INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA ROCZNEGO Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU KRAPKOWICKIEGO ZA 2020 ROK

Rada Powiatu Krapkowickiego Uchwałą Nr XI/113/2020 w dniu 30 stycznia 2020 r. uchwaliła budżet zawierający plan:

1) dochodów w kwocie 48.330.986 zł, w tym:
   a) dochody bieżące – 48.329.919 zł,
   b) dochody majątkowe – 1.067 zł;
2) wydatków w kwocie 50.587.403 zł, w tym:
   a) wydatki bieżące – 46.342.635 zł,
   b) wydatki majątkowe – 4.244.768 zł;
3) przychodów – 3.526.581 zł;
4) rozchodów – 1.270.164 zł.

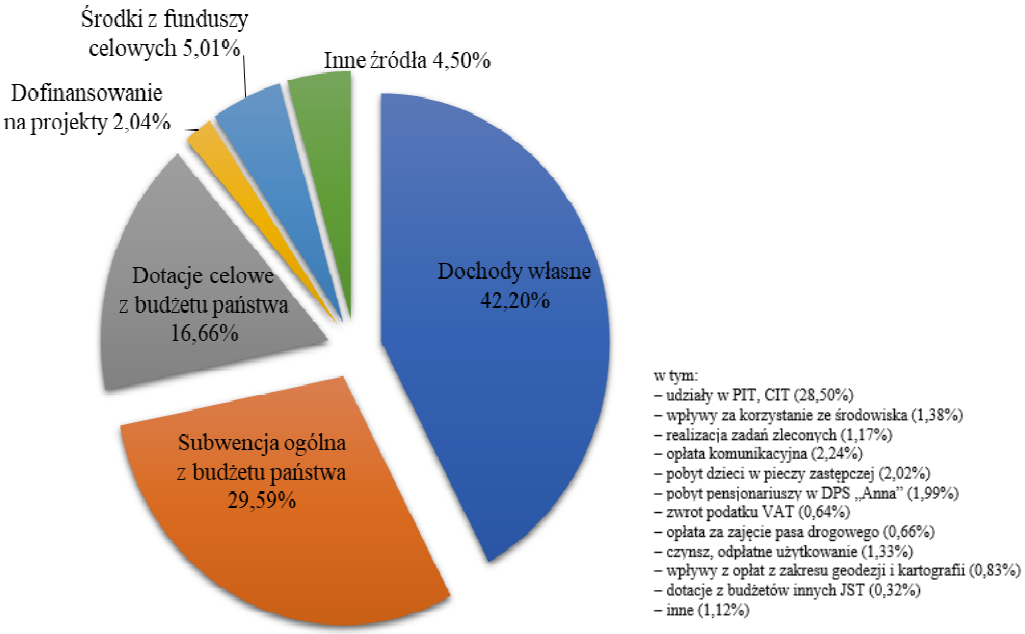
Początkowy plan na 2020 r. zakładał deficyt w wysokości 2.256.417 zł, finansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych.

I. WYKONANIE PLANU DOCHODÓW I PRZYCHODÓW BUDŻETU POWIATU KRAPKOWICKIEGO W 2020 ROKU

W wyniku wprowadzonych w trakcie roku zmian w budżecie Powiatu Krapkowickiego, plan dochodów ustalono na kwotę 51.474.323,00 zł, a wykonano w kwocie 55.253.873,52 zł, co stanowi 107,34% planu.

W opisywanym roku budżetowym po stronie dochodów, podobnie jak w poprzednich latach, dominującą rolę odegrały dochody bieżące, wykonane w wysokości 49.972.505,93 zł. Stanowią one 90,44% dochodów ogółem. Pozostałe 9,56% to dochody majątkowe, wykonane w wysokości 5.281.367,59 zł. Strukturę wykonania dochodów w 2020 roku przedstawia Wykres 1.

Wykres 1. Struktura wykonanych dochodów budżetu Powiatu Krapkowickiego w 2020 roku



Na wykonanie dochodów w 2020 roku oraz na realizację założeń w tym zakresie wpłynęły następujące przyczyny:

