

UZASADNIENIE
do projektu uchwały Nr.....Rady Powiatu w Kielcach
z dnia 23 września 2022r.
w sprawie zmian w budżecie Powiatu Kieleckiego na 2022 rok.

W projektowanej uchwale w sprawie zmian w budżecie Powiatu Kieleckiego:

I. zmiany w planie dochodów budżetu na 2022r. dotyczą:

- **działu 020 Leśnictwo**, rozdziału *02001 Gospodarka leśna*, gdzie dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 4.742,00zł /środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych/ - środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa,
- **działu 600 Transport i łączność**, rozdziału *60014 Drogi publiczne powiatowe*, gdzie dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 503.068,00zł, /Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych/, dodatkowo zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 6090 /środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19/ o kwotę 8.075.000,00zł, a zwiększa się paragraf 6370 /środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych/ o kwotę 8.075.000,00zł,
- **działu 750 Administracja publiczna**, rozdziału *75020 Starostwa powiatowe*, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 360,00zł /z tytułu zwrotu kosztów zastępstwa procesowego/,
- **działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**, rozdziału *75495 Pozostała działalność*, gdzie dochody bieżące zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 1.836.148,63zł zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 2700 /Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskiwane z innych źródeł// o kwotę 1.836.148,63zł a zwiększa się paragraf 2100 /Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy/ o kwotę 1.836.148,63zł,
- **działu 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**, rozdziału *75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw*, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 300.000,00zł /wpływy z opłaty komunikacyjnej/,

- **działu 758 Różne rozliczenia, rozdziałów:**
 - ✓ *75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 135.342,00zł /subwencje ogólne z budżetu państwa/,*
 - ✓ *75814 Różne rozliczenia finansowe, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 1.368.000,00zł, w tym wpływy z pozostałych odsetek zwiększa się o kwotę 1.368.000,00zł oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 2700 /Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, (związków gmin, związków powiatowo – gminnych, związków powiatów) samorządów województw, pozyskiwane z innych źródeł// o kwotę 43.310,00zł a zwiększa się paragraf 2100 /Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy/ o kwotę 43.310,00zł,*
 - ✓ *75816 Wpływy do rozliczenia, gdzie dochody ogółem zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 3,47zł, w tym dochody bieżące zwiększa się o kwotę 3,47zł /wpływy z pozostałych odsetek/, a dochody majątkowe zmniejsza się o kwotę 3,47zł /dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych/,*
- **działu 801 Oświata i wychowanie, rozdziałów:**
 - ✓ *80115 Technika, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 17.080,00zł /wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze zwiększa się o kwotę 7.000,00zł oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych zwiększa się o kwotę 10.080,00zł/,*
 - ✓ *80120 Licea ogólnokształcące, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 37.510,00zł /wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów zwiększa się o kwotę 200,00zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze zwiększa się o kwotę 5.700,00zł oraz wpływy z różnych dochodów zwiększa się o kwotę 31.610,00zł/,*
 - ✓ *80195 Pozostała działalność, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 58.800,00zł z przeznaczeniem na przedsięwzięcie wieloletnie realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp pn.: „Szkolenia i doradztwo dla kadr poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego w województwie świętokrzyskim” realizowane przez Powiatową Poradnię Psychologiczno Pedagogiczną w Bodzentynie,*
- **działu 851 Ochrona zdrowia, rozdziału 85195 Pozostała działalność, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 44.000,00zł /wpływy z pozostałych odsetek/,**
- **działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziału 85410 Internety i bursy szkolne, gdzie dochody bieżące zwiększa się o kwotę 65.000,00zł /wpływy z różnych dochodów/.**

II. zmiany w planie wydatków budżetu na 2022r. dotyczą:

- **działu 020 Leśnictwo**, rozdziału *02001 Gospodarka leśna*, gdzie dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 4.742,00zł /świadczenia na rzecz osób fizycznych/,
- **działu 600 Transport i łączność**, rozdziału *60014 Drogi publiczne powiatowe*, gdzie wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 503.068,00zł,

W załączniku o wieloletnich przedsięwzięciach dokonuje się zmian w następujących przedsięwzięciach:

- „Przebudowa drogi powiatowej nr 0337T Makoszyn – Widełki – Nowa Huta od km: 0+000 do km: 2+175” – wydatki zmniejsza się o kwotę 100.000,00zł /środki własne/,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 0328T w msc. Mójcza i Suków wraz z budową chodnika oraz oświetlenia ulicznego” – wydatki zwiększa się o kwotę 100.000,00zł /środki własne /,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 0286T wraz z budową chodnika w m. Przyjmo, Bobrza na odcinku od km: 0+000 do km: 2+640 o łącznej długości 2640mb, Gmina Miedziana Góra” – wydatki zmniejsza się o kwotę 503.068,00zł /środki z gminy/,

