

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXVI/176/2021
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 27 kwietnia 2021 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2021 rok:

Dochody:

- Dokonuje się zwiększenia o **3.000,00 zł** planowanej kwoty dochodów z Gminy Czarnków w formie dotacji celowej. Ponadto dostosowuje się zakres wspólnie realizowanego zadania. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - zmniejszenie o **12.000,00 zł** - z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa altany śmietnikowej zewnętrznej na parkingu wewnętrznym Starostwa Powiatowego i Gminy Czarnków”,
 - zwiększenie o **15.000,00 zł** - z przeznaczeniem na realizację zadania remontowego polegającego na wymianie uszkodzonych rynien i rur spustowych na wspólnym budynku Gminy i Starostwa.

Zmiana wpływa odpowiednio na wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Ponadto po stronie wydatkowej Starostwa dostosowuje się wysokość środków własnych zaangażowanych na powyższe zadanie w kwocie **3.000,00 zł**.

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **3.250,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Aktywny samorząd”. Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za to zadanie.
- Przypisuje się po stronie dochodów powiatu kwotę **1.220.000,00 zł** uzyskaną z środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne:
 - Komenda Powiatowa Policji:
 - Modernizacja Komisariatu Policji w Trzciance. Zakres prac obejmuje modernizację: stanowiska kierowania z infrastrukturą teletechniczno-informacyjną; korytarzy parteru, II piętra i klatki schodowej; pomieszczeń biurowych parteru i II piętra; oraz wyposażenie pomieszczeń biurowych w meble - **150.000,00 zł**,
 - Budowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim - **350.000,00 zł**;

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej:
 - Obiekty Jednostek Ratowniczo-Gaśniczych PSP w Trzciance i w Czarnkowie oraz Komendy Powiatowej PSP w Czarnkowie - zakup i instalacja urządzeń klimatyzacyjnych - **280.000,00 zł**,
 - Obiekt Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - wykonanie odwodnienia liniowego i izolacji przeciwwodnej - **120.000,00 zł**;
 - Szpital Powiatowy im Jana Pawła II w Trzciance:
 - Zakup łóżek wielofunkcyjnych z napędem elektrycznym, materacem, szafkami przyłóżkowymi dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance - **160.000,00 zł**,
 - Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie:
 - Zakup sprzętu do diagnostyki ultrasonograficznej dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **160.000,00 zł**.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. W przypadku zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej uzyskane środki zostaną przekazane jako wpłata na Fundusz Wsparcia odpowiednio Policji i Państwowej Straży Pożarnej, natomiast z zakresu ochrony zdrowia w formie dotacji celowej dla szpitali.

Wobec powyższego uzyskane środki na ww. wydatki zostaną uwzględnione w załączniku dotyczącym planu dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków finansowanych z środków na wyodrębnionym rachunku.

Dodatkowo na zadania z zakresu ochrony zdrowia przeznacza się **130.000,00 zł** ze środków własnych powiatu w formie dotacji celowej:

- Zakup łóżek wielofunkcyjnych z napędem elektrycznym, materacem, szafkami przyłóżkowymi dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance - **40.000,00 zł**,
 - Zakup sprzętu do diagnostyki ultrasonograficznej dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - **90.000,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - **9.300,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **19.200,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **52.244,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - **1.592,00 zł**.

W przypadku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance kwota **34.052,00 zł** wynika ze zmiany liczby dzieci spoza naszego powiatu umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w Trzciance i Krzyżu Wlkp., co wpływa na uwolnienie części środków własnych powiatu.

- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zwiększenia wydatków Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w wysokości **9 828,00 zł**. Wydatki zwiększone zostają z tytułu wpływów i kar z ochrony środowiska otrzymanych, a nie wykorzystanych na wydatki w 2020 roku.
- Przypisuje się do jednostek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego na realizację części zadań projektu „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”, w tym:
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **4.888,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **4.918,00 zł**.
- Dokonuje się zmian nazw zadań w planie inwestycyjnym Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie. Ostateczne nazwy brzmia:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”,
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1353P i drogi nr 1846P Młynkowo-Tarnówko”.
- Zwiększa się o kwotę **11.129,22 zł** planowaną wysokość wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie z tytułu niewydatkowanych w roku 2020 środków na finansowanie kosztów obsługi przez Powiatowy Urząd Pracy zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.
- Podwyższa się o **19.822,00 zł** planowaną wysokość wydatków Domu Pomocy Społecznej w Trzciance z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej.
- Wyodrębnia się w ramach planu Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego kwotę **41.714,00 zł** w związku z organizacją Punktów Szczepień Powszechnych.
- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

Wprowadzone w budżecie powiatu zmiany wpływają na zwiększenie planowanego deficytu o kwotę **150.957,22 zł**. Ujemny wynik budżetu po zmianie wynosi **5.970.677,48 zł**. Powoduje to, iż zmianie ulegają źródła jego sfinansowania.

Ponadto w wyniku analizy zaangażowania środków w **§ 906 i 950** dokonuje się dostosowania ich wysokości do właściwych wartości. Wobec powyższego zwiększa się zaangażowanie przychodów budżetu z tytułu tzw. „wolnych środków” (lata 2018-2020) do kwoty **7.524.049,48 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 - 896.340,53 zł**,
- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie - **§ 950 - 3.663.385,95 zł**.

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

W związku z powyższym dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2021 rok.