

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr XXIV/164/2016**  
**Rady Powiatu Wągrowieckiego**  
**z dnia 26 października 2016r.**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok**

Zmiana uchwały budżetowej Nr XIV/90/2015 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 23 grudnia 2015 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** – dotyczącym dochodów budżetu:
  - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – na podstawie pisma Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu WF.0761.67.2016 z dnia 12 października 2016r. w sprawie przekazania dotacji z Funduszu Wsparcia PSP w kwocie 5.000 zł na wydatki bieżące z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ubrań specjalnych (2szt.).
  - 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 – zwiększa się o kwotę 75.000 zł wpływy z opłaty komunikacyjnej oraz o kwotę 25.000 zł wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy. Zwiększenie następuje w związku z uzyskaniem wyższego wykonania dochodów pozyskanych ze sprzedaży spersonalizowanych druków komunikacyjnych, takich jak m.in. dowody rejestracyjne, karty pojazdu, prawa jazdy.
  - w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80130 – Szkoły zawodowe – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zalane pomieszczenia, w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy zwiększa się o kwotę 737 zł wpływy z różnych dochodów. Środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów do wyremontowania zalanej toalety przy pracowni żywienia.  
Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – w związku z uzyskaniem wyższych niż planowano wpływów z tytułu wyżywienia wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 36.000 zł wpływy z usług w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy.
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 339.138 zł nakłady na zaplanowaną inwestycję pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1580P w m. Dąbrowa”. Plan po zmianie na zadanie wyniesie kwotę 2.212.399 zł.
  - w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa Powiatowe – w Starostwie Powiatowym w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 100.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na zakup usług związanych z wytworzeniem druków prawa jazdy i dowodów rejestracyjnych.
  - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Wsparcia PSP, zwiększa się o kwotę 5.000 zł na wydatki związane z realizacją zadań statutowych z przeznaczeniem na zakup ubrań specjalnych (2 szt.).
  - w dziale 757- Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych - zmniejsza się o kwotę 90.000 zł zaplanowane środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów. Rada Polityki Pieniężnej dotychczas utrzymała stopy procentowe na dotychczasowym poziomie. Zmiana ta nie spowoduje zagrożenia w spłacie odsetek od zaciągniętych kredytów.
  - w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – dokonuje się zmiany przeznaczenia zaplanowanych rezerw na: odprawy emerytalne dla nauczycieli, dyrektorów szkół i placówek oświatowych (ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela - Dz. U. z 2014r., poz. 191 ze zm.) – 302 zł, nagrody wraz z pochodnymi dla nauczycieli, dyrektorów szkół i placówek oświatowych (ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela - Dz. U. z 2014r., poz. 191 ze zm.) – 22.838 zł, jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli zgodnie z art. 30 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014r., poz. 191 ze zm.) - 28.000 zł i realizację „Powiatowego programu wspierania uzdolnionych uczniów szkół dla których organem prowadzącym jest Powiat Wągrowiecki” (Uchwała Rady Powiatu Wągrowieckiego X/73/2011 z dnia 28 września 2011r.) – 750 zł. Środki w kwocie 51.890 zł zostaną przeznaczone na zadania w oświacie. Plan po zmianach rezerw wyniesie 110.034,41, z tego: rezerwa ogólna w kwocie 1.836,41 zł i rezerwy celowe w kwocie 108.198 zł.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80111 – Gimnazja specjalne- w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 46.700 zł wydatki, z tego: o kwotę 4.200 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie, mieszkaniowe dla nauczycieli) oraz o kwotę 42.500 zł wynagrodzenia dla nauczycieli i składki od nich naliczane, rozdział 80120 Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 zwiększa się o kwotę 150.000 zł wynagrodzenia dla nauczycieli i pochodne oraz o kwotę 20.000 zł na opłaty za energię cieplną, rozdział 80130 – Szkoły zawodowe – w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy zwiększa się o kwotę 34.067 zł środki na wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi. Zwiększa się o kwotę 4.057 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, z tego: 737 zł na zakup materiałów w celu wyremontowania zalanego pomieszczenia i 3.320 zł na opłaty za odprowadzenie ścieków. W związku z oszczędnościami powstałymi z tytułu badań lekarskich pracowników, delegacji służbowych, ubezpieczenia majątku oraz niższym odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wyniku przeliczenia zatrudnienia w ciągu roku, zmniejsza się o kwotę 4.795 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. W związku ze zmianami organizacyjnymi w nowym roku szkolnym, zmniejsza się również o kwotę 2.234 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. W planie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 zwiększa się o kwotę 137.028 zł wynagrodzenia dla nauczycieli i składki od nich naliczane. Zwiększenie następuje w związku z nieprzewidzianymi dodatkowymi zajęciami z nauczania indywidualnego uczniów i pobytem ośmiu nauczycieli na urloпах dla poratowania zdrowia. Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe – w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Gołańczy w związku ze zmianami organizacyjnymi zwiększa się o kwotę 5.642 zł wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze – zmniejsza się o kwotę 26.000 zł zaplanowane środki dla Ośrodka Rewalidacyjno - Wychowawczego w Wągrowcu, Rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 153.300 zł wydatki, z tego: wynagrodzenia dla nauczycieli i składki od nich naliczane o kwotę 100.000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. środki na opłaty za zużycie energii elektrycznej, wody, odprowadzanie ścieków, podgrzanie wody i wyżywienie wychowanków o kwotę 50.000 zł i świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki wiejskie, mieszkaniowe dla nauczycieli) o kwotę 3.300 zł.
- 3. w załączniku Nr 5 – dotyczącym dotacji z budżetu powiatu:
  - a) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
    - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno – wychowawcze – zmniejsza się o kwotę 26.000 zł zaplanowane środki dla Ośrodka Rewalidacyjno - Wychowawczego w Wągrowcu.
- 4. w załączniku nr 7 - dotyczącym przychodów i rozchodów i rozchodów budżetu – dokonuje się zmiany źródła planowanych przychodów w kwocie 2.000.000 zł. Zamiast przychodów z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną zrealizowane przychody z emisji obligacji komunalnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca  
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....  
/Małgorzata Osuch/