

Uzasadnienie
do Projektu Uchwały
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XXV/216/2020 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2020 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** – dotyczącym dochodów budżetu:
 - w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe - w Starostwie Powiatowym zwiększa się dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 217.845,68 zł jako zwrot niewykorzystanej dotacji w 2020 roku przez szkołę niepubliczną o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85322 – Fundusz Pracy – na podstawie pism Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii:
 - ✓ DF-I.9020.17.1(1) 2021 z dnia 08 stycznia 2021 r. zwiększa się o kwotę 11.250 zł środki Funduszu Pracy na finansowanie przez Powiatowy Urząd Pracy w Wągrowcu w 2021 roku kosztów zadań określonych w art. 15zzb-15zze i art. 15zze² ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych,
 - ✓ DF-I.9020.18.1(1).2021 z dnia 08 stycznia 2021 r. zwiększa się o kwotę 10.000 zł środki Funduszu Pracy na finansowanie przez Powiatowy Urząd Pracy w Wągrowcu w 2021 roku kosztów zadania określonego w art. 15zze² ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych,
 - ✓ DF-I.9020.39.1.2021 z dnia 29 stycznia 2021 r. zmniejsza się o kwotę 13.121,43 zł zaplanowane środki Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2021 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych, pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu.
2. w załączniku **Nr 2** – dotyczącym wydatków budżetu:
 - w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 217.845,68 zł rezerwę ogólną. Plan po zmianach rezerw wyniesie 2.951.289,68 zł, z tego rezerwa ogólna 322.845,68 zł, rezerwy celowe 2.104.941 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 523.503 zł.
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o 323 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki stanowią uzupełnienie kwoty funduszu zdrowotnego nauczycieli. Zmniejsza się o kwotę 975 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85403,
 - ✓ rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione – w planie SOSW w związku z przeniesieniem nauczyciela z Internatu do Szkoły Przyspasabiającej zwiększa się o kwotę 48.847 zł wynagrodzenia i pochodne,
 - ✓ rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – w związku z ustaleniem na 2021 rok planu dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach prowadzonych przez Powiat Wągrowiecki w Starostwie Powiatowym zwiększa się o kwotę 1.000 zł z środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które zostaną wydatkowane na szkolenia dla nauczycieli i dyrektorów szkół i placówek oświatowych z Powiatu Wągrowieckiego.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy – w związku z decyzją Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu zwiększa się środki Funduszu Pracy na finansowanie w 2021 roku kosztów obsługi /dodatki specjalne oraz składki na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP/ zadań określonych w:

- ✓ art.15zzb-15zze i art. 15zze² o kwotę 11.250 zł
- ✓ art. 15zze² o kwotę 10.000 zł ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Ponadto w związku ze zmniejszeniem środków Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2021 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych, pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 13.121,43 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – w planie SOSW zmniejsza się o kwotę 49.170 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80144.

Ponadto zwiększa się o 975 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na wydatki związane z opłatami komunalnymi, w związku ze zwiększeniem ilości generowanych śmieci przez jednostkę, spowodowane przeniesieniem do budynku Bursy wychowanków uczących się w Domu Katechetycznym (wcześniej opłaty za wywóz odpadów wliczone były w koszt najmu pomieszczeń w Domu Katechetycznym i rozliczane w kosztach szkoły).

- w Powiatowym Zarządzie Dróg w Wągrowcu środki finansowe zabezpieczone w planie budżetowym jednostki na 2021 rok, w wysokości 200.000 zł na zadanie pn.: „Wykonanie dokumentacji dotyczących inwestycji drogowych” (dział 600, rozdział 60014, paragraf 6050) zostają rozdysponowane w ramach tego samego rozdziału na poniższe zadania inwestycyjne dotyczące wykonania dokumentacji:

- ✓ „Rozbudowa dróg powiatowych nr 1609P i 1692P w obrębie skrzyżowania m. Żabiczyn” – 80.000 zł
 - ✓ „Rozbudowa ul. Reja w Wągrowcu” – 40.000 zł (zadanie dwuletnie)
 - ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 1606P w m. Kołybki – 35.000 zł
 - ✓ Przebudowa drogi powiatowej nr 1603P w m. Mokronosy polegająca na budowie chodnika – 30.000 zł
 - ✓ Dokonuje się doprecyzowania nazwy zadania „Budowa separatora i piaskownika w ciągu drogi powiatowej nr 1623P w m. Wągrowiec, ul. Klasztorna – dokumentacja techniczna”, zaplanowanego w uchwale budżetowej na 2021 r. w wysokości 15.000 zł. Nowa nazwa zadania brzmi: „Budowa separatora i piaskownika wraz z kanalizacją deszczową ul. Klasztorna w Wągrowcu, dr. pow. 1623P”. Zaplanowane środki na to zadanie /15.000 zł/ zostają zwiększone do kwoty 30.000 zł.
- Powyższe zadania będą realizowane w dziale 600, rozdział 60014, paragraf 6050.

- 3) w załączniku **Nr 7** - dotyczącym przychodów i rozchodów budżetu w 2021 roku – dokonuje się sprostowania pomyłki dotyczącej nazwy paragrafu 905 w Uchwale Nr XXV/216/2020 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok.

Nieprawidłowa nazwa brzmiała: „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy”, a winno być: „Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach”.

- 4) w załączniku **Nr 8** - dotyczącym przychodów i wydatków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2021 r. - wprowadza się po stronie przychodów i wydatków kwotę 23.503 zł. Środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i nie zostały wykorzystane w 2020 roku. Po stronie wydatków nie zostało jeszcze określone zadanie inwestycyjne, na które zostaną przeznaczone powyższe środki i z tego względu zostały zaplanowane w wydatkach w dziale 758 *Różne rozliczenia*, rozdział 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* - jako rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

Wyjaśnienie do Uchwały Nr 2/98/2021 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 20 stycznia 2021 r.

1. W uzasadnieniu do Uchwały Nr XXV/216/2020 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok wskazano pochodzenie środków finansowych, które zostaną przekazane w 2021 roku, w formie dotacji dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na zadanie pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu” w podziale na: 12.617.240 zł – środki własne, 1.832.760 zł – środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a winno być, że są to środki wyłącznie własne (14.450.000 zł).

Kwota 1.832.760 zł z RFIL została przekazana na w/w zadanie w 2020 r.

2. Sporządzono załącznik Nr 8 dotyczący przychodów i wydatków środków finansowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych na inwestycje powiatu w 2021 roku.
3. Dokonano sprostowania pomyłki dotyczącej nazwy paragrafu 905 w Uchwale Nr XXV/216/2020 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok w załączniku Nr 7 dotyczącym przychodów i rozchodów budżetu w 2021 roku.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/