

Uzasadnienie
do Uchwały Nr LV/443/2023
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 27 września 2023 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XLVII/380/2022 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 21 grudnia 2022 roku następuje:

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

- w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02001 – Gospodarka leśna – zwiększa się o kwotę 2.791,00 zł środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przeznaczone na wypłatę ekwiwalentu za wyłączenie gruntu z upraw rolnych (na podstawie ustawy z dnia 08 czerwca 2001 r. o przeznaczeniu gruntów rolnych do zalesienia – Dz.U. z 2001 r., poz. 764 ze zm., w związku z art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 28.11.2003 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich ze środków pochodzących z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej – Dz. U. z 2023 r. poz. 922). Zmiana wynika z konieczności uwzględnienia waloryzacji należnego ekwiwalentu, która na rok 2023 wyniosła 14,4%.
- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – zwiększa się o kwotę 182.753,74 zł dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego jako dofinansowanie zadania w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej;
- rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w związku zakończeniem remontu i rozliczeniem końcowym zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1696P na odcinku Mieścisko-Budziejewko” zmniejsza się o kwotę 467.940,06 zł środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
Zmniejsza się o kwotę 2.081,21 zł dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej z Gminy Wapno na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup i montaż dwóch elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej nr 1580P w miejscowości Wapno”.
W planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 4.300,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 36.000,00 zł dochody z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa tj. wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 46.000,00 zł dochody własne powiatu, tego: 3.500,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny, 41.000,00 zł wpływy z różnych dochodów (m.in. refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy) oraz 1.500,00 zł wpływy z różnych opłat.
- w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – w planie jednostek organizacyjnych powiatu zwiększa się o kwotę 58.100,00 zł dochody bieżące, tj. m.in. z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg, z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (kary pieniężne wynikające z naruszenia obowiązku zawiadomienia starosty o zbyciu lub nabyciu pojazdu w terminie 30 dni od dnia zbycia lub nabycia).

W związku z opublikowaniem w Dzienniku Ustaw z dnia 14 lipca 2023 r. Rozporządzenia Ministra Finansów z 11 lipca 2023 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych dostosowuje się nazwę paragrafu 065 „Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy” do obowiązującej klasyfikacji budżetowej tj. „Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami”.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.2.8.2023.5p z dnia 28 sierpnia 2023 r., zwiększa się o kwotę 96.627,00 zł subwencje z budżetu państwa stanowiące część oświatową subwencji ogólnej na rok 2023. Powyższa kwota została przyznana z tytułu podziału środków na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w 2023 roku;
- rozdział 75802 – Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4751.1.8.2023 z dnia 18 sierpnia 2023 r. zwiększa się o kwotę 5.495.170,00 zł środki na uzupełnienie dochodów powiatu;
- rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zwiększa się o kwotę 63.900,00 zł dochody z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 – Technika – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zalanie pomieszczeń w hali sportowej przy Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 9.000,00 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów. Zwiększa się o kwotę 1.000,00 zł wpływy z usług oraz o 2.100,00 zł wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 3.255,00 zł dochody uzyskane z tytułu opłat za zakwaterowanie obywatela Ukrainy, w związku z ustawą o pomocy obywatelom Ukrainy, która wprowadza zasady współfinansowania kosztów mieszkania i wyżywienia (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.).
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 8.000,00 zł wpływy z usług;
- rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Bursy Szkolnej nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 166.504,00 zł dochody bieżące z tytułu wpływów z usług;
- rozdział 85420 – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie w związku z większym wykonaniem dochodów, niż planowano zwiększa się o kwotę 20.000,00 zł wpływy z różnych opłat oraz o 51.500,00 zł wpływy z usług;
- rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołńczy zwiększa się o kwotę 4.000,00 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej, 1.300,00 zł wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień oraz o kwotę 1.000,00 zł wpływy z pozostałych odsetek.
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – w związku z pozyskaniem środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn.: „Remont wewnętrznych ścian świątyni kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja Biskupa w Srebrnej Górze”, zwiększa się o kwotę 49.000,00 zł dochody majątkowe.
- rozdział 92195 – Pozostała działalność – w związku z pozyskaniem dofinansowania w ramach Polsko-Niemieckiej Współpracy młodzieży przez Powiat Wągrowiecki na realizację zadania pn.: „Polsko-Niemiecko-Czeskie seminarium malarskie w Wągrowcu” zwiększa się o kwotę 13.600,00 zł środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł.

