

Uzasadnienie

do uchwały Rady Powiatu nr21 z dnia 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 zakładu:

1. zwiększenie planowanych dochodów o 28.049,45 zł, w tym:

- zwiększenie dochodów bieżących własnych o 1.508.370,00 zł, w tym: uzupełnienie subwencji ogólnej 1.465.920,00 zł,
- zmniejszenie dochodów bieżących dotacyjnych o 1.480.320,55 zł, w tym: ogółem dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 46.365,45 zł.

2. zmniejszenie planowanych wydatków o 1.095.551,55 zł, w tym:

- zmniejszenie wydatków bieżących o 361.147,70 zł, w tym: wydatki bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zmniejszenie o 214.611,77 zł,
- zmniejszenie wydatków majątkowych o 734.403,85 zł.

Powyższa zmiana ma wpływ na zmniejszenie planowanego deficytu o 1.123.601,00 zł, który po zmianie wynosi 1.280.126,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 75.274,62 zł, (zmniejszenie o 1.016.044,93 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 1.204.851,38 zł, w tym:
 - ✓ 824.078,26 zł, przychody obejmują otrzymane dotacje z UE przeznaczone na finansowanie wydatków w 2021 r, obejmuje takie zadania jak: projekt pn.: „Next Step” – 60.425,11 zł; projekt pn.: „Poznajmy się od kuchni”- 128.395,80 zł; projekt pn.: „Rozwój kształcenia zawodowego w powiecie wołowskim” – 1.738,50 zł, projekt pn.: „Razem wygramy” - 320.684,89 zł, projekt pn.: „Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu spowodowanemu przez COVID -19” – 312.833,96 zł. Zmniejszenie przychodów o 260.977,22 zł, obejmuje projekt pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” zadanie przesunięto do realizacji w 2022 r.
 - ✓ 380.773,12 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w tym: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 353.421,15 zł, (zwiększenie o 153.421,15 zł) oraz środki Urzędu Pracy 27.351,97 zł.

Zmniejszono planowane przychody o 1.123.601,00 zł, do kwoty 10.350.126,00 zł, na którą składają się:

- wolne środki w wysokości 1.575.274,62 zł, (zmniejszenie o 1.016.044,93 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 1.204.851,38 zł, (zmniejszenie o 107.556,07 zł),
- przychody tytułu kredytu długoterminowego w wysokości 7.570.000,00 zł, których spłata 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, z przeznaczeniem na wcześniejszy wykup obligacji.

Zmiany budżetu obejmują n/w jednostki i działy:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa

Na podstawie decyzji Wojewody Dolnośląskiego nr 295/2021 z dnia 10 listopada 2021 r. dokonuje się zmniejszenia planowanych dochodów i wydatków o 19.079,00 zł, tytułem dotacji celowej w ramach PROW 2014-2020 na zadania bieżące przeznaczone na sfinansowanie prac scaleniowych.

Dział 020 Leśnictwo

Rozdział 02001– Gospodarka leśna

Na podstawie planowanego dofinansowania ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu do zadania bieżącego pn.: „Wykonanie dokumentacji urzędniowej dla lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa” zwiększa się budżet o 3.314,00 zł, dofinansowanie stanowi 56,2% planowanych kosztów.

Dział 600 Transport i łączność

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe wojewódzkie

Zmiana obejmuje zwiększenie wydatków bieżących o 30.000,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, (środki przesunięto z rozdziału 75020).

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdział 75020 Starostwo Powiatowe

Zmiany po stronie wydatków obejmują: zwiększenie planu wydatków bieżących o 91.200,07 zł, w tym:

1. Zmniejsza się planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników o 30.000,00 zł, (środki przesuwają się do rozdziału 60014).
2. Zwiększa się planowane wydatki na zakup usług pozostałych o 120.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z rejestracją i oznaczeniem pojazdów w tym zakup tablic rejestracyjnych oraz usługi personalizowania druków.
3. Zwiększa się planowane wydatki z przeznaczeniem na wpłaty PPK finansowane przez podmiot zatrudniający 1.200,07 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 156.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

W oparciu o informację Ministra Finansów (znak pisma ST8.4751.10. 2021) zwiększenia dochody bieżące o 1.465.920,00 zł, tytułem uzupełnienia subwencji ogólnej.

