

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXIV/166/2021
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 23 lutego 2021 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok

Dokonywane są następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2021 rok:

Dochody:

- Zmniejsza się plan dochodów Domu Pomocy Społecznej w Gębicach o **6.907,00 zł** z powodu decyzji Zarządu Powiatu o obniżeniu czynszu dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gębicach.
- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **29.114,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programów:
 - „Aktywny samorząd” - **26.351,00 zł**;
 - Modułu III programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi” - **2.763,00 zł**.Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za te zadania.
- Przypisuje się w budżecie powiatu dochody Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie w kwocie **40.500,00 zł** z tytułu dodatków do wynagrodzeń dla pracowników publicznych służb zatrudnienia. Zmiana ta jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków ww. jednostki.
- Dokonywane są zmiany planowanych dochodów o wskazane niżej kwoty, co jednocześnie skutkuje odpowiednio na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **1.600,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o **15.070,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - zwiększenie o **4.000,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu:
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Zespół Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Podwyższa się wydatki o kwotę niewykorzystanych w 2020 roku środków na realizację przedsięwzięć, w tym:
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - kwota **295.058,00 zł**,
 - „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **21.952,00 zł**,
 - „Erasmus Plus szansą na lepszą przyszłość zawodową” - Zespół Szkół w Trzciance - kwota **286,00 zł**,
 - „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)” - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - kwota **174.050,00 zł**,
 - „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko- trzcianeckiego” - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - kwota **94.112,00 zł**,
 - „Akademia kształcenia zawodowego - program rozwoju uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wlkp.” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - kwota **115.760,00 zł**,
 - „Wysoka jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Technicznych im. Noblistów Polskich w Trzciance” - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **323.047,00 zł**,
 - „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - kwota **1.124,12 zł**,
 - „Budowa sali sportowej wraz z zapleczem sanitarno-higienicznym oraz termomodernizacja i remont przyległego do niej budynku dydaktycznego w Liceum Ogólnokształcącym im. Janka z Czarnkowa w Czarnkowie” - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - kwota **317.202,00 zł**.
- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na wskazane poniżej zadania.
 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **7.500,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **7.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **35.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **10.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **10.000,00 zł**,

- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **10.000,00 zł**,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **7.500,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **4.000,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **4.000,00 zł**,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **4.000,00 zł**,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **2.500,00 zł**,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - **2.500,00 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **14.200,00 zł**.

Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **119.200,00 zł**, z tego:

- **Dział 801 - 97.500,00 zł**,
- **Dział 854 - 21.700,00 zł**.
- Program „Szkolny klub Sportowy” - wymagany wkład własny:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **350,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **350,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **700,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **350,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **350,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **350,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **350,00 zł**.

Ogółem przypisane kwoty na ww. cel opiewają na **2.800,00 zł**.

- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **27.590,00 zł** wysokości wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w związku z analizą bieżących wydatków dotyczących utrzymania dzieci z powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.
- Wyodrębnia się w ramach planu (środki własne) Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **13.407,00 zł** na zadanie inwestycyjne pn. „Dostawa, montaż i uruchomienie automatycznych drzwi w holu Delegatury Starostwa Powiatowego w Trzciance”.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **170.000,00 zł** z przeznaczeniem na zapobieganie, przeciwdziałanie i ograniczanie skutków COVID-19.
- Zwiększa się o nie wykorzystaną w 2020 roku o kwotę **7.701,00 zł** plan wydatków Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn. „Doposażenie Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance”. Zaplanowana kwota dotacji dla Szpitala po zmianie wynosi **339.701,00 zł**. Ostateczna nazwa zadania zostanie doprecyzowana w późniejszym okresie.

- Dokonuje się zmniejszenia o **170.000,00 zł** wysokości rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe. W związku z powyższym jej wysokość na poziomie **230.000,00 zł** stanowi 0,53% (wysokość jej nie może być mniejsza niż 0,50% bieżących wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu). Kwota rezerw celowych w wyniku częściowego ich rozdysponowania i ww. umniejszenia wynosi **3.778.006,00 zł**, z tego:
 - na oświatę (w tym na odprawy emerytalne) - 2.770.790,00 zł,
 - na odprawy emerytalne (poza oświatą) - 220.992,00 zł,
 - na waloryzację płac dla administracji i obsługi - 418.924,00 zł,
 - na pomoc społeczną i rodzinę - 100.000,00 zł,
 - na organizacje pozarządowe - 7.300,00 zł,
 - na ochronę zabytków i opiekę nad zabytkami - 30.000,00 zł,
 - na zarządzanie kryzysowe - 230.000,00 zł.
- 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,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

Rozliczenie budżetu

Wprowadzone w budżecie zmiany wpływają na zwiększenie planowanego deficytu o kwotę **1.384.789,12 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.819.720,26 zł**. Powoduje to, iż zmianie ulegają źródła jego sfinansowania.

Wobec powyższego zwiększa się zaangażowanie przychodów budżetu z tytułu tzw. „wolnych środków” (lata 2018-2020) do kwoty **7.373.092,26 zł**, gdzie ostateczne kwoty przedstawiają się następująco:

- przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - § 905 - **2.964.323,00 zł** (bez zmian),

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - § 906 - **1.237.423,00 zł**,
- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie - § 950 - **3.171.346,26 zł**.

Kwotę w wysokości **1.553.372,00 zł** przeznacza się na rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian).

Wobec powyższego dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2021 rok.