

Uzasadnienie do uchwały Nr L/313/2014
Rady Powiatu Krapkowickiego
z dnia 30 września 2014 r.

w sprawie: zmiany budżetu Powiatu Krapkowickiego na 2014 rok

Uchwała wprowadza w budżecie Powiatu Krapkowickiego następujące zmiany:

1. Zmniejsza dochody budżetu o kwotę 14.083.365 zł, z tego dochody bieżące zmniejsza o kwotę 2.383.104 zł, a dochody majątkowe zmniejsza o kwotę 11.700.261 zł.

1) Zmniejszenie dochodów majątkowych dotyczy:

- a) zmniejszenia pomocy finansowej z gmin w rozdziale 60014 o kwotę 73.188 zł, z tego z:
 - Gminy Gogolin o kwotę 48.000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1832 O ul. Ligonja w Gogolinie”,
 - Gminy Strzelczki o kwotę 15.000 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi w zakresie wykonania zatoki autobusowej w Wawrzyńcowicach wraz z odcinkiem chodnika”,
 - Gminy Walce o kwotę 10.188 zł, z przeznaczeniem na zadanie pn. „Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika dla pieszych na ulicy 1-maja w Walcach na odcinku od skrzyżowania z ul. Krzywą do końca wsi w kierunku Rozkochowa – 300mb”,
- b) uzyskanej dotacji w rozdziale 60014 z Gminy Krapkowice w kwocie 50.000 zł, z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Wykonanie kanalizacji deszczowej w Żywocicach”,
- c) zmniejszenia w rozdziale 70005 dochodów ze sprzedaży mienia o kwotę 1.873.319 zł. Z planu dochodów usunięto dochody ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Piastowskiej,
- d) zmniejszenia w rozdziale 85195 dochodów o kwotę 9.670.504 zł w związku z likwidacją planu dotacji na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa <<Naszej Przychodni>> w Krapkowicach na ul. Szkolnej 7”, które nie będzie realizowane w 2014 r.,
- e) zmniejszenia w rozdziale 60014 planowanej dotacji z budżetu państwa w kwocie 254.053 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1832 O Gogolin – Chorula od km 2+077 do km 4+044”,
- f) utworzenia w rozdziale 01095 planu dochodów w kwocie 30.031 zł, z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości. Dochody z tego tytułu zostały pierwotnie zaplanowane w budżecie w § 2360 w kwocie 35.220 zł. Plan dochodów majątkowych utworzono w kwocie mniejszej o 5.189 zł, ponieważ do końca 2014 r. nie planuje się odpłatnego nabycia,
- g) utworzenia planu dochodów w rozdziale 70005 w kwocie 90.772 zł. Dochody te, związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a pierwotnie zaplanowane w § 2360, zostały przeniesione zgodnie z ich wykonaniem, do paragrafów klasyfikacji budżetowej wskazujących na źródło ich powstania

2) Zmniejszenie dochodów bieżących dotyczy:

- a) planowanych środków na dofinansowanie zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł i dotacji celowych w ramach programów z udziałem środków europejskich. Dotyczy to następujących projektów :
 - „Poznajmy się” zmniejszenie środków pozyskanych z innych źródeł o kwotę 4.202 zł. Zrealizowana kwota dotacji jest niższa od planowanej,

