

## Uzasadnienie

### **do Uchwały Nr XLII/336/2022 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 29 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2022 rok**

Zmiana uchwały budżetowej Nr XXXVI/289/2021 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 22 grudnia 2021 roku następuje:

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

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela w kwocie 2.239,14 zł z tyt. AC za uszkodzony pojazd New Holland, zwiększa się w Powiatowym Zarządzie Dróg w Wągrowcu, wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

Na podstawie Umowy Nr 9.90/22 z dnia 16 maja 2022 r. o dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1602P na odcinku Kopaszyn – Grylewo o długości 990m”, realizowanego przy współudziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, zwiększa się o kwotę 756.563,76 zł dochody bieżące.

- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – na podstawie pisma nr WF.0761.20.2022 Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu z dnia 23 maja 2022 r. zwiększa się o kwotę 44.000 zł dotacje otrzymane z państwowego funduszu celowego w ramach Funduszu Wsparcia PSP. Zwiększenie środków przeznaczonych na dofinansowanie zakupu uzbrojenia osobistego strażaka oraz sprzętu ratowniczo-gaśniczego i informatycznego na potrzeby KP PSP w Wągrowcu, następuje na podstawie Porozumień zawartych pomiędzy Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu a Gminą Wągrowiec /35.000,00 zł/, Miastem i Gminą Skoki /5.000,00 zł/ oraz Gminą Mieścisko /4.000,00 zł/.

Na podstawie pisma Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu WF.0761.30.2022 z dnia 14 czerwca 2022 r. zwiększa się o kwotę 35.000,00 zł dotacje otrzymane z państwowego funduszu celowego w ramach Funduszu Wsparcia PSP na dofinansowanie zakupu fantomów do szkoleń z zakresu ratownictwa medycznego na potrzeby komendy, w ramach wydatków inwestycyjnych, na podstawie Porozumienia zawartego pomiędzy Powiatem Wągrowieckim a KP PSP w Wągrowcu.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.17.2022.1.p z dnia 14 czerwca 2022 r., w sprawie przyznania środków części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022, zwiększa się o kwotę 1.245.034,00 zł subwencji z budżetu państwa.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy, w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela w kwocie 10.356,94 zł, zwiększa się wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Odszkodowania uzyskano za: uszkodzenie dachu podczas huraganu, zalanie pomieszczenia w wyniku ulewnego deszczu, zniszczenie mienia w hali sportowej w wyniku awarii instalacji hydraulicznej oraz za zbitą szybę w drzwiach wejściowych do budynku.

Rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 65.000,00 zł wpływy z tytułu prowadzenia zajęć teoretycznych przedmiotów zawodowych dla uczniów na kursach zawodowych I, II i III stopnia.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 70,00 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej. Środki stanowią wkład własny w realizacji zadania „Poznaj Polskę” w Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu.

W związku z rezygnacją z dalszej realizacji projektu pn. „Rozwój Infrastruktury kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych na terenie powiatu wągrowieckiego” i rozwiązaniem umowy

o dofinansowanie zawartej z Zarządem Województwa Wielkopolskiego, działającym jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Programem Regionalnym na lata 2014-2020, następuje zmniejszenie dochodów bieżących w kwocie 806.504,65 zł oraz majątkowych w wysokości 911.310,50 zł.

- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze zwiększa się o kwotę 34.320,00 zł wpływy z tytułu usług statutowych, świadczonych przez Jednostkę /wyższa odpłatności mieszkańców za pobyt od miesiąca lutego 2022 r./ oraz o kwotę 850,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, pozyskane od ubezpieczyciela za zbitą szybę w samochodzie Renault Traffic.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 147,00 zł wpływy z rozliczenia/zwrotów z lat ubiegłych. Środki stanowią powstałą nadpłatę w latach ubiegłych, w związku z zakończeniem okresu grupowego pracowniczego ubezpieczenia na życie i rozliczeniem przez Ubezpieczyciela należności wynikających z Polisy.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 70,00 zł wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. Środki stanowią zwrot części kosztów, poniesionych w związku z uruchomieniem postępowań sądowych.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, za zalanie pomieszczeń piwnicy Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu, w skutek awarii rury wodociągowej, zwiększa się o kwotę 10.268,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, za zalanie łazienki i pokoju w budynku internatu Zespołu Szkół w Gołańczy, w skutek awarii instalacji hydraulicznej, zwiększa się o kwotę 1.605,16 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

