

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XXVIII/192/2021**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 30 czerwca 2021 roku**

**w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2021 rok**

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

**Dochody:**

- Na podstawie umowy o powierzeniu Grantu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego na realizację projektu grantowego „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19”, przypisuje się w budżecie kwotę **73.328,80 zł**, z tego:

- ze środków Unii Europejskiej kwota **61.720,85 zł**,
- ze środków budżetu państwa kwota **11.607,95 zł**.

Ww. środki zostaną zgodnie z umową przypisane na wydatki domów pomocy społecznej w następujących wysokościach:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance, Grant w wysokości **20.656,00 zł**, z tego
  - ze środków Unii Europejskiej kwota **17.386,16 zł**,
  - ze środków budżetu państwa kwota **3.269,84 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach, Grant w wysokości **24.761,38 zł**, z tego
  - ze środków Unii Europejskiej kwota **20.841,65 zł**,
  - ze środków budżetu państwa kwota **3.919,73 zł**;
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu, Grant w wysokości **27.911,42 zł**, z tego
  - ze środków Unii Europejskiej kwota **23.493,04 zł**,
  - ze środków budżetu państwa kwota **4.418,38 zł**.

Środki zostaną wykorzystane na wypłatę dodatków do wynagrodzeń pielęgniarek zatrudnionych w ww. jednostkach.

- Przypisuje się w budżecie powiatu kwotę **34.892,00 zł** z tytułu zwrotu środków przez Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance i Gębicach, pochodzących z Grantu na realizację projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce” oraz naliczonych odsetek przez:

- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Trzciance - **20.275,00 zł**, z tego:

- środki Unii Europejskiej w kwocie *18.275,00 zł*,
- środki Budżetu Państwa w kwocie *1.075,00 zł*,
- odsetki w kwocie *925,00 zł*;
- Warsztaty Terapii Zajęciowej w Gębicach - **14.617,00 zł**, z tego:
  - środki Unii Europejskiej w kwocie *13.175,00 zł*,
  - środki Budżetu Państwa w kwocie *775,00 zł*,
  - odsetki w kwocie *667,00 zł*;

Obowiązek zwrotu ww. środków wyniknął po stwierdzeniu przez Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Poznaniu wydatków niekwalifikowanych.

Wobec powyższego dokonuje się zwiększenia wydatków Starostwa Powiatowego celem dokonania zwrotu niesłusznie wydatkowanej części Grantu do Dysponenta.

- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **27.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zadanie bieżące „Zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie”. Środki pochodzą z:
  - Miasta i Gminy Wieleń - **13.000,00 zł**,
  - Gminy Czarnków - **8.000,00 zł**,
  - Stowarzyszenia Bezpieczny Powiat - **6.000,00 zł**.

Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.

- Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **5.000,00 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.
- Z uwagi na uzyskanie dodatkowo środki z Funduszu Pracy na zadania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, kwotę **5.000,00 zł** uwzględnia się w budżecie powiatu tytułem finansowania kosztów jego obsługi.  
Wobec powyższego o ww. kwotę odpowiednio zmieniony zostaje plan wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.
- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **37.426,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu sfinansowania kosztów obsługi za realizację zadań z zakresu rehabilitacji zawodowej i społecznej Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.  
Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za te zadania.

- Przenosi się do właściwej klasyfikacji budżetowej paragrafu dochodów środki w kwocie **10.000,00 zł** pochodzące z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na utworzenie Punktów Szczepień Powszechnych.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **522,00 zł**,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **5.400,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - **5.000,00 zł**,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - **14.663,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - **5.235,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **10.509,00 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.
- Podwyższa się wydatki o kwotę niewykorzystanych w 2020 roku środków na realizację przedsięwzięcia „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)” - Zespół Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 w Krzyżu Wielkopolskim - kwota **54.797,00 zł**.
- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół i placówek oświatowych prowadzonych przez powiat. Ogółem na ww. cel rozdysponowano kwotę **6.300,00 zł**, z tego:
  - Zespół Szkół w Trzciance - **3.200,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **1.800,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **700,00 zł**.
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **600,00 zł**.
- Dokonuje się przeniesienia środków między zadaniami finansowanymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego, co jednocześnie skutkuje umniejszeniem o **90.000,00 zł** wydatków Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie. Zmiany przedstawiają się następująco:
  - „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” - zwiększenie o **200.000,00 zł**,

- „Budowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim” - zmniejszenie o **290.000,00 zł**.

Powstała różnica w kwocie **90.000,00 zł** zostanie przeznaczona na kontynuowanie zadania pn. „Budowa wieży radiowej wraz z infrastrukturą komunikacyjną na potrzeby policyjnej cyfrowej łączności radiowej w Powiecie Czarnkowsko-Trzcianeckim” w roku 2022.

- Podwyższa się wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **31.000,00 zł** celem zabezpieczenia wydatków na remont biura na II piętrze oraz toalety budynku głównego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie oraz biur w Wydziale Architektury i Budownictwa w Delegaturze w Trzciance.
- Zwiększa się wydatki Wydziału Zdrowia i Współpracy Społecznej Starostwa Powiatowego w Czarnkowie o **52.000,00 zł** celem zabezpieczenia dotacji dla Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance na zadanie pn. „Dofinansowanie ucyfrowienia aparatu w Pracowni RTG w Krzyżu Wielkopolskim”.
- Dokonuje się uszczegółowienia źródeł finansowania wydatków majątkowych w ramach planu (środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) w przypadku dwóch zadań:
  - „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,
  - „Przebudowa drogi powiatowej nr 1346P w m. Prusinowo” Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
- 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 paragrafu dochodów pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w **dziale 851, rozdział 85195** wskazując ostatecznie **§ 0970** (środki na utworzenie Punktów Szczepień Powszechnych).
- 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 Trzciance,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół w Trzciance,

- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach (wyodrębnia się § 4920 w związku z dokonaną wcześniejszą spłatą umowy mającej charakter tytułu dłużnego),
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance.
- W treści uchwały budżetowej określa się limit zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego na kwotę **100.000,00 zł**, oraz dodaje się odpowiednio upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego.

### **Rozliczenie budżetu**

Dokonane w budżecie powiatu zmiany wpływają na zwiększenie planowanego deficytu o kwotę **40.797,00 zł**. Ujemny wynik budżetu powiatu po zmianie wynosi **6.035.174,48 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 **7.588.546,48 zł**.

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 - 2.884.151,00 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 - 951.137,53 zł**,
- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu w kwocie - **§ 950 - 3.753.257,95 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.