

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXII/159/2020
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 29 grudnia 2020 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2020 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2020 rok:

Dochody:

- Przypisuje się po stronie dochodów kwotę **1.200.000,00 zł** uzyskaną z środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach I Naboru. Zgodnie z zasadami określonymi w uchwale nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020r. (M.P.2020r., poz. 662) w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego, możliwość wydatkowania środków określono na lata 2020-2022. W przypadku naszego samorządu środki te zostaną wstępnie przypisane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2021 roku. Dodatkowo dokonuje się korekty rozdziału dochodów klasyfikacji budżetowej ww. środków, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST9.4761.54.2020. Ostatecznie dochody te ujmuje się w **dziale 758, rozdział 75816 § 6290**.
 - Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pismo ST3.4751.12.2020, ST3.4751.13.2020 z 9 grudnia 2020 r.- przypisuje się kwotę **518.119,00 zł** z tytułu środków na uzupełnienie dochodów powiatu, pochodzących z rezerwy subwencji ogólnej i wynikają z zapisów art. 36 ust. 4 pkt 1 i art. 36a ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w tym:
 - kwota **311.536,00 zł**, pochodzi z puli środków przeznaczonych m.in. dla powiatów, w których dochody podatkowe za rok 2019, powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 2020 r. i pomniejszone o wpłaty ustalone na 2020 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 90% średnich dochodów wszystkich powiatów z tych samych tytułów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju;
 - kwota **206.583,00 zł**, środki dla powiatów, które w 2019 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.
- Ww. kwoty zostaną przeznaczone na zwiększenie wysokości rezerwy ogólnej powiatu. Rezerwa po zmianie wynosi **597.101,08 zł**.

- Z uwagi na uzyskanie informacji z Ministerstwa Rozwoju, Pracy i Technologii zmniejsza się środki z Funduszu Pracy w kwocie **75.000,00 zł** na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, z tego:

- zmniejszenie o kwotę **80.000,00 zł**,
- zwiększenie o kwotę **5.000,00 zł**.

Wobec powyższego o ww. kwoty odpowiednio zmieniony zostaje plan wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.

- Na podstawie aneksu nr 3 do umowy Nr 156/2020 o powierzeniu Grantu na realizację wsparcia w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w ramach projektu „Domy Pomocy Społecznej bezpieczne w Wielkopolsce”, współfinansowanego przez Unię Europejską w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Działanie 2.8 Rozwój usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020”, zwiększa się plan z tego tytułu o kwotę **32.995,56 zł**, z tego środki z:

- Unii Europejskiej o kwotę **27.808,66 zł**,
- budżetu państwa o kwotę **5.186,90 zł**.

Dodatkowe środki w ramach Grantu zostaną zgodnie z umową przypisane na wydatki domów pomocy społecznej w następujących wysokościach:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o kwotę **21.398,89 zł**, z tego:
 - ze środków Unii Europejskiej - **18.034,98 zł**,
 - ze środków budżetu państwa - **3.363,91 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o kwotę **11.596,67 zł**, z tego:
 - ze środków Unii Europejskiej - **9.773,68 zł**,
 - ze środków budżetu państwa - **1.822,99 zł**.

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB.I.3111.383.2020.7 w wyniku nowelizacji ustawy budżetowej państwa, dokonuje się zmniejszenia planu dochodów Skarbu Państwa na 2020 rok - **Dział 700, rozdział 70005, § 2350** - o kwotę **43.831,00 zł**.

W związku z tym, iż powiatowi należy się część tych środków stanowiących dochody własne, które zaplanowane zostały w uchwale budżetowej, umniejsza się dochody powiatu z tej części w proporcjonalnej wartości wynoszącej **10.958,00 zł** w dziale **700, rozdział 70005 § 2360**.

- Zmniejsza się o **6.249,00 zł** dochody przekazywane do budżetu powiatu przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z utratą oraz obniżeniem ekwiwalentu przez beneficjentów. Planowana kwota dochodu po zmianie wynosi **290.634,00 zł**.
- 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 **19.933,00 zł**:
 - „Przyjazny Dom” w Trzciance - zmniejszenie o kwotę **19.811,00 zł**, z tego:
 - Powiat Kamiennogórski - kwota **12.607,00 zł**,
 - Powiat Nowotomyski - kwota **7.204,00 zł**;
 - „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o kwotę **122,00 zł** - Miasto Poznań;
- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **8.677,00 zł**, z tego:
 - Powiat Pilecki - o kwotę **2.669,00 zł**,
 - Powiat Świdwiński - o kwotę **951,00 zł**,
 - Powiat Szczecinecki - o kwotę **1.642,00 zł**,
 - Powiat Sępoleński - o kwotę **2.465,00 zł**,
 - Miasto Łódź - o kwotę **950,00 zł**.

Zmiany przedstawione w zakresie placówek skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania.

Zwiększenie dochodów na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych wpłynie odpowiednio na zwiększenie wydatków przypisanych na ten cel w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.

