

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 1172/2023 Zarządu Powiatu Wągrowieckiego z dnia 07 września 2023 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XLVII/380/2022 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 21 grudnia 2022 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** – dotyczącym dochodów budżetu

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.311.2023.6 z dnia 22 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 7.700,00 zł plan dotacji celowych na 2023 rok z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych specjalnych dodatków motywacyjnych. Przedmiotowa zmiana, wynika z ustawy z dnia 07 lipca 2023 r. o zmianie ustawy budżetowej na 2023 rok (Dz. U. poz. 1574).

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.320.2023.2 z dnia 23 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł plan dotacji celowych na 2023 rok z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych pracownikom Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu.

- w dziele 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.303.2023.7 z dnia 11 sierpnia 2023 r. zmniejsza się o kwotę 15.245,16 zł plan dotacji celowych na 2023 rok, z tego na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 7.245,16 zł oraz na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 8.000,00 zł. Powyższe zmiany wynikają z dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.291.2023.13 z dnia 10 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 32.000,00 zł plan dotacji celowych na 2023 rok z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań wynikających z ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych.

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.299.2023.3 z dnia 10 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 59.429,00 zł plan dotacji celowych na 2023 rok. Powyższe środki pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa (cz. 83, poz. 56), przeznaczone są na sfinansowanie wydatków związanych ze świadczeniem za długoletnią służbę oraz dotyczących minimalnego progu wysokości dodatku funkcyjnego na stanowiskach służbowych uprawnionych do tego dodatku w 2023 roku.

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.311.2023.6 z dnia 25 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 58.005,00 zł plan dotacji celowych na 2023 rok z przeznaczeniem na wypłatę jednorazowych specjalnych dodatków motywacyjnych.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 21 sierpnia 2023 r. (ST3.4752.10.2023.p) zwiększa się o kwotę 38.032,00 zł dochody otrzymane z Funduszu Pomocy, tytułem wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.).

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80153 - Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zgodnie z art. 50b ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.) oraz art. 55 ust. 1 ustawy z 27 października 2017 o finansowaniu zadań oświatowych zwiększa się o kwotę 714,93 zł środki otrzymane z Funduszu Pomocy przeznaczone na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów publicznych i niepublicznych szkół podstawowych dla dzieci i młodzieży oraz szkół artystycznych realizujących kształcenie ogólne w zakresie szkoły podstawowej, będących obywatelami Ukrainy.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność zwiększa się o kwotę 576,05 zł środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie realizacji zadań bieżących, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności, w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Pozostała działalność – w związku z realizacją zadań nałożonych na Powiatowe Centra Pomocy Rodzinie, ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa o których mowa w art. 27 (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.), zwiększa się o kwotę 8.568,30 zł środki otrzymane z Funduszu Pomocy, stanowiące pokrycie wydatków na finansowanie kosztów pobytu małoletnich obywateli Ukrainy umieszczonych w polskim systemie pieczy zastępczej – w zawodowej rodzinie zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego.

2. w załączniku **Nr 2** – dotyczącym wydatków budżetu:

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego w planie Powiatowego Inspektoriatu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 12.700,00 zł wydatki na wynagrodzenia. Ponadto, w związku z powstałymi oszczędnościami dokonuje się zmniejszenia o kwotę 1.110,00 zł wydatków na zakup energii oraz 990,00 zł na wpłaty PPK. Środki zostają przeznaczone na zakup odzieży ochronnej bhp oraz dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – zmiany w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu dotyczą zmniejszenia o kwotę 5.038,00 zł wydatków na wynagrodzenia, a zwiększenia wydatków statutowych /opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, zakup materiałów biurowych odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych/. W planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 14.731,76 zł odpisy na ZFŚS w związku z przeliczeniem etatów pracowników w 2023 roku, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Środki pochodzą z dostosowania planu dodatkowego wynagrodzenia rocznego do wykonania.
- w dziale 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, w związku z zakończeniem kwalifikacji wojskowej przeprowadzonej na terenie Powiatu Wągrowieckiego w 2023 roku, dokonuje się dostosowania poziomu środków do zakresu zrealizowanych zadań poprzez zmniejszenie wydatków o kwotę 15.245,16 zł.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 117.434,00 zł wydatki na wynagrodzenia oraz o kwotę 32.000,00 zł wydatki statutowe. Ponadto zwiększa się o kwotę 13.563,00 zł środki na zakup energii, natomiast zmniejsza świadczenia wypłacane z tytułu delegacji dla uczących się funkcjonariuszy, w związku z powstałymi oszczędnościami.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – z rezerw celowych zostają uruchomione środki w kwocie 1.656.858,46 zł zaplanowane na wzrost zadań w oświacie oraz w kwocie 38.280,00 zł środki z rezerwy ogólnej z przeznaczeniem na remont kanalizacji deszczowej

