

Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XV/134/2019 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 18 grudnia 2019 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** – dotyczącym dochodów budżetu:
 - w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60003 – Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe – dokonuje się zmiany klasyfikacji budżetowej dotacji w wysokości 25.000 zł z tytułu pomocy finansowej na zadanie pn.: „Analiza możliwości wdrożenia systemu Publicznego Transportu Autobusowego w Powiecie Wągrowieckim”, z tego: z Gminy Miejskiej Wągrowiec 4.000 zł, Miasta i Gminy Gołańcz 4.500 zł, Miasta i Gminy Skoki 4.500 zł, Gminy Damasławek 2.500 zł, Gminy Mieścisko 2.500 zł, Gminy Wapno 2.000 zł i Gminy Wągrowiec 5.000 zł.
Powyższy dochód został wprowadzony do planu budżetu Uchwałą Rady Powiatu Wągrowieckiego Nr XXIII/197/2020 z dnia 28 października 2020 - paragraf 2310. Po zmianie klasyfikacji dochód zostanie zaplanowany w paragrafie 2710. Dział i rozdział pozostaje bez zmian (dział 600, rozdział 60003).
Zadanie dotyczy sporządzenia analizy wdrożenia przewozów pasażerskich autobusowych o charakterze ponadlokalnym w zakresie transportu zbiorowego i dróg publicznych, co jest zadaniem samorządu powiatowego (art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym Dz. U. z 2020r., poz. 920), w związku z tym, zmiana jest zasadna.
 - w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75816 – Wpływy do rozliczenia – w planie Starostwa Powiatowego zwiększa się dochody o 23.503 zł do pełnej kwoty środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
 - w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – w związku z niewykorzystaniem dotacji otrzymanych z budżetu jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej, z uwagi na zaszczepienie mniejszej ilości dziewczynek z rocznika 2006 niż prognozowano oraz podaniem II dawka szczepionki dla dziewczynek z rocznika 2007 r. w 2021 r., a nie jak zakładano w 2020 r., zmniejsza się o kwotę 98.217,50 zł dotacje otrzymane z poszczególnych gmin: Miasta i Gminy Gołańcz (8.250 zł), Miasta i Gminy Skoki (13.830 zł), Miasta Wągrowiec (37.905 zł), Gminy Wągrowiec (20.930 zł), Gminy Damasławek (8.155 zł), Gminy Mieścisko (6.647,50 zł) i Gminy Wapno (2.500 zł).
2. w załączniku **Nr 2** – dotyczącym wydatków budżetu:
 - w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 95.437,50 zł rezerwę ogólną oraz o kwotę 84.443 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym środki w kwocie 23.503 zł otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
Plan po zmianach rezerw wyniesie 760.397,57 zł, z tego rezerwa ogólna 442.980,28 zł, rezerwy celowe 46.688 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 270.729,29 zł.
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 3.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na doposażenie nowo zaadaptowanych pomieszczeń przy ulicy Kcyńskiej w sprzęt niezbędny do funkcjonowania placówki.
Zmiany w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie dotyczą zwiększenia o kwotę 332 zł świadczeń na rzecz osób fizycznych, w związku z koniecznością wypłaty wyższych niż planowano dodatków wiejskich oraz zmniejszenia wynagrodzeń i pochodnych o kwotę 4.028 zł w związku z absencją chorobową nauczycieli. Zmniejsza się również wydatki związane z realizacją zadań statutowych /704 zł/, tj. nadwyżka powstała w wyniku zmiany taryfy opłat za usługi telekomunikacyjne oraz brak konieczności zakupu usług planowanych na naprawy sprzętu. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85420.
W planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej zmniejsza się o kwotę 6.057 zł wynagrodzenia i pochodne (klasyfikacja po zmianie: dział 854, rozdział 85421).
 - ✓ Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w związku z nadwyżką środków w kwocie 1.383 zł spowodowaną absencją chorobową nauczycieli oraz niższą liczbą oddziałów szkolnych zmniejsza się wynagrodzenia i składki od nich naliczane w MOW w Antoniewie. W związku z dostosowaniem odpisu ZFŚS do aktualnego zatrudnienia zgodnie z obowiązującymi przepisami zwiększa się o kwotę 147 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz o kwotę 267 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.