- 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.
- Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia, zwiększenie planu dochodów wynosi **50.000,00 zł**. Środki zostaną przypisane po stronie wydatkowej przy Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance.
- Dokonuje się zmniejszenia o **87.440,00 zł** wysokości planowanych dochodów z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w formie dotacji celowej na poniższe drogowe zadania majątkowe, z tego:
 - „Przebudowa dróg - Budowa chodników przy drogach powiatowych: nr 1322P w miejscowości Dębogóra i nr 1321P w miejscowości Dzierżązno Wielkie - środki z Miasta i Gminy Wieleń” - **768,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1343P w miejscowości Śmieszkowo, ul. Wiejska - środki z Gminy Czarnków” - **50.604,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Śmieszkowo, ul. Polna - środki z Gminy Czarnków” - **31.036,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1353P w miejscowości Połajewo - środki z Gminy Połajewo” - **5.032,00 zł**.

Dodatkowo we wszystkich powyższych przypadkach umniejsza się po stronie wydatków odpowiednio udział finansowany z środków własnych powiatu na łączną kwotę **70.528,00 zł.**

Ww. zmiany wpłyną na zmniejszenie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ogółem o **157.968,00 zł.**

- Ponadto dostosowuje się plan w zakresie „Wykonania drugiej bramy wjazdowej na parking wewnętrzny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie i Gminy Czarnków wraz z ogrodzeniem”, umniejszając środki z Gminy Czarnków o **2.499,00 zł.**
Dodatkowo umniejsza się wydatki własne na to zadanie przypisane do planu Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w kwocie **2.499,00 zł** I przeznacza się je na wydatki bieżące ww. Wydziału.
- Urealnia się plan dochodów z tytułu uzyskanych odsetek od środków na rachunku bankowym. Powoduje to podwyższenie planowanej kwoty o **95.670,00 zł.**
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty, co jednocześnie skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **6.095,00 zł,**
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o **1.149,00 zł,**
 - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **348,00 zł,**
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o **31.696,00 zł,**
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **70.930,00 zł,**
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **18.067,00 zł.**Ponadto wprowadza się zwiększenia dochodów jednostek (w tym ze zwolnienia z opłacania 50,00% składek ZUS), które nie mają odzwierciedlenia po stronie wydatkowej, (wpłyną na zmniejszenie deficytu), w tym:
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **8.175,00 zł,**
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **59.137,00 zł.**
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (projekt „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance”),
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

Wydatki:

- Zmniejsza się planowane środki własne powiatu w Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie ogółem o kwotę **111.875,00 zł,** z tego:

- wydatki bieżące w związku z rozliczeniem prac interwencyjnych - **14.074,00 zł**,
- wydatki majątkowe w związku z rozliczeniem zadań - **97.801,00 zł**:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - **48.155,00 zł**,
 - „Przebudowa mostu nr 13/30005593 w ciągu drogi powiatowej nr 1337P w miejscowości Mężyk” - **49.077,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1346P w miejscowości Prusinowo” - **569,00 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia wysokości wydatków do faktycznych potrzeb do końca roku w Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. o kwotę **12.635,00 zł**.
- Umniejsza się wydatki Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej o **138.747,00 zł** w związku z przeniesieniem zadania remontowego na 2021 rok.
- Wyodrębnia się w ramach planu (środki własne) Domu Pomocy Społecznej w Wieleniu kwotę **53.136,00 zł** w związku z zaistniałą sytuacją pilnych zakupów majątkowych, w tym:
 - „Zakup pralnic-wirówki” - **25.461,00 zł**,
 - „Zakup wirówki” - **27.675,00 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia planowanych kwot dotacji celowej tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - placówki opiekuńczo-wychowawcze - zmniejszenie wysokości dotacji ogółem o **21.822,00 zł**, z tego:
 - Powiat Gnieźnieński - zmniejszenie o **23.386,00 zł**,
 - Powiat Gostyński - zwiększenie o 1.564,00 zł;
 - rodziny zastępcze - zmniejszenie wysokości dotacji ogółem o **3.691,00 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań - o kwotę **1,00 zł**,
 - Powiat Ostrzeszowski - o kwotę **300,00 zł**,
 - Powiat Gostyński - o kwotę **1.930,00 zł**,
 - Powiat Gorlicki - o kwotę **1.460,00 zł**.
- Umniejsza się o **10.000,00 zł** tegoroczny plan wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie, zabezpieczony z środków własnych powiatu w zakresie sfinansowania brakującej kwoty na składkę na ubezpieczenie zdrowotne osób bezrobotnych bez prawa do zasiłku w związku ze wzrostem wysokości zasiłku dla bezrobotnych od miesiąca września.
- 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,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
 - 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 Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

Wprowadzone w budżecie zmiany wpływają na zmniejszenie planowanego deficytu o kwotę **1.701.389,00 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **1.455.095,57 zł**.

Wobec powyższego umniejsza się zaangażowanie przychodów budżetu z tytułu tzw. „wolnych środków” (lata 2018-2019) do kwoty **2.508.467,57 zł**. Środki w wysokości **330.584,00 zł** pochodzą z niewykorzystanej w roku poprzednim kwoty na projekty współfinansowane z zewnętrznych źródeł.

Kwotę w wysokości **1.053.372,00 zł** przeznaczona są na rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian).

Wobec powyższego dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2020 rok.