

Propozycje zmian w ramach autopoprawki Zarządu Powiatu w Pleszewie do projektu uchwały budżetowej Powiatu Pleszewskiego na 2024 rok

I. Zmiany związane z wydłużeniem terminu realizacji zadania drogowego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4340P na odcinku Zawidowice – Rokutów”.

W budżecie na 2023 rok na realizację zadania zabezpieczono środki w łącznej wysokości **3.563.044,24 zł**, z czego:

- 1.816.692 zł – środki Funduszu Leśnego,
- 474.667 zł – środki pomocy finansowej w formie dotacji z Miasta i Gminy Pleszew,
- 1.271.685,24 zł – środki własne Powiatu.

Termin zakończenia zadania określono na 18 grudnia 2023 r., zaś zapłaty za wykonane prace – 30 dni od protokolarnego odbioru robót i wystawienia faktury.

Ponadto w umowie zawartej z Nadleśnictwem Taczanów ustalono, iż środki dofinansowania przekazane zostaną w terminie 30 dni od przedłożenia dokumentów rozliczeniowych.

W związku z powyższym w 2023 roku uregulowana zostanie płatność finansowana środkami pomocy finansowej w formie dotacji z Miasta i Gminy Pleszew.

Płatność pozostałych wydatków zaplanowanych na realizację inwestycji ulega przeniesieniu z 2023 roku na 2024 rok – kwota **3.088.377,24 zł**.

Oznacza to:

- **zwiększenie wydatków** na realizację inwestycji o **3.088.377,24 zł**,
- **zwiększenie dochodów** w formie dofinansowania z Funduszu Leśnego o **1.816.692 zł**;
- **zwiększenie o 1.271.685,24 zł przychodów** z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z 2023 roku (konsekwencja niewykorzystania środków na realizację projektu w 2023 roku).

Uwzględniając wprowadzone zmiany, zestawienie kosztów inwestycji w poszczególnych latach, w podziale na źródła finansowania przedstawia poniższa tabela:

Źródło finansowania	2023	2024	Razem
Fundusz Leśny	0	1.816.692,00	1.816.692,00
Miasto i Gmina Pleszew	474.667,00		474.667,00
Środki własne		1.271.685,24	1.271.685,24
Razem	474.667,00	3.088.377,24	3.563.044,24

II. Zmiany wynikające z opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o projekcie uchwały budżetowej Powiatu Pleszewskiego na 2024 rok.

W związku z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o projekcie uchwały budżetowej Powiatu Pleszewskiego na 2024 rok (uchwała Nr SO-2/0952/95/2023 z dnia 30 listopada 2023 r.) dokonuje się następujących zmian w zakresie klasyfikacji budżetowej następujących dochodów i wydatków budżetu:

a) wydatków, na które pozyskano środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

W projekcie budżetu Powiatu na 2024 rok, w **dziale 852 Pomoc społeczna, rozdział 85202 Domy pomocy społecznej** zaplanowano wydatki na wkład własny w wysokości ogółem **251.000 zł** na zadania, które dotyczą inwestycji w Domu Pomocy Społecznej w Pleszewie, w przypadku których pozyskano środki Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wydatki te zostały ujęte w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych**.

Po zmianie wydatki te planuje się w **§ 6580 Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych**.

Skład orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wskazał w swojej opinii, że taka klasyfikacja zgodna jest z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

b) wydatków, na „Zakup i montaż monitoringu wizyjnego w Starostwie Powiatowym w Pleszewie”.

W **dziale 750 Administracja publiczna, rozdział 75020 Starostwa powiatowe § 6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych** zaplanowano środki w kwocie **17.100 zł** z przeznaczeniem na „Zakup i montaż monitoringu wizyjnego w Starostwie Powiatowym w Pleszewie”.

Po zmianie wydatki te planuje się w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych**.

Planowany wydatek obejmuje również „montaż”, co uzasadnia zakwalifikowanie go do **§ 6050**.

c) dochodów i wydatków na realizację projektu oświatowego.

W projekcie budżetu Powiatu na 2024 rok, w **dziale Oświata i wychowanie, rozdział 80117 Technika** zaplanowano w planie dochodów i wydatków środki w łącznej wysokości **209.526,92 zł** na realizację projektu oświatowego pn. „Doświadczenia europejskie pierwszym krokiem do rozwoju” realizowanego przez Zespół Szkół Technicznych w Pleszewie przy udziale środków programu ERASMUS+.

Środki te zaplanowano w paragrafach z czwartą cyfrą „7” i „9”.

Po zmianie środki te planuje się w paragrafach z czwartą cyfrą „1” i „2”, co jest zgodne z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.


STAROSTA
Maciej Wasielewski

Pleszew, dnia 14 grudnia 2023 roku

