

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr VIII/40/2019**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 30 kwietnia 2019 roku**

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

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

**Dochody:**

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.111.2019.6, Nr FB-I.3111.123.2019.3, dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowych na 2019 rok, środki pochodzą z rezerwy celowej:
  - **dział 750, rozdział 75045 § 2110** - kwota **8.100,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków wejścia w życie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 stycznia 2019 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie sposobu ustalania dodatkowego wynagrodzenia osób wchodzących w skład komisji lekarskich oraz pracowników średniego personelu medycznego wyznaczonych do powiatowych komisji lekarskich orzekających o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej - zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie;
  - **dział 754, rozdział 75411 § 2110** - kwota **400.053,00 zł** z przeznaczeniem na sfinansowanie dwóch przedsięwzięć pod nazwą „Wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń pracowników cywilnych” oraz „Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych” realizowanych w ramach Programu modernizacji Policji, Służby Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020 - zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
- Przypisuje się w budżecie powiatu dotacje na podstawie porozumień z samorządem Trzcianki. Ogółem kwota dofinansowania w roku 2019 wynosi **25.000,00 zł** i dotyczy współdziałania z powiatem przy realizacji zadań z zakresu:
  - organizacji ulicznego biegu im. Tadeusza Zielińskiego i wyścigów rowerowych - **20.000,00 zł**,
  - promocji poprzez kulturę - **5.000,00 zł**.

Zadania te będą przypisane do realizacji dla Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance, wobec czego po stronie wydatków kwoty te ujmują się w odpowiednich merytorycznie działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

- W związku z przystąpieniem do realizacji kolejnego zadania w ramach programu Narodowej Agencji Erasmus+, projekt „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” podwyższa się budżet powiatu o planowaną do uzyskania w 2019 roku kwotę **17.030,00 zł**. Projekt realizowany będzie przez Zespół Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem kwota projektu opiewa na **38.317,00 zł** w latach 2019-2021. Założenie projektu jest takie, aby wszyscy uczestniczący partnerzy w swoich krajowych strukturach starali się poprawić efekty doradztwa zawodowego w szkołach. Powyższe zmiany wpłyną na wysokość wydatków ww. szkoły.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie naszego powiatu. Ogółem zwiększenie wynosi **22.890,00 zł**, z tego:
  - Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o kwotę **264,00 zł**,
  - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **264,00 zł**,
  - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **552,00 zł**,
  - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **264,00 zł**,
  - Powiat Gorzowski - zwiększenie o kwotę **621,00 zł**,
  - Miasto Zabrze (nowe porozumienie) - zwiększenie o kwotę **9.115,00 zł**,
  - Powiat Międzychodzki (nowe porozumienie) - zwiększenie o kwotę **11.810,00 zł**.Zwiększenie dochodów skutkuje dostosowaniem planu wydatków do poszczególnych źródeł finansowania.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów powiatu z tytułu zajęcia pasa drogowego - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - o kwotę **80.000,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
  - Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance.

## Wydatki:

- Zwiększa się wydatki niżej wymienionych jednostek organizacyjnych tytułem uzupełnienia środków w związku z wdrożeniem waloryzacji płac (powyżej zakładanych 3,00%) dla pracowników administracji i obsługi, ogółem o **103.913,00 zł**, z tego:
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - kwota **24.884,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - kwota **3.275,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - kwota **5.997,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - kwota **17.961,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - kwota **7.935,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **7.916,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - kwota **5.804,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - kwota **1.500,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - kwota **1.829,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - kwota **1.555,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - kwota **10.371,00 zł**,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - kwota **5.192,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - kwota **9.694,00 zł**.
  
- Podwyższa się wydatki niżej wymienionych szkół i placówek oświatowych oraz dotacje dla niepublicznych jednostek oświatowych w związku z częściowym zabezpieczeniem brakujących środków na ich utrzymanie w 2019 roku. Ogółem przeznaczono na ww. cel kwotę **1.500.000,00 zł**, z tego:
  - szkoły i placówki oświatowe - **1.410.350,00 zł**:
    - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **151.000,00 zł**,
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **111.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **251.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - **126.500,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **206.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **75.000,00 zł**,
    - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **137.000,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **17.000,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **45.350,00 zł**,
    - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **29.500,00 zł**,
    - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - **107.000,00 zł**,
    - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **154.000,00 zł**.

