

Projekt

**UCHWAŁA NR XXIX/ /21
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 25 maja 2021 r.

w sprawie zmiany budżetu Powiatu

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz.920) w związku z art. 211 ust. 2, art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

Rada Powiatu uchwała:

§ 1.

Zmienić dochody budżetu powiatu:

Dział	Rozdział	§	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie
750			Administracja publiczna		
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego		2 000
		2700	dochody bieżące - środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatu (ŚOT)		
			razem:		2 000

§ 2.

Zmienić wydatki budżetu powiatu:

Dział	Rozdział	Treść	Zmniejszenie	Zwiększenie
010		Rolnictwo i łowiectwo		
	01095	Pozostała działalność		848
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
020		Leśnictwo		
	02095	Pozostała działalność		280
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
600		Transport i łączność		1 248
	60014	Drogi publiczne powiatowe		800
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
	60095	Pozostała działalność		448
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
700		Gospodarka mieszkaniowa		3 056

	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 056
710		Działalność usługowa		9 432
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6 216
	71095	Pozostała działalność		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3 216
750		Administracja publiczna		26 528
	75020	Starostwa powiatowe		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		24 528
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego		
		wydatki bieżące - związane z realizacji zadań statutowych		2 000
801		Oświata i wychowanie		87 576
	80115	Technika		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		42 160
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		14 920
	80120	Licea ogólnokształcące		
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		28 176
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technicach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych		2 320
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
852		Pomoc społeczna		150 489
	85202	Domy pomocy społecznej		
		wydatki bieżące, w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - związane z realizacją zadań statutowych		49 835 100 654
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		
	85333	Powiatowe urzędy pracy		8 929
		wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza		25 128

85403	Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		17 200
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		944
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		408
85407	Placówki wychowania pozaszkolnego		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2 408
85410	Internaty i bursy szkolne		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2 312
85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze		
	wydatki bieżące - wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1 856
razem:			313 514

§ 3.

Dokonuje się zmiany § 2 uchwały budżetowej, który otrzymuje brzmienie:

1. Różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetu.

Deficyt budżetu w kwocie: 3 577 645 zł

pokryty zostanie z wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń, w tym: wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

2. Ustala się łączną kwotę przychodów, w tym: 11 297 148 zł
 - a) kredyt 3 458 694 zł
 - b) wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń, w tym: wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 7 838 454 zł
3. Ustala się łączną kwotę rozchodów, w tym: 7 719 503 zł
 - a) spłata kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach 2 700 098 zł
 - b) spłata pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach 419 405 zł
 - c) wykup obligacji 4 000 000 zł
 - d) udzielenie pożyczki 600 000 zł
4. Przychody i dochody oraz rozchody i wydatki budżetu Powiatu zawiera *załącznik nr 1 do uchwały*.

§ 4.

Zmienić załącznik nr 1 do uchwały budżetowej pn.: „Zestawienie przychodów i dochodów oraz rozchodów i wydatków”, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 5.

Stan budżetu po zmianach:

1. Dochody 237 409 470 zł
 2. Wydatki 240 987 115 zł
- w tym:
- a) wydatki bieżące: 214 390 764 zł
 - b) wydatki majątkowe: 26 596 351 zł

Deficyt budżetu w kwocie 3 577 645 zł

pokryty zostanie z:

wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu
wynikające z rozliczeń, w tym: wyemitowanych papierów wartościowych,
kredytów i pożyczek z lat ubiegłych

3 577 645 zł

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I DOCHODÓW
ORAZ ROZCHODÓW I WYDATKÓW**

Pozycja	Treść	Plan 2021 r.
PRZYCHODY I DOCHODY BUDŻETU		
1.	PRZYCHODY	11 297 148
a)	kredyt na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu wcześniej pobranych kredytów (pożyczek, obligacji)	3 458 694
b)	wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	7 838 454
2.	DOCHODY	237 409 470
	RAZEM PRZYCHODY I DOCHODY (1+2)	248 706 618
ROZCHODY I WYDATKI BUDŻETU		
1.	ROZCHODY	7 719 503
a)	<i>splata kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach</i>	<i>2 700 098</i>
b)	<i>splata pożyczek zaciągniętych we wcześniejszych latach</i>	<i>419 405</i>
c)	<i>wykup obligacji</i>	<i>4 000 000</i>
d)	<i>udzielenie pożyczki</i>	<i>600 000</i>
2.	WYDATKI	240 987 115
	RAZEM ROZCHODY I WYDATKI (1+2)	248 706 618
3.	DEFICYT BUDŻETU (DOCHODY - WYDATKI)	-3 577 645
4.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA DEFICYTU:	3 577 645
a)	wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	3 577 645

Uzasadnienie
do uchwały w sprawie zmian budżetu Powiatu

1. W związku z wejściem w życie Pracowniczych Planów Kapitałowych (PPK) od miesiąca kwietnia br. w jst istnieje obowiązek dopłat do składek pracowniczych.
W jednostkach organizacyjnych Powiatu Cieszyńskiego uczestnictwo w programie PPK zadeklarowało 342 ilość pracowników (21,2%). Wpłata podstawowa finansowana przez podmiot zatrudniający wynosi 1,5% wynagrodzenia.
Łączny skutek finansowy dla budżetu Powiatu za 9 m-cy br. (01.04 - 31.12) wynosi 218.926 zł.
W miesiącu kwietniu uwzględniając wnioski jednostek Zarząd Powiatu zabezpieczył plany wydatków w §4710 „Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający” kwotę 57.427 zł poprzez przeniesienia z rezerwy celowej na wynagrodzenia (4.924 zł) i pomiędzy §-mi w istniejących planach (52.503 zł). Kwotę w wys. 161.025 zł (podzieloną na 9 działów budżetowych oraz 19 rozdziałów budżetowych) wprowadza się do projektu uchwały Rady i proponuje się pokryć z wolnych środków z rozliczenia budżetu za 2020. Różnica w wys. 474 zł zostanie przeniesiona pomiędzy § -mi w istniejącym planie wydatków jednostek pomocy społecznej w kolejnej uchwale Zarządu ws zmieniającej budżet.
2. W rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” zwiększa się plan dochodów i wydatków o kwotę 2.000 zł z tytułu otrzymanego dofinansowania ze Śląskiej Organizacji Turystycznej z przeznaczeniem na realizację projektu pn. : „Z kamerą na szlakach Śląska Cieszyńskiego”.
3. W rozdziale 85202 „Domy pomocy społecznej” zwiększa się plan wydatków o kwotę 150.489 zł, w tym:
 - a) 58.586 zł DPS Pogórze z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków ZFŚS
 - b) 91.903 zł DPS „Feniks” Skoczów z przeznaczeniem na: wypłatę odpraw emerytalnych, zwiększenie planu wydatków ZFŚS, obsługę informatyczną oraz szkolenia.
4. Zwiększane plany wydatków w wys. 311.514 zł pokrywa się przychodami z wolnych środków po rozliczeniu 2020 r.:
5. W wyniku powyższych zmian dotychczasowy deficyt budżetu (3.266.131 zł) zwiększa się do kwoty 3.577.645 zł.
6. Zmiany w stanie budżetu od ostatniej Uchwały Rady Powiatu zmieniającej budżet:

	DOCHODY	WYDATKI
URP z dnia 27.04.br	237 369 139 zł	240 635 270 zł
UZP z dnia 13.05.br	+ 38 331 zł	+ 38 331 zł
aktualny projekt URP	+ 2 000 zł	+ 313 514 zł
plan po zmianach	= 237 409 470 zł	= 240 987 115 zł