

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXII/213/2021
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 30 listopada 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 FB-I.3111.401.2021.3, FB-I.3111.412.2021.2, FB-I.3111.415.2021.7, FB-I.3111.429.2021.7, dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2021 rok.

- **Dział 010, rozdział 01005**

- ✓ **§ 6258** - zwiększenie o **86.785,94 zł**,

- ✓ **§ 6259** - zwiększenie o **49.948,06 zł**,

z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów realizowanych przez Wielkopolski Zarząd Geodezji i Administrowania Mieniem w Poznaniu czynności technicznych w ramach opracowania pn.: „Scalanie gruntów obiektu PRZYBYCHOWO, obręb Przybychowo, gmina Połajewo, powiat czarnkowsko-trzcianecki”.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

W związku z powyższym przywraca się do budżetu powiatu środki własne w kwocie **136.734,00 zł**, które uprzednio zabezpieczono aby móc prawidłowo realizować zadanie.

- Dostosowanie planu dotacji do potrzeb - **zmniejszenie:**

- **Dział 700, rozdział 70005 § 2110** o **6.600,00 zł**,

- **Dział 855, rozdział 85510 2160** o **2.997,65 zł**.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Czarnkowie odpowiednio: Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu w kwocie **6.600,00 zł** oraz umniejszając dotację dla Stowarzyszenie na Rzecz Dziecka i Rodziny „Słoneczny Dom” z siedzibą w Krzyżu Wlkp. w kwocie **2.967,65 zł**, a także w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance w kwocie **29.97 zł**.

Zwiększenie dotacji:

- **Dział 010, rozdział 01005 § 2110** - zwiększenie o **10.000,00 zł**, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na sfinansowanie prac geodezyjnych.

Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- **Dział 855, rozdział 85508 § 2160** - zwiększenie o **11.616,16 zł**, środki pochodzą z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Ww. zmiana zostanie uwzględniona w planie wydatków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- **Dział 710, rozdział 71015 § 2110** - zwiększenie o **25.000,00 zł** z przeznaczeniem na bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie.
- **Dział 852, rozdział 85202 § 2130** – korekta pod kątem wykorzystania miejsc finansowanych wg starych zasad za okres od stycznia do października 2021r. - art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021r. poz. 1672 z późn. zm.).

Zmniejszenie dotacji:

- Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - **1.261,68 zł**,
- Zespół Domów Pomocy Społecznej prowadzony przez Zgromadzenie Sióstr Franciszkanek Rodziny Maryi w Wieleniu - **14.664,56 zł**,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu (ul. Chopina 9) - **2.597,60 zł**;

zwiększenie dotacji:

- Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - **2.273,78 zł**.

Powyższe zmiany wpłyną odpowiednio na planowaną wysokość wydatków jednostek. W przypadku Zespołu Domów Pomocy Społecznej w Wieleniu korekta dotacji celowej uwzględniona zostanie w planie Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.

- Zgodnie z decyzjami Ministra Finansów - pismo ST3.4751.9.2021, ST8.4751.10.2021 z 9 listopada 2021 r. i 29 października 2021 r. - przypisuje się kwotę **3.745.013,00 zł** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok, w tym:
 - kwota **691.419,00 zł**, środki dla powiatów, które w 2020 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;
 - kwota **3.053.594,00 zł**, pochodzi z puli środków dla powiatów o których przeznaczeniu decyduje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.
- Na podstawie decyzji Ministra Finansów - pismo ST5.4751.21.2021.11p zwiększa się część oświatowej subwencji ogólnej o **50.000,00 zł**. Środki pochodzą z rezerwy celowej tytułem dofinansowania wyposażenia publicznych szkół i placówek oświatowych, prowadzonych lub dotowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w zakresie pomieszczeń do nauki w nowo wybudowanych budynkach. Kwota części oświatowej subwencji po zmianie wynosi **44.461.753,00 zł**.

Zgodnie ze złożonym wnioskiem do Ministerstwa Edukacji i Nauki środki zostaną przypisane w palnie Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie na zakup wyposażenia nowo powstałej sali gimnastycznej oraz pracowni języków obcych.

- Podwyższa się budżet powiatu o kwotę **15.000,00 zł** z tytułu dotacji z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej na zakup sprzętu pożarniczego i wyposażenia ochronnego strażaków - środki pochodzą z Hydro Extrusion Poland sp. z o.o.
Powyższe zmiany mają wpływ na zwiększenie wydatków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie.
- Urealnia się plan dochodów od Samorządu Trzcianki w związku z finansowaniem Hali widowiskowo-sportowej do wysokości wynikającej z porozumienia. Zwiększenie planu dochodów wynosi **80.000,00 zł**, po stronie wydatkowej środki zostaną przypisane przy Młodzieżowym Domu Kultury w Trzciance.
- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **30.000,00 zł** uzyskane na dofinansowanie w ramach programu „Laboratoria Przyszłości” - inicjatywy edukacyjnej realizowanej przez Ministerstwo Edukacji i Nauki. Jego celem jest budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów. W ramach Programu (szkoły otrzymają od państwa wsparcie finansowe (środki pochodzą z Funduszu przeciwdziałania COVID-19) na zakup wyposażenia technicznego niezbędnego do rozwoju umiejętności praktycznych wśród dzieci i młodzieży.
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Białej.
- Przypisuje się w budżecie powiatu po stronie dochodów kwotę **6.525,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę środków z Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka szkolna 2021 r.”.
Po stronie wydatków powyższe zmiany zostaną przypisane w planie Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach.
- Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **2.010,00 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.
- Zmniejsza się o **34.170,00 zł** plan dochodów z tytułu pomocy finansowej od Samorządu Trzcianki na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała”.
Natomiast wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie koryguje się łącznie na ww. zadanie o **68.340,00 zł**.

