

Uzasadnienie

do uchwały Rady Powiatu nr z dnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały nr XLIV/228/21 Rady Powiatu Wołowskiego z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie budżetu Powiatu Wołowskiego na 2022 rok.

Zmiana budżetu zakłada:

1. zwiększenie planowanych dochodów o 44.865,00 zł, w tym:

- zwiększenie dochodów własnych o 10.000,00 zł,
- zwieszenie dochodów z tytułu subwencji o 34.865,00 zł.

2. zwiększenie planowanych wydatków 446.020,00 zł, w tym:

- zwiększenie wydatków na koszty obsługi długu o 350.000,00 zł,
- zwiększenie rezerwy ogólnej o 50.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków w formie dotacji 3.000,00 zł,
- zwiększenie wydatków na zwrot dotacji 8.000,00 zł,
- zwiększenie pozostałych wydatków bieżących 35.020,00 zł.

Powyższa zmiana ma wpływ na zwiększenie planowanego deficytu o 401.155,00 zł, który po zmianie wynosi 5.086.310,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będą:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 853.595,72 zł, (zmniejszenie o 598.845,00 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 2.832.714,28 zł, tym:
 - ✓ 1.666.739,48 zł, przychody obejmują otrzymane dotacje z UE przeznaczone na finansowanie wydatków w 2022 r,
 - ✓ 1.165.975,16 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 1.400.000,00 zł (zwiększenie o 1.000.000,00 zł,)

Planowane przychody po zmianie wynoszą 7.086.310,00 zł, (zwiększenie o 401.155,00 zł), na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.853.595,72 zł, (zwiększenie o 401.155,00 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 2.832.714,28 zł,
- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 2.400.000,00 zł.

Planowane rozchody nie zmieniły wynoszą 2.000.000,00 zł, natomiast zmieniono źródła finansowania rozchodów, na które składają się:

- przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.000.000,00 zł,

- przychody z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych w wysokości 1.000.000,00 zł.

Zmiany budżetu obejmują n/w jednostki i działy:

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Zmiany po stronie dochodów obejmują zwiększenie planu o 10.000,00 zł, tytułem wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych. Zmiany dokonano w oparciu o wykonane i planowane zwroty przez Sąd, poniesionych wydatków w 2020 r. w ramach realizacji zadań zleconych - opłaty sądowej w zakresie nieruchomości Skarbu Państwa, dochody te podlegają zwrotowi do budżetu państwa.

Po stronie wydatków zwiększa się plan o 10.000,00 zł, z tego 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na zadania statutowe oraz 8.000,00 zł, na zwrot dotacji do dysponenta środków.

Dział 710 Działalność usługowa / 750 Administracja publiczna

Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii/ 75020 Starostwa powiatowe

W ramach w/w rozdziałów przesuwają się środki w wysokości 10.000,00 zł, z przeznaczeniem na szkolenia pracowników Wydziału Geodezji i Kartografii, źródłem finansowania wydatków są dochody z tytułu świadczonych usług geodezyjnych.

W związku z nowelizacją rozporządzenia MF w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów (...) z dnia 26 lipca 2021 r. na podstawie której rozdział 71012 zgodnie z system SMUP określony został jako rozdział usługowy, wydatki osobowe nie powinny być w nim klasyfikowane (z wyłączeniem zadań zleconych).

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

Zwiększa się planowane wydatki na obsługę długu o 350.000,00 zł, po zmianie planowane wydatki wynoszą 1.084.000,00 zł. Zmiana podyktowania jest wzrostem stóp procentowych WIBOR.

Wyszczególnienie	Wartość WIBOR wg stanu na:		
	30.10.2021 r.	31.12.2021r.	18.03.2022r.
WIBOR 1 M	0,61%	2,23%	3,74%
WIBOR 3 M	0,74%	2,54%	4,37%
WIBOR 6 M	0,96%	2,83%	4,75%

Dział 758 Różne rozliczenia

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

W oparciu o ostateczną informację Ministra Finansów dokonano zmniejszenia o 15.561,00 zł, części oświatowej subwencji ogólnej.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe/ Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki

Na podstawie informacji Ministra Finansów (pismo nr ST3.4751.4.2022.1p) po stronie dochodów zwiększa się budżet o 50.426,00 zł, tytułem części oświatowej subwencji ogólnej

z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej.

Zgodnie z wnioskiem Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Spraw Społecznych rozdysponowane zostały środki w kwocie 33.020,00 zł, do czterech jednostek oświatowych, natomiast pozostała kwota 17.406,00 stanowiąc oszczędności .

W/w działania realizowane odpowiednio przez:

1. Liceum Ogólnokształcące w Wołowie 6.500,00 zł,
2. Zespół Szkół Zawodowych w Wołowie 7.020,00 zł,
3. Zespół Szkół Zawodowych w Brzegu dolnym 7.800,00 zł.
4. Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wołowie 11.700,00 zł.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Po stronie wydatków zwiększa się rezerwę ogólną o 50.000,00 zł, po zmianie rezerwa wynosi 62.830,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej

Zwiększa się plan wydatków o 3.000,00 zł, z przeznaczeniem na planowaną dotację celową z budżetu powiatu, która udzielona zostanie w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w zakresie prowadzenia domu pomocy społecznej dla osób dorosłych z niepełnosprawnością intelektualną w okresie od V-XII 2021 r.