

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XV/103/2019**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 30 grudnia 2019 roku**

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

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

**Dochody:**

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów - pismo ST3.4751.10.2019 z 11 grudnia 2019 r.- przypisuje się kwotę **520.384,00 zł** z tytułu środków na uzupełnienie dochodów powiatu. Kwota ta pochodzi z rezerwy subwencji ogólnej i wynika z zapisów art. 36 ust. 4 pkt 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe środki zostały przeznaczone dla powiatów, które w 2018 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.
- Z uwagi na przesunięcie na rok 2020 zadania pn. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo”, realizowanego przez Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie oraz współfinansowanego przez Gminę Połajewo zmniejsza się dochody powiatu z tytułu pomocy finansowej o kwotę **10.000,00 zł**.  
Natomiast wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, uwzględniając środki własne powiatu, ulegają w sumie zmniejszeniu o **20.000,00 zł**.
- Na podstawie zawartego aneksu do porozumienia z Samorządem Trzcianki w sprawie określenia zasad administrowania i eksploatacji Hali Sportowo-Widowiskowej w Trzciance, zmianie uległa wysokość refundacji kosztów, gdzie po stronie Miasta i Gminy Trzcianka wynosi ona 56,90%. Ogółem zwiększenie planu dochodów wynosi **9.967,00 zł**. Po zmianie budżet Hali Sportowo-Widowiskowej na 2019 rok wynosi **532.000,00 zł**, z czego:
  - udział Miasta i Gminy Trzcianka - **257.254,00 zł**,
  - udział Powiatu - **210.505,00 zł**,
  - dochody wypracowane przez Halę - **65.000,00 zł**.

- Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **1.700,00 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.
- 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 - zmniejszenie ogółem o kwotę **3.730,00 zł**, z tego:
    - Miasto Łódź - zwiększenie o kwotę **294,00 zł**,
    - Powiat Pilecki - zwiększenie o kwotę **88,00 zł**,
    - Powiat Radomszczański - zmniejszenie o kwotę **4.189,00 zł**,
    - Powiat Sępoleński - zwiększenie o kwotę **562,00 zł**,
    - Powiat Szczecinecki - zmniejszenie o kwotę **519,00 zł**,
    - Powiat Świdwiński - zwiększenie o kwotę **34,00 zł**.

Zwiększenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na źródła finansowania wydatków przypisanych 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:
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o **4.304,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **64,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **5.000,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **319,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o **300,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
  - Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Zespołu Szkół w Czarnkowie,
  - Zespołu Szkół w Trzciance.

## Wydatki:

- Zmniejsza się wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie o kwotę **21.257,00 zł**, z tego:
  - wydatki bieżące o kwotę **2.500,00 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań,
  - wydatki inwestycyjne o kwotę **18.757,00 zł** w związku z zakończoną realizacją zadań:
    - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1322P w miejscowości Dębogóra” - zmniejszenie o kwotę **300,00 zł**,
    - „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Jędrzejewo” - zmniejszenie o kwotę **18.457,00 zł**.
- Zwiększa się o kwotę **9.536,00 zł** planowaną kwotę wydatków na zadanie pn. „Zakup samochodu dostosowanego do potrzeb osób z niepełnosprawnością dla mieszkańek Domu Pomocy Społecznej w Trzciance”. Uzupelnienie środków następuje w ramach przesunięć w planie Domu Pomocy Społecznej w Trzciance. Wobec powyższego plan po zmianie na ww. zadanie wynosi **43.536,00 zł**.
- 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 **9.189,00 zł**, z tego:
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **1.100,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **550,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - **2.250,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - **1.100,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **300,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **2.250,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **550,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **300,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **789,00 zł**.
- Zmiany przedstawione w uzasadnieniu 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,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- 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,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.

### **Rozliczenie budżetu**

W związku ze zwiększeniem dochodów oraz zmniejszeniem wydatków, dokonuje się zmniejszenia planowanego w 2019 roku deficytu budżetu powiatu o **561.608,00 zł**. Ujemny wynik budżetu powiatu, po zmianie wynosi **4.347.417,00 zł**.

Wobec powyższego zaistniała możliwość zmniejszenia przychodów budżetu poprzez zmniejszenie zaangażowania tzw. „wolnych środków” (za 2018r.). Ostateczna kwota przychodów z ww. tytułu wynosi **930.789,00 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.