- ✓ Rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Antoniewie w związku z absencją chorobową pracowników zmniejsza się o 4.787 zł środki na wynagrodzenia i pochodne, zwiększa się natomiast świadczenia na wypłatę dodatków wiejskich /962 zł/ oraz wydatki związane z realizacją zadań statutowych /1.918 zł/ zaplanowane m. in. na organizację wycieczek dla uczniów, które z powodu epidemii nie odbyły się.
- ✓ Rozdział 80144 - Inne formy kształcenia osobno niewymienione – w planie Specjalnego Ośrodka Szklono – Wychowawczego w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 3.000 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zmniejszenie planu wynika z oszczędności powstałych w związku z kwarantanną jakiej poddana została jednostka. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80102.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – zmniejsza się o kwotę 8.250.000 zł zaplanowaną dotację dla ZOZ na zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”. Realizacja części zadania zostanie przesunięta na 2021 rok. Plan po zmianie na to zadanie w 2020 r. wyniesie 6.011.710,48 zł.
Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – w związku z zaszczepieniem mniejszej ilości dziewczynek z rocznika 2006 niż prognozowano oraz podaniem II dawki szczepionki dla dziewczynek z rocznika 2007 r. w 2021 r., a nie jak zakładano w 2020 r. zmniejsza się o kwotę 193.655 zł wydatki na realizację programu pn.: „Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022” (w tym udział Gmin w wysokości 98.217,50 zł).
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 2.837 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Braki w planowanych wydatkach na wynagrodzenia wychowawców spowodowane są m. in. urlopem dla poratowania zdrowia, wykorzystaniem zaległych urlopów wypoczynkowych po urlopach macierzyńskich. Zwiększa się również wydatki związane z realizacją zadań statutowych o 4.419 zł w związku z przeliczeniem ZFSS wg. faktycznego zatrudnienia.
W planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej zwiększa się o kwotę 6.057 zł wynagrodzenia i pochodne (klasyfikacja przed zmianą: dział 801, rozdział 80102).
- w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdział 92601 – Obiekty sportowe – zmniejsza się o kwotę 60.940 zł plan wydatków na zadanie inwestycyjne „Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół nr 2 im. ppłk. dr Stanisława Kulińskiego przy ul. Kościuszki 49 w Wągrowcu”. Wniosek o dofinansowanie zadania nie uzyskał akceptacji Ministra Sportu, a nie uzyskanie zewnętrznego wsparcia finansowego wiąże się z brakiem możliwości realizacji zadania, w związku z powyższym następuje dostosowanie planu wydatków do wykonania.
- 3. w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2020 roku:
 - w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – zmniejsza się o kwotę 8.250.000 zł zaplanowaną dotację dla ZOZ na zadanie pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”. Realizacja części zadania zostanie przesunięta na 2021 rok.
- 4. w załączniku **Nr 7** - dotyczącym przychodów i rozchodów i rozchodów budżetu – zmniejsza się o kwotę 8.250.000 zł przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych. Zmiana jest związana z przesunięciem realizacji inwestycji wieloletnich na 2021 rok.
- 5. w załączniku **Nr 8** – dotyczącym dochodów i wydatków środków finansowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych na inwestycje w 2020 roku – zwiększa się dochody o 23.503 zł do pełnej kwoty środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Wyjaśnienie do Uchwały Nr 29/1382/2020 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 listopada 2020 roku.

Do Uchwały Nr XXIV/204/2020 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 25 listopada 2020 r. sporządzono załącznik Nr 8 dotyczący dochodów i wydatków środków finansowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych na inwestycje w 2020 roku. W załączniku wyodrębniono według klasyfikacji budżetowej po stronie dochodowej i wydatkowej zadanie inwestycyjne z udziałem w/w środków pn. „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/