

Uzasadnienie
do Uchwały Nr 621/2017
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 28 września 2017r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2017 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XXVI/182/2016 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 21 grudnia 2016 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 decyzji Wojewody Wielkopolskiego FB.-I.3111.314.2017.4 z dnia 20.09.2017r. w sprawie zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat o kwotę 82 zł. Zmiana następuje w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań w ramach środków przeznaczonych na realizację Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Biura Ochrony Rządu w latach 2017 – 2020 – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego FB.-I.3111.296.2017.7 z dnia 14.09.2017r. w sprawie zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat o kwotę 9.048 zł. Środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2017 (cz.83, poz. 26) przeznaczone są na uzupełnienie środków na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991r. *o systemie oświaty* oraz art. 341 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. *przepisy wprowadzające ustawę Prawo oświatowe*.

Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne - na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego FB.-I.3111.131.2017.7 z dnia 14.09.2017r. i decyzji FB.-I.3111.131.2017.2 z dnia 25.09.2017r. w sprawie zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat o kwotę 4.249,92 zł. Środki pochodzące z rezerwy celowej zaplanowanej w ustawie budżetowej na rok 2017 (cz.83, poz. 26) przeznaczone są na uzupełnienie środków na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991r. *o systemie oświaty* oraz art. 341 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r. *przepisy wprowadzające ustawę Prawo oświatowe*.

- dział 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze - na podstawie decyzji Wojewody Wielkopolskiego FB.-I.3111.300.2017.7 z dnia 15.09.2017r. w sprawie zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę 33.342 zł. Środki pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 53), przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych powiatów, tj. zatrudnienie przez powiaty koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2017, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy *o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej*.

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

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany – w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w związku z oszczędnościami środków zaplanowanych na zakupy materiałów, opłaty za zużycie energii i koszty podróży służbowych, zmniejsza się o kwotę 4.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione na zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 82 zł środki na składki na ubezpieczenia społeczne.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – z rezerw celowych zostaną uruchomione środki w kwocie 83.908 zł, z tego: 26.230 zł, przeznaczeniem na odprawy emerytalne dla nauczycieli: Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu w kwocie 8.900 zł i Zespołu Szkół w Gołańczy w kwocie 17.330 zł oraz 57.678 zł na nagrody wraz z pochodnymi dla nauczycieli, dyrektorów szkół i placówek oświatowych (ustawa z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela – Dz.U. z 2017r., poz. 1189). Plan po zmianach rezerwy ogólnej i rezerw celowych wynosi 285.911,92 zł, z tego: rezerwa ogólna w kwocie 128.500,92 zł, rezerwy celowe w kwocie 157.411 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym zwiększa się o kwotę 154.052 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym koszty obsługi zadania związanego z zakupem podręczników (wynagrodzenie) w kwocie 44 zł i 2.156 zł na nagrody dla dyrektora i nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz o kwotę 7.935 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych o kwotę 4.480 zł.
W Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 4.524 zł środki na wydatki bieżące, z tego: na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych o kwotę 4.480 zł i koszty obsługi zadania (wynagrodzenie) w kwocie 44 zł.
Rozdział 80111 – Gimnazja specjalne – w związku ze zmianami organizacyjnymi (dostosowaniem sieci szkół ponadgimnazjalnych i specjalnych do nowego ustroju prawnego) w Specjalnym Ośrodku Szkolno – Wychowawczym zmniejsza się o kwotę 153.972 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz o kwotę 1.335 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80102.
W planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 168.153,36 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, w tym o kwotę 42,36 zł na obsługę zadania w zakresie zakupu książek. Zwiększa się również o kwotę 42.316,56 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym o kwotę 4.207,56 zł środki na zakup podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Zwiększa się także o kwotę 11.065 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, tj. środki na dodatki wiejskie i mieszkaniowe dla nauczycieli.
Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – zwiększa się o kwotę 9.806 zł środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane z przeznaczeniem na nagrody dla dyrektorów i nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, z tego: I LO – 4.905 zł i ZS nr 2 – 4.901 zł.
Rozdział 80121 – Licea ogólnokształcące specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, zmniejsza się o kwotę 217.285 zł wydatki bieżące, z tego: o kwotę 168.111 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 38.109 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych i o kwotę 11.065 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80111.
Rozdział 80130 – Szkoły zawodowe - w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, zwiększa się o kwotę 44.594 zł wydatki bieżące, z tego: o kwotę 29.921 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 13.222 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych i o kwotę 1.451 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. W planie Zespołu Szkół Nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 18.113 zł wynagrodzenia i składki, z tego: o kwotę 8.900 zł na wypłatę odprawy emerytalnej dla nauczyciela przechodzącego na świadczenie z dniem 30.09.2017r. i o kwotę 9.213 zł na nagrody dla dyrektora i nauczycieli z okazji Dnia Edukacji narodowej oraz o kwotę 6.276 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. środki na zwiększenie odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z korektą zatrudnienia nauczycieli. W Zespole Szkół w Gołańczy zwiększa się o kwotę 22.175 zł wynagrodzenia i składki, z tego: o kwotę 17.330 zł na wypłatę odprawy emerytalnej dla nauczyciela przechodzącego na świadczenie z dniem 30.09.2017r oraz o kwotę 4.845 zł na nagrody dla dyrektora i nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej. W Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 4.304 zł wynagrodzenia i składki z przeznaczeniem na nagrody dla dyrektora i nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej.
Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne - w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej, zmniejsza się o kwotę 44.594 zł wydatki bieżące, z tego: o kwotę 29.921 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, o kwotę 13.222 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych i o kwotę 1.451 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80130.
Rozdział 80140 - Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego - w planie Zespołu Szkół Nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 720 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z dokonaną korektą odpisu. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80130.