w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu. Plan po zmianach rezerw wyniesie 932.567,61 zł, z tego: rezerwa ogólna 194.095,15 zł, rezerwy celowe 467.915,03 zł, rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 270.557,43 zł.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie – w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy zwiększa się o kwotę 24.027,00 zł wydatki statutowe na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, tj.:
 - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wągrowcu – 11.000,00 zł /rozdział 80102/;
 - Zespół Szkół nr 1 w Wągrowcu – 1.800,00 zł /rozdział 80115/ oraz 1.800,00 zł /rozdział 80117/;
 - Zespół Szkół nr 2 w Wągrowcu – 2.724,00 zł /rozdział 80115/ oraz 1.021,00 /rozdział 80120/;
 - I Liceum Ogólnokształcące w Wągrowcu – 5.000,00 zł /rozdział 80120/;
- dotacja celowa dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych – 682,00 zł /rozdział 80117/;
- rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – zwiększa się o kwotę 602.839,46 zł wydatki na wynagrodzenia, z tego: 593.269,46 zł w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Wągrowcu oraz 9.570,00 zł w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Antoniewie;
- rozdział 80115 – Technika – w Zespole Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 42.000,00 zł wydatki na wynagrodzenia, oraz o kwotę 38.280,00 zł na usługi remontowe w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu /kanalizacja deszczowa/;
- rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 104.891,00 zł wydatki na wynagrodzenia nauczycieli;
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie I Liceum Ogólnokształcącego w Wągrowcu, w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o kwotę 180.000,00 zł wydatki na zakup energii, zwiększa o kwotę 950.674,00 zł wynagrodzenia nauczycieli;
- rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 71.359,72 zł wydatki na wynagrodzenia nauczycieli;
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – zmiany w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy dotyczą zwiększa o kwotę 150,00 zł planu wpłat na PPK finansowanych przez podmiot zatrudniający i zmniejszeniu wpłat na PFRON;
- rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione – zwiększa się o kwotę 30.100,00 zł wydatki na wynagrodzenia w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Wągrowcu;
- rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – w Zespole Szkół w Gołańczy zmniejsza się o kwotę 2.355,00 zł plan wydatków o środki zaoszczędzone na wynagrodzenia z tytułu absencji chorobowej pracowników, a zwiększa plan wydatków na odpisy na ZFŚS w związku ze zmianą podstawy naliczenia odpisu;
- rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 714,93 zł wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla dzieci i młodzieży, będących obywatelami Ukrainy.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – w planie Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 498,00 zł wynagrodzenia bezosobowe, a zmniejsza wydatki na zakup energii;
- rozdział 85395 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 576,05 zł wydatki w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na realizację zadań, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności. Środki zostają przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z procesem orzecznictwem (m. in. wydawanie orzeczeń o stopniu niepełnosprawności, legitymacji i kart parkingowych, wynagrodzenia członków składów orzekających).

W planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, zwiększa się wydatki w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy. Środki w kwocie 13.562,50 zł, zostają przeznaczone na realizację zadań statutowych, w zakresie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy, zakwaterowanych w MOW, tj. pokrycie kosztów zakwaterowania i potrzeb bytowych.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy zwiększa się o kwotę 14.005,00 zł wydatki na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, tj.:
 - Bursa Szkolna nr 1 w Wągrowcu – 700,00 zł /rozdział 85410/;
 - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Wągrowcu – 2.400,00 zł /rozdział 85406/;
 - dotacja celowa dla Ośrodka Rewalidacyjno–Wychowawczego „Rehabilitacyjno–Edukacyjno–Wychowawczy” w Wągrowcu – 10.905,00 zł /rozdział 85419/.
 - rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 52.887,34 zł wydatki na wynagrodzenia, zwiększa o 63.208,00 zł wydatki statutowe, w tym m.in. ZFŚS, opłaty związane z użyczeniem pomieszczeń, opłaty za wywóz odpadów komunalnych;
 - rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – zwiększa się o kwotę 56.400,00 zł wydatki na wynagrodzenia w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu;
 - rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – w planie Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 5.700,00 wydatki na wynagrodzenia;
 - rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Bursy Szkolnej nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 194.697,00 zł wydatki na zakup energii, zwiększa o kwotę 69.241,00 zł wydatki na wynagrodzenia.
 - rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 90.429,62 zł wydatki na wynagrodzenia;
 - dział 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Pozostała działalność – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 3.239,42 zł wydatki związane z wypłatą świadczeń na pokrycie kosztów utrzymania małoletnich obywateli Ukrainy oraz o kwotę 5.328,88 zł wynagrodzenia dla osób, którym powierzono pełnienie funkcji rodzin zastępczych wobec dzieci będących obywatelami Ukrainy, a których pobyt na terytorium RP trwa w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.
3. w załączniku **Nr 3** do Uchwały dotyczącym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami oraz dochodów i wydatków na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku:
- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany – w planie Powiatowego Inspektoriatu Nadzoru budowlanego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 12.700,00 zł plan dochodów i wydatków. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia pracowników. Ponadto, w związku z powstałymi oszczędnościami dokonuje się zmniejszenia o kwotę 1.110,00 zł wydatków na zakup energii oraz 990,00 zł na wpłaty PPK. Środki zostają przeznaczone na zakup odzieży ochronnej bhp oraz dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych do pracy przy komputerze.
 - w dziale 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, w związku z zakończeniem kwalifikacji wojskowej przeprowadzonej na terenie Powiatu Wągrowieckiego w 2023 roku, dokonuje się dostosowania poziomu środków do zakresu zrealizowanych zadań poprzez zmniejszenie planu dochodów i wydatków o kwotę 15.245,16 zł
 - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 149.434,00 zł plan dochodów i wydatków. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia pracowników oraz wydatki statutowe. Ponadto zwiększa się o kwotę 13.563,00 zł środki na zakup energii, natomiast zmniejsza świadczenia wypłacane z tytułu delegacji dla uczących się funkcjonariuszy, w związku z powstałymi oszczędnościami.

4. w załączniku **Nr 5** do uchwały dotyczącej dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2023 roku:
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – zwiększa się o kwotę 682,00 zł dotację celową dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych;
 - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze zwiększa się o kwotę 10.905,00 zł dotację celową dla Ośrodka Rewalidacyjno–Wychowawczego „Rehabilitacyjno–Edukacyjno–Wychowawczy” w Wągrowcu.
5. w załączniku **Nr 8** do Uchwały dotyczącej planu finansowego Funduszu Pomocy w 2023 roku:
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe - zwiększa się o kwotę 38.032,00 zł dochody otrzymane z Funduszu Pomocy, tytułem dodatkowego wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy zwiększa się o kwotę 38.032,00 zł wydatki przeznaczone na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdziale 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – zwiększa się o kwotę 714,93 zł plan dochodów i wydatki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla dzieci i młodzieży, będących obywatelami Ukrainy.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – rozdział 85395 – Pozostała działalność zwiększa się o kwotę 576,05 zł środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie zadań bieżących, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności, w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.
W planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, zwiększa się wydatki w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy. Środki w kwocie 13.562,50 zł, zostają przeznaczone na realizację zadań statutowych, w zakresie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy, zakwaterowanych w MOW, tj. pokrycie kosztów zakwaterowania i potrzeb bytowych.
 - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Rodziny zastępcze – w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy zwiększa się o kwotę 8.568,30 zł dochody i wydatki z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z art. 27 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa tj. powierzenie pełnienia funkcji rodzin zastępczych wobec dzieci będących obywatelami Ukrainy.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Starosta Wągrowiecki

.....
/Tomasz Kranc/