

Uzasadnienie
do uchwały Nr XIV/108/2007
Rady Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego
z dnia 28 grudnia 2007 roku

w sprawie: zmian budżetu powiatu na 2007 rok

Dokonuje się następujących zmian w budżecie powiatu na 2007 rok:

Dochody:

- Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego Nr FB.I-6.3011-758/07 zmniejsza się plan dotacji celowej na 2007 rok o kwotę **368.000 zł** w **dziale 851, rozdział 85156 § 2110**. Zmiana ta jest niezbędna w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb, skutkuje ona również odpowiednio na wydatki Powiatowego Urzędu Pracy w ww. dziale.
- Wprowadza się zmiany w zakresie dochodów budżetu powiatu związane z pozyskaniem środków w formie pomocy finansowej tytułem wsparcia dofinansowania działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej działających na terenie naszego powiatu. Dotacja na realizację ww. zadań, wynikająca z postanowień ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych została już wcześniej zabezpieczona w wydatkach powiatu. Wobec tego uzyskane środki z Gminy Czarnków tj. kwota **3.102 zł**, odciążą powiatowe źródło finansowania tego zadania.
- Dokonuje się stosownych zmian w zakresie dochodów i wydatków związanych z realizacją przez Zespoły Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie oraz Zespole Szkół w Krzyżu Wlkp. projektów w ramach programu Sokrates-Comenius. W przypadku pierwszej szkoły w wyniku prawidłowo rozliczonego projektu uzyskano pozostałą refundację tj. 20 % poniesionych kosztów związanych z jego realizacją w kwocie **3.854 zł**. Natomiast Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. nie musiał zwracać **90 zł**, które stanowiło różnicę pomiędzy I ratą a zatwierdzonym kosztem projektu, wobec czego Zarząd Powiatu wyraził pozytywną opinię o przeznaczeniu jej na wydatki szkoły.
- Wprowadza się następujące zmiany w zakresie planowanych dochodów powiatu uzyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, dotyczących ponoszenia kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na naszym terenie:
 - Powiat Pilski - zmniejszenie o **531 zł**,
 - Powiat Żniński - nowe porozumienie - **3.578 zł**.Zmiany te skutkują dostosowaniem poszczególnych źródeł finansowania tych wydatków. Uwolnione środki własne przeznaczone zostaną częściowo na zbilansowanie wydatków na rodziny zastępcze, które pomimo, iż zostały zawarte stosowne porozumienia z uzyskanych wstępnie informacji nie zostaną do końca roku przekazane na rachunek powiatu. Wobec tak zaistniałej sytuacji istnieje konieczność dodatkowego zabezpieczenia z środków własnych kwoty **733 zł**, w celu sfinansowania już poniesionych wydatków.

- Dokonuje się również zmiany w zakresie planowanych dochodów powiatu pozyskiwanych na podstawie porozumień między powiatami, które związane są z ponoszeniem kosztów utrzymania dzieci w Ośrodku Dziecka i Rodziny w Krzyżu Wlkp., polegające na:
 - globalne zwiększenie o **4.148 zł**, z tego:
 - Powiat Wągrowiecki - zwiększenie o **3.264 zł**,
 - Powiat Lubelski - zwiększenie o **87 zł**,
 - Powiat Walecki - zmniejszenie o **4.379 zł**,
 - Miasto Poznań - zmniejszenie o **788 zł**,
 - Powiat Żniński - nowe porozumienie - **5.964 zł**.