- „Dwa powiaty – jedna idea” obchody 10-lecia partnerstwa polsko-czeskiego zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 107.154 zł. Planowane środki do końca 2014 r. nie wpłyną na konto powiatu, dochód będzie zrealizowany w 2015 r.,
 - „Rozbudowa i przebudowa <<Naszej Przyszłości>> w Krapkowicach na ul. Szkolnej 7” zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 2.608.764 zł. Przyczyną jest rezygnacja z realizacji zadania,
 - „Nowe Kadry II” zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 5.523 zł. Dochód zrealizowano w 2013 r. ;
 - „Stworzenie ogrodu sensorycznego w Zespole Szkół Specjalnych im. Juliana Tuwima w Krapkowicach” zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 9.439 zł. Realizacja zadania przewidziana jest do 31.12.2014 r. Dochód wpłynie na konto powiatu w 2015 r.,
 - „Festiwal czereśni” zrównoważony rozwój w Powiecie Krapkowickim zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 49.768 zł. Projekt pozostaje w realizacji. Dochód wpłynie na konto powiatu w 2015 r.,
 - „Euroregionalne jarmarki świąteczne”, zmniejszenie środków o kwotę 69.011 zł. Projekt „Euroregionalne jarmarki świąteczne” został zrealizowany w 2012 r. Dofinansowanie ze środków europejskich w kwocie 59.748,86 zł powiat otrzymał w 2013 r. Termin wpływu środków krajowych nie został ustalony.
 - „Zostanę unihokeistą i zwiedzę Czechy i Polskę” zmniejszenie dotacji celowej o kwotę 59.487 zł. Projekt będzie realizowany do połowy grudnia br. Dochód wpłynie na konto powiatu w 2015 r.,
- b) korekty dochodów przypadających powiatowi w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami polegającej na:
- likwidacji dochodów, zaplanowanych w § 2360 w rozdziale 01095 (kwota 35.220 zł) i 70005 (kwota 741.618 zł),
 - utworzeniu dochodów w rozdziale 70005 w kwocie 685.846 zł, biorąc pod uwagę ich wykonanie na dzień 17.09.2014 r. oraz przewidywaną realizację do końca 2014 r.,
- c) utworzenia w rozdziale 60014 dochodów z tytułu odszkodowania z firmy PZU SA za zanieczyszczenie drogi powiatowej nr 1808 O, ul. Góry Św. Anny w Zdzieszowicach oraz za uszkodzenie barier mostowych, droga powiatowa nr 1810 O w Walcach, ul. Opolska o kwotę 29.629 zł,
- d) zwiększenia wpływów z opłaty komunikacyjnej w rozdziale 75020 o kwotę 26.450 zł, w związku z planowanym wzrostem wielkości dochodów z rejestracji pojazdów, wydawania praw jazdy,
- e) zmniejszenia wpływów z opłat za koncesje i licencje w rozdziale 75020 o kwotę 9.300 zł, w związku ze spadkiem planowanej wielkości dochodów z wpływów od przedsiębiorców prowadzących działalność gospodarczą w zakresie przewozu osób i rzeczy, w wyniku zaprzestania prowadzenia tej działalności oraz spadkiem dochodów z tytułu wydawanych kart parkingowych po zmianie przepisów ustawy Prawo o ruchu drogowym,
- f) zwiększenia w rozdziale 75020 dochodów z tytułu odsetek od lokat i prowadzonych rachunków bankowych o kwotę 48.000 zł,
- g) zwiększenia w rozdziale 75020 dochodów z różnych tytułów o kwotę 46.000 zł, w tym w szczególności: dochodów z odszkodowań, kart wędkarskich, udostępniania akt „Otmęt”,
- h) zwiększenia dotacji celowej w rozdziale 80146 o kwotę 57.921 zł na projekt pn. „Kompleksowe wspomaganie szkół i przedszkoli w zakresie doskonalenia nauczycieli w powiecie krapkowickim” realizowanego z udziałem środków unijnych. Kwota zwiększenia dotacji stanowi II transzę dofinansowania, która to wpłynęła na rachunek budżetu w 2014 r., skorygowana o kwotę dotacji otrzymanej w 2013 r.,
- i) zwiększenie środków z Funduszu Pracy w rozdziale 85322 o kwotę 67.700 zł, zgodnie z decyzją Ministra Pracy i Polityki Społecznej;

