

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXXVII/240/2022
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 26 kwietnia 2022 roku

w sprawie: zmiany uchwały budżetowej powiatu na 2022 rok

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

Dochody:

- Przypisuje się w planie dochody w kwocie **4.739,00 zł** z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Środki zgodnie ze złożoną informacją w SIO przypisuje się po wydatkach dla:
 - Liceum Ogólnokształcącego w Czarnkowie - **2.714,00 zł**,
 - „Edukacji Lubasz” Spółka z o.o. w Lubaszu - **2.025,00 zł**.
- Przywraca się do budżetu powiatu kwotę **188.845,00 zł** z tytułu wydatków niewygasających z upływem roku budżetowego 2021. Poniższe zadania z przyczyn formalno-prawnych nie zostaną zrealizowane w wyznaczonym terminie tj. do 30 kwietnia br.:
 - **186.345,00 zł** - „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1209P ul. Gdańska w miejscowości Czarnków” - środki przypisuje się po stronie wydatków na realizację ww. przedsięwzięcia w planie Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie;
 - **2.500,00 zł** - „Podział geodezyjny wraz ze stabilizacją na gruncie działki nr 647 o pow. 0,7300 ha położonej w obrębie Pęckowo, Gmina Drawsko” - środki przypisuje się po stronie wydatków w planie Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Mienia Powiatu Starostwa Powiatowego w Czarnkowie.
- Wprowadza się do budżetu środki w kwocie **48.327,00 zł** pochodzące z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
Wobec powyższego zwiększa się planowane wydatki Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance, merytorycznie odpowiedzialnego za realizację zadania.
- Z uwagi na przedłużające się procedury przenosi się na przyszły rok planowane środki w kwocie **2.184.500,00 zł** na realizację zadania inwestycyjnego: „Termomodernizacja budynku głównego wraz z wymianą dachu i stolarki okiennej oraz dostosowaniem

objektu do wymagań ppoż. w Liceum Ogólnokształcącym w Czarnkowie”. Stąd umniejszenie zarówno dochodów jak i wydatków. Dofinansowanie na ww. cel będzie pochodziło z Rządowego Funduszu Polski Ład.

- Zwiększa się plan budżetu o **2.287,00 zł** w **dziale 801, rozdział 80115** (środki unijne) - z tytułu przedłużenia realizacji projektu pn. „CCTT Doradztwo zawodowe w kształceniu nauczycieli” (lata 2018-2022) w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance. Ogółem dofinansowanie na ww. cel w latach 2020-2022 będzie wynosić **38.317,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w planowanych dochodach z tytułu pomocy finansowej od samorządów gminnych w formie dotacji celowej.
 - **Zadania bieżące**
 - Zwiększenie o **30.000,00 zł** - środki z Miasta i Gminy Wielen z przeznaczeniem na zadanie pn. „Remont drogi powiatowej nr 1338P na odcinku Wielen-Mężyk”. Ww. środki wpłyną odpowiednio na zwiększenie wydatków Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
 - **Zadania inwestycyjne**
 - Zwiększenie o **37.750,00 zł** - środki z Gminy Czarnków z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1325P na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 178 do miejscowości Radosiew”. Ww. środki wpłyną odpowiednio na źródła finansowania zadań Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie.
 - Zmniejszenie o **30.000,00 zł** - środki z Gminy Połajewo z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi - Budowa chodnika w miejscowości Połajewo, ul. Szamotulska”. Natomiast wydatki Zarządu Dróg Powiatowych w Czarnkowie koryguje się łącznie na ww. zadanie o **60.000,00 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 2023 rok.
- Dokonuje się zwiększenia planowanych dochodów, co jednocześnie skutkuje na wysokość wydatków następujących jednostek organizacyjnych:
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - o kwotę **157.320,00 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu - o kwotę **4.000,00 zł**,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - o kwotę **2.800,00 zł**,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie - o kwotę **12.800,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie - o kwotę **10.649,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - o kwotę **3.794,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - o kwotę **7.885,00 zł**,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance - o kwotę **2.148,00 zł** (z tytułu ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci w rodzinach zastępczych).

- Wprowadza się przeniesienia dochodów między paragrafami klasyfikacji budżetowej w ramach określonego planu w Zespół Szkół w Trzciance.