Z uwagi na to, iż wydatki na utrzymanie ww. jednostki zostały zabezpieczone do końca roku już wcześniej, to zmiany te skutkują dostosowaniem poszczególnych źródeł ich finansowania.
- Urealnia się plan dochodów budżetu powiatu w celu dostosowania go do faktycznie uzyskanych środków. Zmiany te wpłyną na umniejszenie o odpowiednie wartości również i wydatków, które związane są z realizacją wypłat ekwiwalentów za wprowadzenie upraw leśnych na gruntach porolnych - umniejszenie o **8 zł**.
- Dokonuje się urealnienia planowanych kwot dochodów jednostek organizacyjnych powiatu o te planowane do wypracowania dodatkowo w trakcie roku. Zmiany te wpływają odwrotnie na podwyższenie wydatków tych jednostek i przedstawiają się następująco:
 - Dom Dziecka w Trzciance - kwota **2.900 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - kwota **695 zł**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - kwota **2.803 zł**,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie - kwota **6.716 zł**,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie - kwota **3.450 zł**,
 - Zespół Szkół w Białej - kwota **1.231 zł**,
 - Ośrodek Dziecka i Rodziny w Krzyżu Wlkp. - kwota **4.157 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie - kwota **1.777 zł**,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - kwota **12.500 zł**.
- Podwyższa się dochody uzyskane z tytułu wpływu części zysku gospodarstw pomocniczych o **31.974 zł**.
- Dokonuje się kolejnych zmian planowanych dochodów z tytułu odsetek bankowych przypisanych do rachunku bankowego. Z uwagi na fakt uzyskiwania ww. dochodów również przez jednostki organizacyjne, przypisuje się plan adekwatny do faktycznie zrealizowanych w poszczególnych działach i rozdziałach. Konsekwencją tego będzie umniejszenie odpowiednio o kwotę ogółem **866 zł** dochodów z tego tytułu przypisanych w budżecie.
- Urealnia się plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych. Zmiana ta wpływa na podwyższenie planu o **35.000 zł**.
- Podwyższa się dochody własne w odpowiednich działach i rozdziałach w celu ich dostosowania do przewidywanego wykonania. Zmiany te oprócz ww. powodują urealnienie planu w następujących działach:
 - **dział 700, rozdział 70005** - kwota **6.233 zł**,
 - **dział 750, rozdział 75020** - kwota **10.109 zł**,
 - **dział 801, rozdział 80197** - kwota **1.359 zł**.

Wydatki:

- Umniejsza się o **452 zł** kwotę dotacji planowanej dla Miasta Poznania na realizację porozumienia w zakresie pokrywania kosztów za dziecko pochodzące z naszego powiatu umieszczone w rodzinie zastępczej.
- Z uwagi na zbliżający się koniec roku urealnia się plany następujących jednostek budżetowych w celu dostosowania ich wydatków niezbędnych do prawidłowej realizacji zadań do końca roku:
 - Starostwo Powiatowe - podwyższenie wydatków o **8.131 zł**, z tego:
 - **dział 700, rozdział 70005** (mienie powiatu) o kwotę **2.200 zł**,
 - **dział 750, rozdział 75075** o kwotę **2.738 zł**,
 - **dział 801, rozdział 80195** o kwotę **3.000 zł** (sfinansowanie nadzoru inwestorskiego oraz budowlanego w związku z realizacją zadania remontowego w Liceum Ogólnokształcącym w Krzyżu Wlkp. - nadzór nad prawidłowością realizacji zadania przypisano do Wydziału Oświaty, Kultury i Sportu,
 - **dział 854, rozdział 85495** - zwiększenie wydatków o **193 zł** na działalność Powiatowej Rady Młodzieży „MOST”;
 - Liceum Ogólnokształcące w Krzyżu Wlkp. - zmniejszenie o **3.070 zł** (zadanie remontowe),
 - Powiatowy Urząd Pracy - umniejszenie o **1.110 zł** (środki na opracowanie koncepcji możliwości adaptacji budynku, w którym dotychczas mieściła się administracja Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Czarnkowie na potrzeby tej jednostki),
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach - umniejszenie o **4.700 zł** środków tytułem dofinansowania do zakupu samochodu osobowego przeznaczonego do przewozu osób niepełnosprawnych - uczestników Warsztatów Terapii Zajęciowej,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance - zwiększenie o **15.000 zł** - refundacja poniesionych kosztów związanych z wykonaniem remontu sali dydaktycznej,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance - zwiększenie o **1.800 zł** - nagroda dla odchodzącego na emeryturę dyrektora.
- W celu urealnienia planu wydatków na realizację inicjatyw w ramach powiatowego kalendarza imprez dokonuje się jego umniejszenia z uwagi na niepełne wykorzystanie środków przez organizatorów imprez. Zmiany przedstawiają się następująco:
 - **dział 630, rozdział 63003** - umniejszenie o **600 zł**,
 - **dział 921, rozdział 92105** - umniejszenie o **285 zł**,
 - **dział 926, rozdział 92605** - umniejszenie o **2.137 zł**.
- Dostosowuje się plany jednostek oświatowych realizujących projekt „Aktywność młodych - szansą powiatu” w zakresie części dofinansowywanej z dotacji z budżetu państwa w celu prawidłowego wykorzystania środków oraz prawidłowego zabezpieczenia wymaganego udziału powiatu. Zmiany te polegają na przeniesieniach pomiędzy poszczególnymi jednostkami oraz w ramach przypisanych planów jednostek - w zakresie **działu 801 a 854**:
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie - podwyższenie o **3 zł** **dział 854, rozdział 85415** oraz przeniesienie między **działami 854 a 801** kwoty **120 zł**,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach - zwiększenie o **1 zł** - **dział 854, rozdział 85415**,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp. - umniejszenie o **4 zł** - **dział 854, rozdział 85415**,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance - przeniesienie między **działami 854 a 801** kwoty **150 zł**,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance przeniesienie między **działami 854 a 801** kwoty **110 zł**.

