

Uzasadnienie
do uchwały Nr XIII/86/2015
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 24 listopada 2015 roku

w sprawie: *zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2015 rok*

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2015 rok.

Dochody:

- Zgodnie z decyzją Ministra Finansów pismem ST5.4750.594.2015.24p podwyższa się część oświatową subwencji ogólnej o **90.000 zł**, z przeznaczeniem na wykonanie niezbędnych remontów dachu i rynien w celu usunięcia szkód powstałych po silnych deszczach i wiatrach w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej. Środki pochodzą z rezerwy celowej i zostały przyznane na nasz wniosek.
Część oświatowa subwencji ogólnej po zmianach wynosi **35.894.192 zł**.
Wobec faktu zabezpieczenia pełnej realizacji zadania z środków własnych powiatu następuje zmiana źródeł jego sfinansowania, co powoduje przywrócenie środków do budżetu powiatu.
- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.465.2015.2, FB.I.3111.485.2015.4,FB-I.3111.494.2015.4,FB-I.3111.499.2015.8, FB-3111.502.2015.4, zmieniony został plan dotacji celowych na 2015 rok.
 - **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - zmniejszenie o **46.857 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań przez Powiatowy Urząd Pracy.
 - **Dział 754, rozdział 75411 § 2110** - zwiększenie o **10.988 zł** z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie na pokrycie części kosztów szkolenia uzupełniającego strażaka.
 - Zmniejszenie dotacji celowych o kwotę **9.728 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań, z tego:
 - **dział 700, rozdział 70005 § 2110** - **4.200 zł**,
 - **dział 710, rozdział 71014 § 2110** - **5.528 zł**.
 - **Dział 600, rozdział 60014 § 6430** - zwiększenie o kwotę **473.808 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo - Etap I”. Środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa.
 - **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - zwiększenie o **142 zł** z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dzieci przebywających w placówkach

opiekuńczo-wychowawczych. Środki zostaną przypisane w formie dotacji dla Stowarzyszenia na rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp.

Dotacje przeznacza się na wydatki zgodnie z określonym celem.

W przypadku zadania inwestycyjnego drogowego nastąpi zamiana źródeł sfinansowania, gdyż wydatki zostały już poniesione z środków własnych. Wobec powyższego uwolniona kwota wpłynie na wysokość nadwyżki budżetu powiatu.

- Urealnia się planowane dochody budżetu powiatu z tytułu uzupełnienia środków z pomocy finansowej uzyskanej tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej do faktycznie poniesionych kosztów (wg liczby uczestników). Zmniejszenie dochodów ze strony Miasta Czarnków wynosi **493 zł**.

Wobec powyższego zaistniała potrzeba dodatkowego przeznaczenia środków własnych powiatu na wydatki związane z realizacją ww. zadania

- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczącymi ponoszenia kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:

- placówki opiekuńczo-wychowawcze:

- „Słoneczny Dom” w Krzyżu Wlkp. - Powiat Wąlecki - zmniejszenie o **10.076 zł**;

- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **1.633 zł**, z tego:

- Powiat Strzelecko-Drezdenecki - zwiększenie o **571 zł**,

- Powiat Świdwiński - zwiększenie o **285 zł**,

- Powiat Żniński - zmniejszenie o **1.600 zł**,

- Powiat Lipnowski - zwiększenie o **2.043 zł**,

- Powiat Sępoleński - zwiększenie o **481 zł**,

- Miasto Łódź - zwiększenie **285 zł**,

- Powiat Poznański - zmniejszenie o **432 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Wobec tego faktu, iż kwoty dotacji dla placówek nie ulegną zmianie, to ich ujemny skutek po stronie dochodowej zostanie sfinansowany z środków zaplanowanych w planie Starostwa Powiatowego na zadania z ww. zakresu. W przypadku rodzin zastępczych dochód w całości zostanie przeznaczony na ten cel.

- Dokonuje się zmiany planowanej wysokości dochodów, następujących jednostek organizacyjnych:

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **3.348 zł**,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o **1.874 zł**,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zwiększenie o **3.524 zł**,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **8.700 zł**.

Zmiany dochodów wpłyną odpowiednio na wydatki tych jednostek.

- Przypisuje się do budżetu powiatu dodatkowo pozyskane dochody na kwotę **128.000 zł** związane z działalnością Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Urealnia się budżet powiatu z uwagi na przesunięcie na rok 2016 wykonawstwa „Dokumentacji budowlano-wykonawczej ścieżek rowerowych na terenie Miasta Czarnków, Gminy Czarnków oraz Gminy Lubasz”. Ogółem zmniejszenie dochodów z tytułu pomocy finansowej na ww. cel wynosi **195.000 zł**. Natomiast wydatki uwzględniając udział finansowy powiatu umniejsza się o kwotę **257.500 zł**. Zadanie to uwzględnia się w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- Ponadto koryguje się plan dochodów z tytułu pomocy finansowej w związku z zakończeniem i rozliczeniem zadań inwestycyjnych drogowych:
 - „Przebudowa chodników w miejscowościach : Nowa Wieś przy drodze powiatowej nr 1324P - etap II oraz Pokrzywno przy drodze powiatowej nr 1328P”- Miasto i Gmina Trzcianka - zmniejszenie o **10.523 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1345P w miejscowości Śmieszkowo - II etap” - Gmina Czarnków - zmniejszenie o **25.167 zł**.

