytuacji finansowej w szpitalach powiatowych.
- Zmiany powodują konieczność 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,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **152.968,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.632.030,39 zł**.

Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Zbilansowanie powstałej różnicy zostanie zabezpieczone tzw. „wolnymi środkami” z rozliczenia budżetu roku 2017 oraz 2018. Na skutek wprowadzonych zmian ostateczna kwota przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” wynosi **2.215.402,39 zł**, w tym **583.387,00 zł** (bez zmian) na rozchody związane ze spłatą kredytów.