

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 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w związku z podpisaniem aneksu nr 2 z dnia 24 października 2021 r. do umowy dotyczącej zadania pn.: „Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622P)”, następuje zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 784,51 zł z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST5.4751.24.2021.13p z dnia 25 listopada 2021 r. w sprawie przyznania kwoty 35.392 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu dofinansowania kosztów związanych z wypłatą odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta nauczyciela w związku z art. 225 lub z art. 226 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub art. 20 ww. ustawy karta nauczyciela.

Na podstawie pisma Ministra Finansów ST5.4751.25.2021.14p. z dnia 26 listopada 2021 r. w sprawie przyznania kwoty 4.692 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. Powyższa kwota została przyznana z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 rok.

Rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.9.2021 z dnia 09 listopada 2021 r. w sprawie przyznania kwoty 42.716 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej. Powyższe środki przeznaczone dla powiatów, podzielono między powiaty, które w 2020 roku otrzymały z budżetu państwa dotacje celowe na realizację bieżących zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej, proporcjonalnie do wysokości udziału dotacji otrzymanych przez powiat, w łącznej kwocie dotacji na ten cel otrzymanych przez wszystkie powiaty.

Na podstawie pisma Ministra Finansów ST8.4751.10.2021 z dnia 29 października 2021 r. w sprawie przyznania kwoty 2.266.582 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r. Na wysokość powyższego wsparcia finansowego jednostki, wpływ ma dochód z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok oraz poziom ich zamożności, ustalony na podstawie dochodów podatkowych branych pod uwagę do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2022 rok.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-V.3111.1.2021.2 z dnia 08 grudnia 2021 r. zwiększa się o kwotę 60.000 zł środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadania polegającego na rozwijaniu szkolnej infrastruktury w ramach programu „Laboratoria przyszłości”.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzone przez wychowanków 3 pary drzwi wewnętrznych oraz telewizor, w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 1.594,24 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

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

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu, zmniejsza się o kwotę 1.307,52 zł wydatki majątkowe na realizację zadania pn.: „Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622P)”.

W związku z przesunięciem terminu realizacji zadań inwestycyjnych dotyczących wykonania dokumentacji, zmniejsza się wydatki na poniższe zadania:

- ✓ Rozbudowa dróg powiatowych nr 1609P i 1692P w obrębie skrzyżowania m. Żabiczyn – 80.000 zł;
- ✓ 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;
- ✓ Budowa separatora i piaskownika wraz z kanalizacją deszczową ul. Klasztorna w Wągrowcu, dr. pow. 1623P – 30.000 zł.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 82.800 zł rezerwę ogólną oraz o kwotę 175.523,01 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.524.898,15 zł, z tego rezerwa ogólna 155.837,61 zł, rezerwy celowe 110.000 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 1.259.060,54 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołanczy zmniejsza się o kwotę 3.821 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 4.580 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz o 1.711 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85421. Zwiększa się również o kwotę 30.000 zł wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Laboratoria przyszłości”. Środki zostaną przeznaczone na zakup wyposażenia technicznego szkoły podstawowej specjalnej.

W planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zmniejsza się o kwotę 13.100 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 170 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz o 2.600 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85420.

W planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 30.000 zł wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Środki zostaną przeznaczone na zakup wyposażenia technicznego szkoły podstawowej specjalnej.

- ✓ Rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 10.100 zł wynagrodzenia osobowe pracowników.

W planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 7.674 zł plan wydatków na wynagrodzenia.

- ✓ Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zmniejsza się o kwotę 34.400 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 170 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych o kwotę 2.000 zł. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85420.
- ✓ Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół Nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 13.100 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz o kwotę 34 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, zmniejsza się natomiast o kwotę 34 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych.
- ✓ Rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zmniejsza się o kwotę 3.100 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 7.190 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz o 7.922 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 85420.
- ✓ Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – w planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 24.567 zł plan na wynagrodzenia i pochodne. Środki zostaną przeniesione do rozdziałów: 80115, 80120 i 85401.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85401 – Świetlice szkolne – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 10.100 zł wynagrodzenia osobowe pracowników. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80115.
- W planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 3.793 zł wynagrodzenia i pochodne.
- ✓ Rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 130.691 zł wynagrodzenia i pochodne (w tym środki w kwocie 40.084 zł z otrzymanej rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej i jednocześnie umniejsza się o tę kwotę środki własne). W związku z niższą ilością wychowanków w ośrodku, zmniejsza się o kwotę 12.955 zł wydatki na zakup środków żywności. Zmniejsza się również o kwotę 7.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.

- ✓ Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 11.706,24 zł wydatki na zakup materiałów do bieżącej działalności placówki, materiałów i wyposażenia do zajęć z wychowankami oraz doposażenie ośrodka. Zwiększa się również o kwotę 1.594,24 zł wydatki na zakup telewizora do świetlicy wychowanków MOS i 3 par drzwi, w związku z uszkodzeniem dotychczasowych i pozyskaniem odszkodowania.
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – zmiany w planie środków związanych z ochroną środowiska, dotyczą zmniejszenia o kwotę 3.500 zł planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, a zwiększenia wydatków na usługi remontowe związane z cyklinowaniem podłogi pomieszczenia biurowego Wydziału Ochrony Środowiska Rolnictwa i Leśnictwa.
3. w załączniku **Nr 6** do Uchwały dotyczącym dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska:
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – zmiany w planie środków związanych z ochroną środowiska, dotyczą zmniejszenia o kwotę 3.500 zł planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia, a zwiększenia wydatków na usługi remontowe związane z cyklinowaniem podłogi pomieszczenia biurowego Wydziału Ochrony Środowiska Rolnictwa i Leśnictwa.
4. w załączniku **Nr 7** – dotyczącym przychodów i rozchodów budżetu – zwiększa się o kwotę 2.266.582 zł rozchody z tytułu Przelewów na rachunki lokat.
5. W załączniku **Nr 9** dotyczącym dochodów i wydatków środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dokonuje się zmiany nazwy załącznika. Nazwa załącznika po zmianie brzmi: „Dochody i wydatki środków finansowych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na zadania bieżące i inwestycyjne w 2021 roku”.
- Ponadto dokonuje się zwiększenia o kwotę 60.000 zł dochodów i wydatków, w związku z otrzymanymi środkami finansowymi na realizację programu „Laboratoria przyszłości”.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....
/Małgorzata Osuch/