- Wprowadza się zmiany powodujące dostosowanie planu do faktycznie realizowanych zadań w zakresie „oświaty”, zwłaszcza pod kątem planowanych wydatków na kształcenie i doskonalenie nauczycieli, co powoduje ich globalne umniejszenie o **560 zł**.
- Z uwagi na koniec roku rozwiązuje się rezerwy celowe oraz rezerwę ogólną.
- Urealnia się załącznik o wydatkach majątkowych ujętych w uchwale budżetowej. Zmiany te w głównej mierze polegają na dostosowaniu planowanych wydatków do faktycznie zrealizowanych, bądź przypisania nowych zadań, które zostaną jeszcze do końca roku sfinalizowane.
- Umniejsza się o **100.000 zł** wydatki zaplanowane na obsługę długu powiatu. W wyniku przeprowadzonych procedur przetargowych związanych z zaciąganiem w b.r. kredytami udało się uzyskać zwolnienie z prowizji z tytułu ich udzielenia.
- W wyniku rozwiązania rezerw celowych oraz wprowadzenia pozostałych zmian opisanych wyżej, umniejsza się deficyt budżetu powiatu o kwotę **555.354 zł**. Planowany deficyt po zmianach wynosi **4.617.581 zł**.
- Dokonuje się zmian w zakresie planowanych przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych oraz funduszy celowych.
- Dokonuje się zmian polegających na przeniesieniach wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu klasyfikacji budżetowej w następujących jednostkach budżetowych:
 - Starostwo Powiatowe,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krzyżu Wlkp.,
 - Dom Dziecka w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Trzciance,
 - Liceum Ogólnokształcące w Trzciance,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Trzciance,
 - Zespół Szkół Specjalnych w Gębicach,
 - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół Technicznych w Trzciance,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Czarnkowie,
 - Dom Pomocy Społecznej w Wieleniu,
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej,
 - Zarząd Dróg Powiatowych w Czarnkowie,
 - Liceum Ogólnokształcące w Krzyżu Wlkp.,
 - Centrum Edukacji Zawodowej w Czarnkowie,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Czarnkowie,
 - Zespół Szkół w Białej,
 - Ośrodek Dziecka i Rodziny w Krzyżu Wlkp.,
 - Liceum Ogólnokształcące w Czarnkowie,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Trzciance,
 - Młodzieżowy Dom Kultury w Trzciance,
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Trzciance,
 - Dom Pomocy Społecznej w Gębicach,
 - Zespół Szkół w Krzyżu Wlkp.,
 - Powiatowy Urząd Pracy w Czarnkowie.

STAROSTA
mgr inż. Wiesław Muszczyński