- j) zmniejszenia środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o kwotę 142.000 zł w rozdziale 90019, z uwagi na niższe niż planowane wykonanie dochodów z tego tytułu,
- k) zmniejszenia dochodów z najmu pomieszczeń w rozdziale 75020 o kwotę 10.199 zł w związku z otrzymaniem dochodu za najem pomieszczeń przez Powiatowy Inspektorat Weterynarii w 2013 r.,
- l) zwiększenia dochodów z najmu o kwotę 447.154 zł w rozdziale 75095, w związku z otrzymaniem w 2014 r. dochodów za użytkowanie nieruchomości szpitala w 2013 r. przez KCZ w Krapkowicach,
- m) zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 10.000 zł w rozdziale 75801. Ta kwota została przyznana ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne dla poradni psychologiczno – pedagogicznej,
- n) w rozdziale 75618 zwiększenia planu dochodów o łączną kwotę 19.932 zł z tytułu opłat i kar za zajęcie pasa drogowego,
- o) utworzenia planu dochodów w wysokości ich wykonania w rozdziale 75814 w kwocie 29.450 zł. Są to środki na wydatki niewygasające z upływem 2013 r., a które nie zostały wykorzystane do dnia 30 czerwca 2014 r.
- p) zwiększenia dochodów w rozdziale 85322 o kwotę 21.700 zł. Środki te pochodzą z Funduszu Pracy i stanowią refundację wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych w Starostwie Powiatowym,
- q) zmniejszenia dotacji na projekt pn. „PO Klucz do biznesu 2!” realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy w Krapkowicach, w rozdziale 85395 o kwotę 25.179 zł. Zmiana ta pociąga także zmianę po stronie wydatków i związana jest ze zmniejszeniem liczby osób biorących udział w projekcie,
- r) wprowadzenia do budżetu odpłatności uczestników za udział w obozie piłkarskim w kwocie 3.978 zł w rozdziale 85412.

2. Zmniejsza wydatki budżetu o kwotę 15.059.270 zł, z tego wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 3.075.713 zł, zaś wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 11.983.557 zł.

- 1) Zmniejszenie wydatków majątkowych dotyczy:
 - a) zmniejszenia wartości planowanych wartości zadań inwestycyjnych w rozdziale 60014 o kwotę 96.756 zł, z tego:
 - „Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1832 O ul. Ligonia w Gogolinie” – o kwotę 41.023 zł,
 - „Przebudowa drogi w zakresie wykonania zatoki autobusowej w Wawrzyńcowicach wraz z odcinkiem chodnika” – o kwotę 35.046 zł,
 - „Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika dla pieszych na ulicy 1-go maja w Walcach na odcinku od skrzyżowania z ul. Krzywą do końca wsi w kierunku Rozkochowa – 300mb” – o kwotę 20.374 zł,
 - „Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika dla pieszych przy ulicy R. Urbana w Broźcu na odcinku od skrzyżowania z ul. Miodową do lokalu "Bawaria" – 150mb” – o kwotę 211 zł,
 - „Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika w miejscowości Raclawiczki od skrzyżowania ulic Powstańców i Bocznej do skrzyżowania ulic Leśnej i Plebiscytowej” – o kwotę 102 zł,
 - b) zwiększenia w rozdziale 60014 o kwotę 135.000 zł wartości zadania majątkowego pn. „Przebudowa drogi w zakresie budowy chodnika przy ulicy Głównej w Jasionie”,
 - c) rezygnacji z realizacji projektu „Rozbudowa i przebudowa <<Naszej Przychodni>>” w rozdziale 85195 na kwotę 12.088.131 zł,

