**Uzasadnienie**

**do projektu uchwały**

**Rady Powiatu Brzeskiego**

**Zmiany w budżecie obejmują:**

*Zmiany w planie dochodów i wydatków:*

 Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85333, o kwotę **5.950 zł** dotyczy zadań związanych z podejmowaniem pracy przez cudzoziemców, tj. wpływów z opłat związanych z rejestracją oświadczeniem o powierzeniu wykonywania pracy cudzoziemcowi, z których 50% jest dochodem powiatu. Środki zostaną przeznaczone na niezbędne wydatki bieżące Powiatowego Urzędu Pracy.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85508, o kwotę **35.901 zł** wynika z otrzymania środków finansowych z Funduszu Pracy zgodnie z podpisaną umową Nr 1 DMRZ/2024 z dnia 16 sierpnia 2024 na dofinansowanie zadań w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”. Zmiany dotyczą Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu.

Zwiększenie w planie dochodów, w rozdziale 85218 oraz w planie wydatków, w rozdziale 85508, o kwotę **2.000 zł** dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu i związane jest z otrzymaną darowizną z przeznaczeniem dla wychowanków rodzin zastępczych i placówek opiekuńczo-wychowawczych. Środki zostaną wykorzystane na organizację Mikołajek w powiecie brzeskim.

Zwiększenie w planie dochodów, w rozdziale 85324 oraz w planie wydatków, w rozdziale 85218, o kwotę **40.000 zł** dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu i wynika z kosztów obsługi zadań PFRON. Środki zostaną przeznaczone na nagrody dla pracowników realizujących zadania PFRON oraz na wydatki bieżące jednostki.

Zwiększenia w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85202, na łączną kwotę **6.300 zł** dotyczą Domu Pomocy Społecznej w Grodkowie i związane są z otrzymanymi darowiznami na rzecz placówki.

Powyższe środki zostaną przeznaczone na:

1. zakup niezbędnego wyposażenia do kuchni – kwota **4.300 zł**;
2. zakup sprzętu audiowizualnego niezbędnego do prowadzenia zajęć tematycznych i rehabilitacyjnych dla mieszkańców placówki – kwota **2.000 zł**.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 80115, o kwotę **359 zł** dotyczy Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu i wynika z refundacji wydatków za materiały do zorganizowania i przeprowadzenia egzaminów kwalifikacyjnych. Środki zostaną przeznaczone na zakup artykułów biurowych.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85446, o kwotę **2.592 zł** dotyczy Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Grodkowie i wynika z pozyskania środków z Krajowego Funduszu Szkoleń na studia w kierunku doradztwa zawodowego.

Przeniesienie w planie dochodów z rozdziału 75618 na 60014, w kwocie **430.000 zł** wynika z konieczności dostosowania uchwały budżetowej do prawidłowej klasyfikacji dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego (wyjaśnienie Ministerstwa Finansów).

Przeniesienia w planie dochodów, w rozdziale 85333, na kwotę **4.800 zł** oraz na kwotę **600 zł** dotyczą prawidłowej klasyfikacji dochodów Powiatowego Urzędu Pracy w Brzegu.

*Zmiany w planie wydatków:*

Zwiększenie w planie wydatków na łączną kwotę **2.595.287 zł** dotyczy zabezpieczenia brakujących środków, do końca października 2024 r., dla niżej wymienionych jednostek oświatowych:

1. I Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **66.718 zł**;
2. II Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **135.250 zł**;
3. Zespołu Szkół Zawodowych nr 1 w Brzegu – kwota **227.200 zł**;
4. Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu – kwota **65.005 zł**;
5. Zespołu Szkół Budowlanych w Brzegu – kwota **253.900 zł**;
6. Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie – kwota **437.435 zł**;
7. Zespołu Szkół Specjalnych w Brzegu – kwota **274.132 zł**;
8. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Grodkowie – kwota **876.500 zł**;
9. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Brzegu – kwota **197.850 zł**;
10. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Grodkowie – kwota **61.297 zł**.

Powyższa kwota zostanie zabezpieczona z:

1. wydatków Starostwa Powiatowego w Brzegu – pozostałe odsetki oraz kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych - kwota **2.099.500 zł** (rozdział 75020);
2. z przychodów (wolnych środków) – kwota **495.787 zł**.

Przeniesienia w planie wydatków, związane z bieżącą działalnością placówek, dotyczą:

1. Starostwa Powiatowego w Brzegu – kwota **231.769 zł** dot. uporządkowania płatności z tytułu podatku VAT (rozdziały: 70005, 75020);
2. Starostwa Powiatowego w Brzegu – kwota **25.000** **zł** - niewykorzystane środki na realizację zadań własnych powiatu wykonywanych w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na zabezpieczenie wydatków w zakresie realizacji bieżących zadań jednostki (rozdziały: 75075, 92105);
3. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu – kwota **7.500 zł** dot. zabezpieczenia środków na usamodzielnienie i zagospodarowanie wychowanki opuszczającej Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy na mocy ustawy o pomocy społecznej (rozdziały: 85295, 85508);
4. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu – kwota **7.000 zł** dot. zabezpieczenia środków na energię elektryczną jednostki (rozdziały: 85218, 85508);
5. Zespołu Szkół Zawodowych nr 1 w Brzegu – kwota **5.000 zł** dot. zabezpieczenia środków na zakup drukarki do wydruku legitymacji (rozdziały: 75085, 80115, 80117, 80152).

 Jednocześnie, w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Zarządu z dnia 14.08.2024 r., aktualizuje się „Plan wydatków majątkowych na rok 2024”.

 Dodatkowo, w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałami Zarządu: z dnia 03.07.2024 r., z dnia 10.07.2024 r., z dnia 31.07.2024 r. oraz z dnia 11.09.2024 r. aktualizuje się „Plan środków finansowanych z Funduszu Pomocy w 2024 r.”.

*Zwiększenie w planie przychodów:*

Zwiększenie w planie przychodów o kwotę 495.787 zł dotyczy wolnych środków. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie wynikających z uchwały wydatków bieżących.

*Niniejszy projekt uchwały nie stanowi aktu prawa miejscowego.*

*Opinia Skarbnika:*

*Proponowane zmiany i przeniesienia są zasadne i pozwalają na prawidłową realizację budżetu Powiatu Brzeskiego.*