

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W GRYFINIE

z dnia r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Gryfińskiego na 2023 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, zmiany: Dz. U. z 2023 r., poz. 572) Rada Powiatu w Gryfinie uchwała, co następuje:

- § 1. Zmienia się plan dochodów budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Zmienia się plan wydatków budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Zmienia się plan przychodów budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Zwiększa się deficyt budżetu powiatu o kwotę 3 039 361,81 zł. Deficyt po zmianach wynosi 12 836 839,36 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:
- zaciągniętych kredytów w kwocie 4 800 000,00 zł,
 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2 454 270,97 zł,
 - wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 5 582 568,39 zł.
- § 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na:
1. pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do kwoty 2 000 000,00 zł,
 2. finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do kwoty 4 800 000,00 zł.
- § 6. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Gryfinie do zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 5, do wysokości kwoty w nim określonej.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 8. 1. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i stanowi podstawę dokonania zmian planu finansowego.

Przewodniczący Rady

Roman Michalski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Gryfinie

z dnia.....2023 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	20 501 050,00	-2 358 576,46	18 142 473,54
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 481 050,00	-2 358 576,46	18 122 473,54
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	140 000,00	140 000,00
			Własne	0,00	140 000,00	140 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	19 000 000,00	-1 818 576,46	17 181 423,54
			Własne	19 000 000,00	-1 818 576,46	17 181 423,54
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	680 000,00	-680 000,00	0,00
			Poroz. z JST	680 000,00	-680 000,00	0,00
750			Administracja publiczna	303 506,00	-109 052,00	194 454,00
	75020		Starostwa powiatowe	207 386,00	-109 052,00	98 334,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	85 187,00	-85 187,00	0,00
			Własne	85 187,00	-85 187,00	0,00

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	23 865,00	-23 865,00	0,00
			Własne	23 865,00	-23 865,00	0,00
758			Różne rozliczenia	45 900 898,74	-422 877,00	45 478 021,74
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	30 033 040,00	-147 852,00	29 885 188,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	30 033 040,00	-147 852,00	29 885 188,00
			Własne	30 033 040,00	-147 852,00	29 885 188,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	6 574 902,00	-275 025,00	6 299 877,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 574 902,00	-275 025,00	6 299 877,00
			Własne	6 574 902,00	-275 025,00	6 299 877,00
801			Oświata i wychowanie	744 846,80	30 370,44	775 217,24
	80195		Pozostała działalność	548 679,80	30 370,44	579 050,24
		2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	30 370,44	30 370,44
			Własne	0,00	30 370,44	30 370,44
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 949 419,98	-157 917,29	1 791 502,69
	85333		Powiatowe urzędy pracy	296 600,00	-34 917,29	261 682,71
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	250 000,00	-34 917,29	215 082,71
			Własne	250 000,00	-34 917,29	215 082,71
	85395		Pozostała działalność	1 078 033,74	-123 000,00	955 033,74
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	263 125,00	-3 000,00	260 125,00

		Własne	263 125,00	-3 000,00	260 125,00
	6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	120 000,00	-120 000,00	0,00
		Własne	120 000,00	-120 000,00	0,00
Razem:			128 711 043,62	-3 018 052,31	125 692 991,31

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Gryfinie

z dnia.....2023 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Gryfińskiego w 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	26 996 850,00	-1 783 576,46	25 213 273,54
	60014		Drogi publiczne powiatowe	26 896 850,00	-1 783 576,46	25 113 273,54
		4270	Zakup usług remontowych	1 000 000,00	225 000,00	1 225 000,00
			Własne	1 000 000,00	225 000,00	1 225 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 052 573,19	1 100 000,00	3 152 573,19
			Własne	2 052 573,19	1 100 000,00	3 152 573,19
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 933 061,50	-1 290 000,00	2 643 061,50
			Poroz. z JST	680 000,00	-680 000,00	0,00
			Własne	3 253 061,50	-610 000,00	2 643 061,50
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	19 000 000,00	-1 818 576,46	17 181 423,54
			Własne	19 000 000,00	-1 818 576,46	17 181 423,54
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 846 662,73	-128 416,00	1 718 246,73
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 846 662,73	-128 416,00	1 718 246,73
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	230 916,00	-128 416,00	102 500,00
			Własne	230 916,00	-128 416,00	102 500,00
750			Administracja publiczna	16 612 761,00	98 031,85	16 710 792,85
	75020		Starostwa powiatowe	14 847 254,37	-109 052,00	14 738 202,37