- d) utworzenia nowego zadania inwestycyjnego pn. „Usuwanie klęsk żywiołowych w miejscowości Dobieszowice poprzez odbudowę drogi powiatowej nr 1470 O, ul. Główna, relacji Pokrzywnica – Dobieszowice od km 0+000 do km 0+768 oraz odbudowę kanalizacji deszczowej w ciągu tej drogi” w rozdziale 60014 w kwocie 45.000 zł,
 - e) utworzenia wydatków majątkowych w rozdziale 70005 w kwocie 10.000 zł, z przeznaczeniem na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup oprogramowania do obsługi rejestru opłat związanych z gospodarowaniem nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa”,
 - f) zmniejszenia o kwotę 5.100 zł wartości zadania pn. „Zakup oprogramowania do zarządzania majątkiem trwałym” zaplanowanego w rozdziale 75020,
 - g) zwiększenia wydatków w rozdziale 90005 przeznaczonych na dotacje dla osób fizycznych które realizowały inwestycje związane z wymianą starych pieców c.o. i montażem paneli solarnych o kwotę 16.430 zł;
- 2) Zmniejszenie wydatków bieżących dotyczy:
- a) rezygnacji z realizowania projektu „Rozbudowa i przebudowa <<Naszej przychodni>> w Krapkowicach na ul. Szkolnej 7” na kwotę 3.260.956 zł w rozdziale 85195,
 - b) zmniejszenia środków na wynagrodzenia w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach w rozdziale 85204 o kwotę 15.000 zł, w związku z uzyskaną dotacją na zatrudnienie koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej w ramach Resortowego Programu Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na rok 2014,
 - c) zmniejszenia planowanych wydatków statutowych w rozdziałach: 90002 o kwotę 3.000 zł, 90005 o kwotę 2.130 zł i 90095 o kwotę 11.300 zł, z przeznaczeniem na zwiększenie planowanych dotacji na zadania inwestycyjne dla osób fizycznych w rozdziale 90005,
 - d) zwiększenia w rozdziale 80146 wydatków statutowych o kwotę 11.050 zł oraz wydatków na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 50.000 zł w ramach projektu pn. „Kompleksowe wspomaganie szkół i przedszkoli w zakresie doskonalenia nauczycieli w powiecie krapkowickim”. Zobowiązania zaciągnięte w 2013 r. uregulowano dokonując wydatków w 2014 r., po otrzymaniu II transzy dofinansowania,
 - e) utworzenia planu wydatków w rozdziale 75109 w łącznej kwocie 20.293 zł, w tym: wydatki na świadczenia – 5.100 zł, wynagrodzenia – 3.670 zł, wydatki statutowe – 11.523 zł, z przeznaczeniem na organizację wyborów organów jednostek samorządu terytorialnego w dniu 16.11.2014 r.,
 - f) zwiększenia wydatków na wynagrodzenia w rozdziale 75020 o kwotę 21.700 zł,
 - g) zwiększenia wydatków statutowych w rozdziale 75020 o kwotę 2.030 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie nauki na studiach dla pracownika Starostwa Powiatowego w Krapkowicach,
 - h) zwiększenia wydatków na wynagrodzenia w rozdziale 85333 o kwotę 67.700 zł, z przeznaczeniem na finansowanie w 2014 r. kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach, w szczególności pełniących funkcje doradców klienta i zajmujących stanowiska kierownicze,
 - i) zmniejszenia w rozdziale 85395 planu wydatków na wynagrodzenia o kwotę 25.179 zł, w ramach projektu pn. „PO Klucz do biznesu 2!” realizowanego przez Powiatowy Urząd Pracy w Krapkowicach. Zmniejszenie stanowią oszczędności powstałe wskutek zmniejszenia liczby osób biorących udział w projekcie,
 - j) zwiększenia wydatków statutowych w rozdziale 85406 o kwotę 10.000 zł z przeznaczeniem na zakup pomocy dydaktycznych dla Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Krapkowicach,
 - k) zwiększenia wydatków remontowych w rozdziale 60014 o kwotę 29.629 zł,

- l) zwiększenia wydatków statutowych w rozdziale 90004 o kwotę 29.450 zł, z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej terenu rekreacyjnego oraz budowy boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Specjalnych im. J. Tuwima w Krapkowicach.

