

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XIV/94/2015**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 29 grudnia 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 ST3.4750.137(4).2015 przypisuje się kwotę **149.842 zł** tytułem środków na uzupełnienie dochodów powiatu. Kwota ta pochodzi z rezerwy subwencji ogólnej i wynika z zapisów ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe środki zostały przeznaczone dla powiatów, które w 2014 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.
- Dokonuje się zmian w planowanych kwotach pomocy finansowej w formie dotacji celowej od samorządów gminnych w związku z realizacją przedsięwzięcia pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest z budynków mieszkalnych i inwentarskich na terenie powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego”. Z uwagi na niższą jak planowano realizację wydatków z tego tytułu, następuje odpowiednio rozliczenie w stosunku do poszczególnych gmin uczestniczących w ich finansowaniu. Globalne umniejszenie dochodów z tytułu dotacji wynosi **97.217 zł**. Plan po zmianie wynosi **16.783 zł**, z tego:
  - Miasto Czarnków - kwota **431 zł**,
  - Gmina Czarnków - kwota **2.144 zł**,
  - Gmina Trzcianka - kwota **1.848 zł**,
  - Gmina Wieleń - kwota **4.196 zł**,
  - Gmina Lubasz - kwota **2.777 zł**,
  - Gmina Drawsko - kwota **1.578 zł**,
  - Gmina Krzyż Wlkp. - kwota **1.432 zł**,
  - Gmina Połajewo - kwota **2.377 zł**.

Ww. zmiany wpłyną odpowiednio na stronę wydatkową.

- Podwyższa się planowane dochody budżetu powiatu z tytułu środków pomocy finansowej uzyskanej od Gminy Wieleń o **439 zł** jako wsparcie dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej do faktycznie poniesionych kosztów (wg liczby uczestników).

Ponadto przypisuje się pomoc finansową na ww. cel z Gminy Drawsko w wysokości **2.107 zł**.

Wobec powyższego uwolniona została pula 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 rodzinach zastępczych na naszym terenie. Zmiany przedstawiają się następująco:

- rodziny zastępcze - ogółem zwiększenie o **3.313 zł**, z tego:

- Miasto Konin - zwiększenie o **1.500 zł**,
- Powiat Lipnowski - zmniejszenie o **1.674 zł**,
- Powiat Kamiennogórski - zwiększenie o **1.000 zł**,
- Powiat Sępoleński - zwiększenie o **987 zł**,
- Powiat Parczewski (nowe porozumienie) - kwota **1.500 zł**.

Zmiany przedstawione powyżej skutkują dostosowaniem planów do poszczególnych źródeł finansowania. Dochód w całości zostanie przeznaczony na ww. cel.

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

- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **1.414 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **4.962 zł**,
- Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zmniejszenie o **13.650 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - zmniejszenie o **3.500 zł**,
- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - zwiększenie o **1.925 zł**,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o **8.400 zł**,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **827 zł**,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **3.764 zł**.

Zmniejszenia dochodów wpłyną odpowiednio na wydatki tych jednostek. W przypadku Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance oraz Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej dodatkowe dochody przeznaczone zostaną na wydatki.

- Ponadto koryguje się plan dochodów z tytułu pomocy finansowej w związku z zakończeniem i rozliczeniem zadań inwestycyjnych drogowych:

- „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1340P w miejscowości Krucz”- Gmina Lubasz - zmniejszenie o **5.775 zł**;
- „Przebudowa dróg - budowa chodników przy drogach powiatowych nr 1343P oraz 1346P w miejscowości Śmieszkowo” - Gmina Czarnków - zmniejszenie o **2.325 zł**;
- „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1356P w miejscowości Czarnków na odcinku od ul. Staroszkolnej do ul. Gimnazjalnej” - Gmina Miejska Czarnków - zmniejszenie o **55.718 zł**;
- Wykonanie dokumentacji budowlanej „Przebudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Boruszyn” - Gmina Połajewo - zmniejszenie o **775 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 **37.894 zł**. Wydatki jednostki zaplanowane na zadania globalnie zmniejsza się o **102.487 zł**.