Powyższe zmiany mają na celu dostosowanie planu do faktycznych nakładów poniesionych na zadanie w roku bieżącym oraz źródeł jego finansowania. Niewykorzystane w br. środki zostaną przesunięte na 2022 rok.

- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie (VAT) - zwiększenie o **3.950,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **3.984,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **22.350,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **600,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zmniejszenie o **72.600,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - zwiększenie o **9.236,00 zł**,
 - Zespół Szkół Krzyżu Wlkp. - zwiększenie o **11.643,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **3.281,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **44.200,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **6.250,00 zł**,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - zwiększenie o **11.581,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zmniejszenie o **19.117,00 zł**.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostek organizacyjnych:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

Wydatki:

- Zwiększa się o **20.500,00 zł** planowane wydatki Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w celu zabezpieczenia wydatków do końca roku.
- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **831,00 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.
- W związku ze zwiększeniem liczby miejsc o 1 w placówce opiekuńczo-wychowawczej „Przyjazny Dom” w Trzciance, dokonuje się zmiany wysokości dotacji celowej dla ww. placówki o kwotę **14.758,72 zł**.
- Przypisuje się do Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. środki w kwocie **1.355,00 zł** z budżetu powiatu uwzględnione w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na realizację praktycznej nauki zawodu prowadzonej w formie praktyk zawodowych.

- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych w celu urealnienia go do ostatecznie realizowanych zadań. Zmiany w planie inwestycyjnym przedstawiają się następująco:

Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **25.000,00 zł** na zadanie pn. „Rozbudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne - środki własne”,
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **25.000,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa - środki własne”,
- zwiększa się plan wydatków o kwotę **50.000,00 zł** na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P Gębice-Wyszyny - środki własne”,
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **10,00 zł** na zadanie pn. „Zakup kosiarki bijakowej na potrzeby Obwodu Drogowego w Trzciance - środki własne,
- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **25,00 zł** na zadanie pn. „Zakup samochodu dostawczego na potrzeby Obwodu Drogowego w Czarnkowie - środki własne;

Wydział Organizacyjno-Ogólny Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- dostosowuje się nazwę zadania, kwotę wydatku oraz paragraf klasyfikacji:
 - ostateczna nazwa brzmi „Wykonanie zasilania awaryjnego do serwerów za pomocą agregatu prądotwórczego - środki własne”,
 - kwota po zmianie - **28.290,00 zł**;

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- zwiększa się wydatki o kwotę **600.000,00 zł** na nowe zadanie pn. „Dofinansowanie zakupu cyfrowego aparatu RTG dla Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie - środki własne”,
 - zmniejsza się plan wydatków o kwotę **170.874,00 zł** na zadanie w formie dotacji celowej dla Miasta i Gminy Trzcianka pn. „Budowa drogi dla rowerów przy drodze powiatowej nr 1315P - środki własne” (przedłużeniem realizacji zadania na rok 2022).
- 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,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,

- Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
- Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
- 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,
- Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
- Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna 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 zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **3.450.726,28 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **3.068.104,64 zł**. Zmianie ulegają źródła jego sfinansowania. Uzyskana dodatkowo kwota **3.053.594,00 zł** w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej ma na celu zniwelowanie przyszłorocznej różnicy planowanych na 2022 rok dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych w porównaniu z prognozowanymi przez powiat na rok 2022 w Wieloletniej Prognozie Finansowej (wg stanu na 5 maja 2021r.). Wobec powyższego Zarząd Powiatu zaproponował w projektowanym na 2022 rok budżecie ww. środki jako sfinansowanie wydatków, stąd decyzja o zwiększeniu tegorocznych rozchodów budżetu celem założenia lokaty.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2021 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **8.115.070,64 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 - zmniejszenie § 906 o **857.183,89 zł** - po zmianie **93.953,64 zł**,

- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie § 950 o **460.051,61 zł** - po zmianie **5.046.966,00 zł**;

• Rozchody - **5.046.966,00 zł**:

- rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian) - § 992 - **1.553.372,00 zł**,

- rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat (w tym **440.000,00 zł** - środki na wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2022 rok) - **3.493.594,00 zł**.

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