

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXV/230/2022
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 22 lutego 2022 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok

Dokonuje się następujących zmian w uchwale budżetowej powiatu na 2022 rok:

Dochody:

- Na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.2.2022 z dnia 16 lutego 2022 roku dokonuje się zmian wynikających z przyjętej w dniu 17 grudnia 2021 roku ustawy budżetowej państwa na 2022 rok. Informacja o rocznej wysokości przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej wniosła następujące zmiany:
 - część oświatowa subwencji ogólnej - umniejszenie o **197.533,00 zł**, planowana kwota po zmianie wynosi **44.499.446,00 zł**.
- Urealnia się planowane dochody z tytułu pomocy finansowej z Gminy Połajewo przewidzianej na dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1343P, 1353P i 1846P Młynkowo-Tarnówko” (ubieganie się o dofinansowanie w ramach środków Rządowego Funduszu-Polski Ład). W związku z przedłużeniem realizacji zadania do roku 2024, dokonuje się umniejszenia tegorocznych dochodów z Gminy jako współfinansowanie wymaganego wkładu własnego o **198.272,00 zł** i jego przesunięcie w latach.
Z uwagi na powyższe również planowana kwota wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie ulega umniejszeniu w sumie o **546.544,00 zł** (w tym **348.272,00 zł** - środki własne). Ostatecznie planowana na 2022 rok kwota wynosi **117.466,00 zł**, z tego:
 - Gmina Połajewo - **66.728,00 zł**,
 - środki powiatu - **50.738,00 zł**.Pozostałe środki uwzględniono w kolejnych latach w załączniku o Wieloletnich Przedsięwzięciach.
- W związku z uzyskaniem informacji z Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej o ostatecznej wysokości środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych, oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie, wprowadza się stosowne zmiany w planie finansowym na 2022 rok. Wobec powyższego podwyższa się o **27.655,18 zł** ww. dochody powiatu, ostateczna wysokość planowanych środków wynosi **288.295,18 zł**.

Ww. środki zostaną uwzględnione w planowanej kwocie na wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w Czarnkowie.

- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **30.771,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację programu „Aktywny Samorząd”.
Wobec powyższego podwyższa się wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za to zadanie.
- Dokonuje się zmiany planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **500,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **2.441,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - zwiększenie o **36.096,00 zł** (z tytułu ponoszenia kosztów za dzieci w rodzinach zastępczych).
- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespole Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Przypisuje się do poszczególnych jednostek i placówek oświatowych środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego na wskazane poniżej zadania.
 - Doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli:
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - **7.500,00 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **7.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - **31.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - **10.500,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - **10.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **10.000,00 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - **7.500,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie - **4.000,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance - **4.000,00 zł**,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp. - **4.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - **2.500,00 zł**,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - **2.500,00 zł**,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej - **14.200,00 zł**.
- Ogółem przeznaczono kwotę na poziomie **115.200,00 zł**, z tego:
- **Dział 801 - 93.500,00 zł**,
 - **Dział 854 - 21.700,00 zł**.
 - Program „Szkolny Klub Sportowy” - wymagany wkład własny:
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - **400,00 zł**,

- Zespół Szkół w Czarnkowie - **1.200,00 zł**,
- Zespół Szkół w Trzciance - **400,00 zł**,
- Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - **800,00 zł**.

Ogółem przeznaczona kwota na ww. cel wynosi **2.800,00 zł**.

- Zwiększa się plan wydatków o kwotę **49.007,77 zł** z tytułu przedłużenia realizacji projektu pn. „Usługi społeczne dla mieszkańców w powiecie czarnkowsko-trzcianeckim (II)”. Po stronie wydatków środki przypisuje się w planie finansowym Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance. Ostatecznie umowa zawarta jest do 2023 roku.
- W związku z realizacją części zajęć edukacyjnych dla uczniów i uczennic przez nauczycieli zatrudnionych w szkołach uczestniczących w projekcie pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego” dokonuje się przeniesienia wydatków w kwocie **17.105,00 zł** między uczestnikami projektu. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - zmniejszenie o **17.105,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - zwiększenie o **4.786,00 zł**,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie - zwiększenie o **3.566,00 zł**,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance - zwiększenie o **4.786,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **3.967,00 zł**.
- Zwiększa się o **839,00 zł** planowane środki przypisane do Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na realizację porozumienia pomiędzy Gminą Trzcianka a Powiatem Czarnkowsko-Trzcianeckim w sprawie współfinansowania kosztów zatrudnienia Prezesa Zarządu Oddziału Związku Nauczycielstwa Polskiego w Trzciance oraz kosztów pomieszczenia i urządzeń technicznych. Ostateczna kwota dotacji dla Samorządu Trzcianki wynosi **23.219,00 zł**.
- Umniejsza się o **197.533,00 zł** zaplanowane środki dla szpitali powiatowych na sfinansowanie przez powiat - podmiot tworzący - różnicy między ujemnym wynikiem finansowym a amortyzacją oraz posiadanym kapitałem zakładowym za rok obrotowy 2021. Kwota po zmianie wynosi **102.467,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych. Urealnia się kwoty wkładu własnego pod kątem ubiegania się o dofinansowanie w ramach środków Rządowego Funduszu - Polski Ład:

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie

- zmniejsza się wydatki o kwotę **709.000,00 zł** - dział **801**, rozdział **80195** - zadanie pn. „Termomodernizacja budynku głównego szkoły, internatu i sali gimnastycznej oraz zagospodarowanie terenu przy Zespole Szkół w Trzciance” - środki własne – (przeniesienie na rok 2023) - kwota po zmianie wynosi **41.000,00 zł**.

- Dostosowuje się nazwę zadania inwestycyjnego. Ostateczna nazwa brzmi:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1349P na odcinku od DW nr 153 do m. Bzowo”.
- Dokonuje się zwiększenia o kwotę **3.483,00 zł** wysokości wydatków dotyczących utrzymania dzieci pochodzących z naszego powiatu umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów w ramach wydatków bieżących Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance.
- 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,
 - 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,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na zmniejszenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **1.008.264,23 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **5.499.392,57 zł**. Zmianie ulegają źródła jego sfinansowania.
- Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **6.968.836,57 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 - 444.495,50 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 - zwiększenie **§ 906 o 49.007,77 zł** - po zmianie **503.811,77 zł**,

- przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zmniejszenie § 950 o **1.057.272,00 zł** - po zmianie **6.020.529,30 zł**;
- Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian) - § 992 - **1.469.444,00 zł**.

W związku z powyższym dokonuje się odpowiednich zmian w załączniku nr 3 do uchwały budżetowej na 2022 rok.