

**Uzasadnienie**  
**do uchwały Nr XXXI/206/2021**  
**Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego**  
**z dnia 26 października 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 pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.348.2021.14, FB-I.3111.135.2021.6, FB-I.3111.345.2021.2, FB-I.3111.292.2021.3, FB-I.3111.369.2021.2, FB-I.3111.357.2021.6 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2021 rok.
  - **Dział 700, rozdział 70005 § 2110** - zwiększenie o **216.769,00 zł**, środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej.  
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
  - **Dział 801, rozdział 80153 § 2110** - zwiększenie o **2.864,73 zł**, (środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa) z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 114 ust. 2 pkt 3, ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.  
Zgodnie ze złożonym wnioskiem o ww. wsparcie przez Wydział Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie środki przypisuje się jak poniżej:
    - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **1.188,00 zł**,
    - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **1.648,36 zł**,
    - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - Wydział Edukacji - **28,37 zł**.
  - **Dział 851, rozdział 85156 § 2110** - zwiększenie o **178.272,00 zł**, środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na sfinansowanie niedoboru środków na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.  
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków:
    - Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o kwotę **180.000,00 zł**,

- Zespołu Szkół w Trzciance - zwiększenie o kwotę **168,00 zł**,
- Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - zmniejszenie o kwotę **1.896,00 zł** w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących placówki opiekuńczo-wychowawcze, z tego:
  - Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o **557,00 zł**,
  - Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance - zmniejszenie o **1.339,00 zł**.
- **Dział 855** zwiększenie o:
  - **rozdział 85508 § 2160 - 60.606,06 zł**,
  - **rozdział 85510 § 2160 - 8.618,16 zł**,
 środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację dodatku wychowawczego, dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego i dodatku do zryczałtowanej kwoty, o których mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.  
 Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków:
  - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - kwota **60.692,24 zł**,
  - Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - kwota **8.531,98 zł** w formie dotacji dla stowarzyszeń prowadzących placówki opiekuńczo-wychowawcze, w tym:
    - Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. - **3.000,00 zł**,
    - Stowarzyszenie "Pomagajmy Dzieciom" w Trzciance - **5.531,98 zł**.
- **Dział 710, rozdział 71015 § 2110** - zwiększenie o **15.000,00 zł** z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie.
- **Dział 801** zwiększenie o:
  - **rozdział 80115 § 2130 - 14.000,00 zł**,
  - **rozdział 80120 § 2130 - 14.000,00 zł**,
 środki pochodzą z rezerwy celowej budżetu państwa, przeznaczone są na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica”.  
 Przyznana kwota po stronie wydatków zostanie przypisana odpowiednio:
  - **rozdział 80115 - 14.000,00 zł** - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
  - **rozdział 80120 - 14.000,00 zł** - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance.
- Przypisuje się w budżecie po stronie dochodów kwotę **38.000,00 zł** z tytułu pomocy finansowej uzyskanej z Miasta i Gminy Krzyż Wlkp. z przeznaczeniem dla:
  - Warsztatów Terapii Zajęciowej Caritas Parafii pw. Św. Jana Chrzciciela w Trzciance, filia w Wieleniu z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu pn. „Stop barierom architektonicznym w WTZ w Wieleniu” w ramach „Programu wyrównywania

różnic między regionami III”. Zakres rzeczowy projektu obejmuje: remont klatki schodowej, renowację schodów, montaż windy wraz z niezbędnymi robotami towarzyszącymi - **3.000,00 zł**,

- Szpitala Powiatowego im. Jana Pawła II w Trzciance na dofinansowanie zakupu urządzenia do kompresji klatki piersiowej dla potrzeb karetki w Pododdziale Ratownictwa Medycznego w Krzyżu Wlkp. - **35.000,00 zł**.

Po stronie wydatków budżetu powiatu powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Wydziału Promocji, Ochrony Zdrowia i Spraw Społecznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w formie dotacji.

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **4.931,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Wyrównywanie różnic między regionami III”.  
Wobec powyższego środki te uwzględnia się w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadania.
- Zmniejsza się o **9.886,00 zł** dochody przekazywane do budżetu powiatu przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w związku z utratą oraz obniżeniem ekwiwalentu przez beneficjentów. Planowana kwota dochodu po zmianie wynosi **274.754,00 zł**.
- W związku z bieżącą analizą realizacji dochodów dokonuje się zwiększenia planu do przewidywanego ich wykonania o kwotę **480.000,00 zł**, z tego:
  - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) - kwota **400.000,00 zł**, plan po zmianach wynosi **800.000,00 zł**;
  - wpływy z tytułu zadań ośrodka dokumentacji geodezyjnej i kartograficznej - kwota **80.000,00 zł**, plan po zmianach wynosi **630.000,00 zł**.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
  - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - zwiększenie o **2.800,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o **80.000,00 zł**,
  - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **2.000,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o **4.800,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **2.800,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o **7.917,00 zł**.W przypadku Młodzieżowego Domu Kultury w Trzciance po stronie wydatków kwota zostanie zabezpieczona ze środków własnych powiatu.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

- Przenosi się do właściwej klasyfikacji budżetowej paragrafu dochodów środki pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Modułu IV programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”.

