

Uzasadnienie
do uchwały Nr XIV/94/2019
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 3 grudnia 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-3111.460.2019.7, FB-3111.465.2019.2, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2019 rok.
 - **Dział 700, rozdział 70005 § 2110** - zwiększa się o **9.300,00 zł**, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu gospodarki nieruchomościami.
 - **Dział 710, rozdział 71012 § 2110** - zmniejsza się o **800,00 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
- Powyższe zmiany skutkują dostosowaniem planu wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
 - **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - (składki za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku) zmniejsza się o **20.000,00 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań. Zmiana skutkuje dostosowaniem planu wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.
 - **Dział 855, rozdział 85510 § 2160** - zwiększa się o **10.205,00 zł**, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Ww. zmiany zostaną wprowadzone odpowiednio po stronie wydatków, z tego:

 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **103,00 zł**,
 - Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - **4.102,00 zł**,
 - Stowarzyszenie Pomagajmy Dzieciom w Trzciance - „Przyjazny Dom” w Trzciance - **6.000,00 zł**.
- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów ST5.4751.19.2019.6p, podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o **89.972,00 zł**, z przeznaczeniem na dofinansowanie doposażenia publicznych szkół i placówek prowadzonych (dotowanych) przez jednostki

samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki pozyskanych w wyniku adaptacji.

Zgodnie ze złożonym przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie wnioskiem o dofinansowanie ww. zadań, dodatkowo uzyskane środki zostaną uwzględnione w planie wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.

Kwota części oświatowej subwencji ogólnej po zmianie wynosi **38.278.581,00 zł**.

- Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **3.000,00 zł** z tytułu opłaty za złożenie wniosku o wydanie zezwolenia na pracę sezonową oraz rejestrację oświadczenia o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50,00% jest dochodem budżetu powiatu, a 50,00% dochodem budżetu państwa.
- Podwyższa się budżet o kwotę **80.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na:
 - zadanie bieżące pn. „Zakup sprzętu pożarniczego na potrzeby komendy do wykorzystania w 2019 roku w ramach wydatków bieżących” - **15.000,00 zł**. Środki pochodzą z:
 - Gminy Połajewo - **10.000,00 zł**,
 - Gminy Drawsko - **5.000,00 zł**;
 - zadanie majątkowe pn. „Rozbudowa powiatowej sieci łączności radiowej - II etap” - **65.000,00 zł**. Środki pochodzą z:
 - Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego - **30.000,00 zł**,
 - Gminy Wieleń - **20.000,00 zł**,
 - Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. - **15.000,00 zł**.

Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- Przypisuje się w budżecie kwotę **30.000,00 zł** z tytułu przyznanej przez Wojewódzki Urząd Pracy nagrody dla Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie w związku z zajęciem II miejsca w „Wojewódzkim Programie Współpracy Powiatowych Urzędów Pracy z Ośrodkami Pomocy Społecznej na rzecz Osób Długotrwale Bezrobotnych RAZEM SKUTECZNIEJ BIS”.
- Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.
- Umniejsza się o **9.760,00 zł** dochody powiatu z tytułu pomocy finansowej od Gminy Czarnków na zadanie pn. „Utwardzenie nawierzchni pod parking wewnętrzny dla

pracowników Starostwa Powiatowego i Urzędu Gminy Czarnków”. Dodatkowo z ww. zadania umniejsza się po stronie wydatków kwotę **9.760,00 zł** ze środków własnych powiatu. Zmian wynika z dostosowania planu do faktycznego udziału finansowego samorządów w tym zadaniu.

Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na zmniejszenie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Ogółem zmniejszenie na ww. zadaniu wynosi **19.520,00 zł**.

- Dokonuje się zmian wysokości planowanych dochodów z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w formie dotacji celowej oraz pozyskanych z Nadleśnictw na poniższe zadania:

- dochody bieżące - zmniejszenie ogółem w kwocie **9.185,00 zł**, z tego:
 - zmniejszenie o **89,00 zł** - środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Sarbia z przeznaczeniem na „Remont drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny”,
 - zmniejszenie o **4.548,00 zł** - środki z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe Nadleśnictwo Potrzebowice z przeznaczeniem na „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk”,
 - zmniejszenie o **4.548,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Wieleń z przeznaczeniem na „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk”;
- dochody majątkowe - zmniejszenie w związku z przeniesieniem realizacji zadań na kolejny rok ogółem w kwocie **250.775,00 zł**, z tego:
 - środki z Gminy Czarnków z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1326P w miejscowości Zofiowo” - **200.775,00 zł**,
 - środki z Miasta i Gminy Trzcianka z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi - Budowa ścieżki pieszo-rowerowej przy drodze powiatowej nr 1315P w miejscowości Trzcianka” - **50.000,00 zł**.

Dodatkowo w obu przypadkach umniejsza się po stronie wydatków kwoty ze środków własnych powiatu, odpowiednio o kwoty:

- **200.775,00 zł**,
- **50.000,00 zł**.

Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na zmniejszenie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie w łącznej kwocie **510.735,00 zł**.

- Urealnia się planowane kwoty dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci

umieszczonych w rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:

- rodziny zastępcze - zwiększenie ogółem o kwotę **4.130,00 zł**, z tego:
 - Powiat Pilecki - kwota **158,00 zł**,
 - Miasto Bydgoszcz - kwota **300,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - kwota **940,00 zł**,
 - Powiat Szczecinecki - kwota **614,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - kwota **964,00 zł**,
 - Miasto Łódź - kwota **1.154,00 zł**.

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 zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **21.337,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **4.647,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **7.750,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **2.718,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **18.652,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o **15.000,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **17.000,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **30.029,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **11.671,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o **250,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **8.000,00 zł**.

- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
 - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Zespołu Szkół w Trzciance,
 - Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.

Wydatki:

- W związku z otrzymaniem informacji o wynikach weryfikacji wniosku o płatność projektu pn. "Poprawa dostępu do usług społecznych w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim" (zakończony w 2018 roku) oraz koniecznością zwrotu części środków na wydatki nie uznane za kwalifikowane, wyodrębnia się na ten cel plan wydatków w kwocie **10.410,00 zł**, z tego:
 - zwrot dotacji w kwocie **9.424,00 zł**,
 - odsetki od dotacji oraz płatności w kwocie **986,00 zł**.

- Przypisuje się w planie wydatków Wydziału Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **70.000,00 zł** tytułem pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla Gminy Drawsko na zadanie inwestycyjne pn. „Dofinansowanie dla Gminy Drawsko zadania pn. Przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych z przeznaczeniem na poradnię K i gabinet lekarski wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi”.

- W wyniku szczegółowej analizy wydatków jednostek organizacyjnych pod kątem zabezpieczenia ich bieżącego utrzymania do końca roku, dokonuje się niżej wymienionych zmian:
 - umniejsza się plan o kwotę **175.953,00 zł**, w tym:
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **75.000,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **73.000,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **12.000,00 zł**,
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - **15.953,00 zł**;
 - zwiększa się plan poszczególnych jednostek i placówek oświatowych w celu zabezpieczenia wydatków w jednostkach oświatowych na kwotę ogółem **195.955,00 zł**, z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **17.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **82.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **29.139,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **5.450,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **44.349,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **17.517,00 zł**.

Środki na ww. cel zabezpieczono w ramach budżetu powiatu.

- Podwyższa się plan Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o kwotę **18.100,00 zł** na wypłatę odprawy emerytalnej.

- Dokonuje się zmniejszenia o kwotę **12.234,00 zł** planowanej wysokości dotacji celowej dla Powiatu Rawickiego tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o kwotę **13.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu usuwania i przechowywania pojazdów na terenie powiatu na podstawie art. 130a ustawy Prawo o ruchu drogowym.
- Oprócz zmian przytoczonych wcześniej, dotyczących planowanych wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, dokonuje się ich kolejnego zmniejszenia o kwotę **40.000,00 zł** w związku z przesunięciem na kolejny rok zadania pn. „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk”.
- Zwiększa się plan wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego o kwotę **35.272,00 zł** z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków inwestycyjnych, z tego:
 - „Modernizacja rozdzielni elektrycznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie oraz Delegatury w Trzciance” - kwota **6.000,00 zł**,
 - „System alarmowy, zabezpieczający nieautoryzowane wejście w Starostwie Powiatowym w Czarnkowie: wydział KM, GK oraz PCZK i wydział KM Delegatury w Trzciance” - kwota **29.272,00 zł**.
- Zmiany przedstawione w uzasadnieniu powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
- Ponadto, w związku z uchwałą Nr 23/1407/2019 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 20 listopada 2019 roku, w niniejszej uchwale eliminuje się nieprawidłowość, która wystąpiła w § 1 pkt 4 uchwały Nr XIII/80/2019 Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 29 października 2019 roku w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2019 rok. Prawidłowa na dzień 03 grudnia b.r. kwota rezerw celowych, po uwzględnieniu zmiany dokonanej uchwałą Nr 148/2019 Zarządu Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego z dnia 19 listopada 2019 roku, ostatecznie wynosi **1.766.399,00 zł**.
- 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,

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
- 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 Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
- 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 powiatu o **254.940,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **4.909.025,00 zł**.

Wobec powyższego zaistniała możliwość zmniejszenia przychodów budżetu poprzez zmniejszenie zaangażowania tzw. (lata 2017-2018). Ostateczna kwota przychodów z ww. tytułu wynosi **1.492.397,00 zł**, z tego środki w wysokości **583.372,00 zł** przeznaczone są na rozchody związane ze spłatą kredytów (bez zmian).

Wobec powyższego uwolniona kwota z tzw. „wolnych środków” z ww. źródła przychodów stanowić będzie zabezpieczenie finansowe zadań inwestycyjnych w 2020 roku.