**Uzasadnienie**

**do projektu uchwały**

**Rady Powiatu Brzeskiego**

**Zmiany w budżecie obejmują:**

*Zmiany w planie dochodów i wydatków:*

Zmniejszenie w planie dochodów o kwotę 600.000 zł i wydatków o kwotę 4.352.000 zł, w rozdziale 80195, dotyczy zadania pn. „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w branży logistycznej w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie”. Powyższe zmiany wynikają z przeniesienia na rok 2025 niewydatkowanych środków na ww. zadanie w 2024 r.

Środki w kwocie 3.752.000 zł zostaną przeznaczone na zmniejszenie przychodów.

Zmniejszenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 80102, o kwotę 3.715.596,67 zł, dotyczy zadania inwestycyjnego pn: „Kompleksowa modernizacja Zespołu Szkół Specjalnych w Brzegu wraz z dostosowaniem dla dzieci niepełnosprawnych”.

Powyższe zmiany wynikają z przeniesienia na rok 2025niewydatkowanych środków na ww. zadanie w 2024 r. z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Zmniejszenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85510, o kwotę 3.903.659,27 zł, dot. zadania inwestycyjnego pn: „Poprawa warunków życia dzieci w pieczy zastępczej na terenie Powiatu Brzeskiego - budowa nowych i modernizacja istniejących placówek”.

Powyższe zmiany wynikają z przeniesienia na rok 2025niewydatkowanych środków na ww. zadanie w 2024 r. z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85218, o kwotę **1.188,85 zł,** wynika z przyznanych przez PFRON środków na obsługę, ewaluację i promocję, realizowanego przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu, programu „Aktywny Samorząd”. Środki zostaną przeznaczone na dodatki z tytułu poszerzenia zakresu obowiązków dla pracowników realizujących program oraz promocję programu.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85218, o kwotę **7.500 zł,** dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu i wynika z przyznanych przez PFRON środków na obsługę programu „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”. Środki zostaną przeznaczone na dodatki z tytułu poszerzenia zakresu obowiązków dla pracowników realizujących program.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85508, o kwotę **57.900 zł,** dotyczy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu i wynika z dofinansowania w ramach rządowego programu wsparcia powiatu w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej w 2024 r. Środki zostaną przeznaczone na dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń dla zawodowej rodziny zastępczej oraz wynagrodzeń dla prowadzącego rodzinny dom dziecka.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 85333, o kwotę **2.250 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 85510, o kwotę **1.000 zł**, dotyczy Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Brzegu i związane jest z otrzymaną darowizną na rzecz placówki, z przeznaczeniem na potrzeby dzieci przebywających w placówce.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 80115, o kwotę **1.846,24 zł** dotyczy Zespołu Szkół Zawodowych nr 1 w Brzegu i wynika z przyznanego odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej, w związku z zalaniem pomieszczeń. Ww. kwota zostanie przeznaczona na usunięcie szkody.

Zwiększenie w planie dochodów, w rozdziale 80120 i wydatków w rozdziale 80195, o kwotę **7.772 zł** dotyczy II Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu i wynika z przyznania nagrody Opolskiego Kuratora Oświaty.

Zwiększenie w planie dochodów, w rozdziale 80115 i wydatków w rozdziale 80195, o kwotę **9.368 zł** dotyczy Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu i wynika z przyznania nagrody Ministra Edukacji Narodowej dla Dyrektora szkoły.

*Zmiany w planie wydatków:*

Przeniesienie w planie wydatków majątkowych, z rozdziału 85117 na rozdział 60014, w kwocie **409.303,08 zł,** dotyczy zadania pn. „Kompleksowa modernizacja infrastruktury drogowej przy Brzeskim Centrum Medycznym w Brzegu i na drogach powiatowych Powiatu Brzeskiego”. Zmiany wynikają ze złożenia przez Wykonawcę protokołu wykonania robót drogowych, w ramach przedmiotowego zadania, w wysokości całego wkładu własnego przewidzianego w tym zadaniu.

Zwiększenie w planie wydatków majątkowych, w rozdziale 75020, o kwotę **12.000 zł**, dotyczy zabezpieczenia środków na realizację zadania pn. „Modernizacja windy ul. Wyszyńskiego 23”.

Środki zostaną zabezpieczone w ramach przeniesień w planie Starostwa Powiatowego w Brzegu – rozdział 75020).

Zmniejszenie w planie wydatków, w rozdziale 85508, o kwotę **57.000 zł,** dotyczy Powiatowego Centrum Powiatowego w Brzegu i wynika z niewykorzystanych środków na utworzenie Rodzinnego Domu Dziecka. Środki zostaną przeznaczone na bieżącą działalność:

1. Domu Pomocy Społecznej w Grodkowie – kwota **52.000 zł** (rozdział 85202);
2. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Brzegu – kwota **5.000 zł** (rozdział 85218).

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

1. Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Brzegu – kwota **3.000 zł** - (rozdziały: 85220 i 85510);
2. Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie – kwota **370 zł** (rozdziały: 80195, 85495);
3. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Grodkowie – kwota **49.476 zł** (rozdziały: 80102, 80134, 85403, 85446).

Jednocześnie, w związku z powyższymi zmianami, aktualizuje się:

1. „Plan wydatków majątkowych na rok 2024”;
2. „Plan dochodów i wydatków budżetu na rok 2024 finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19”.

Dodatkowo, w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałami Zarządu: z dnia 30.10.2024 r. oraz z dnia 20.11.2024 r., aktualizuje się „Plan środków finansowanych z Funduszu Pomocy w 2024 r.”.

Zmiany w planie przychodów:

Zmniejszenie w planie przychodów na łączną kwotę 3.752.000 zł dotyczy:

1. przychodów z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – kwota 2.938.211 zł (dot. zadania pn. „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w branży logistycznej w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie”);
2. wolnych środków - kwota 813.789 zł.

*Niniejszy projekt uchwały nie stanowi aktu prawa miejscowego.*

*Opinia Skarbnika:*

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