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe

1. Zwiększa się rezerwę celową na pozostałe wydatki oświatowe w tym również wynagrodzenia i składki od nich naliczane o 200.000,00 zł,
2. Zwiększa się rezerwę celową na inwestycje i zakupy inwestycyjne o 84.460,00 zł, po zmianie rezerwa wynosi 364.960,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie /Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W dziale 801 zmiany po stronie dochodów obejmują: zmniejszenie planu dochodów bieżących o 55.811,55 zł, w tym:

- zmniejszenie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 65.311,55 zł ,
- zwiększenie bieżących dochodów własnych o 9.500,00 zł.

W dziale 801 zmiany po stronie wydatków obejmują: zmniejszenie planu wydatków bieżących o 290.788,77 zł, w tym:

- zmniejszenie wydatków w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 326.288,77 zł,
- zmniejszenie wydatków w ramach udzielanych dotacji podmiotowych o 103.000,00 zł,
- zwiększenie bieżących wydatków 138.500,00 zł.

W dziale 854 zmiany po stronie dochodów obejmują: zwiększenie planu dochodów bieżących o 133.206,00 zł, w tym:

- zwiększenie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 100.756,00 zł ,
- zwiększenie bieżących dochodów własnych o 32.450,00 zł.

W dziale 854 zmiany po stronie dochodów obejmują: zwiększanie planu dochodów bieżących własnych o 2.450,00 zł.

W dziale 854 zmiany po stronie wydatków obejmują: zmniejszenie planu wydatków bieżących o 19.794,00 zł, w tym:

- zmniejszenie wydatków w ramach udzielanych dotacji podmiotowych o 23.000,00 zł,
- zmniejszenie pozostałych bieżących wydatków 127.550,00 zł,
- zwiększenie wydatków w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o 100.756,00 zł.

Dokonane zmiany w dziale 801- oświata i wychowanie oraz w dziale 854- edukacyjna opieka wychowawcza obejmują nw. jednostki:

1. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie, tytułem otrzymanej darowizny zwiększa się budżet jednostki w wysokości 30.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakup stanowiska montażu układów hydraulicznych dla uczniów uczących się w zawodzie technik mechatronik.
2. Powiatowe Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno - Pedagogicznej w Wołowie na podstawie planowanego wykonania w rozdziale 80195 zwiększa się budżet po stronie dochodów i wydatków o 8.500,00 zł.
3. Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym w tym:
 - w rozdziale 85420 tytułem planowanych dochodów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów zwiększa się budżet jednostki o 2.450,00 zł, środki przeznacza się na wydatki statutowe,
 - w ramach zabezpieczonych środków na wynagrodzenia osobowe z rozdziału 85421 przesuwa się do rozdziału 80102 środki w wysokości 80.000,00 zł,
 - w rozdziale 85421 zmniejsza się planowane wydatki na wynagrodzenia osobowe o 50.000,00 zł, (środki przesuwa się na płać do Zespołu Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie.
 - na podstawie planowanej umowy na realizację projektu pn. „Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW)” finansowanego w ramach II Osi priorytetowej Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój „Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji”, Działanie 2.10 Wysoka jakość systemu oświaty, w rozdziale 85495 zwiększa się budżet po stronie dochodów i wydatków o 100.756,00 zł.

Łącznie planowane wydatki w ramach projektu wynoszą 1.469.530,00 zł. Zadanie to, w 100% finansowane będzie ze środków dotacyjnych w tym:

- ✓ 2021 r – 100.756,00 zł,
- ✓ 2022 r. – 970.286,00 zł,
- ✓ 2023 r. – 398.488,00 zł.