Rozdział 85420 – Młodzieżowe Ośrodki Wychowawcze – w związku z uzyskaniem odszkodowań od ubezpieczyciela w kwocie 17.149,57 zł w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Antoniewie, zwiększa się wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów (awaria sieci wodociągowej, a także zalanie pomieszczeń grupy wychowawczej).

W związku ze sprzedażą złomu, w planie MOW w Antoniewie, zwiększa się o kwotę 1.986,34 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzone przez wychowanka drzwi do klasy w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 400 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 728,27 zł, dochody z wpływów od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, w związku z dokonaną odpłatnością rodzica biologicznego.
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, 90095 – Pozostała działalność – na podstawie pisma WFOS-II-DEP-JŚ/400/87/2022 Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 16 maja 2022 r., zwiększa się o kwotę 6.426 zł środki na realizację zadania pn.: „XXII Wojewódzki Ekologiczny Konkurs Plastyczny - Ekoimpresje 2022”.

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

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w planie Powiatowego Zarządu Dróg, zmniejsza się wydatki majątkowe o kwotę 99.769,00 zł, w związku z zakończeniem zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ul. Grzybowej w Wągrowcu (droga powiatowa nr 1622P)” i dostosowaniem planu, do faktycznie poniesionych wydatków na zadanie.

W związku z otrzymaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1602P na odcinku Kopaszyn – Grylewo o długości 990m”, zwiększa się o kwotę 756.563,76 zł wydatki bieżące, jednocześnie umniejsza się o powyższą kwotę, uprzednio zaplanowane środki własne na realizację tego zadania. Ponadto zwiększa się o kwotę 401.339,14 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 15.315,00 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych /zakup usług pozostałych/ oraz o kwotę 18.450,00 zł wydatki inwestycyjne. Środki zostaną przeznaczone na zakup kserokopiarki Konica Minolta bizhub C250i, z przeznaczeniem dla Sekretariatu Starostwa. W związku koniecznością zabezpieczenia środków na w/w zadanie, zmniejsza się o kwotę 18.450,00 zł plan wydatków na zakup materiałów i wyposażenia.  
W planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 900,00 zł wydatki na ubezpieczenie OC mienia i sprzętu biurowego.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w związku z otrzymanymi dotacjami, w ramach Funduszu Wsparcia PSP, w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 44.000,00 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na zakup uzbrojenia osobistego strażaka, sprzętu ratowniczo-gaśniczego i informatycznego. Zwiększa się również o kwotę 35.000,00 zł wydatki inwestycyjne, przeznaczone na zakup fantomów do szkoleń z zakresu ratownictwa medycznego.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 675.680,00 zł rezerwę ogólną oraz o kwotę 1.245.034,00 zł rezerwę celową zaplanowaną na wzrost zadań w oświacie. Plan po zmianach rezerw wyniesie 5.976.448,02 zł, z tego rezerwa ogólna 1.006.916,24 zł, rezerwy celowe 4.737.531,78 zł i rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 232.000 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego, do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 5.574,00 zł wynagrodzenia. Środki w kwocie 400,00 zł zostaną przeznaczone na realizację zadań statutowych /wzrost opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi/. Pozostałe środki zostaną przeniesione do rozdziału 80117 i 85420.  
Rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu szkół w Gołańczy, związku z otrzymanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela, zwiększa się o kwotę 10.356,94 zł wydatki związane z usunięciem awarii i remontem zniszczonego mienia /naprawa pokrycia dachowego, drzwi wejściowych, zakup materiałów hydraulicznych, narzędzi i materiałów remontowych/.  
Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego, do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 1.165,00 zł wynagrodzenia nauczycieli. Zwiększa się o kwotę 3.000,00 zł wydatki na zakup podręczników.  
Rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – przeniesienia w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie dotyczą zwiększenia o kwotę 3.400,00 zł wydatków związanych z realizacją zadań statutowych m.in. zakup podręczników, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a zmniejszenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego.  
Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i pozaszkolne – zmiany w planie Zespołu Szkół w Gołańczy dotyczą zwiększenia wydatków w kwocie 187,00 zł na zakup środków czystości do stołówki szkolnej, a zmniejszenia planu wynagrodzeń.  
Rozdział 80195 – Pozostała działalność – w związku z rezygnacją z dalszej kontynuacji projektu pn. „Rozwój Infrastruktury kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych na terenie powiatu wągrowieckiego” i rezygnacją z dofinansowania, zmniejsza się wydatki zaplanowane na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, z tego: bieżące w kwocie 948.829,00 zł oraz majątkowe w wysokości 1.072.130,00 zł. Zwiększa się natomiast o kwotę 133.698,61 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na prace adaptacyjne w Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu, Zespole Szkół w Gołańczy oraz w Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Antoniewie.  
W planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 70,00 zł wydatki na realizację zadania pn. „Poznaj Polskę”.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze, zwiększa się o kwotę 35.170,00 zł wydatki na zakup oleju opałowego do celów grzewczych, w związku ze wzrostem ceny zakupu.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 10.268,00 zł wydatki na remont zniszczonych pomieszczeń piwnicy.