Rozdział 80151 - Kwalifikacyjne kursy zawodowe – w planie Zespołu Szkół Nr 1 w Wągrowcu, po zamknięciu rozdziału, zmniejsza się o kwotę 1.194 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zostaną przeniesione do rozdziału 80130.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Zespołu Szkół Nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 4.362 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. środki na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z dokonaną korektą odpisu. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80130.

- dział 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii – w związku z niepełnym wykorzystaniem środków zaplanowanych na zakup nagród rzeczowych i organizowanie działań o tematyce antynarkotykowej, zmniejsza się o kwotę 1.400 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione do rozdziału 80195.

Rozdział 85195 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 1.400 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, środki zostaną przeznaczone na druk kalendarzy na 2018 rok z pracami laureatów Powiatowego Konkursu Plastycznego pn.: „Stop Dopalaczom”.

- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze w związku z absencją chorobową pracowników zmniejsza się o kwotę 1.000 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zwiększa się o kwotę 1.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych. Środki zostaną przeznaczone na refundację kosztów zakupu okularów korekcyjnych i zakup środków bhp zgodnie z zaleceniami Państwowej Inspekcji Pracy.

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu w związku z oszczędnościami środków na zakup energii elektrycznej, wody i gazu, zmniejsza się o kwotę 3.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione na wynagrodzenia bezosobowe dla osoby pełniącej zastępstwo na czas nieobecności księgowej.

- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego zwiększa się o kwotę 33.342 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenie dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2017, wprowadzonego zgodnie z art. 247 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

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 2017 roku:

- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany – w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, w związku z oszczędnościami środków zaplanowanych na zakupy materiałów, opłaty za zużycie energii i koszty podróży służbowych, zmniejsza się o kwotę 4.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeniesione na zwiększenie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

- w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 82 zł dochody i wydatki. Środki zostaną przeznaczone na składki na ubezpieczenia społeczne.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego, zwiększa się o kwotę 9.048 zł dochody i wydatki, z tego: wynagrodzenia i składki o kwotę 88 zł i wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 8.960 zł. Środki zostaną przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe, na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych oraz na koszty obsługi zadania.

Rozdział 80111 - w związku z decyzjami Wojewody Wielkopolskiego, zwiększa się o kwotę 4.249,92 zł dochody i wydatki, z tego: wynagrodzenia i składki o kwotę 42,36 zł i wydatki związane z realizacją zadań statutowych o kwotę 4.207,56 zł. Środki zostaną przeznaczone na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych oraz na koszty obsługi zadania.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Starosta

.....
/Tomasz Kranc/