3. Inne zmiany:

- 1) W grupie wydatków bieżących dokonuje się następujących przesunięć:
 - a) zmniejsza się wydatki statutowe w rozdziale 90095 o kwotę 900 zł, zwiększając tym samym w rozdziale 75020 wydatki statutowe o kwotę 900 zł. Zmiana ta pozwoli zabezpieczyć środki na opłaty pocztowe oraz zawarcie umowy z geologiem,
 - b) zwiększa się wydatki na wynagrodzenia w rozdziale 75020 o kwotę 16.030 zł, zmniejszając jednocześnie w rozdziale:
 - 71012 wydatki statutowe o kwotę 10.000 zł,
 - 75405 wydatki statutowe o kwotę 1.300 zł,
 - 75414 wydatki statutowe o kwotę 2.200 zł oraz wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 2.230 zł,
 - 90095 wydatki statutowe o kwotę 300 zł,w wyniku uzyskania oszczędności w poszczególnych grupach wydatków,
 - c) środki w kwocie 5.000 zł przesuwa się z wydatków statutowych zaplanowanych w rozdziale 80146 na wydatki statutowe do rozdziału 85446, z przeznaczeniem na dofinansowanie doskonalenia zawodowego pracowników pedagogicznych,
 - d) środki w kwocie 2.312 zł przesuwa się w ramach wydatków statutowych z rozdziału 80195 zaplanowanych w Starostwie Powiatowym do rozdziału 85406, z przeznaczeniem na wypłatę Nagród Dyrektora dla pracowników Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej z okazji Święta Edukacji Narodowej,
 - e) w rozdziale 75020 zmniejsza się wydatki statutowe o kwotę 64.500 zł oraz wydatki remontowe o kwotę 15.000 zł, zwiększając tym samym w rozdziale 60014 wydatki statutowe o kwotę 39.750 zł oraz wydatki remontowe o kwotę 39.750 zł. Zmiana ta umożliwi prawidłową realizację zadań związanych z utrzymaniem dróg powiatowych, a efekcie zagwarantuje bezpieczeństwo jej użytkowników,
 - f) zwiększa się wydatki statutowe w rozdziale 92105 o łączną kwotę 5.192 zł, w wyniku ich:
 - zwiększenia o kwotę 5.482 zł, zmniejszając jednocześnie wydatki statutowe w rozdziale 80132 o kwotę 4.000 zł, w rozdziale 92605 o kwotę 715 zł oraz wydatki na wynagrodzenia w rozdziale 92105 o kwotę 767 zł. Przesunięcia te pozwolą na zabezpieczenie środków na ufundowanie nagrody Starosty Krapkowickiego w konkursie koron żniwnych oraz na organizację Święta Edukacji Narodowej w MGOKiS w Zdieszowicach dnia 14 października 2014 r.,
 - zmniejszenia o kwotę 290 zł. Środki przesuwa się na dotacje na zadania bieżące, z przeznaczeniem dla Fabryki Aktywności Młodych z Gorzowa Wlkp. na realizację zadania pn. „Krapkowice Fabryką Dobra”. Powiat udziela dotacji w trybie pozakonkursowym.

4. Zmniejsza przychody budżetu o kwotę 1.175.905 zł, co jest spowodowane:

- a) zmniejszeniem wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 185.596 zł. Wysokość niewykorzystanych wolnych środków z lat ubiegłych, które pozostają do dyspozycji, wynosi 811.735,95 zł,
- b) zmniejszeniem przychodów z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 1.300.000 zł, w związku z rezygnacją jego zaciągnięcia,
- c) włączeniem do budżetu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 309.691 zł,

5. **Zmniejsza rozchody budżetu o kwotę 200.000 zł, w związku z rezygnacją z planowanego zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie 1.300.000 zł.**

Po uwzględnieniu powyższych zmian podstawowe wielkości budżetowe kształtują się następująco:

- 1) dochody: 41.985.100 zł, w tym:**
– dochody bieżące: 38.860.138 zł,
– dochody majątkowe: 3.124.962 zł;
- 2) wydatki: 42.795.680 zł, w tym:**
– wydatki bieżące: 37.995.635 zł,
– wydatki majątkowe: 4.800.045 zł;
- 3) przychody: 1.954.796 zł:**
– z nadwyżki z lat ubiegłych: 309.691 zł,
– z wolnych środków 1.645.105 zł;
- 4) rozchody: 1.144.216 zł**

Wysokość poszczególnych rezerw do wykorzystania kształtuje się następująco:

Lp.	Nazwa rezerwy	Kwota do wykorzystania
1.	Rezerwa ogólna	74.440 zł
2.	Rezerwa na obsługę długu	158.892 zł
3.	Rezerwa na cele oświatowe	100.000 zł
4.	Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	107.131 zł
5.	Rezerwa na wydatki inwestycyjne	0 zł
6.	Rezerwa na odprawy na zakończenie kadencji	63.375 zł