**Uzasadnienie**

**do projektu uchwały**

**Rady Powiatu Brzeskiego**

**Zmiany w budżecie obejmują:**

*Zmiany w planie dochodów i wydatków:*

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków o kwotę **19.000,47 zł**, w rozdziale 80195, dotyczy wprowadzenia nowego projektu pn. „Stabilne Wartości, Skuteczne Wsparcie – Profilaktyka i Interwencja Kryzysowa”, który będzie realizowany przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Grodkowie, w latach 2025 – 2027.

Zwiększenie w planie dochodów i wydatków, w rozdziale 80115, o kwotę **9.086 zł** dotyczy Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu i wynika z otrzymanego odszkodowania z przeznaczeniem na naprawę powstałych szkód. Dodatkowo przeniesienia w ramach planu w kwocie **13.810 zł** dotyczą bieżącej działalności jednostki (rozdziały: 75085, 80115, 80152).

Zmniejszenie w planie dochodów o kwotę **496.416,84 zł** i wydatków o kwotę **233.341,90 zł**, w rozdziale 60014, dotyczy zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1550 O odc. Od m. Lubcz do m. Wojsław”. Zmiany wynikają z dofinansowania zadania z RFRD (wpływ środków w wysokości **263.074,94 zł** w 2024 r. - zmiana źródła finansowania na przychody).

Zmniejszenie w planie dochodów o kwotę **100.000 zł** (dofinansowanie z gminy Skarbimierz) i wydatków o kwotę **200.000 zł**, w rozdziale 60014, dotyczy zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1178O w m. Pępice – DOKUMENTACJA”. Zadanie będzie realizowane w 2026 r. Udział własny powiatu w kwocie **100.000 zł** zostanie przeniesiony na realizację zadań:

1. „Modernizacja odcinków dróg powiatowych na terenie gminy Grodków” – kwota **76.000 zł** (rozdział 60014);
2. „Modernizacja odcinków dróg powiatowych na terenie Powiatu Brzeskiego – etap II” - kwota **24.000 zł** (rozdział 60014).

Zmiany w planie wydatków:

Zmniejszenie w planie wydatków o kwotę **60.000 zł,** w rozdziale 60014, dotyczy zadania pn. „Przebudowa przejścia dla pieszych wraz z remontem drogi dla pieszych na drodze powiatowej nr 1167O w m. Szydłowice”. Zadanie nie będzie realizowane w 2025 r.

Powyższe środki, stanowiące udział własny powiatu, w kwocie **60.000 zł** zostaną przeniesione na zadanie pn. „Modernizacja odcinków dróg powiatowych na terenie Powiatu Brzeskiego – etap II” (rozdział 60014).

Zmiana w planie wydatków budżetu, w rozdziale 75295, dotyczy zmiany nazwy zadania pn. „Budowa magazynu na potrzeby ochrony ludności i obrony cywilnej” na „Budowa magazynu na potrzeby ochrony ludności i obrony cywilnej dla Powiatu Brzeskiego i Gminy Brzeg”, zgodnie ze złożonym wnioskiem o dotację.

Zwiększenie w planie wydatków majątkowych, na łączną kwotę **164.500 zł**, dotyczy wprowadzenia do budżetu na 2025 r. nowych zadań jn.:

1. „Zakup samochodu” - dot. Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Brzegu - kwota **114.500 zł** (rozdział 85510);
2. „Zakup samochodu” dot. Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Strzegowie - kwota **80.000 zł** (rozdział 85510);
3. „Modernizacja systemu centralnego ogrzewania - montaż kotła gazowego Viessmann Vitodens 200 99kW wraz z materiałem w budynku Starostwa Powiatowego w Brzegu, przy ul. Robotniczej 20” - kwota **70.000 zł** (rozdział 75020).

Powyższe środki zostaną zabezpieczone w ramach przeniesień w planach jednostek.

Zwiększenie w planie wydatków o kwotę **4.616.890 zł** dotyczy zabezpieczenia brakujących środków, do końca października 2025 r., dla niżej wymienionych jednostek oświatowych:

1. I Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **399.800 zł**;
2. II Liceum Ogólnokształcącego w Brzegu – kwota **315.500 zł**;
3. Zespołu Szkół Zawodowych nr 1 w Brzegu – kwota **750.800 zł**;
4. Zespołu Szkół Ekonomicznych w Brzegu – kwota **556.510 zł**;
5. Zespołu Szkół Budowlanych w Brzegu – kwota **738.160 zł**;
6. Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Grodkowie – kwota **525.767 zł**;
7. Zespołu Szkół Specjalnych w Brzegu – kwota **670.310 zł**;
8. Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Grodkowie – kwota **619.843 zł**;
9. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Brzegu – kwota **17.200 zł**;
10. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Grodkowie – kwota **23.000 zł**.

Zmniejszenie w planie wydatków, w rozdziale 85510, o kwotę **123.000 zł** dotyczy zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynku Centrum Administracyjnego Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Strzegowie” (niewydatkowanie środków na wykonanie dokumentacji projektowej).

Powyższa kwota zostanie przeznaczona na pokrycie niezbędnych do poniesienia wydatków bieżących (braki w jednostkach oświatowych).

Przeniesienia w planie wydatków na kwotę **10.000 zł** dotyczą Starostwa Powiatowego w Brzegu i związane są z bieżącą działalnością placówki (rozdziały: 75020, 85395).

Jednocześnie aktualizuje się:

1. „Plan przychodów i rozchodów budżetu na rok 2025” (w związku z powyższymi zmianami);
2. „Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w 2025 roku” (w związku z powyższymi zmianami);
3. „Plan wydatków majątkowych na rok 2025” (w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałami Zarządu z dnia: 03.09.2025 r. oraz 17.09.2025 r. oraz z powyższymi zmianami);
4. „Plan środków finansowanych z Funduszu Pomocy w 2025 r.” (w związku ze zmianami wprowadzonymi Uchwałami Zarządu z dnia: 27.08.2025 r. oraz 03.09.2025 r.).

Zwiększenie w planie przychodów:

Zwiększenie w planie przychodów na łączną kwotę 4.756.964,94 zł dotyczy wolnych środków:

*Niniejszy projekt uchwały nie stanowi aktu prawa miejscowego.*

*Opinia Skarbnika:*

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