- Podwyższa się o **2.639 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.
- Dokonuje się korekty planowanej kwoty dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej o **80.000 zł**. Planowana kwota po zmianach z ww. tytułu wynosi **2.172.448 zł**.
- Urealnia się plan dochodów z tytułu uzyskanych odsetek od środków na rachunkach bankowych powstałych w wyniku przepływu środków pomiędzy jednostkami, a budżetem powiatu.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu Młodzieżowego Dom Kultury w Trzciance.

#### **Wydatki:**

- Przypisuje się do jednostek oświatowych środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli, nauczycieli emerytów i rencistów szkół prowadzonych przez Powiat. Środki na ten cel zabezpieczone zostały w planie Starostwa Powiatowego - Wydział Edukacji. Ogółem rozdysponowana kwota wynosi **8.920 zł**, z tego:
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **656 zł**,

- Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - 2.271 zł,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - 871 zł,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - 2.051 zł,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - 1.601 zł,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - 600 zł,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - 870 zł.
- Z uwagi na zbliżający się koniec roku urealnia się plan niżej wymienionych jednostek organizacyjnych powiatu do faktycznych potrzeb:
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o **1.535 zł**,
  - Starostwo Powiatowe - Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa - zmniejszenie o **3.260 zł** (między innymi z tytułu rozliczenia „Dożynek Powiatowych”),
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zmniejszenie o **170.000 zł** (wydatki remontowe).
- Przypisuje się w planie Starostwa Powiatowego kwotę **700 zł** tytułem niewykorzystanych przez Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie środków na imprezę ujętą w Powiatowym Kalendarzu z zakresu „Kultura”.
- 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 **3.079 zł**, z tego:
    - Miasto Poznań - zmniejszenie o **2.278 zł**,
    - Powiat Gostyński - zmniejszenie o **801 zł**.
- Dodatkowe środki przeznacza się na zadania z zakresu opieki społecznej.
- W wydatkach Starostwa Powiatowego w **dziale 852, rozdział 85201** przypisuje się kwotę **141 zł** tytułem konieczności uregulowania noty obciążeniowej wystawionej przez Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych Miasta Poznania za interwencyjny pobyt dziecka z naszego powiatu w placówce opiekuńczo-wychowawczej.
- Ponadto w **dziale 700, rozdział 70005** wyodrębnia się kwotę **2 zł** tytułem dokonania zwrotu nadmiernej wysokości pobranej dotacji celowej, przekazanej w 2014 roku Powiatowi przez dysponenta głównego - Wojewodę Wielkopolskiego na realizację zadań zleconych.

- W ramach planu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - Wydział Geodezji, Kartografii i Katastru wyodrębnia się kwotę **12.300 zł** na zadanie inwestycyjne p.n. „Ujednolicenie i zwiększenie liczby licencji modułu Geo-Info Mapa”.
- Dokonuje się urealnienia planu wydatków inwestycyjnych (głównie drogowych) do poszczególnych źródeł finansowania. Wobec powyższego wyodrębnia się kolejne źródło, pozwoli to na rozliczenie wydatków adekwatnie względem poszczególnych dysponentów.
- Zmiany przedstawione w niniejszej uchwale skutkują koniecznością dostosowania wszystkich 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,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
  - Liceum Ogólnokształcące w Krzyżu Wlkp.,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
  - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
  - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
  - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
  - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.

## Rozliczenie budżetu

- Zmiany po stronie dochodowej oraz wydatkowej wpływają na zwiększenie planowanej wysokości nadwyżki o kwotę **298.153 zł**. Nadwyżka po zmianie wynosi **1.136.698 zł**.
- Oszczędnościowo prowadzona gospodarka finansowa, a także polepszenie sytuacji dochodów powiatu między innymi dzięki uzyskaniu dodatkowych środków daje możliwość przyspieszenia spłaty kredytu. Na ten cel oprócz nadwyżki zostaną również zaangażowane częściowo tzw. „wolne środki”. Wobec tak zaistniałej sytuacji możliwe jest skrócenie o 6 lat jednego z ciężących na powiecie kredytów. Dodatkowa spłata kredytu wynosi **2.014.272 zł**. Wobec tego, iż w trakcie roku zwiększono o **129.105 zł** rozchody na dodatkową spłatę kredytów, rozchody po zmianie będą wynosiły **2.723.712 zł**.

Ww. zmiany powodują przypisanie w budżecie przychodów z tytułu tzw. „wolnych środków” w kwocie **1.587.014 zł**.