Zmiana ta skutkuje także odpowiednio na wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Zmniejszeniu również ulega udział finansowy powiatu w ich realizacji ogółem o kwotę **48.620 zł**. Wydatki jednostki zaplanowane na oba zadania globalnie zmniejsza się o **84.310 zł**.

- Podwyższa się o **1.920 zł** dochód powiatu z tytułu dofinansowania z środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych obsługi i promocji programu Aktywny Samorząd realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Środki przypisuje się na wydatki ww. jednostki.
- Zgodnie z pismem Ministra Pracy i Polityki Społecznej o przyznaniu dodatkowych środków z Funduszu Pracy na finansowanie kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od nagród specjalnych w wysokości **33.900 zł** dla Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie, dokonuje się stosownych zmian w dochodach budżetu powiatu, a także planie wydatków jednostki.

- Dokonuje się korekty planowanej kwoty dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o **170.000 zł**. Planowana kwota po zmianach z ww. tytułu wynosi **2.252.448 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w:
 - Liceum Ogólnokształcącym w Trzciance,
 - Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zarządzie Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Wydatki:

- Przypisuje się do planu wydatków Zespołu Szkół Technicznych w Trzciance kwotę **66.960 zł** tytułem sfinansowania zakupu inwestycyjnego - linii diagnostycznej dla potrzeb stacji kontroli pojazdów działającej przy jednostce.
- Dostosowuje się plan dotowanych jednostek oświatowych do faktycznych potrzeb:
 - dotacja dla Prywatnego Zespołu Szkół w Czarnkowie - ogółem zmniejszenie o **9.000 zł**,
 - dotacja dla Edukacji Lubasz Spółka z o.o. w Lubaszu - ogółem zwiększenie o **9.000 zł**.
- Dokonuje się zmiany polegającej na przesunięciu kwoty **22.000 zł** z budżetu Liceum Ogólnokształcącego w Trzciance do Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie.
- Przypisuje się w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Krzyżu Wlkp. kwotę **1.131 zł** tytułem zabezpieczenia kosztu naprawy windy w części przypadającej udziałami w obiekcie. Ogółem koszt naprawy wyceniony został na **14.676 zł**.
- Uzupełnia się z środków własnych powiatu wydatki niżej wymienionych domów pomocy społecznej:
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - kwota **25.118 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - kwota **25.990 zł**.
- Dokonuje się zmiany w planie dotacji celowych tytułem sfinansowania kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - rodziny zastępcze - zmniejszenie ogółem o **544 zł**, z tego:
 - Miasto Poznań - zmniejszenie o kwotę **2.244 zł**,
 - Powiat Gostyński - zwiększenie o kwotę **1.500 zł**,

- Powiat Gorlicki - zwiększenie o kwotę **200 zł**.

Dodatkowe środki przeznacza się na zadania z zakresu opieki społecznej.

- W ramach planu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru wyodrębnia się kwotę **50.000 zł** na zakup serwera do obsługi połączeń baz geodezyjnych z Czarnkowa i Trzcianki.

- Oprócz zmian dotychczas wymienionych w zakresie zadań drogowych wspólnie realizowanych z samorządami gminnymi w wydatkach Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie, dokonuje się również zmian w środkach własnych w celu dostosowania planu do realizowanych zadań:

- zwiększenie o **1.124 zł** środków na „Przebudowę mostu w miejscowości Radolin w ciągu drogi powiatowej nr 1332P”,
- dokonuje się korekty o **260 zł** udziału środków własnych powiatu w finansowaniu „Przebudowy drogi powiatowej nr 1346P Kamionka-Sokołowo”.

Ponadto wyodrębnia się w ramach planowanych wydatków jednostki kwotę **120.000 zł** w planie inwestycyjnym na zadanie p.n. „Zakup samochodu ciężarowego na potrzeby Obwodu Drogowego w Trzciance”.

Po analizie budżetu pod kątem niezbędnych środków do końca roku i wystąpieniu oszczędności, urealnia się plan wydatków Zarządu Dróg Powiatowych, co skutkuje jego korektą o kwotę **26.059 zł**.

- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością 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,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
 - Liceum Ogólnokształcące w Krzyżu Wlkp.,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
- Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.

Rozliczenie budżetu

- Podwyższa się planowaną w budżecie powiatu nadwyżkę o **529.763 zł**.
Nadwyżka po zmianie wynosi **838.545 zł**.

Wobec powyższego źródłem sfinansowania planowanych w tegorocznym budżecie rozchodów z tytułu spłaty przypadających na rok bieżący kredytów jest wyłącznie nadwyżka. Z uwagi na to, iż jej kwota przewyższa planowane rozchody wynikające z umów kredytowych o **129.105 zł** będzie można ją przeznaczyć pod koniec roku na przyspieszenie spłaty kolejnej raty obciążenia kredytowego.

Zmiany powodują, iż kwota **rozchodów** po zmianie wynosi **838.545 zł**.