1) **wykonanie dochodów własnych** w wysokości 23.317.079,45 zł, co stanowi 42,20% dochodów ogółem Powiatu Krapkowickiego. W grupie dochodów własnych należy wyróżnić:
   a) dochody z tytułu udziału powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, które wyniosły łącznie 15.744.650,98 zł i były wyższe o 163.642,55 zł od tych samych dochodów zrealizowanych w 2019 roku (wzrost o 1,05%),
   b) wpływy z opłaty komunikacyjnej zrealizowane zostały w kwocie 1.240.303,25 zł, co stanowi 100,40% planu. W stosunku do 2019 roku nastąpił spadek dochodów z tego tytułu o 109.416,25 zł, tj. o 8,11%. Przyczyn niższego wykonania upatruje się w spadku liczby transakcji zakupu samochodów, zarówno nowych jak i z rynku wtórnego, spowodowanego sytuacją epidemiczną wywołaną koronawirusem SARS-CoV-2;
   c) wpłaty z gmin i powiatów tytułem zwrotu kosztów utrzymania za pobyt dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych, rodzinnych domach dziecka i placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie Powiatu Krapkowickiego, które wyniosły 1.117.297,91 zł,
   d) wpłaty z gmin oraz wpływy z tytułu odpłatności za usługi świadczone na rzecz pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej „ANNA" w Krapkowicach (rozdział 85202 § 0830 i § 2900), które zostały zrealizowane w łącznej kwocie 1.099.497,14 zł,
   e) wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska (rozdział 90019 §0580 i §0690), które wykonano w wysokości 759.881,21 zł (100,0% planu),
   f) dochody powiatu pozyskane w związku z obsługą zadań z zakresu administracji rządowej wyniosły 647.052,09 zł i stanowią 100,38% planowanej kwoty. W stosunku do 2019 roku nastąpił spadek dochodów z tego tytułu o 281.347,35 zł, tj. o 30,30%. Przyczyn niższego wykonania upatruje się w przesunięciu terminu opłat za wieczyste użytkowanie oraz ulg w tym zakresie,
   g) dochody z tytułu odpłatnego użytkowania budynków w łącznej kwocie 734.164,35 zł, w tym:
      - budynku szpitala w Krapkowicach i budynku zakładu opiekuńczo – leczniczego w Górażdżach – kwota 365.349,59 zł,
      - lokali w budynku Starostwa – kwota 178.856,88 zł,
      - budynku na Os. XXX-lecia w Krapkowicach (tzw. „blaszak") – kwota 156.068,53 zł,
      - budynku przy ul. Staszica w Krapkowicach – kwota 12.553,78 zł,
      - budynków w Gogolinie przeznaczonych na prowadzenie rodzinnych domów dziecka – kwota 19.235,35 zł,
      - budynku przy ul. Ogrodowej 5 (Dom Pomocy Społecznej „Anna" – trwały zarząd) – kwota 2.100,22 zł,
   h) wpływy z opłat z zakresu geodezji i kartografii (rozdział 71012 §0690), w tym ze sprzedaży map, udostępnienia danych z ewidencji gruntów i budynków zostały wykonane w wysokości 459.183,93 zł, co stanowi 104,40% planu,
   i) dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego (rozdział 75618 §0690) w kwocie 365.955,50 zł, co stanowi 103,70% planu,
   j) zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego (§0940) wykonany w kwocie 351.937 zł. Jest to ostatni rok, w którym Powiat odzyskał podatek od inwestycji związanej z rozbudową szpitala,
   k) pozyskane dotacje celowe z jednostek samorządu terytorialnego w łącznej kwocie 177.000,00 zł. Środki te zostały przekazane przez:
      - Województwo Opolskie w łącznej kwocie 8.400,00 zł, z przeznaczeniem na zakup sprzętu informatycznego i oprogramowania, niezbędnego do zakładania i aktualizowania operatów ewidencji gruntów;
      - Gminę Strzeleczki w kwocie 20.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu czterech kardiomonitorów dla Krapkowickiego Centrum Zdrowia Spółka z o.o.,
      - Gminę Walce w kwocie 20.000,00 zł oraz z Gminę Zdzieszowice w kwocie 28.600,00 zł z przeznaczeniem na zakup aparatu do szybkiej gazometrii dla Krapkowickiego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Krapkowicach,

- Gminę Zdzieszowice w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu do transportu krwi dla Krapkowickiego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Krapkowicach;

2) **dochody z tytułu subwencji ogólnej** stanowią 29,59% dochodów ogółem Powiatu Krapkowickiego. Ustalona na początku 2020 roku kwota subwencji uległa zwiększeniu w trakcie roku budżetowego zgodnie z zawiadomieniami z Ministerstwa Finansów o:
   a) ostatecznej kwocie części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej, zwiększenie o kwotę 209.710 zł,
   b) przyznaniu środków z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej, zwiększenie o łączną kwotę 325.780 zł,
   c) zwiększeniu subwencji o kwotę 62.500 zł, z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usług dostępu do Internetu, sprzętu do realizacji zajęć z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość.