#### **Wydatki:**

- Zwiększa się o **105.000,00 zł** planowane wydatki Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w celu zabezpieczenia wydatków do końca roku. Wobec powyższego plan po zmianie wynosi **1.155.169,00 zł**.
- Dokonuje się zmniejszenia o kwotę **7.549,00 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.
- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki z budżetu powiatu uwzględnione w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na wskazane poniżej zadania:
  - wypłata Stypendium Starosty, ogółem rozdysponowano kwotę **54.020,00 zł**, z tego:
    - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **21.460,00 zł**,
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **9.620,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Czarnkowie - **12.580,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Trzciance - **4.440,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **3.330,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **2.220,00 zł**,
    - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **370,00 zł**;
  - wkład własny powiatu w programie rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 „Aktywna Tablica”, ogółem rozdysponowano kwotę **7.000,00 zł**, z tego:
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **3.500,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **3.500,00 zł**;
  - wypłata nagrody Starosty dla wyróżnionych nauczycieli i dyrektorów z okazji Dnia Edukacji Narodowej, ogółem rozdysponowano kwotę **48.796,00 zł**, z tego:
    - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **4.400,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Czarnkowie - **6.399,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Trzciance - **4.400,00 zł**,
    - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **4.399,00 zł**,
    - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **4.400,00 zł**,

- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **4.400,00 zł**,
  - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - **4.400,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **2.400,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **2.400,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **2.400,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **4.400,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **4.398,00 zł**.
- Analiza planowanych wydatków jednostek oświatowych wskazała na konieczność zaangażowania dodatkowych środków celem zbilansowania ich potrzeb do końca roku. Częściowo braki te sfinansowane zostaną przesunięciem środków z innych obszarów budżetu. Zmiany przedstawiają się następująco:
- Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **348.200,00 zł**,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **6.273,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **476.214,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **173.785,00 zł**,
  - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **324.178,00 zł**,
  - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **278.604,00 zł**,
  - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **280.040,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - zwiększenie o **66.300,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o **64.158,00 zł**,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **35.708,00 zł**,
  - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **75.000,00 zł**,
  - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - zwiększenie o **132.091,00 zł**,
  - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - zwiększenie o **358.000,00 zł**,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zmniejszenie o **129.400,00 zł**,
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o **1.064.704,00 zł**, w tym:
    - odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek - **350.000,00 zł**,
    - Wydział Zdrowia i Współpracy Społecznej - pokrycie ujemnego wyniku finansowego jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych za 2021 rok - **500.000,00 zł**,
    - Samodzielne Stanowisko ds. Kadr - **176.600,00 zł**,
    - Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu - **10.000,00 zł**,
    - Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa - **28.104,00 zł**, (w tym **9.005,00 zł** - środki z wpływów i kar z ochrony środowiska).
- Zwiększa się o kwotę **45.674,22 zł** wysokość wydatków tytułem uzupełnienia planowanych środków na sfinansowanie waloryzacji płac w poniższych jednostkach:
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zwiększenie o **25.704,00 zł**,
  - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - zwiększenie o **19.970,00 zł**.

- Przypisuje się w planie Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie kwotę **15.000,00 zł** z środków własnych powiatu na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej tytułem dofinansowania w roku bieżącym zakupu sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
- Przywraca się do budżetu powiatu środki własne powiatu przypisane do Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, które uprzednio zabezpieczono, aby móc prawidłowo realizować zadanie pn. „Scalanie gruntów obiektu PRZYBYCHOWO, obręb Przybychowo, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki” w kwocie **39.600,00 zł**.
- Zgodnie z wnioskiem Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie dokonuje się przeniesienia kwot między zadaniami inwestycyjnymi finansowanymi z Funduszu Rozwoju Inwestycji Lokalnych (Funduszu Przeciwdziałania COVID-19):
  - „Obiekt Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - wykonanie odwodnienia liniowego i izolacji przeciwwodnej” - zmniejszenie o **70.505,00 zł**,
  - „Obiekty Jednostek Ratowniczo-Gaśniczych PSP w Trzciance i w Czarnkowie oraz Komendy Powiatowej PSP w Czarnkowie - zakup i instalacja urządzeń klimatyzacyjnych” - zwiększenie o kwotę **70.505,00 zł**.
- W związku z przedłużeniem realizacji zadania do 2022 roku umniejsza się o kwotę **304.678,56 zł** tegoroczny plan wydatków Wydziału Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie, zaplanowanych w formie dotacji celowej dla Samorządu Województwa Wielkopolskiego na kontynuację wieloletniego przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „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”.
- Zmiany powodują konieczność dostosowania odpowiednich załączników do uchwały budżetowej.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków, polegających na przeniesieniu między paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie upoważnień danych Zarządowi przez Radę w uchwale budżetowej w następujących jednostkach budżetowych:
  - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
  - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
  - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
  - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,

- Zespół Szkół w Czarnkowie,
- Zespół Szkół w Trzciance,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
- 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,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

### **Rozliczenie budżetu**

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.093.575,44 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **6.518.830,92 zł**. Zmianie ulegają źródła jego sfinansowania.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2021 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
  - Przychody - **8.512.202,92 zł**:
    - przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - (bez zmian) - **§ 905 - 2.974.151,00 zł**,
    - przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające 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 (bez zmian) - **§ 906 - 951.137,53 zł**,
    - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie **§ 950 o 1.093.575,44 zł** - po zmianie **4.586.914,39 zł**;
  - Rozchody - **1.993.372,00 zł**:
    - rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian) - **§ 992 - 1.553.372,00 zł**,
    - rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat (środki na wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok) (bez zmian) - **440.000,00 zł**.

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