	4307	Zakup usług pozostałych	7 337,00	-7 337,00	0,00
		Własne	7 337,00	-7 337,00	0,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	77 850,00	-77 850,00	0,00
		Własne	77 850,00	-77 850,00	0,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	23 865,00	-23 865,00	0,00
		Własne	23 865,00	-23 865,00	0,00
75095		Pozostała działalność	865 222,63	207 083,85	1 072 306,48
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	26 416,00	26 416,00
		Własne	0,00	26 416,00	26 416,00
	4307	Zakup usług pozostałych	0,00	7 337,00	7 337,00
		Własne	0,00	7 337,00	7 337,00
	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	77 850,00	77 850,00
		Własne	0,00	77 850,00	77 850,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	95 480,85	95 480,85
		Własne	0,00	95 480,85	95 480,85
757		Obsługa długu publicznego	730 000,00	70 000,00	800 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	730 000,00	70 000,00	800 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	730 000,00	70 000,00	800 000,00
		Własne	730 000,00	70 000,00	800 000,00
758		Różne rozliczenia	1 355 991,33	15 000,00	1 370 991,33
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 355 991,33	15 000,00	1 370 991,33
	4810	Rezerwy	1 204 491,33	15 000,00	1 219 491,33

		Własne	1 204 491,33	15 000,00	1 219 491,33
801		Oświata i wychowanie	29 489 667,61	220 469,48	29 710 137,09
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	4 536 050,46	1 840,00	4 537 890,46
		2950 Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1 840,00	1 840,00
		Własne	0,00	1 840,00	1 840,00
	80130	Szkoły zawodowe	190 592,00	-100 000,00	90 592,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 592,00	-100 000,00	90 592,00
		Własne	190 592,00	-100 000,00	90 592,00
	80195	Pozostała działalność	1 539 208,12	318 629,48	1 857 837,60
		4300 Zakup usług pozostałych	14 888,00	318 629,48	333 517,48
		Własne	14 888,00	318 629,48	333 517,48
851		Ochrona zdrowia	597 024,80	665 000,00	1 262 024,80
	85111	Szpitala ogólne	566 500,00	665 000,00	1 231 500,00
		6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	335 000,00	665 000,00	1 000 000,00
		Własne	335 000,00	665 000,00	1 000 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 596 797,57	817 544,69	6 414 342,26
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	271 776,50	126 833,50	398 610,00
		2580 Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	83 348,50	126 833,50	210 182,00
		Własne	83 348,50	126 833,50	210 182,00
	85395	Pozostała działalność	1 556 846,83	690 711,19	2 247 558,02
		2820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	131 305,20	131 305,20
		Własne	0,00	131 305,20	131 305,20
		3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	497 671,91	4 200,00	501 871,91

		Własne	497 671,91	4 200,00	501 871,91
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 442,00	1 600,00	75 042,00
		Własne	73 442,00	1 600,00	75 042,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	39 243,65	39 243,65	78 487,30
		Własne	39 243,65	39 243,65	78 487,30
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 925,35	6 925,35	13 850,70
		Własne	6 925,35	6 925,35	13 850,70
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	11 943,80	2 642,48	14 586,28
		Własne	11 943,80	2 642,48	14 586,28
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 757,50	6 757,50	13 515,00
		Własne	6 757,50	6 757,50	13 515,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 192,50	1 192,50	2 385,00
		Własne	1 192,50	1 192,50	2 385,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 036,10	39,20	2 075,30
		Własne	2 036,10	39,20	2 075,30
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	961,35	961,35	1 922,70
		Własne	961,35	961,35	1 922,70
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	169,65	169,65	339,30
		Własne	169,65	169,65	339,30
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	164 475,00	164 475,00	328 950,00
		Własne	164 475,00	164 475,00	328 950,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	29 025,00	29 025,00	58 050,00
		Własne	29 025,00	29 025,00	58 050,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 430,92	1 367,91	19 798,83
		Własne	18 430,92	1 367,91	19 798,83