Dodatkowo zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian:

- zmniejsza się paragraf 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych* o kwotę 600.000,00zł, a zwiększa się paragraf 6100 *Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych* o kwotę 600.000,00zł dotyczy przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Budowa budynku wielofunkcyjnego na potrzeby Powiatowego Zarządu Dróg w Kielcach”,
 - zmniejsza się paragraf 6050 *Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych* o kwotę 8.075.000,00zł, a zwiększa się paragraf 6370 *wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych* o kwotę 8.075.000,00zł dotyczy przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 0022T na odcinku Lubania – Życiny”,
- **działu 700 Gospodarka mieszkaniowa**, rozdziału *70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 301.500,00zł /wynagrodzenia i składki od nich naliczane/,
 - **działu 710 Działalność usługowa**, rozdziału *71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii*, gdzie wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 173.800,00zł /wynagrodzenia i składki od nich naliczane/,

- **działu 750 Administracja publiczna, rozdziałów:**
 - ✓ *75020 Starostwa powiatowe*, gdzie wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 1.638.921,00zł, w tym wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1.576.660,00zł /wynagrodzenia i składki od nich naliczane/, w związku z podwyżką wynagrodzeń pracowników Starostwa Powiatowego, a wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 62.261,00zł dotyczy przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Dostosowanie wejść do budynku Starostwa Powiatowego w Kielcach dla osób niepełnosprawnych – przebudowa wejścia głównego (od strony dziedzińca) do budynku poprzez wymianę drzwi otwieranych na przesuwne (automatyczne)”,
 - ✓ *75095 Pozostała działalność*, gdzie wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 192.000,00zł /wydatki statutowe/,

- **działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdziałów:**
 - ✓ *75421 Zarządzanie kryzysowe*, gdzie wydatki ogółem zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 24.079,00zł, w tym wydatki bieżące zmniejsza się o kwotę 24.079,00zł /wydatki statutowe/, a zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 24.079,00zł z przeznaczeniem na nowe zadanie roczne pn.: „Zakup zestawu namiotu pneumatycznego NP – 16 i pompki elektrycznej BRAVO” realizowane przez Starostwo Powiatowe,
 - ✓ *75495 Pozostała działalność*, gdzie wydatki bieżące zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 1.836.148,63zł w związku z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian:
 - w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane paragrafy 401, 411 oraz 479 zmniejsza się łącznie o kwotę 415.908,68zł, a zwiększa się nowe paragrafy 474 /wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 337.566,64zł, paragraf 475 /wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ zwiększa się o kwotę 16.063,37zł, paragraf 485 /składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ zwiększa się o kwotę 62.278,67zł,
 - w grupie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych paragrafy 421, 426, 430 zmniejsza się o kwotę 1.420.239,95zł, a zwiększa się nowe paragrafy 435 /zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 19.670,20zł, paragraf 437 /zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 1.400.569,75zł,

- **działu 757 Obsługa długu publicznego, rozdziału 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki**, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 200.000,00zł /obsługa długu publicznego/,

- **działu 801 Oświata i wychowanie, rozdziałów:**

- ✓ *80102 Szkoły podstawowe specjalne*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 13.646,00zł /dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty/,
- ✓ *80115 Technika*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 64.406,00zł /środki z subwencji na wynagrodzenia nauczycieli zwiększa się o kwotę 47.326,00zł oraz wydatki statutowe zwiększa się o kwotę 17.080,00zł/,
- ✓ *80117 Branżowe szkoły I i II stopnia*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 2.659,00zł /środki z subwencji na wynagrodzenia nauczycieli/,
- ✓ *80120 Licea ogólnokształcące*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 72.280,00zł /środki z subwencji na wynagrodzenia nauczycieli zwiększa się o kwotę 34.770,00zł oraz wydatki statutowe zwiększa się o kwotę 37.510,00zł/,
- ✓ *80195 Pozostała działalność*, gdzie wydatki ogółem zwiększa się o kwotę 58.800,00zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 58.800,00zł - dodaje się nowe przedsięwzięcie wieloletnie realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp pn.: „Szkolenia i doradztwo dla kadr poradnictwa psychologiczno – pedagogicznego w województwie świętokrzyskim” realizowane przez Powiatową Poradnię Psychologiczno Pedagogiczną w Bodzentynie,
 - wydatki bieżące zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 40.058,00zł zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian:
 - w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane paragrafy 411, 412 oraz 479 zmniejsza się łącznie o kwotę 10.461,00zł, a zwiększa się nowe paragrafy 475 /wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 5.911,00zł, 485 /składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 4.550,00zł,
 - w grupie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych paragrafy 421, 424, 426, 430 zmniejsza się o kwotę 29.597,00zł, a zwiększa się nowe paragrafy 435 /zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 29.030,00zł, 437 /zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 567,00zł,
 - wydatki majątkowe zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 1.258.788,35zł zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 6050 /Wydatki

