

**Uzasadnienie**

**do uchwały Rady Powiatu nr ...../21 z dnia 29 grudnia 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.**

Autopoprawki obejmują zwiększenie planu dochodów o 50.000,00 zł oraz zwiększenie planu wydatków o 300.000,00 zł, w tym:

**Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa****Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Zmiany po stronie dochodów obejmują zwiększenie budżetu o 50.000,00 zł.

Zmiany po stronie wydatków bieżących obejmują zmniejszenie budżetu o 25.000,00 zł.

1. Na podstawie wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zwiększa się budżet Starostwa Powiatowego po stronie bieżących dochodów własnych o 50.000,00 zł.
2. Po stronie wydatków zmniejsza się o 25.000,00 zł, plan w zakresie zadań własnych związanych gospodarką gruntami i nieruchomościami.

**Dział 600 Transport i łączność****Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe**

Zmiany po stronie wydatków obejmują zwiększenie planu wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych o 55.000,00 zł, w tym: na zakup materiałów i wyposażenia 15.000,00 zł, na usługi pozostałe 40.000,00 zł.

**Dział 758 Różne rozliczenia****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 327.750,00 zł,
2. Zmniejsza się rezerwę celową na Pracownicze Plany Kapitałowe o 7.750,00 zł, po zmianie rezerwa wynosi 0,00 zł.

**Dział 801 Oświata i wychowanie /Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zmiany po stronie wydatków w dziale 801 obejmują zwiększenie budżetu o 22.350,00 zł.

Zmiany po stronie wydatków w dziale 854 obejmują zmniejszenie budżetu o 5.000,00 zł.

Na podstawie wykonania planowanych wydatków na kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, zmniejsza się plan wydatków w Starostwie Powiatowym o 41.000,00 zł, środki przesuwa się na wynagrodzenia osobowe pracowników jednostek oświatowych w tym: zwiększa się budżet Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie o 17.000,00 zł oraz zwiększa się budżet Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Wołowie o 24.000,00 zł.

W wyniku wprowadzonych w/w zmian zwiększeniu o 300.000,00 zł, uległ planowany deficyt i planowane przychody budżetu.

**Zmiana budżetu po uwzględnieniu autopoprawek zakłada:**

1. **Zwiększenie planowanych dochodów bieżących własnych o 67.350,00 zł, w tym:**
2. **Zwiększenie planowanych wydatków o 367.350,00 zł, w tym:**

Powyższa zmiana ma wpływ na zwiększenie planowanego deficytu o 300.000,00 zł, który po zmianie wynosi 1.650.713,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 445.861,62 zł, (zwiększenie o 300.000,00 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.
  - ✓ 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 oraz środki Urzędu Pracy 27.351,97 zł.

Zwiększono planowane przychody o 300.000,00 zł, do kwoty 10.720.713,00 zł, na którą składają się:

- wolne środki w wysokości 1.945.861,62 zł, (zwiększenie o 300.000,00 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,
- 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 przeznaczaniem na wcześniejszy wykup obligacji.

Zmiany budżetu obejmują n/w działy

## **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

### **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Zmiany po stronie dochodów obejmują zwiększenie budżetu o 50.000,00 zł.

Zmiany po stronie wydatków bieżących obejmują zmniejszenie budżetu o 25.000,00 zł.

1. Na podstawie wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami zwiększa się budżet Starostwa Powiatowego po stronie bieżących dochodów własnych o 50.000,00 zł.
2. Po stronie wydatków zmniejsza się o 25.000,00 zł, plan w zakresie zadań własnych związanych gospodarką gruntami i nieruchomościami.

## **Dział 600 Transport i łączność**

### **Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe**

Zmiany po stronie wydatków obejmują zwiększenie planu wydatków związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych o 55.000,00 zł, w tym: z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia 15.000,00 zł, na usługi pozostałe 40.000,00 zł.

## **Dział 758 Różne rozliczenia**

### **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 327.750,00 zł,

2. Zmniejsza się rezerwę celową na Pracownicze Plany Kapitałowe o 7.750,00 zł, po zmianie rezerwa wynosi 0,00 zł.

### **Dział 801 Oświata i wychowanie /Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Zmiany po stronie wydatków w dziale 801 obejmują zwiększenie budżetu o 22.350,00 zł.

Zmiany po stronie wydatków w dziale 854 obejmują zmniejszenie budżetu o 5.000,00 zł.

1. W związku z pozytywnie ocenionym wnioskiem o dofinansowanie projektu nr RPDS.03.03.01-02-0052/21 „Poprawa efektywności energetycznej budynków Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 dokonuje się zmiany klasyfikacji planowanych w 2021 roku zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

Zadanie realizowane będzie w latach 2021-2023, planowane wydatki majątkowe w ramach projektu wynoszą 5.789.583,88 zł, w tym: finansowane w ramach dotacji 4.734.729,56 zł, finansowane ze środków własnych 1.054.854,32 zł.

Planowane budżet (przed aktualizacją wartości kosztorysowych) w okresie realizacji przedstawiają się następująco:

- 2021 r. planowane dochody 0,00 zł, planowane wydatki majątkowe kwalifikowalne 79.458,00 zł, w tym: finansowane ze środków dotacyjnych 65.015,28 zł, finansowane ze środków własnych 14.442,72 zł, planowane wydatki niekwalifikowalne wynoszą 18.082,00 zł,
- 2022 r. planowane dochody 2.274.616,52 zł, planowane wydatki 2.812.212,89 zł, w tym finansowane ze środków własnych 602.611,65 zł,
- 2023 r. planowane dochody 2.460.113,04 zł, planowane wydatki 2.897.912,99 zł, w tym finansowane ze środków własnych 437.799,95 zł.

Zadanie ujęto w projekcie budżetu na 2022 r. oraz w WPF w latach 2022-2023.

2. Na podstawie planowanego wykonania w rozdziale 80195 zwiększa się plan po stronie dochodów (wpływy z usług i darowizny) i wydatków bieżących o 17.350,00 zł, Powiatowego Centrum Edukacji i Pomocy Psychologiczno - Pedagogicznej w Wołowie.
3. Na podstawie wykonania planowanych wydatków na dokształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli, zmniejsza się plan wydatków w Starostwie Powiatowym o 41.000,00 zł, środki przesuwają się na wynagrodzenia osobowe pracowników jednostek oświatowych w tym: zwiększa się budżet Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie o 17.000,00 zł oraz zwiększa się budżet Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Wołowie o 24.000,00 zł.