

Uzasadnienie
do Projektu Uchwały Nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia
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 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększa się o kwotę 186.000,00 zł plan dochodów jednostki samorządu terytorialnego (§ 2360), w związku z wyższą realizacją dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa m. in. za użytkowanie wieczyste oraz przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – w planie Starostwa Powiatowego zwiększa się dochody o kwotę 42.980,00 zł, m.in. z tytułu zwrotu za niesłusznie pobranego ekwiwalentu za wyłączenie gruntu z upraw rolnych, kosztów zaliczek przekazanych do komornika w latach ubiegłych na prowadzenie postępowań egzekucyjnych, refundacji środków z Urzędu Pracy.
- w dziale 75045 – Kwalifikacja wojskowa – w związku z opublikowaniem w Dzienniku Ustaw z dnia 27 lipca 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej dochodów otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań związanych z prowadzeniem kwalifikacji wojskowej (po zmianie: dział 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa).
- w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – w związku z większym wykonaniem niż planowano, zwiększa się m. in. wpływy z tytułu opłat pobieranych przez PZD za prowadzenie robót w pasie drogowym o kwotę 62.600,00 zł, dochody z tytułu grzywien, manatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych wynikających z naruszenia obowiązku zawiadomienia starosty o zbyciu lub nabyciu pojazdu w terminie 30 dni od dnia zbycia lub nabycia, tj. uchybienie art. 78 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r. – Prawo o ruchu drogowym o kwotę 30.000,00 zł.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.19.2022.p z dnia 10 sierpnia 2022 r., w sprawie przyznania środków części oświatowej subwencji ogólnej z budżetu państwa na rok 2022 rok, w kwocie 53.637,00 zł. Zwiększenie następuje w związku z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 01 września 2022 roku. Na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.21.2022.p z dnia 24 sierpnia 2022 r., w sprawie przyznania środków części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 w kwocie 177.119,00 zł. Zwiększenie następuje w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia nauczycieli początkujących od 01 września 2022 roku.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.208.2022.12 z dnia 16 sierpnia 2022 r. zwiększa się o kwotę 718,64 zł plan dotacji celowych na 2022 r. Powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 26) przeznaczone są na refundację kosztów wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, zgodnie z postanowieniami art. 57 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Zwiększa się o kwotę 95.090,00 zł plan dochodów, w związku z realizacją nieplanowanych wpływów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Starostwa i pozostałych jednostek organizacyjnych Powiatu Wągrowieckiego.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzenie dachu oraz tabletu w Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 5.464,14 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
- w rozdziale 80195 – dokonuje się dostosowania klasyfikacji budżetowej dochodów zaplanowanych na realizację projektu pn. „Podniesienie wiedzy i kompetencji kluczowych uczniów oraz kwalifikacji nauczycieli przedmiotów matematyczno-przyrodniczych”, współfinansowanego ze środków europejskich, realizowanego przez Zespół szkół nr 2 w Wągrowcu.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19, na dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, zwiększa się o kwotę 13.700,85 zł dochody bieżące, z przeznaczeniem na pomoc dla Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze.

W związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzenie mienia w DPS w Srebrnej Górze, zwiększa się o kwotę 1.700,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 700,00 zł dochody z tytułu niewykorzystanej dotacji dla WTZ, zwróconej przez Miasto Poznań.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – na podstawie pisma WFOS-II-DEP-JŚ/400/141/2022 Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu z dnia 08 sierpnia 2022 r., zwiększa się o kwotę 50.688,00 zł środki na realizację zadania pn.: „Stworzenie terenowej infrastruktury edukacyjnej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii im. Kompanii Gołanieckiej w Gołańczy”.

Zwiększa się również dochody własne o kwotę 610,00 zł w związku z realizacją nieplanowanych wpływów, m. in. z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat za wyżywienie wychowanków, zwrot opłat sądowych od wniesionych pozwów oraz koszty egzekucji.

- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – zwiększa się o kwotę 7.000,00 zł wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej oraz o kwotę 1.800,00 zł niewykorzystaną dotację w 2021 r. przez Powiat Kępiński.
- w rozdziale 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w związku z rozwiązaniem umów zawartych pomiędzy powiatami, z terenu których, umieszczone były dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu (do końca sierpnia), zmniejsza się planowane dochody o kwotę 56.640,00 zł.

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 zwiększa się wydatki na realizację zadań inwestycyjnych:
 - * Remont drogi powiatowej nr 1602P I etap odc. Kamienica – Kopaszyn – w formule „zaprojektuj i wybuduj” – 18.000,00 zł;

- * Remont drogi powiatowej nr 1600P – odc. Krzyżanki – Gołańcz - w formule „zaprojektuj i wybuduj” – 17.958,00 zł;
- * Przebudowa drogi powiatowej nr 1590P odc. Smuszewo – Podolin – w formule „zaprojektuj i wybuduj” – 12.000,00 zł.

W związku z dostosowaniem planu wydatków do wysokości wykonania, zmniejsza się nakłady finansowe na poniższe zadania inwestycyjne:

- * Rozbudowa ul. Reja w Wągrowcu – 202,50 zł;
- * Budowa separatora i piaskownika wraz z kanalizacją deszczową ul. Klasztorna w Wągrowcu, dr. pow. 1623P – 2.940,00 zł;
- * Rozbudowa dróg powiatowych nr 1609P i 1692P w obrębie skrzyżowania m. Żabiczyn – 2.817,50 zł;
- * Przebudowa drogi powiatowej nr 1606P w m. Kołybki – 560,00 zł;
- * Przebudowa drogi powiatowej nr 1603P w m. Mokronosy polegająca na budowie chodnika – 480,00 zł;
- * Przebudowa drogi powiatowej nr 1609P Wągrowiec - Rąbczyn – 2.500,00 zł;
- * Przebudowa drogi powiatowej nr 1691P na odcinku Mirkowice-Gruntowice – 2.500,00 zł.

W planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 35.958,00 zł wydatki bieżące, związane z realizacją zadań statutowych.

- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa – w związku z opublikowaniem w Dzienniku Ustaw z dnia 27 lipca 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wydatków na realizację zadań związanych z prowadzeniem kwalifikacji wojskowej (po zmianie: dział 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa).
- w dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe - zwiększa się o kwotę 254.540,00 zł rezerwę ogólną oraz o kwotę 231.474,64 zł rezerwę celową zaplanowaną na wzrost zadań w oświacie. Zmniejsza się o kwotę 320.000,00 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Środki w kwocie 300.000,00 zł zostaną przekazane w formie dotacji dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu” oraz o 20.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Wągrowcu”.
Plan po zmianach rezerw wyniesie 2.345.089,71 zł, z tego rezerwa ogólna 1.172.609,24 zł, rezerwy celowe 935.794,03 zł, oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 236.686,44 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zmniejsza się o kwotę 24.421,00 zł wydatki statutowe, które zostaną przeznaczone na realizację zadań bieżących, w innych rozdziałach budżetowych jednostki, w związku ze zmianami organizacyjnymi w nowym roku szkolnym.
- rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 17.517,00 zł wydatki na wynagrodzenia.
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu, w związku z uzyskanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela, zwiększa się o kwotę 5.464,14 zł wydatki na naprawę uszkodzeń dachu oraz uszkodzonego sprzętu.
- rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy, w związku ze zmianami organizacyjnymi w nowym roku szkolnym, zwiększa się o kwotę 2.539,00 zł wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia nauczycieli.

- 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 w Gołańczy zwiększa się o kwotę 2.477,00 zł wydatki na wynagrodzenia oraz o 160,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.
- rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy, w związku z przejściem na emeryturę dwóch nauczycieli, zwiększa się o kwotę 669,00 zł odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 300.000,00 zł dotację dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”.
- rozdział 85195 – Pozostała działalność – na podstawie decyzji Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego 2014-2020 z dnia 30 czerwca 2022 r. zmniejsza się o kwotę 28.000,00 zł dotację dla Województwa Wielkopolskiego na zadanie pn.: „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu”.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, - w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w związku z otrzymanymi środkami finansowymi z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze zwiększa się o kwotę 13.700,85 zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, m. in. na: zakup pościeli, proszku dezynfekcyjnego do prania, środków czystości.
W planie DPS zwiększa się również o kwotę 119.745,00 zł wydatki na wynagrodzenia oraz o 30.255,00 zł wydatki statutowe, m. in. pokrycie wzrostu cen paliw, zakup żywności.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 1.059,00 zł wydatki bieżące jednostki.
- rozdział 85421 – Młodzieżowe Ośrodki Socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 70.400,00 zł wydatki na realizację zadania pn.: „Stworzenie terenowej infrastruktury edukacyjnej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii im. Kompanii Gołanieckiej w Gołańczy”. W ramach projektu zostaną m.in. zakupione gry terenowe, edukacyjne stoły i ławki terenowe, kosze na odpady, w celu utworzenia terenowej infrastruktury edukacyjnej na terenie MOS w Gołańczy.
- w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdział 92601 – Obiekty sportowe – zwiększa się o kwotę 20.000,00 zł wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa pełnowymiarowej hali sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Wągrowcu” na 2023 rok.

3. w załączniku **Nr 3** dotyczącym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w 2022 roku:

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększa się o kwotę 186.000,00 zł plan dochodów (§ 2360), w związku z wyższą realizacją dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa m. in. za użytkowanie wieczyste oraz przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75045 – Kwalifikacja wojskowa – w związku z opublikowaniem w Dzienniku Ustaw z dnia 27 lipca 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wydatków na realizację

- zadań związanych z prowadzeniem kwalifikacji wojskowej (po zmianie: dział 752 – Obrona narodowa, rozdział 75224 – kwalifikacja wojskowa).
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego zwiększa się dochody o kwotę 718,64 zł. Powyższe środki stanowią refundację kosztów wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe, zgodnie z postanowieniami art. 57 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.
4. w załączniku **Nr 4** – dotyczącym dochodów i wydatków w 2022 roku związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego:
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w związku z rozwiązaniem umów zawartych pomiędzy powiatami, z terenu których, były umieszczone były dzieci w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, zmniejsza się planowane dochody oraz wydatki o kwotę 56.640,00 zł.
5. w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2022 roku:
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 300.000,00 zł dotację na zadanie inwestycyjne pn.: „Rozbudowa i dostosowanie do aktualnych wymagań istniejącego obiektu Szpitala ZOZ w Wągrowcu”.
 - w rozdziale 85195 – Pozostała działalność – zmniejsza się o kwotę 28.000,00 zł dotację dla Województwa Wielkopolskiego na zadanie pn.: „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu”.
6. w załączniku **Nr 8** – dotyczącym środków finansowych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczonych na zadania bieżące i inwestycyjne w 2022 roku :
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – zwiększa się o kwotę 13.700,85 zł dochody i wydatki. Środki pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i są przeznaczone na pomoc dla Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze w ramach zwalczania, przeciwdziałania i zapobiegania Covid-19.
7. w załączniku **Nr 9** – dotyczącym planu finansowego Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022 roku:
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – w związku z opublikowaniem w Dzienniku Ustaw z dnia 27 lipca 2022 r. (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wydatków realizowanych ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (po zmianie: paragraf 6100).

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....
/Małgorzata Osuch/