inwestycyjne jednostek budżetowych/ o kwotę 1.258.788,35zł, a zwiększa się paragraf 6100 /Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych/ o kwotę 1.258.788,35zł dotyczy przedsięwzięć wieloletnich pn.: „Budowa infrastruktury sportowej w formie kompleksu sportowego wraz z budynkiem zaplecza na potrzeby Powiatowego Zespołu Szkół w Łopusznie” oraz „Budowa infrastruktury edukacyjnej w formie budynku Internatu na potrzeby Powiatowego Zespołu Szkół w Łopusznie” realizowanych przez Starostwo Powiatowe,

- **działu 851 Ochrona zdrowia, rozdziału 85111 Szpitale ogólne**, gdzie wydatki majątkowe zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 6220 /Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych/ o kwotę 8.968.300,00zł, a zwiększa się paragraf 6100 /Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych/ o kwotę 8.968.300,00zł, dotyczy przedsięwzięć finansowanych ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych pn.: „Rozbudowa i modernizacja kompleksu szpitalnego Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka - Szpital Specjalistyczny w Kielcach”, „Rozbudowa i modernizacja Szpitala Powiatowego w Chmielniku”, „Utworzenie Pracowni Rezonansu Magnetycznego w Świętokrzyskim Centrum Matki i Noworodka w Kielcach”,

- **działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdziałów:**
 - ✓ *85406 Poradnie psychologiczne – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 20.663,00zł /środki z subwencji na wynagrodzenia nauczycieli/,
 - ✓ *85410 Internaty i bursy szkolne*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 65.000,00zł /wydatki statutowe/,
 - ✓ *85411 Domy wczasów dziecięcych*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 12.943,00zł /dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty/ oraz zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę 652,00zł zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian:
 - zmniejsza się paragraf 2540 /dotacja podmiotowa dla niepublicznej jednostki systemu oświaty/ o kwotę 652,00zł, a zwiększa się paragraf 2340 /dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 652,00zł,

 - ✓ *85417 Szkolne schroniska młodzieżowe*, gdzie wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 3.335,00zł /dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty zwiększa się o kwotę 355,00zł, środki z subwencji na wynagrodzenia nauczycieli zwiększa się o kwotę 2.980,00zł/,

- ✓ *85495 Pozostała działalność, gdzie wydatki bieżące zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 424 /zakup środków dydaktycznych i książek/ o kwotę 2.600,00zł, a zwiększa się paragraf 435 /zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy/ o kwotę 2.600,00zł,*
- **działu 855 Rodzina, rozdziału 85510 Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych,** gdzie wydatki majątkowe zwiększa/zmniejsza się o tę samą kwotę zgodnie z *Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* dokonuje się następujących zmian: zmniejsza się paragraf 6050 /Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych/ o kwotę 3.999.934,30zł, a zwiększa się paragraf 6100 /Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych/ o kwotę 3.999.934,30zł, dotyczy przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Zakup działki, opracowanie dokumentacji budowlanej, wybudowanie trzech obiektów z przeznaczeniem na placówki opiekuńczo – wychowawcze dla dzieci i młodzieży” realizowanego przez Starostwo Powiatowe.

W wyniku powyższych zmian:

- plan dochodów budżetu Powiatu Kieleckiego na 2022r. zwiększa się ogółem o kwotę 1.527.766,00zł (w tym: plan dochodów bieżących zwiększa się o kwotę 2.030.837,47zł, plan dochodów majątkowych zmniejsza się o kwotę 503.071,47zł),
- plan wydatków budżetu Powiatu Kieleckiego na 2022r. zwiększa się ogółem o kwotę 1.590.027,00zł (w tym: plan wydatków bieżących zwiększa się o kwotę 2.006.755,00zł, plan wydatków majątkowych zmniejsza się o kwotę 416.728,00zł),
- plan przychodów budżetu Powiatu Kieleckiego na 2022r. zwiększa się o kwotę 62.261,00zł (wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).