	4307	Zakup usług pozostałych	286 586,00	77 185,44	363 771,44
		Własne	286 586,00	77 185,44	363 771,44
	4309	Zakup usług pozostałych	50 574,00	13 620,96	64 194,96
		Własne	50 574,00	13 620,96	64 194,96
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	105 000,00	105 000,00
		Własne	0,00	105 000,00	105 000,00
	6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	105 000,00	225 000,00
		Własne	120 000,00	105 000,00	225 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	9 468 439,40	1 378,94	9 469 818,34
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	4 089 918,40	1 378,94	4 091 297,34
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 350,00	1 378,94	42 728,94
		Własne	41 350,00	1 378,94	42 728,94
855		Rodzina	9 419 022,54	45 877,00	9 464 899,54
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	5 129 492,00	45 877,00	5 175 369,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	126 550,00	115 877,00	242 427,00
		Własne	126 550,00	115 877,00	242 427,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	100 000,00	-70 000,00	30 000,00
		Własne	100 000,00	-70 000,00	30 000,00
		Razem:	138 508 521,17	21 309,50	138 529 830,67

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Gryfinie

z dnia.....2023 r.

Zmiany w planie przychodów Powiatu Gryfińskiego w 2023 r

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	271 879,31	581 102,88	852 982,19
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego 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	833 098,24	768 190,54	1 601 288,78
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	8 100 000,00	- 1 309 931,61	6 790 068,39
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	1 800 000,00	3 000 000,00	4 800 000,00

Razem: 11004977,5500

Razem: 3039361,8100

Razem: 14044339,3600

Uzasadnienie

Niniejszą uchwałą wprowadza się zmiany w budżecie roku 2023 w związku z:

1. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Zarządzania Drogami w sprawie zwiększenia planu dochodów Organu i planu wydatków wydziału w związku z otrzymaną darowizną na zadania inwestycyjne zgodnie z porozumieniem nr P/1/ZD/23 z dnia 23.02.2023 r. z QWP Widuchowa Sp. z o.o. Środki zostają przeznaczone na zwiększenie zadania inwestycyjnego „Przebudowa i modernizacja dróg, stanowiących trasy dojazdowe do szkół, w tym dokumentacje techniczne (droga powiatowa nr 1384Z Kłodowo-Trzcińsko Zdrój-Warnice)” (zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu):

- zwiększa się dochody: 600-60014-0960 – **140 000,00 zł**,

- zwiększa się wydatki: 600-60014-6050 – **140 000,00 zł**,

2. Wniosekami Naczelnika Wydziału Zarządzania Drogami w sprawie zmiany planu dochodów i wydatków w następujący sposób:

a) Przebudowa drogi nr 1399Z Moryń-Orzechów, na odcinku Moryń-Nowe Objezierze (0,75 km), (zadania własne - finansowanie środki własne powiatu, zadania realizowane na podstawie porozumień z jst – finansowanie środki z budżetu Województwa Zachodniopomorskiego):

- zmniejsza się dochody: 600-60014-6630 – **680 000,00 zł**,

- zmniejsza się wydatki: 600-60014-6050 – **1 300 000,00 zł** (6 200 000,00 zł środki własne),

b) Przebudowa i modernizacja dróg, stanowiących trasy dojazdowe do szkół, w tym dokumentacje techniczne (zadania własne - finansowanie środki własne powiatu):

- zmniejsza się wydatki: 600-60014-6050 – **130 000,00 zł**,

c) zabezpieczenie środków na bieżące utrzymanie dróg oraz wykonanie prac remontowych na drogach powiatowych:

- zwiększa się wydatki w kwocie **1 325 000,00 zł**, w tym:

600-60014-4270 – 225 000,00 zł,

600-60014-4300 – 1 100 000,00 zł.