Rozdział 85410 – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, w planie Zespołu Szkół w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 1.605,16 zł wydatki na zakup materiałów w celu usunięcia skutków zalania pomieszczeń łazienki i pokoju w budynku internatu.

Rozdział 85420 – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego, do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 7.161,00 zł wynagrodzenia. Środki w wysokości 12.500,00 zł zostaną przeznaczone na realizację zadań statutowych /wykonanie p. pożarowych wyłączników prądu, zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Straży Pożarnej, wykonanie balustrad schodowych podnoszących bezpieczeństwo młodzieży na grupach wychowawczych, zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi Kuratorium Oświaty, wzrost opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi/ oraz w kwocie 17.135,91 zł na usunięcie skutków awarii sieci wodociągowej.

Rozdział 85421– Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w związku z otrzymaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 400,00 zł wydatki związane z naprawą uszkodzonych drzwi do klasy.

- w dziale 855 – Rodzina, 85508 – Rodziny zastępcze – ze względu na dokonaną odpłatność rodzica biologicznego za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, środki w kwocie 728,27 zł zostaną zwrócone do budżetu Miasta i Gminy Gołańcz, która jako właściwa miejscowo – partycypuje w kosztach pobytu dziecka pochodzącego z terenu Miasta i Gminy Gołańcz, w rodzinnej pieczy zastępczej.
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 6.426,00 zł środki na realizację zadania pn.: „XXII Wojewódzki Ekologiczny Konkurs Plastyczny - Ekoimpresje 2022”, w ramach którego zostaną wykonane kalendarze na 2023 rok z pracami laureatów i notatniki listkowe magnetyczne.

***Wyjaśnienie do Uchwały Nr 15/771/2022 Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 maja 2022 r.***

Rada Powiatu Wągrowieckiego w dniu 27 kwietnia 2022 r. (Uchwała Nr XL/327/2022) powołując się na art. 111 pkt 1 i 3 Ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.), postanowiła w § 1 pkt 5 przedmiotowej uchwały o dodaniu w postanowieniach § 6 uchwały budżetowej Powiatu Wągrowieckiego na 2022 rok punktu 7 w brzmieniu: „w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa:

a) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

b) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz planie w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzaniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki”.

Zgodnie z przepisem art. 213 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) w uchwale budżetowej nie zamieszcza się przepisów niezwiązanych z wykonywaniem budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z powyższym upoważnienie Zarządu zawarte w § 6 pkt 7 otrzymuje nowe brzmienie dotyczące wyłącznie wykonania budżetu powiatu.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca  
Rady Powiatu Wągrowieckiego  
.....  
/Małgorzata Osuch/