

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXIII/223/2021
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 30 grudnia 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 pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.477.2021.2 dokonuje się zmiany planu dotacji celowych na 2021 rok w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
 - **Dział 750, rozdział 75045 § 2120** - zmniejszenie o **8.287,81 zł**.
Powyższe zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Wydziału Organizacyjno-Ogólnego Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
 - Zwiększa się plan dochodów i wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie o **3.000,00 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.
 - Dokonywane są zmniejszenia o **190.128,00 zł** wysokości planowanych dochodów z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w formie dotacji celowej na poniższe zadania, z tego:
 - **zadanie bieżące:** „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wieleń-Mężyk - środki z Miasta i Gminy Wieleń” - **8.190,00 zł**;
 - **zadania majątkowe** - ogółem o **181.938,00 zł**, z tego:
 - „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - środki Gminy Czarnków - **90.000,00 zł**,
 - „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - środki z Gminy Czarnków - **1.938,00 zł**,
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - środki z Gminy Połajewo - **90.000,00 zł**.
- Dodatkowo we wszystkich zadaniach inwestycyjnych umniejsza się po stronie wydatków odpowiednio udział finansowany z środków własnych powiatu na łączną kwotę **101.587,00 zł**, w tym:
- „Rozbudowa drogi - budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1209P w miejscowości Romanowo Dolne” - **25.640,00 zł**,

- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1342P w m. Huta” - **1.937,00 zł**,
- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” - **74.010,00 zł**.

Ww. zmiany wpłyną na zmniejszenie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ogółem o **291.715,00 zł**.

- Urealnia się plan dochodów dotyczących wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków na dokumentację na „Rozbudowę drogi powiatowej 1209P ul. Gdańska w m. Czarnków”, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (środki Miasta Czarnków). Zmiana wynika z faktu zmiany w uchwale budżetowej Miasta i uwzględnienia kwoty **100.000,00 zł** jako udział finansowy w zadaniu w kolejnym roku. W związku z przesunięciem terminu realizacji zadania i planowanym wpisaniem zadania do wykazu wydatków niewygasających z końcem roku 2021 samorząd powiatowy po stronie wydatkowej uzupełnia środki w kwocie **100.000,00 zł** z środków własnych. Zmiany zostaną uwzględnione w planie wydatków Powiatowego Zarządu Dróg w Czarnkowie.
- 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 Zespołu Szkół Specjalnych w Gębicach.
- Przypisuje się w budżecie powiatu po stronie dochodów kwotę **1.900,00 zł** z tytułu przypisanych odsetek od środków na rachunku bankowym, w tym:
 - Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - **1.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **900,00 zł**.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **6.020,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zmniejszenie o **1.592,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - zmniejszenie o **2.994,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o **1.950,00 zł**.
- W wyniku przeprowadzonej analizy dochodów urealnia się plan dochodów w poniższych jednostkach organizacyjnych:

- Starostwo Powiatowe w Czarnkowie - zmniejszenie o **39.500,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance - zwiększenie o **80.000,00 zł**,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - zwiększenie o **5.781,00 zł**.
- Powyższe zmiany wpływają na wysokość deficytu w 2021 roku.
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w następujących jednostkach organizacyjnych:
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance.

Wydatki:

- Dokonuje się zmniejszenia o kwotę **5.402,00 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.
- Przenosi się środki pomiędzy niżej wymienionymi jednostkami oświatowymi, celem zabezpieczenia zakupu pomocy dydaktycznych (monitorów multimedialnych), z tego:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - zwiększenie o **5.630,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zmniejszenie o **32.601,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **16.331,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **10.640,00 zł**.
- Zmniejsza się o **50.000,00 zł** plan Starostwa Powiatowego w Czarnkowie z tytułu odsetek od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek.
- Dokonuje się zmniejszenia planowanych wydatków w celu urealnienia ich do ostatecznie realizowanych zadań, a także w związku z przeniesieniem wydatków na 2022 rok.

✓ **wydatki bieżące**

Młodzieżowy ośrodek Socjoterapii w Białej:

- „Wymiana przyłącza wodociągowego od licznika wody do budynku głównego szkoły i dojścia do lokalu mieszkalnego (w trybie zaprojektuj-wybuduj) w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Białej” - o kwotę **87.480,00 zł** - środki własne - przeniesienie wydatków na rok 2022,
- „Remont dachu w trybie zaprojektuj-wybuduj na budynku gospodarczym w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii im. Ireny Sendlerowej w Białej wraz z wymianą orywnowania i montażem instalacji odgromowej” - o kwotę **160.000,00 zł** - środki własne - przeniesienie wydatków na rok 2022;

Zespół Szkół w Trzciance:

- „Erazmus plus lepszą szansą na przyszłość zawodową” - o kwotę **48.569,00 zł** - przeniesienie wydatków na rok 2022;

Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

- dostosowanie wydatków do potrzeb - o kwotę **2.888,00 zł**;

✓ **wydatki majątkowe:**

Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie:

- „Przebudowa mostu nr JN1 2/30005583 w ciągu drogi powiatowej nr 1323P w m. Łokacz Wielki na rzece Drawa - środki własne - o kwotę **60.732,00 zł** - przeniesienie wydatków na rok 2022;
- „Rozbudowa drogi - budowa ścieżki rowerowej Krzyż Wlkp.-Drawsko przy drodze powiatowej nr 1323P” - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg - o kwotę **1.245.630,46 zł** - przeniesienie wydatków na rok 2022,
- „Przebudowa drogi - Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1846P w m. Krosin” - środki własne - o kwotę **4.543,00 zł**,
- „Poprawa bezpieczeństwa na przejściu dla pieszych w km 4+378 w miejscowości Gębice” - środki własne - o kwotę **738,00 zł**;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Czarnkowie:

- „Obiekt Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej PSP w Trzciance - wykonanie odwodnienia liniowego i izolacji przeciwwodnej” - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - o kwotę **4.495,50 zł** - przeniesienie wydatków na rok 2022;

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

- „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 - środki własne - o kwotę **75.000,00 zł** - przeniesienie wydatków na rok 2022,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1336P na odcinku Drawski Młyn-Pęckowo-Piłka oraz drogi nr 1323P na odcinku Drawsko-Pęckowo - przebudowa istniejącej ścieżki rowerowej” - środki własne - o kwotę **145.502,00 zł** - zgodnie z uchwałą Rady Gminy Drawsko, przeniesienie wydatków na rok 2022 w kwocie **145.501,00 zł**.

- 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 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,
- Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
- Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.940.747,96 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **1.127.356,68 zł**. Zmianie ulegają źródła jego sfinansowania.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2021 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **6.174.322,68 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 - **§ 905 - 2.974.151,00 zł** (bez zmian),
 - 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 48.569,00 zł** - po zmianie **45.384,64 zł**,
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zmniejszenie **§ 950 o 1.892.178,96 zł** - po zmianie **3.154.787,04 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) - (bez zmian) - **§ 994 3.493.594,00 zł.**

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