

Uzasadnienie

do uchwały Rady Powiatu nr21 z dnia 24 sierpnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały nr XXVII/171/20 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 30 grudnia 2020 r. w sprawie budżetu Powiatu Wołowskiego na 2021 rok.

Zmiana budżetu zakłada:

- 1. zwiększenie planowanych dochodów o 183.000,00 zł, w tym:**
 - zwiększenie dochodów bieżących o 435.828,00 zł,
 - zmniejszenie dochodów majątkowych własnych o 252.828,00 zł,
- 2. zmniejszenie planowanych wydatków o 517.000,00 zł, w tym:**
 - zwiększenie wydatków bieżących o 95.000,00 zł,
 - zmniejszenie wydatków majątkowych o 612.000,00 zł.

Powyższa zmiana ma wpływ na zmniejszenie planowanego deficytu o 700.000,00 zł, który po zmianie wynosi 3.993.400,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 1.380.992,55 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 2.112.407,45 zł.
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 500.000,00 zł, (zmniejszenie o 700.000,00 zł).

Zwiększono planowane przychody o 7.570.000,00 zł, do kwoty 13.063.400,00 zł, na którą składają się:

- wolne środki w wysokości 2.880.992,55 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i dotacji na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem tych środków w wysokości 2.112.407,45 zł,
- przychody z tytułu planowanego kredytu w kwocie 500.000,00 zł (zmniejszenie o 700.000,00 zł),
- przychody z emisji obligacji 7.570.000,00 zł (zwiększenie o 7.570.000,00 zł), których wykup nastąpi w latach 2022-2025 z tego: 2022 r. – 2.000.000,00 zł, 2023 r. – 2.000.000,00 zł, 2024 r. 2.470.000,00 zł oraz w 2025 r. 1.100.000,00 zł.

Zwiększono planowane rozchody o 7.570.000,00 zł, do kwoty 9.070.000,00 zł. W ramach zwiększenia dokonany zostanie wcześniejszy wykup obligacji wyemitowanych przez Bank DNB Bank Polska SA w tym:

- wyemitowane w 2010 r. pozostało do wykupu w 2022 r. 900.000,00 zł,
- wyemitowane w 2011 r. pozostało do wykupu 4.870.000,00 zł, w tym: w 2022 r. 1.100.000,00 zł, w 2023 r. – 2.000.000,00 zł, w 2024 r. – 1.770.000,00 zł,
- wyemitowane w 2013 r. pozostało do wykupu 1.800.000,00 zł, w tym: w 2024 r. - 700.000,00 zł, w 2025 r. – 1.100.000,00 zł.

Bank DNB Bank Polska SA poinformował Powiat Wołowski o podjęciu decyzji o stopniowym wycofywaniu się z Polski, jednocześnie zwrócił się z prośbą o dokonanie wcześniejszego wykupu całej kwoty bez ponoszenia dodatkowych kosztów. Biorąc pod uwagę okres emisji obligacji tj. lata 2010-2013 i wysokie marże w stosunku do okresu kredytowania (1,7%; 1,9% oraz 2,1%) zakłada się iż wcześniejszy wykup obligacji przełoży się na znaczące obniżenie

kosztów obsługi długu oraz pozwoli także mieć wpływ na to, wobec jakiego podmiotu Powiat będzie posiadał zobowiązania. Emisja nowych obligacji nastąpi z zachowaniem uregulowań wynikających z art. 243 ust. 3b pkt. 1 ustawy o finansach publicznych.

Zmiany budżetu obejmują n/w działy:

Dział 600 Transport i łączność

Zmiany po wydatków bieżących obejmują zwiększenie budżetu o 49.992,00 zł, zmiany po stronie wydatków majątkowych obejmują zmniejszenie budżetu o 930.000,00 zł.

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Zmiany po stronie wydatków obejmują zmniejszenie planu wydatków majątkowych o 930.000,00 zł, na planowanym zadaniu inwestycyjnym pn.: Rozbudowa drogi powiatowej nr 1253D Godzięcin - granica powiatu". Wykonanie zadania w 2021 r. z uwagi na brak otrzymanego dofinansowania przesunięte będzie kolejny rok budżetowy.

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Zmiany po stronie wydatków obejmują zwiększenie planu wydatków bieżących o 49.992,00 zł, z przeznaczeniem na koszty usunięcia i przechowywania pojazdów.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zmiany po stronie dochodów – obejmują zmniejszenie budżetu o 230.685,00 zł, w tym: zwiększenie dochodów bieżących o 22.713,00 zł oraz zmniejszenie dochodów majątkowych 253.398,00 zł.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

1. Na podstawie planowanego wykonania zmniejsza się planowane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży mienia o 300.000,00 zł.
2. Zwiększa się plan dochodów majątkowych o 46.602,00 zł, tytułem otrzymanego odszkodowania za przejęte mienie Powiatu pod cele publiczne.
3. Zwiększa się plan dochodów bieżących o 19.600,00 zł, tytułem realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (25% otrzymanych dochodów z tytułu wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa).
4. Tytułem otrzymanych dochodów z rozliczeń z lat ubiegłych zwiększa się plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na wydatki statutowe o 3.113,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

Rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii

Na podstawie planowanego wykonania zwiększa się budżet po stronie dochodów (wpływy z usług geodezyjnych) i wydatków bieżących statutowych o 100.341,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75020 – Starostwo Powiatowe

Na podstawie wykonania zwiększa się planowane dochody własne o 11.790,00 zł, w tym: dochody bieżące o 11.790,00 zł oraz dochody majątkowe ze sprzedaży składników majątkowych o 570,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Na podstawie planowanego wykonania większa się plan dochodów bieżących własnych z tytułu opłaty komunikacyjnej o 100.000,00 zł.

Rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Na podstawie wykonania większa się plan dochodów bieżących własnych z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych o 200.000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki

Na podstawie planowanego wykonania wydatków związanych z obsługą długu zmniejsza się plan o 160.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Zwiększa się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 318.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Na podstawie planowanego wykonania zwiększa się o 100.000,00 zł, planowane wydatki dotacyjne z przeznaczeniem na pokrycie kosztów za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo-wychowawczych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Tytułem otrzymanych środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zwiększa się budżet po stronie dochodów i wydatków o 1.554,00 zł.