

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXVII/181/2021
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 25 maja 2021 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok

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

Dochody:

- Na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego Nr FB-I.3111.45.2021.2, FB-I.3111.136.2021.6, dokonuje się zwiększenia planu dotacji celowych na 2021 rok:
- **Dział 853, rozdział 85395 § 2110** o kwotę **8.580,00 zł** - środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 roku o Karcie Polaka;
- **Działa 750, rozdział 75045** o kwotę **60.500,00 zł**, z tego:
 - **§ 2110** - 40.000,00 zł,
 - **§ 2120** - 20.500,00 zł,

środki (z rezerwy celowej budżetu państwa) przeznaczone są na sfinansowanie wynagrodzeń dla osób wchodzących w skład komisji lekarskich oraz pracowników średniego personelu medycznego wyznaczonych do powiatowych komisji lekarskich orzekających o stopniu zdolności do czynnej służby wojskowej osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej oraz pokrycie kosztów organizacji kwalifikacji wojskowej w 2021 roku.

Przyznane dotacje z budżetu państwa zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Przywraca się do budżetu powiatu kwotę **186.345,00 zł** (w tym 100.000,00 zł - pomoc finansowa Miasta Czarnków) z tytułu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2020. Sytuacja trwającej pandemii COVID-19 oraz przyczyny formalno-prawne wpłynęły na wydłużenie procesu wykonawczego dokumentacji technicznej na „Rozbudowę drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków”. Wobec powyższego na podstawie złożonego wniosku termin realizacji zadania zostanie przedłużony do 31 października br. Środki przypisuje się po stronie wydatków na realizację ww. przedsięwzięcia w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- Na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego o utworzeniu Punktów Szczepień Powszechnych (Sala Sportowa przy Szkole Podstawowej nr 2 Czarnków - tworzony przez Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie oraz Sala Widowiskowo-Sportowa w

Trzciance - tworzony przez Szpital Powiatowy w Trzciance) i o przyznaniu przez Rząd ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wsparcia w wysokości **5.000,00 zł** na jeden punkt szczepień, dokonuje się zwiększenia budżetu powiatu o **10.000,00 zł**. Środki mają docelowo zapewnić wsparcie organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne związane z tworzeniem danego Punktu Szczepień Powszechnych.

Dodatkowo uwzględnia się po stronie dochodów kwotę **18.400,00 zł** z tytułu planowanej refundacji przez Powiatowy Urząd Pracy kosztów za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych do obsługi Punktu w Trzciance.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. W wyniku ich wprowadzenia ostateczna wysokość planowanych wydatków na ww. cel opiewa łącznie na kwotę **74.714,00 zł**.

Ponadto dokonuje się zamiany klasyfikacji wydatków na ww. zadanie przenosząc środki na ten cel do właściwego merytorycznie **działu 851, rozdział 85195**.

- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **270.000,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - **249.800,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **2.086,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **7.299,00 zł** wysokości wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w związku z analizą bieżących wydatków, dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów.
Dodatkową kwotę na ww. cel zabezpieczono w ramach uwolnionych środków w ramach budżetu powiatu.
- Przypisuje się do jednostek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na realizację programu „Szkolny Klub Sportowy”, w tym:
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **180,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **180,00 zł**.
- Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **23.700,00 zł**. Zmiana wynika ze zwiększenia planowanej wysokości dotacji na Fundusz Wsparcia Policji celem uzupełnienia środków na „Dofinansowanie zakupu samochodu dla Komendy Powiatowej Policji w Czarnkowie”. Kwota po zmianie wynosi **48.450,00 zł**.

- Wyodrębnia się w ramach planu (środki własne) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance kwotę **5.997,00 zł** na zwiększenie wkładu własnego w przedsięwzięciu pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim”. Wobec powyższego zaplanowana kwota przypadająca na 2021 rok wynosi ogółem **368.965,00 zł**.
- Zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
W załączniku nr 9 do uchwały budżetowej - plan dochodów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i wydatków finansowanych z środków na wyodrębnionym rachunku - dokonuje się zmiany w klasyfikacji działu i rozdziału dochodów pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na **dział 758, rozdział 75816**.
- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

Dokonane w budżecie powiatu zmiany wpływają na zwiększenie planowanego deficytu o kwotę **23.700,00 zł**. Ujemny wynik budżetu powiatu po zmianie wynosi **5.994.377,48 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 **7.547.749,48 zł**.

Ponadto kwotę **9.828,00 zł** (wpływów i kar z ochrony środowiska otrzymanych, a nie wykorzystanych w 2020 roku) przenosi się po stronie przychodów z § 950 do § 905. Ostateczne kwoty przychodów w budżecie powiatu po wprowadzonych zmianach 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 - 2.974.151,00 zł**,

- 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** (bez zmian),
- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie - **§ 950 - 3.677.257,95 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.