**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 85510, o kwotę **500 zł** dotyczy Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Skorogoszczy i związane jest z otrzymaną darowizną na rzecz placówki, z przeznaczeniem na zakup zmywarki wolnostojącej.

Zwiększenie w planie dochodów, w rozdziale 85403 i wydatków w rozdziale 80102, o kwotę **49.300 zł** dotyczy Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Grodkowie i związane jest z otrzymaną darowizną na rzecz placówki. Środki zostaną przeznaczone na realizację zadania: „Utworzenie Sali doświadczania świata na potrzeby zajęć z dziećmi z niepełnosprawnością intelektualna w stopniu głębokim, znacznym i umiarkowanym ze sprzężeniami (m.in. autyzmem, zaburzeniami komunikacyjnymi i emocjonalno-społecznymi) oraz dziećmi uczęszczającymi na zajęcia wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.

Zmniejszenia w planie dochodów na łączną kwotę **1.376.345,68** zł i wydatków na kwotę **54.594,30 zł**, w rozdziale 60014, wynikają ze zmiany źródła finansowania zadań z dochodów na przychody (wpływ dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w 2023 r.) oraz z konieczności dostosowania kwot ujętych w budżecie do otrzymanego dofinansowania z RFDR.

W związku powyższym dokonuje się zmian w zadaniach jn.:

1. „Remont drogi dla pieszych na DP nr 1184 O w m. Stroszowice” – zmniejszenie dochodów o kwotę **416.320,28 zł** i wydatków o kwotę **38.971,72 zł**;
2. „Przebudowa przejść dla pieszych wraz z przebudową drogi dla pieszych na DP nr 1193 O ul. Łokietka w m. Brzeg” – zmniejszenie dochodów o kwotę **281.053,16 zł** i wydatków o kwotę **17.335,38 zł**;
3. „Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu ul. Piastowskiej i ul. Trzech Kotwic na DP nr 2025 O w m. Brzeg” – zmniejszenie dochodów o kwotę **678.972,24 zł** i zwiększenie wydatków o kwotę **1.712,80 zł**.

Zwiększenie w planie dochodów bieżących na łączną kwotę **4.000.000 zł**, wynika z przyznania dla Powiatu brzeskiego kwoty w wysokości **1.053.077 zł** z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2024 r. (rozdział 75802) oraz dodatkowych dochodów na rok 2024 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota **2.946.923 zł** (rozdział 75622).

Ww. dochody w kwocie **4.000.000 zł** oraz przychody (wolne środki) w kwocie **3.501.568 zł** zostaną przeznaczone:

1. na zabezpieczenie brakujących do końca 2024 roku wydatków bieżących, dla niżej wymienionych jednostek oświatowych (kwota **7.201.568 zł)**:
2. I Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **729.785 zł**,
3. II Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **431.000 zł**,
4. Zespołu Szkół Zawodowych nr 1 w Brzegu – kwota **808.500 zł**,
5. Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu – kwota **323.283 zł**,
6. Zespołu Szkół Budowlanych w Brzegu – kwota **853.600 zł**,
7. Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie – kwota **1.486.755 zł** (w tym: wydatki dot. Hali sportowej w Grodkowie – udział Powiatu – kwota 27.956 zł),
8. Zespołu Szkół Specjalnych w Brzegu – kwota **1.143.150 zł**,
9. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Grodkowie – kwota **1.055.600 zł**,
10. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Brzegu – kwota **224.600 zł**,
11. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Grodkowie – kwota **145.295 zł**;
12. dla Starostwa Powiatowego w Brzegu w kwocie **300.000 zł** z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych w sezonie zimowym 2024/2025 (rozdział 60014).

*Zmiany w planie wydatków:*

Zmniejszenie w planie wydatków, w rozdziale 85508, o kwotę **60.000 zł** dotyczy Powiatowego Centrum Powiatowego w Brzegu i wynika z niewykorzystanych środków na utworzenie Rodzinnego Domu Dziecka.

Środki zostaną przeznaczone na:

1. bieżącą działalność Domu Pomocy Społecznej w Grodkowie – kwota **50.000 zł** (rozdział 85202);
2. na zakupy inwestycyjne - montaż monitoringu wewnątrz budynku w Domu Pomocy Społecznej w Jędrzejowie - kwota **10.000 zł** (rozdział 85202).

Dodatkowo brakująca kwota w wysokości **10.000 zł** na zabezpieczenie wydatków związanych z montażem monitoringu w Domu Pomocy Społecznej w Jędrzejowie zostanie zabezpieczona w ramach przeniesień w planie jednostki (rozdział 85202).

Jednocześnie, w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Zarządu z dnia 26.09.2024 r., 09.10.2024 r. oraz powyższymi zmianami, aktualizuje się „Plan wydatków majątkowych na rok 2024”.

Dodatkowo, w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałami Zarządu: z dnia 26.09.2024 r., z dnia 02.10.2024 r. oraz z dnia 16.10.2024 r., aktualizuje się „Plan środków finansowanych z Funduszu Pomocy w 2024 r.”.

*Zwiększenie w planie przychodów:*

Zwiększenie w planie przychodów o kwotę 4.823.319,38 zł dotyczy wolnych środków (w tym: kwota wynikająca z rozliczenia środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg za 2023 r.w wysokości 1.321.751,38 zł dotycząca poniższych zadań:

1. „Remont drogi dla pieszych na DP nr 1184 O w m. Stroszowice” – kwota **377.348,56 zł**;
2. „Przebudowa przejść dla pieszych wraz z przebudową drogi dla pieszych na DP nr 1193 O ul. Łokietka w m. Brzeg” – kwota **263.717,78 zł**;
3. „Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu ul. Piastowskiej i ul. Trzech Kotwic na DP nr 2025 O w m. Brzeg” – kwota **680.685,04 zł.**

Środki zostaną przeznaczone na pokrycie wynikających z uchwały wydatków.

*Niniejszy projekt uchwały nie stanowi aktu prawa miejscowego.*

*Opinia Skarbnika:*

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