   Ostatecznie plan zamknął się kwotą 16.346.996 zł i został zrealizowany w 100%. Poszczególne części subwencji przekazywane były w terminach określonych ustawowo;

3) **tytułem dotacji celowych z budżetu państwa** Powiat Krapkowicki otrzymał środki w łącznej kwocie 9.206.033,55 zł , z tego na realizację:
   a) zadań zleconych realizowanych przez powiat – 9.051.232,05 zł, w tym:
      - zadań zleconych bieżących – 8.878.334,57 zł;
      - zadań zleconych inwestycyjnych – 172.897,48 zł;

   b) zadań bieżących powierzonych do realizacji przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 34.440,33 zł. Dotacja ta dotyczyła: programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem", w zakresie zapewnienia realizacji zadań wiodącego ośrodka koordynacyjno-rehabilitacyjno-opiekuńczego na obszarze powiatu, realizowanego przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Krapkowicach,

   c) bieżących zadań własnych – 120.361,17 zł. Powiat Krapkowicki otrzymał dotacje na następujące zadania własne:
      - „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa" – dotacja w rozdziale 80102 w kwocie 2.480,00 zł na realizację programu w Zespole Szkół Specjalnych w Krapkowicach;
      - Rządowy Program „Aktywna Tablica" – dotacja w rozdziale 80115 w kwocie 27.998,69 zł oraz w rozdziale 80120 w kwocie 14.000,00 zł, na realizację programu w trzech szkołach: Zespole Szkół im. Jana Kilińskiego w Krapkowicach, Zespole Szkół Zawodowych im. Piastów Opolskich w Krapkowicach oraz Zespole Szkół im. Jana Pawła II w Zdzieszowicach;
      - utrzymanie mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej „ANNA" w Krapkowicach – dotacja w rozdziale 85202 w kwocie 33.706 zł;
      - przygotowanie i zabezpieczenie Domu Pomocy Społecznej „Anna" przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2 w kwocie 42.176,48 zł;

4) **w 2020 roku pozyskano środki na realizację projektów** w wysokości 1.124.792,42 zł. Kwota ta obejmuje otrzymane przez Powiat Krapkowicki dotacje celowe na realizację zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj. projektów realizowanych przez:
   a) Starostwo Powiatowe w Krapkowicach
      - w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 pn.:
         - „Kształcenie zawodowe dla rynku pracy – 3" – dotacja w rozdziale 80195 w kwocie 12.891,95 zł,
         - „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – II edycja" – dotacja w rozdziale 85295 w kwocie 89.155,94 zł,
         - „Bliżej rodziny i dziecka – wsparcie rodzin przeżywających problemy opiekuńczo – wychowawcze oraz wsparcie pieczy zastępczej – III edycja" – dotacja w rozdziale 85295 w kwocie 323.706,00 zł,

- „Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19" – dotacja w rozdziale 85504 w kwocie 283.373,76 zł,
- „Śladami bioróżnorodności w sercu Opolszczyzny – bogactwo przyrody Gmin Strzeleczki, Krapkowice oraz Powiatu Krapkowickiego" – dotacja w rozdziale 90008 w kwocie 2.578,86 zł,
- „Nowoczesne nauczanie naturalny wzrost kompetencji" – dotacja w rozdziale 80195 w kwocie 0,09 zł;

– w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 „Zdalna Szkoła w Powiecie Krapkowickim" – dotacja w rozdziale 80195 w kwocie 65.379,09 zł;

– w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 pn.:
- „Ludowe inspiracje kulinarne Krainy św. Anny" – dotacja w rozdziale 92105 w kwocie 32.521,00 zł,
- „Nasza mała ojczyzna, naszym dziedzictwem kulturowym" – dotacja w rozdziale 92105 w kwocie 39.144,00 zł,

b) Dom Pomocy Społecznej „Anna" w Krapkowicach w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Opolskiego na lata 2014 – 2020 pn.:
– „Usługi zdrowotne dla osób starszych w Powiecie Krapkowickim" – dotacja w rozdziale 85395 w kwocie 130.448,39 zł,
– „Wspieramy DPS" dotacja w rozdziale 85395 w kwocie 67.525,45 zł;

c) Zespół Szkół Specjalnych im. Juliana Tuwima w Krapkowicach w ramach Programu Erasmus+ pn.:
– „Nasza opowieść – prawdziwa historia" – „Our story – true story" – dotacja w rozdziale 80195 w kwocie 34.758,38 zł,
– „My! – o nas, dla nas i nie tylko dla nas" – dotacja w rozdziale 80195 w kwocie 43.309,51 zł;

5) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych wyniosły w 2020 roku 2.771.388,63 zł. Kwota ta obejmuje środki z:

a) Funduszu Dróg Samorządowych w rozdziale 60014 z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn.:
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1465 O Kromołów – Walce" w kwocie 1.268.120,47 zł,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 1832 O Gogolin – Chorula" w kwocie 1.004.962,44 zł,

b) Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w rozdziale 85324 w kwocie 32.472,99 zł, stanowiące refundację wydatków poniesionych na zadania związane z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w Domu Pomocy Społecznej „Anna" w Krapkowicach;

c) Funduszu Pracy w rozdziale 85322 w kwocie 465.832,73 zł i zostały przeznaczona na:
- refundację dodatków do wynagrodzeń dla kluczowych pracowników urzędu: pośredników pracy, doradcy zawodowego, specjalistów ds. rozwoju zawodowego, specjalisty do spraw programów, doradcy EURES zatrudnionych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Krapkowicach (kwota 53.190,31 zł),
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, prac interwencyjnych oraz programu 50+ w Starostwie Powiatowym w Krapkowicach (kwota 45.752,33 zł),
- refundację wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych w Domu Pomocy Społecznej „Anna" w Krapkowicach (kwota 19.190,86 zł), w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Krapkowicach (kwota 5.626,56 zł),
- wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Krapkowicach – kwota 252.300 zł,
- finansowanie kosztów nagród oraz składek na ubezpieczenia społeczne za osiągnięcie w 2019 roku wskaźników efektywności zatrudnieniowej podstawowych form aktywizacji zawodowej oraz na koszty obsługi zadań wynikających z art. 15zzb – 15zze, 15 zze^2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem,

przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020 poz. 374 z późn. zm.) – kwota 89.772,67 zł.

6) **środki otrzymane z innych źródeł** wynosiły łącznie 2.487.583,47 zł. Kwota ta obejmuje środki pochodzące:
   a) z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w kwocie 129.223,47 zł, i przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów osobom prowadzącym uprawy leśne (rozdział 02001),
   b) z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2.358.360,00 zł i zostaną przeznaczone na Rozbudowę Szpitala Krapkowickie Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Krapkowicach;

Przychody w 2020 roku wynosiły 6.196.874,60 zł i pochodziły z:
1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Kwota wolnych środków do wykorzystania w 2020 roku i w latach następnych wynosiła 2.533.304,02 zł;
2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację projektów z udziałem tych środków. Kwota środków do wykorzystania w 2020 roku i w latach następnych wynosiła 663.570,58 zł;
3) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3.000.000 zł. Emisję zorganizował Bank BGK.

Należności Powiatu Krapkowickiego na koniec 2020 r. wynosiły ogółem 2.215.700,95 zł. Na kwotę tę składają się:
1) **należności wymagalne** w kwocie 802.039,61 zł, głównie pochodzące z tytułu niezwróconych kosztów usuwania i przechowywania porzuconych pojazdów, opłat za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa (w części przypadającej Powiatowi), odpłatności rodziców biologicznych za pobyt ich dzieci w rodzinach zastępczych, nienależnie pobranych świadczeń z Funduszu Pracy przez osoby bezrobotne i pracodawców (w tym nienależnie pobranych refundacji kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla bezrobotnych, nienależnie pobranych zasiłków, stypendiów, świadczeń na podjęcie działalności gospodarczej);
2) **pozostałe należności** – 1.251.131,84 zł. Na kwotę tę składają się głównie należności z tytułu odpłatnego użytkowania nieruchomości, z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa (w części przypadającej Powiatowi), odpłatności gmin i powiatów za pobyt dzieci pochodzących z tych samorządów, a umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu krapkowickiego, udzielonych ze środków Funduszu Pracy jednorazowych pożyczek (kwalifikujących się do umorzenia) na pokrycie bieżących kosztów prowadzenia działalności mikroprzedsiębiorcy w celu przeciwdziałania negatywnym skutkom COVID-19
3) **pożyczki** w rozumieniu rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych – 162.529,50 zł. Kwota ta stanowi należności z tytułu udziału powiatu w dochodach budżetu państwa z tytułu rozłożonych na raty należności za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności nieruchomości Skarbu Państwa, których termin zapłaty przypada w latach następnych.