Specjalistyczne Centra Wspierające Edukację Włączającą to jedno z systemowych rozwiązań w obszarze wdrażania edukacji włączającej i wysokiej jakości dla wszystkich uczniów. Głównym celem jest poprawa dostępności usług edukacyjnych dla uczniów o zróżnicowanych potrzebach edukacyjnych, w tym z niepełnosprawnościami. Powstanie wypożyczalnia sprzętu specjalistycznego oraz zostanie przeprowadzony szereg szkoleń i spotkań dla nauczycieli mających na celu doskonalenie ich umiejętności pracy z dzieckiem/ucznikiem o specjalnych potrzebach edukacyjnych

Projekt realizowany przez Zespół Placówek Resocjalizacyjnych w Brzegu Dolnym. Do współpracy zaproszone zostały placówki partnerskie wspierające projekt tj. Zespół Szkół Specjalnych w Lubiążu oraz Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie. Do realizacji działań SCWEW zostanie wykorzystana baza lokalowa ww. placówek. Kadra z wieloletnim doświadczeniem oraz już wcześniej podejmowanymi działaniami na rzecz edukacji włączającej, będzie doskonałym realizatorem działań w projekcie. Zaproszenie do udziału w projekcie przyjęły wszystkie gminy tj. Brzeg Dolny, Wińsko i Wołów.

4. Zespół Szkół Specjalnych i Placówek Oświatowych w Wołowie w rozdziale 80102 zwiększa się budżet na wynagrodzenia osobowe pracowników o 50.000,00 zł.
5. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym w rozdziale 80115 zmniejsza się budżet po stronie wydatków o 326.288,77 zł. Zmiana obejmuje przesunięte do realizacji na 2022 r., zadanie pn.: „Technicy z Brzegu Dolnego: Podbój europejskiego rynku pracy” finansowane w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Program Operacyjny Wiedza Rozwój PO WER. Łącznie planowane wydatki w ramach projektu wynoszą 326.557,77 zł. Zadanie to, w 100% finansowane będzie ze środków dotacyjnych.

Planowane budżet w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

2019 r. wykonane dochody	261.246,22 zł,	wykonane wydatki	0,00 zł,
2020 r. wykonane dochody	0,00 zł,	wykonane wydatki	269,00 zł,
2022 r. planowane dochody	65.311,55 zł,	planowane wydatki	326.288,77 zł.

Powyższa zmiana ma również przełożenie na zmniejszenie w 2021 r. dochodów dotacyjnych Powiatu w wysokości 65.311,55 zł. (Zmianę odpowiednio ujęto w WPF wprowadzając ponownie przedsięwzięcie).

6. Starostwo Powiatowe w Wołowie w tym:
 - w rozdziale 80144 na podstawie planowanego wykonania wydatków zmniejsza się o 103.000,00 zł, planowaną dotację podmiotową dla Dziennego Ośrodka Rehabilitacyjno – Wychowawczego przy Stowarzyszeniu Osób Niepełnosprawnych w Wołowie przeznaczoną na inne formy kształcenia osobno niewymienione,
 - w rozdziale 85404 na podstawie planowanego wykonania wydatków zmniejsza się o 23.000,00 zł, planowaną dotację podmiotową dla Stowarzyszenia Osób Niepełnosprawnych w Wołowie przeznaczoną na zadania w zakresie wczesnego wspomagania dzieci.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdział 85195 Pozostała działalność

W zawiązku z częściowym przesunięciem do realizacji na 2022 r., zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja budynków powiatowych, przeznaczonych na działalność medyczną Powiatowego Centrum Medycznego w Wołowie”, w ramach której planuje się modernizację w n/w obiektach

- Budynek szpitala w Wołowie:
wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią – roboty budowlane, instalacje elektryczne, instalacje sanitarne, gaz
- Budynek Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Wołowie:

- dostosowanie do wymagań pożarowych (decyzja PSP) – roboty budowlane
- Budynek przychodni w Brzegu Dolnym:
wymiana instalacji centralnego ogrzewania wraz z kotłownią,

zmniejsza się budżet po stronie wydatków majątkowych o 373.903,85 zł. Po zmianie planowane wydatki w 2021 r. wynoszą 360.096,15 zł, w tym: finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 353.421,15 zł, finansowane ze środków własnych 6.675,00 zł.

Planowane wydatki w 2022 r. wynoszą 1.173.903,85 zł. w tym: finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 646.578,85 zł, finansowane ze środków własnych 527.325,00 zł. (Zmianę odpowiednio ujęto w WPF).