3. Wniosekami Naczelnika Zarządzania Drogami w sprawie zmniejszenia planu dochodów i wydatków dotyczących środków z Funduszu Rządowego Polski Ład w związku z wystąpieniem oszczędności po przeprowadzonych przetargach na realizację zadań:

a) Poprawa jakości życia mieszkańców na terenach popegeerowskich, poprzez przebudowę drogi nr 1390Z na odcinku przejście przez m. Krzymów (Polski Ład III) – 595 058,03 zł,

b) Poprawa jakości życia mieszkańców powiatu gryfińskiego, poprzez modernizację dróg powiatowych (Polski Ład II) – 1 223 518,43 zł,

- zmniejsza się dochody: 600-60014-6370 – **1 818 576,46 zł**,

- zmniejsza się wydatki: 600-60014-6370 – **1 818 576,46 zł**.

4. Wnioskiem Kierownika Referatu Informatyki w sprawie wprowadzenia do budżetu niewykorzystanych w 2022 roku środków w wysokości 98 031,85 zł dotyczących realizacji dwuletniego programu pn.: „Cyfrowy Powiat” finansowanego środkami z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa. Jednocześnie

dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej środków zaplanowanych w budżecie na 2023 rok w wysokości 109 052,00 zł w celu prawidłowego rozliczenia projektu (*zadania własne, finansowanie – środki z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa*):

- zmniejsza się dochody w kwocie **109 052,00 zł**, w tym:

750-75020-2057 – 85 187,00 zł,

750-75020-6257 – 23 865,00 zł,

- zmniejsza się wydatki w kwocie **109 052,00 zł**, w tym:

750-75020-4307 – 7 337,00 zł,

750-75020-4707 – 77 850,00 zł,

750-75020-6067 – 23 865,00 zł,

- zwiększa się wydatki w kwocie **207 083,85 zł**, w tym:

750-75095-4217 – 26 416,00 zł,

750-75095-4307 – 7 337,00 zł,

750-75095-4707 – 77 850,00 zł,

750-75095-6067 – 95 480,85 zł.

5. Informacją z Ministerstwa Finansów o przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2023 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, rocznej wysokości wpłat powiatów do budżetu państwa, rocznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych oraz osób prawnych (znak pisma: ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 r.). Zmniejsza się dochody Organu dotyczące:

a) części oświatowej subwencji ogólnej 758-75801-2920 – **147 852,00 zł**,

b) części równoważącej subwencji ogólnej 758-75832-2920 – **275 025,00 zł**.

6. Wnioskiem Dyrektora Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie w sprawie wprowadzenia do budżetu dochodów dotyczących refundacji poniesionych wydatków na projekt "Lepsze poznanie przez zabawę i gotowanie" realizowany w 2022 roku przez ZSP w Gryfinie w ramach Funduszu Małych Projektów Interreg V A (*zadania własne, finansowanie – środki Interreg*):

- zwiększa się dochody Organu: 801-80195-2058 – **30 370,44 zł**.

7. Informacją z Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej (znak pisma: DF-I.6020.36.16.2023.JC z dnia 10 stycznia 2023 r.) o wysokości środków Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2023 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do tych wynagrodzeń dla pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Gryfinie (*zadania własne, finansowanie – środki Funduszu Pracy*):

- zmniejsza się dochody Organu: 853-85333-2690 – **34 917,29 zł**.

8. Wnioskiem Zastępcy Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie zmniejszenia planu dochodów Organu dotyczących realizacji programu „Program wyrównywania różnic między regionami” na zadanie „Zakup samochodu (mikrobus) przystosowanego do przewozu dzieci

i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Gminy Banie”. Na podstawie wystąpienia PFRON o przyznaniu dla powiatu środków na realizację w/w zadania zostały one zaplanowane w budżecie na rok 2023. Jednakże umowa z PFRON została podpisana pod koniec 2022 roku i wykonanie dochodów nastąpiło jeszcze w roku 2022 (*zadania własne, finansowanie – środki z PFRON*):

- zmniejsza się dochody w kwocie **123 000,00 zł**, w tym:

853-85395-2170 – 3 000,00 zł,

853-85395-6350 – 120 000,00 zł.

Jednocześnie następuje zmiana finansowania zadania po stronie wydatków w 2023 r. na finansowanie z niewykorzystanych środków z 2022 r. (przychody roku 2023).

9. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Remontów, Inwestycji i Zamówień Publicznych w sprawie zmniejszenia planu finansowego wydatków na zadania inwestycyjne, które nie będą realizowane w 2023 roku (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zmniejsza się wydatki w kwocie **298 416,00 zł**, w tym:

a) Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej zmiany funkcji budynku przy ul. Łużyckiej 82 w Gryfinie: 700-70005-6050 – 128 416,00 zł,

b) Modernizacja budynku ZSP w Gryfinie: 801-80130-6050 – 100 000,00 zł,

c) Modernizacja budynku CPOW w Chojnie: 855-85510-6050 – 70 000,00 zł.

10. Wnioskiem Skarbnika Powiatu w sprawie zwiększenia planu finansowego wydatków Starostwa Powiatowego w Gryfinie z przeznaczeniem na odsetki od planowanego do zaciągnięcia kredytu (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 757-75702-8110 – **70 000,00 zł**.

11. Wnioskiem Dyrektora Zespołu Szkół Specjalnych w Nowym Czarnowie w sprawie wprowadzenia do budżetu niewykorzystanych w 2022 roku środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy przeznaczonych na pokrycie wydatków związanych z dojazdem do szkoły uczniów będących obywatelami tego państwa. Ponieważ wydatki nie były poniesione, środki z Funduszu podlegają zwrotowi (*zadania własne, finansowanie – środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy*):

- zwiększa się wydatki: 801-80102-2950 – **1 840,00 zł**.

12. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Nadzoru Właścicielskiego w sprawie zwiększenia planu wydatków z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Szpital Powiatowy w Gryfinie Spółka z o.o. w celu objęcia kolejnych udziałów w Spółce (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 851-85111-6010 – **665 000,00 zł**.

13. Wniosekmi Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie wprowadzenia do budżetu niewykorzystanych w 2022 roku środków dotyczących:

a) programu „Program wyrównywania różnic między regionami III” finansowanego środkami z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na:

- Remont pomieszczeń, podjazdu dla osób niepełnosprawnych, elewacji wejściowej na rzecz Warsztatów Terapii Zajęciowej w Goszkowie (134 587,83 zł, w tym 3 282,63 zł na koszty obsługi),

- Zakup samochodu przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych dla Domu Pomocy Społecznej w Moryniu (105 000,00 zł),

- Zakup pojazdu do przewozu osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi w tym z niepełnosprawnością ruchową dla Gminy Cedynia (105 000,00 zł),

- zwiększa się wydatki w kwocie **344 587,83 zł**, w tym:

Starostwo Powiatowe w Gryfinie – dysponent PCPR – 341 305,20 zł:

853-85395-2820 – 131 305,20 zł,

853-85395-6230 – 105 000,00 zł,

853-85395-6610 – 105 000,00 zł,

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie – 3 282,63 zł:

853-85395-4010 – 1 600,00 zł,

853-85395-4110 – 275,52 zł,

853-85395-4120 – 39,20 zł,

853-85395-4210 – 1 367,91 zł,

b) programu „Samodzielność-Aktywność-Mobilność – Mieszkanie dla absolwenta”, realizowanego w latach 2022-2023, finansowanego ze środków PFRON:

- zwiększa się wydatki: 853-85395-3030 – **4 200,00 zł** (PCPR),

c) programu „Powiat Gryfiński dla Ukrainy”, realizowanego w latach 2022-2023, finansowanego środkami z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego. Projekt wspomaga integrację społeczną, która umożliwi udział w edukacji, w życiu społecznym oraz zawodowym osobom, które uciekły przed wojną z Ukrainy i przebywają na terenie Powiatu Gryfińskiego (*zadania własne, finansowanie – środki z RPO WZ*):

- zwiększa się wydatki w kwocie **339 556,40 zł**, w tym:

853-85395-4017 – 39 243,65 zł,

853-85395-4019 – 6 925,35 zł,

853-85395-4117 – 6 757,50 zł,

853-85395-4119 – 1 192,50 zł,

853-85395-4127 – 961,35 zł,

853-85395-4129 – 169,65 zł,

853-85395-4177 – 164 475,00 zł,

853-85395-4179 – 29 025,00 zł,

853-85395-4307 – 77 185,44 zł,

853-85395-4309 – 13 620,96 zł,

14. Wnioskiem Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie uzupełnienia planu wydatków z przeznaczeniem na:

a) udzielenie dotacji dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Gryfinie (37 uczestników) oraz w Goszkowie (30 uczestników) do wysokości 10% udziału powiatu w kosztach pobytu uczestników warsztatów w ciągu roku. Środki częściowo zostały wcześniej pomniejszone w związku z koniecznością dokonania zwrotu do PFRON środków z 2022 roku na zadanie „Likwidacja barier transportowych poprzez zakup samochodu 9-cio osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych z terenu gminy Stare Czarnowo” (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki w kwocie **129 200,46 zł**, w tym:

Starostwo Powiatowe w Gryfinie – dysponent PCPR – 853-85311-2580 – 126 833,50 zł,

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie – 853-85395-4110 – 2 366,96 zł,

b) pokrycie kosztu utrzymania dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych na terenie innych powiatów (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 855-85510-4330 – **115 877,00 zł**.

15. Wnioskiem Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Chojnie w sprawie wprowadzenia do budżetu niewykorzystanych w 2022 roku środków z tytułu otrzymanego 30 grudnia odszkodowania w celu dokonania niezbędnych napraw powstałych wskutek zdarzenia objętego ubezpieczeniem (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 854-85403-4210 – **1 378,94 zł**.

16. W związku ze wzrostem cen usług i towarów zabezpiecza się dodatkowe środki na potrzeby jednostek oświatowych (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 801-80195-4300 – **318 629,48 zł**.

17. W wyniku zmian wydatków konieczne jest uzupełnienie rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zwiększa się wydatki: 758-75818-4810 – **15 000,00 zł**,

W związku z rozliczeniem budżetu powiatu za rok 2022 (sprawozdanie finansowe z wykonania budżetu) dokonuje się zmian przychodów polegających na:

1. zwiększeniu planu przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) o kwotę **581 102,88 zł**,

2. zwiększeniu przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem tych środków (§ 906) o kwotę **768 190,54 zł**,

3. zmniejszeniu planu przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§ 950) o kwotę **1 309 931,61 zł**,

4.zwiększeniu planu przychodów z zaciągniętych pożyczek kredytów na rynku krajowym (§ 952) o kwotę **3 000 000,00 zł**.

Ogółem przychody zwiększa się o kwotę **3 039 361,81 zł**.

Zaciągnięcie kredytu o dodatkowe 3 000 000,00 zł jest spowodowane przede wszystkim złą sytuacją finansową Szpitala Powiatowego w Gryfinie. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wyniku rozliczeń roku 2022 wyszły niższe o 1 309 931,61 zł. Spowodowane to jest tym, iż w grudniu 2022 roku z budżetu Powiatu wygospodarowano dodatkową kwotę w wysokości prawie 1,5 mln złotych, a oszczędności te były uwzględnione w przychodach na 2023 rok (projekt budżetu na 2023 r. został sporządzony w pierwszej połowie listopada 2022 r.).

Ponadto dodatkowe środki w wysokości 665 000,00 zł zabezpiecza się dla szpitala w 2023 roku.

Należy także pamiętać o bardzo dużej inflacji, czyli wzroście kosztów działalności wszystkich jednostek organizacyjnych.

Sytuacja spowodowała, iż wolne środki, które wcześniej planowano na wydatki majątkowe niestety nie mogą być na nie przeznaczone. Kredyt jest niezbędny w celu uzupełnienia planu na zadania inwestycyjne.

Po zmianach deficyt na 2023 r. wynosi **12 836 839,36 zł** i będzie sfinansowany zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z następujących źródeł:

-zaciągniętego kredytu w kwocie **4 800 000,00 zł**,

-niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **2 454 270,97 zł**,

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **5 582 568,39 zł**.

Naczelnik Wydziału Finansowo-Księgowego

Sylwia Skrzyniarz