Wydatki:

- Zmniejsza się o kwotę **39.163,00 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.
- Przypisuje się do Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. środki zaplanowane w budżecie powiatu w planie Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Czarnkowie na realizację praktycznej nauki zawodu prowadzonej w formie praktyk zawodowych w kwocie **1.503,00 zł**.
- Dokonuje się zwiększenia wydatków Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Czarnkowie w wysokości **10.529,00 zł**. Wydatki zwiększone zostają z tytułu wpływów i kar z ochrony środowiska otrzymanych, a nie wykorzystanych na wydatki w 2021 roku.
- Podwyższa się wydatki Zespołu Szkół w Krzyżu Wlkp. o kwotę **21.000,00 zł** (środki własne powiatu) na sfinansowanie kosztów niekwalifikowanych z tytułu powstałych różnic kursowych w toku realizacji projektu pn. „Zagraniczne staże zawodowe dla uczniów Zespołu Szkół im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919 BIS (staże uczniów we Włoszech)”.
 - 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-trzcianieckiego” dokonuje się przeniesienia wydatków w kwocie **400,00 zł** między uczestnikami projektu. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie - zmniejszenie o **400,00 zł**,
 - Zespół Szkół w Trzciance - zwiększenie o **400,00 zł**.
- Dokonuje się zmian w planie wydatków majątkowych:

Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Czarnkowie:

➤ Dział 600, rozdział 60014:

- zwiększa się o **300.000,00 zł** planowaną kwotę dotacji dla Samorządu Drawskiego na zadanie pn. „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 powiatu - planowana kwota dotacji po zmianie wynosi **445.501,00 zł**;

➤ **Dział 801, rozdział 80195:**

- wyodrębnia się nowe zadania inwestycyjne (do czasu wyjaśnienia kwalifikalności wydatków - jako udział środków własnych) w związku z realizacją projektu pn. „Podniesienie kwalifikacji i kompetencji zawodowych uczniów i uczennic szkół zawodowych powiatu czarnkowsko-trzcianeckiego” - kwota **39.000,00 zł**, z tego:
 - zakup plotera w Zespole Szkół w Czarnkowie - kwota **27.000,00 zł**,
 - zakup serwera w Zespole Szkół Technicznych w Trzciance - kwota **12.000,00 zł**;

➤ **Dział 851, rozdział 85111:**

- zmniejsza się plan wydatków o kwotę **39.000,00 zł** na zadanie pn. „Dostosowanie pomieszczeń Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego” - środki własne powiatu.

- Wprowadza się zmiany klasyfikacji budżetowej w załączniku dotyczącym dochodów z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa i wydatków finansowanych z środków na wyodrębnionym rachunku. Zmiany wynikają przede wszystkim z tematycznego podejścia względem pomocy udzielanej z Funduszu Pomocy. Ponadto uwzględniono w formie dotacji celowej możliwość przekazania środków dla „Naszego Domu” w Gębicach, która od 18 marca została włączona przez Wojewodę do wykazu jednostek, w których zakwaterowano uchodźców i na których powiat uzyska zwrot 70,00 zł za os/dzień.

- 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,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Centrum Kształcenia Zawodowego w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Trzciance,
 - 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,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Białej.

Rozliczenie budżetu

- Z uwagi na zwiększenie planowanego deficytu budżetu powiatu o kwotę **224.616,00 zł** ujemny wynik po zmianie wynosi **5.762.705,57 zł**.
- Urealnia się kwotę przychodów z tytułu kontynuacji realizacji projektów finansowanych z środków zewnętrznych.
Ostateczne kwoty przychodów i rozchodów w budżecie powiatu na 2022 rok po wprowadzonych zmianach przedstawiają się następująco:
 - Przychody - **7.232.149,57 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 - zwiększenie § 905 o **10.529,00 zł** - po zmianie **706.355,50 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 **120.166,47 zł** - po zmianie **383.645,30 zł**,
 - przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu - zwiększenie § 950 o **334.253,47 zł** - po zmianie **6.142.148,77 zł**;
 - Rozchody związane ze spłatą kredytów oraz obligacji (bez zmian) - § 992 - **1.469.444,00 zł**.

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