Łącznie planowane wydatki nie zmieniły się wynoszą 1.534.000,00 zł, w tym: wkład własny 534.000,00 zł, środki otrzymane w 2020 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.000.000,00 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 Pozostała działalność

W zawiązku z częściowym przesunięciem do realizacji na 2022 r., zadania inwestycyjnego pn.: „Modernizacja budynku Centrum Aktywności Senioralnej w Wołowie”, zmniejsza się budżet po stronie wydatków majątkowych o 364.960,00 zł. Po zmianie planowane wydatki w 2021 r. wynoszą 35.040,00 zł, w tym: finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 34.440,00 zł, finansowane ze środków własnych 600,00 zł.

Planowane wydatki w 2022 r. wynoszą 364.960,00 zł. w tym: finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 364.960,00 zł, (zmianę odpowiednio ujęto w WPF wprowadzając nowe przedsięwzięcie).

Łącznie planowane wydatki nie zmieniły się wynoszą 400.600,00 zł, w tym: wkład własny 600,00 zł, środki otrzymane w 2021 r, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 400.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze

Na podstawie planowanego wykonania zmniejsza się plan wydatków bieżących o 160.000,00 zł, w tym:

1. Zwiększa się planowane wydatki bieżące o 25.000,00 zł, z przeznaczeniem na dotacje celowe przekazane dla powiatów za dzieci z powiatu wołowskiego przebywające w rodzinach zastępczych poza powiatem wołowskim.
2. Na podstawie planowanego wykonania zmniejsza się budżet Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wołowie o 185.000,00 zł, w tym: zmniejsza się planowane wydatki na świadczenia społeczne o 155.000,00 zł oraz na wynagrodzenia bezosobowe o 30.000,00 zł.

Rozdział 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Zmiany po stronie dochodów obejmują: zmniejszenie planu dochodów bieżących o 1.499.500,00 zł, w tym:

- zmniejszenie dotacji celowych 1.500.000,00 zł ,
- zwiększenie bieżących dochodów własnych o 500,00 zł.

Zmiany po stronie wydatków obejmują: zmniejszenie planu wydatków bieżących o 40.000,00 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o 80.000,00 zł.

1. Zmniejsza się o 1.500.000,00 zł, planowane dochody z tytułu dotacji celowych z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) w oparciu o ustawę o wspieraniu rodziny i systemu pieczy zastępczej na podstawie której koszty pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo - wychowawczych pokrywane są przez powiaty właściwe według miejsca zamieszkania dziecka.
Zmniejszenie obejmuje zarówno planowane bieżące dochody dotacyjne (zmniejszenie liczby dzieci z innych powiatów a zwiększanie liczby dzieci z powiatu wołowskiego) oraz dochodów dochodzonych na drodze sądowej za dzieci przebywające w placówce opiekuńczo

wychowawczej w Krzydlinie Małej. Z uwagi na przedłużające się postępowania w sprawie szacuje się, że dochody te, nie zostaną wykonane w 2021 r.

2. Po stronie wydatków zmienia się struktura finansowania planowanej dotacji dla domu dziecka w Krzydlinie Małej z tego: łącznie planowane wydatki dotacyjne 3.460.000,00 zł, w tym: finansowane ze środków własnych 1.080.000,00 zł, (zwiększenie o 320.000,00 zł,) finansowane ze środków dotacyjnych 2.380.000,00 zł, (zmniejszenie o 320.000,00 zł).
3. Tytułem otrzymanej darowizny zwiększa się o 500,00 zł, budżet Powiatowego Centrum Pomocy Rodzice w Wołowie z przeznaczaniem na wydatki statutowe, ponadto zmniejsza się planowane wydatki bieżące na świadczenia społeczne o 43.500,00 zł.
4. Na podstawie planowanego wykonania zwiększa się o 3.000,00 zł, planowane wydatki w ramach dotacji celowych dla powiatów za koszty pobytu dzieci z powiatu wołowskiego umieszczone w placówkach opiekuńczo – wychowawczych poza terenem powiatu wołowskiego.
5. Na podstawie zawartej umowy na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie modernizacji budynku Placówki Opiekuńczo - Wychowawczej Typu Socjalizacyjnego w Wołowie przy ul. Kościuszki 27”, zmniejsza się planowane wydatki inwestycyjne o 80.000,00 zł. Po zmianie planowane wydatki związane z realizacją inwestycji wynoszą 240.634,11 zł.