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

- w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02001 – Gospodarka leśna – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 2.791,00 zł wydatki przeznaczone na wypłatę ekwiwalentu za wyłączenie gruntu z upraw rolnych i prowadzeniu uprawy leśnej.
- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w planie Powiatowego Zarządu Dróg zwiększa się o kwotę 69.442,00 zł wydatki na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1609P na odc. Rąbczyn – Mirkowice wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1609P oraz 1692P w obrębie skrzyżowania w m. Żabiczyn”.
- Zmniejsza się o kwotę 776.003,32 zł wydatki na realizację zadania pn. „Remont drogi powiatowej nr 1696P na odcinku Mieścisko-Budziejewko”.
- Zwiększa się o kwotę 4.000,00 zł wydatki bieżące na realizację zadania pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1602P na odcinku Kopaszyn-Grylewo o długości 990 m”.
- Zmniejsza się o kwotę 2.081,21 zł wydatki majątkowe na realizację zadania pn.: „Zakup i montaż dwóch elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej nr 1580P w miejscowości Wapno”.
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 12.413,00 zł wydatki zaplanowane na wypłatę odszkodowań na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 151.314,41 zł rezerwę ogólną, o kwotę 309.000,00 zł rezerwy celowe oraz o kwotę 42.971,00 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.244.957,02 zł, z tego: rezerwa ogólna 345.409,56 zł, rezerwy celowe 586.019,03 zł, rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 313.528,43 zł.
- w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – zwiększa się o kwotę 234.027,95 zł wydatki na wynagrodzenia /116.104,95 zł - SOSW, 27.382,00 zł – MOW, 90.541,00 MOS. Zwiększa się o kwotę 42.912,00 wydatki statutowe /31.436,00 SOSW, 11.476,00 zł MOW/;
- rozdział 80107 – Świetlice szkolne – zwiększa się o kwotę 25.663,72 zł wydatki na wynagrodzenia /ZS nr 2 - 22.973,72 zł, ZS nr 1 – 2.690,00 zł/ oraz o kwotę 1.638,00 zł wydatki statutowe /ZS nr 2 – 420,00 zł, ZS nr 1 – 812,00 zł, I LO – 406,00 zł/;
- rozdział 80115 – Technika – zwiększa się o kwotę 2.398.178,03 zł wydatki na wynagrodzenia /ZS nr 1 – 1.729.010,00 zł, ZS nr 2 – 266.232,03 zł, ZS w Gołańczy – 402.936,00 zł/. Zwiększa się w ZS w Gołańczy o kwotę 8.208,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. W planie ZS nr 1 oraz w ZS w Gołańczy w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o kwotę 422.988,00 zł wydatki statutowe /zakup energii/;
- rozdział 80116 – Szkoły policealne – w ZS nr 1 zwiększa się o kwotę 377,00 zł odpisy na ZFŚS, w związku z przeliczeniem etatów pracowników w 2023 roku, zgodnie z obowiązującymi przepisami;
- rozdział 80117 – Branżowe szkoły I i II stopnia – zwiększa się o kwotę 450.411,00 zł wydatki na wynagrodzenia /ZS nr 1 – 354.090,00 zł, ZS w Gołańczy – 75.332,00 zł, MOW – 20.989,00 zł/, o kwotę 15.604,00 zł wydatki statutowe /ZS nr 2 – 813,00 zł, ZS nr 1 – 6.232,00 zł, MOW – 8.559,00 zł/ oraz o 2.457,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych /MOW – 1.330,00 zł, ZS w Gołańczy – 1.127,00 zł/;
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie ZS nr 2 zwiększa się o kwotę 296.677,29 zł wydatki na wynagrodzenia oraz w związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o kwotę 162.776,00 zł wydatki statutowe /zakup energii/;
- rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 30.090,28 zł wydatki na wynagrodzenia oraz o 23.449,00 zł wydatki statutowe;

- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – zwiększa się o kwotę 184.774,00 zł wydatki na wynagrodzenia /MOS – 180.774,00 zł, ZS nr 1 – 4.000,00 zł/ oraz o kwotę 14.803,00 zł wydatki statutowe /MOS – 12.500,00 zł, ZS nr 1 – 2.303,00 zł/;
- rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego – w planie ZS nr 1 zwiększa się o kwotę 96.800,00 zł wynagrodzenia oraz o kwotę 1.626,00 zł wydatki statutowe;
- rozdział 80144 – Inne formy kształcenia osobno niewymienione – zwiększa się o kwotę 170.556,94 zł wydatki na wynagrodzenia w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Wągrowcu;
- rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – w Zespole Szkół w Gołańczy zmniejsza się o kwotę 11.048,00 zł wydatki na zakup energii;
- rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 14.299,00 zł wydatki bieżące, z tego: wynagrodzenia -13.691,00 zł, wydatki statutowe – 271,00 zł, świadczenia – 337,00 zł;
- 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 – zwiększa się o kwotę 50.105,00 zł wydatki na wynagrodzenia /ZS w Gołańczy – 13.105,00 zł, ZS nr 1 – 37.000,00 zł/, o kwotę 3.522,00 zł wydatki statutowe / ZS w Gołańczy – 406,00 zł, ZS nr 1 – 3.116,00 zł/ oraz o kwotę 505,00 zł wydatki statutowe /ZS w Gołańczy/.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność - w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 3.255,00 zł wydatki bieżące, w zakresie pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy, zakwaterowanych w MOW, tj. pokrycie kosztów zakwaterowania i potrzeb bytowych.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 2.190,00 zł wydatki na wynagrodzenia;
- rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – zwiększa się o kwotę 3.595,00 zł wydatki statutowe w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu;
- rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – w planie Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 884,00 zł wydatki statutowe;
- rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – w planie Zespołu Szkół w Gołańczy zmniejsza się o kwotę 11.705,00 zł wydatki na zakup energii, zwiększa o 7.147,00 zł wydatki na wynagrodzenia oraz o 395,00 zł świadczenia;
- rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 708.104,38 zł wydatki bieżące, z tego: wynagrodzenia – 595.667,38 zł, wydatki statutowe – 111.354,00 zł, świadczenia – 1.083,00 zł;
- rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 858.000,00 zł wydatki bieżące, z tego: wynagrodzenia – 734.000,00 zł, wydatki statutowe – 117.000,00 zł, świadczenia – 7.000,00 zł;
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zwiększa się o kwotę 49.000,00 zł dotację celową dla Parafii św. Mikołaja w Srebrnej Górze na realizację zadania pn. „Remont wewnętrznych ścian świątyni kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja Biskupa w Srebrnej Górze”;
- rozdział 92195 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 15.600,00 zł wydatki bieżące na realizację zadania pn.: „Polsko-Niemiecko-Czeskie seminarium malarskie w Wągrowcu”.

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 oraz dochodów i wydatków na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 roku:
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększa się o kwotę 36.000,00 zł plan dochodów (§ 2360), w związku z wyższą realizacją dochodów z tytułu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa tj. wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości.
4. w załączniku **Nr 5** do uchwały dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2023 roku:
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zwiększa się o kwotę 49.000,00 zł dotację celową dla Parafii św. Mikołaja w Srebrnej Górze na realizację zadania pn. „Remont wewnętrznych ścian świątyni kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja Biskupa w Srebrnej Górze”.
5. w załączniku **Nr 7** - dotyczącym przychodów i rozchodów budżetu w 2023 roku:
- zmniejsza się o kwotę 950.521,00 zł przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.
6. w załączniku **Nr 10** do uchwały dotyczącym planu finansowego Funduszu przeciwdziałania COVID-19 w 2023 roku:
- w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zwiększa się o kwotę 49.000,00 zł dochody oraz wydatki stanowiące dotację dla Parafii św. Mikołaja w Srebrnej Górze na realizację zadania pn. „Remont wewnętrznych ścian świątyni kościoła parafialnego pw. św. Mikołaja Biskupa w Srebrnej Górze”, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

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