

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr 926/2022**  
**Zarządu Powiatu Wągrowieckiego**  
**z dnia 17 listopada 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 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.466.2022.7 z dnia 14 listopada 2022 r. zmniejsza się o kwotę 1.840,00 zł plan dotacji celowych na 2022 rok, w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
  - w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.451.2022.2 z dnia 07 listopada 2022 r. zwiększa się o kwotę 18.000,00 zł plan dotacji celowych na 2022 rok, w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.
  - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej dochodów bieżących stanowiących środki na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z 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 (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571).
2. w załączniku **Nr 2** – dotyczącym wydatków budżetu:
  - w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 1.840,00 zł wydatki, do poziomu realizacji zadania dotyczącego opracowania dokumentacji geodezyjno-kartograficznej do postępowania scaleniowego, w zakresie działki oznaczonej ewidencyjnie nr 175 o pow. 0,2300 ha położonej w Kobylcu, gmina Wągrowiec.
  - w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 18.000,00 zł wydatki statutowe. Środki zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. „Wykonanie modernizacji osnowy geodezyjnej w celu dostosowania (BDSOG) do układu PL-EVRF2007-NH”.
  - rozdział 71015 – Nadzór budowlany - w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 7.240,00 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, m.in. zakup dostępu do programu Legalis Administracja Premium, przeprowadzenie badań okresowych pracowników. Środki pochodzą z umniejszenia planu wynagrodzeń, w związku z powstałymi oszczędnościami.
  - w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – w planie wynagrodzeń Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, zmniejsza się o kwotę 15.000,00 zł wynagrodzenia osobowe pracowników. Środki w wysokości 10.000,00 zł zostaną przeznaczone na

wydatki statutowe związane z bieżącą działalnością jednostki m.in. zakup artykułów przemysłowych, materiałów biurowych, paliwa do samochodów służbowych oraz pokrycie kosztów postępowania sądowego.

- rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 6.000,00 zł plan wydatków bieżących związanych z realizacją działań promocyjnych powiatu.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu dokonuje się zmniejszenia o kwotę 23.000,00 zł wynagrodzeń funkcjonariuszy, w związku z oszczędnościami powstałymi z tytułu posiadania wakatów od miesiąca stycznia do listopada 2022 r. Środki zostaną przeznaczone na zakup energii.
- w dziale 758 - Różne rozliczenia, rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe - z rezerw celowych zostaną uruchomione środki w kwocie 345.000,00 zł, z tego: 44.000,00 zł z zaplanowanych na odpłaty dla pracowników administracji i obsługi w jednostkach powiatu, 301.000,00 zł z zaplanowanych na wzrost zadań w oświacie. Z rezerwy ogólnej zostaną uruchomione środki w kwocie 1.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki statutowe związane z bieżącą działalnością jednostek powiatu oraz z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 104.090,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Strzelnica w powiecie 2022”. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.791.214,18 zł, z tego rezerwa ogólna 1.130.913,88 zł, rezerwy celowe 531.104,06 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 129.196,24 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 45.670,00 zł wynagrodzenia i pochodne, środki zostają przeniesione do rozdziału 80144.  
W planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 25.678,00 zł wynagrodzenia nauczycieli, natomiast w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o kwotę 1.557,00 zł wydatki statutowe oraz o 2.332,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych /dodatki wiejskie/.
- rozdział 80107 – Świetlice szkolne – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 44.000,00 zł wynagrodzenia i pochodne, w związku ze zmianami organizacyjnymi wprowadzonymi od 01 września 2022 r. oraz absencjami chorobowymi nauczycieli. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.
- rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu w związku z przejściem pracownika administracji na emeryturę, zwiększa się o kwotę 44.000,00 zł środki przeznaczone na wypłatę odpłaty emerytalnej oraz o kwotę 87.300,00 zł wydatki na wynagrodzenia nauczycieli.  
W planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 38.254,00 zł wydatki na wynagrodzenia nauczycieli oraz o 1.190,00 zł środki przeznaczone na wypłatę dodatków wiejskich nauczycieli. W związku z powstałymi oszczędnościami, zmniejsza się o kwotę 40.944,00 zł wydatki na zadania statutowe /zakup gazu, pomocy dydaktycznych, okresowe badania lekarskie/.
- rozdział 80116 – Szkoły policealne – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 11.600,00 zł wynagrodzenia i pochodne, w związku z wprowadzonymi zmianami organizacyjnymi. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.
- rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 7.100,00 zł pochodne od wynagrodzeń, w związku z powstałymi oszczędnościami. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu dokonuje się zmiany dotyczącej zwiększenia o kwotę 220,00 zł świadczeń, w związku z koniecznością wypłaty ekwiwalentu za używanie własnej odzieży dla nowego nauczyciela wychowania fizycznego, a zmniejszenia opłat z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych.

W planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 10.300,00 zł wynagrodzenia i pochodne, w związku z wprowadzonymi zmianami organizacyjnymi oraz absencjami chorobowymi nauczycieli. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.

W planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się kwotę 104.090,00 zł środki przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Strzelnica w powiecie 2022”.

- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 3.800,00 zł pochodne od wynagrodzeń. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.  
W planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 44.905,00 zł wynagrodzenia nauczycieli oraz o 486,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych /dodatki wiejskie/ natomiast zmniejsza się o kwotę 180,00 zł wydatki na zadania statutowe.
- rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o 45.670,00 zł wynagrodzenia i pochodne.
- rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 1.500,00 zł wydatki na składki na ubezpieczenia społeczne.
- rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych 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 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 10.500,00 zł pochodne od wynagrodzeń, w związku z powstałymi oszczędnościami. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.
- rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 1,61 zł wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek a zmniejsza plan wynagrodzeń na obsługę zadania, w związku z dostosowaniem planu do faktycznego wykonania.
- rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu dokonuje się dostosowania planu wydatków, dotyczących realizacji programu „Za Życiem”, tj. zwiększa się o kwotę 74.880,00 zł plan wydatków na usługi terapeutów, fizjoterapeutów, psychologów, pedagogów i innych specjalistów oraz o kwotę 1.500,00 zł wynagrodzenia bezosobowe dla koordynatora Programu. Zmiany następują w obrębie środków finansowych, zabezpieczonych w budżecie na realizację powyższego zadania.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 23.870,00 zł wydatki w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy, które zostają przeznaczone na realizację zadań, w zakresie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy, zakwaterowanych w MOW, tj. pokrycie kosztów zakwaterowania i potrzeb bytowych, w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu zwiększa się o 3.481,00 zł plan na wynagrodzenia, natomiast w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o 2.128,00 zł wydatki na zakup energii oraz o 1.353,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych.
- rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – w planie Ogniska Pozaszkolnego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 8.207,00 zł wydatki statutowe tj. m.in. zakup materiałów i wyposażenia, nagród konkursowych oraz usług, a zmniejsza się wydatki na wynagrodzenia nauczycieli.

- rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Bursy Szkolnej nr 1 w Wągrowcu dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 5.000,00 zł przeznaczonych na wyposażenie w sprzęt do modernizacji monitoringu oraz usług z tym związanych. Zmniejsza się pochodne od wynagrodzeń, w związku z powstałymi oszczędnościami.
- rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 198.888,00 zł wydatki na wynagrodzenia, o 31.612,00 wydatki statutowe /m.in. zakup energii i obsług/ oraz o kwotę 3.500,00 zł środki na wypłatę dodatków wiejskich dla nauczycieli.
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, dokonuje się zmian wydatków poprzez zwiększenie o kwotę 4.500,00 zł wynagrodzeń bezosobowych, przeznaczonych dla osoby fizycznej, która przeprowadzi szkolenie obecnie funkcjonujących rodzin zastępczych spokrewnionych i niezawodowych (art. 76 ust. 4 pkt 5 ustawy o wspieraniu rodziny systemie pieczy zastępczej, Dz.U. z 2022 r.), natomiast następuje zmniejszenie o powyższą kwotę, wydatków zaplanowanych na zakup usług, w związku z powstałymi oszczędnościami.

Następuje dostosowanie do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wydatków bieżących przeznaczonych na wypłatę świadczeń rodzinnych i wychowawczych dla obywateli Ukrainy (art. 26 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – Dz. U. z 2022 r., poz. 583 ze zm.), w związku z 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 (Dz.U. z 2022 r. poz. 1571).

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 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędniowe na potrzeby rolnictwa – zmniejsza się o kwotę 1.840,00 zł dochody i wydatki przeznaczone na opracowanie dokumentacji geodezyjno-kartograficznej do postępowania scaleniowego, w zakresie działki oznaczonej ewidencyjnie nr 175 o pow. 0,2300 ha położonej w Kobylcu, gmina Wągrowiec.
  - w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii – zwiększa się o kwotę 18.000,00 zł dochody i wydatki przeznaczone na realizację zadania pn. „Wykonanie modernizacji osnowy geodezyjnej w celu dostosowania (BDSOG) do układu PL-EVRF2007-NH”.
  - rozdział 71015 Nadzór budowlany - w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 7.240,00 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, a umniejsza plan wynagrodzeń, w związku z powstałymi oszczędnościami.
  - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu dokonuje się przeniesień poprzez zmniejszenie wynagrodzeń o kwotę 23.000,00 zł, a zwiększenie wydatków na pokrycie kosztów zużycia energii.
  - rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 1,61 zł wydatki na zakup środków dydaktycznych i książek, a zmniejsza plan wynagrodzeń na obsługę zadania, w związku z dostosowaniem planu do faktycznego wykonania.

- rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu dokonuje się dostosowania planu wydatków, dotyczących realizacji programu „Za Życiem”.
4. w załączniku **Nr 10** dotyczącym planu finansowego Funduszu Pomocy w 2022 roku:
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, w rozdziale 85395 – Pozostała działalność – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 23.870,00 zł wydatki w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy, które zostają przeznaczone na realizację zadań, w zakresie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy, zakwaterowanych w MOW, tj. pokrycie kosztów zakwaterowania i potrzeb bytowych, w związku z pomocą obywatelom Ukrainy.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Starosta Wągrowiecki

.....  
/Tomasz Kranc