

Uzasadnienie
do Projektu Uchwały Nr
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 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – w związku z pismem Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3141.12.2021.6 z dnia 10 maja 2021 roku zwiększa się o kwotę 5.000 zł dochody na wsparcie organizacyjne, techniczne lub organizacyjno-techniczne związane z tworzeniem punktu szczepień (środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19).
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział – 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zalanie pomieszczenia w budynku hali sportowej, zwiększa się o kwotę 16.469 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – w związku z większą ilością szczepień przeciw wirusowi brodawczaka ludzkiego w ramach programu pt.: „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”, zwiększa się o kwotę 850 zł dotację celową otrzymaną z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie realizacji zadań w zakresie programów polityki zdrowotnej (Gmina Wapno).
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zbitą szybę w sali lekcyjnej, zwiększa się o kwotę 560 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zalanie sufitu i ściany pokoju internatu, zwiększa się o kwotę 2.370 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

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

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji - z budżetu powiatu zostaną przekazane środki w kwocie 75.000 zł na Fundusz Wsparcia KWSPSP w Poznaniu z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa systemu łączności radiowej na terenie Powiatu Wągrowieckiego wraz z modernizacją zaplecza magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu.
Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 5.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na wydatki związane z tworzeniem Punktu Szczepień na terenie Powiatu Wągrowieckiego.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 2.226 zł rezerwę ogólną. Zmniejsza o kwotę 75.000 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne - środki zostaną przekazane na Fundusz Wsparcia KWSPSP w Poznaniu z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa systemu łączności radiowej na terenie Powiatu Wągrowieckiego wraz z modernizacją zaplecza magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu.
Plan po zmianach rezerw wyniesie 4.554.246,17 zł, z tego rezerwa ogólna 103.037,61 zł, rezerwy celowe 4.076.208,56 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 375.000 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne - w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 560 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na usunięcie powstałej szkody (zbita szyba), w sali lekcyjnej.
W planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku z dostosowaniem planu dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 5.906 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85421.

Rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy – zwiększa się o kwotę 6.800 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów, w celu odnowienia zalanych pomieszczeń w budynku hali sportowej oraz częściową naprawę pokrycia dachowego na hali sportowej.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół Nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 2.033 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. środki na ubezpieczenie mienia.

- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej – zwiększa się o kwotę 850 zł wydatki na realizację zadania pt.: „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 dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, 85395 – Pozostała działalność – w planie Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 78 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz o kwotę 1.677,17 zł wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych, tytułem rozliczenia grantu pn.: „STOP COVID-19 Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce”.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85401 – Świetlice szkolne – w planie Zespołu Szkół Nr 2 w Wągrowcu, w związku z dostosowaniem planu dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 2.033 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80120.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 913 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów, w celu odnowienia zalanego pokoju w internacie.

Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku z dostosowaniem planu dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 32.020 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W związku z oszczędnościami powstałymi z powodu przerwy w realizacji zajęć stacjonarnych w placówce, spowodowanych wprowadzonym stanem epidemicznym, zmniejsza się o kwotę 52.074 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Zwiększa się o kwotę 90.000 zł wynagrodzenia i pochodne.

- w dziale 855 – Rodzina, 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w planie Placówki Opiekuńczo–Wychowawczej w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 1.677,17 zł wynagrodzenia i pochodne oraz o kwotę 78 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85395.
 - w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 – Biblioteki – z budżetu powiatu zostanie udzielona dotacja w kwocie 8.900 zł dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu. Środki zostaną przeznaczone na bieżącą działalność biblioteki.
- 3) w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2021 roku:
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92116 – Biblioteki – z budżetu powiatu zostanie udzielona dotacja w kwocie 8.900 zł dla Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu. Środki zostaną przeznaczone na bieżącą działalność biblioteki.

Wyjaśnienie do Uchwały Nr 14/868/2021 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 26 maja 2021 r.

Uchwałą Nr XXIX/245/2021 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 28 kwietnia 2021 r. wprowadzono do budżetu powiatu przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) w wysokości 10.430.790,84 zł, w tym środki otrzymane i niewykorzystane w 2020 roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.832.760 zł. Zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora Departamentu Finansów Terytorialnego w Ministerstwie Finansów (pismo znak: ST9.4761.54.2020 z dnia 21 października 2020 r.) niewykorzystane środki RFIL w 2020 r. stanowią przychody budżetu 2021 roku, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305) i winny zostać ujęte w § 905 /Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach/.

W związku z powyższym dokonuje się stosownych zmian w załączniku nr 7 uchwały budżetowej „Przychody i rozchody budżetu w 2021 roku”, oraz w załączniku nr 8 „Przychody, dochody i wydatki środków finansowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych przeznaczonych na inwestycje w 2021 roku”.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Małgorzata Osuch/

.