- wydatki Wydziału Edukacji, Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - **89.650,00 zł** z przeznaczeniem na dotacje dla niepublicznych jednostek systemu oświaty:
  - Specjalny Ośrodek Wychowawczy „NASZ DOM” w Gębicach - **35.488,00 zł**,
  - Edukacja Lubasz Sp. z o.o. - **54.162,00 zł**.
- Z uwagi na przystąpienie do projektu „Szkolny Klub Sportowy” realizowanym wspólnie z Szkolnym Związkiem Sportowym „WIELKOPOLSKA” podwyższa się wydatki uczestniczących w nim jednostek oświatowych ogółem o kwotę **2.000,00 zł**, z tego:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **400,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **200,00 zł**,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - **600,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **200,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **400,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **200,00 zł**.
 Środki zabezpieczono w ramach wydatków Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Dokonuje się zwiększenia 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 zwiększenie o **45.468,00 zł**, z tego:
    - Powiat Pilski (nowe porozumienie) - zwiększenie o **6.366,00 zł**,
    - Powiat Rawicki (nowe porozumienie) - zwiększenie o **39.102,00 zł**;
  - rodziny zastępcze - zwiększenie o **9.636,00 zł**, z tego:
    - Powiat Pilski - zwiększenie o **7.213,00 zł**,
    - Powiat Gorlicki - zwiększenie o **2.423,00 zł**.
 Środki na ww. wydatki przydzielono w ramach kwot zabezpieczonych na szeroko pojętą „pomoc społeczną”.
- Dokonuje się zamiany źródeł finansowania wydatków Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w wysokości **78.071,00 zł**, polegającej na zwiększeniu wydatków finansowanych z wpływów i kar z ochrony środowiska, pochodzących z rozliczenia kwoty poniesionych nakładów na zadania w 2018 roku, do uzyskanych dochodów z tego tytułu.

Wobec powyższego przywraca się do budżetu środki własne powiatu, które wstępnie zostały zabezpieczone na realizację ww. zadań.

- Przeznacza się kwotę **16.000,00 zł** tytułem „Zakupu równiarki ciągnikowej dla Obwodu Drogowego w Wieleniu” w Zarządzie Dróg Powiatowych.  
Środki na ww. cel pochodzą ze zwiększenia dochodów. Pozostała kwota zasili w części finansowanie niżej wymienionych zadań remontowych i inwestycyjnych Zarządu Dróg Powiatowych.
  - Podwyższa się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **410.000,00 zł**, z tego:
    - zadania bieżące - ogółem zwiększenie o **190.000,00 zł**:
      - remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - **30.000,00 zł**,
      - remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - **70.000,00 zł** (w tym dokumentacja techniczna - 20.000,00 zł),
      - remont chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Krosin - **90.000,00 zł**,
    - zadania inwestycyjne - ogółem zwiększenie o **220.000,00 zł**, z tego:
      - Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1322P w miejscowości Dębogóra - **70.000,00 zł**,
      - Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Jędrzejewo - **40.000,00 zł**,
      - Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo (dokumentacja techniczna) - **10.000,00 zł**,
      - Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka (dokumentacja techniczna) - **50.000,00 zł**,
      - Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk (dokumentacja techniczna) - **50.000,00 zł**.
- Ww. środki w większości zadań stanowią udział własny powiatu, który ostatecznie zostanie zwiększony, po uzyskaniu stosowych uchwał i porozumień o środki pochodzące z budżetów samorządów lokalnych oraz z środków Nadleśnictw.
- Wyodrębnia się w ramach planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie zadanie inwestycyjne - „Zakup samochodu ciężarowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie” na kwotę **120.000,00 zł**.
  - Dostosowuje się nazwę zadania inwestycyjnego przypisanego do planu Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie realizowanego wspólnie z Gminą Drawsko oraz Miastem

i Gminą Krzyż Wlkp. Ostateczna nazwa brzmi „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej 1323P”.

- 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,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

### **Rozliczenie budżetu**

W związku ze zwiększeniem wydatków zarówno tych bieżących jak i inwestycyjnych, dokonuje się zwiększenia deficytu budżetu o **1.962.606,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **7.594.636,39 zł**.

Wobec powyższego konieczne jest zwiększenie przychodów budżetu. Zbilansowanie powstałej różnicy zostanie zabezpieczone tzw. „wolnymi środkami” (lata 2017-2018). Na skutek wprowadzonych zmian ostateczna kwota przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” wynosi **4.178.008,39 zł**, w tym **583.387,00 zł** (bez zmian) na rozchody związane ze spłatą kredytów.