

Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia

w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XV/134/2019 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 18 grudnia 2019 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** – dotyczącym dochodów budżetu:
 - w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe - w Starostwie Powiatowym zwiększa się dochody z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, tj.: w kwocie 37.328,13 zł jako refundacja poniesionych wydatków na projekt pn.: „Ponadnarodowa mobilność uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego – podniesienie kwalifikacji nauczycieli i umiejętności uczniów” realizowany przez Zespół Szkół w Gołańczy, w kwocie 48.374,58 zł tytułem refundacji poniesionych wydatków w latach ubiegłych na projekt pn. „Wzbogacenie oferty zajęć dodatkowych dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w SOSW w Wągrowcu” oraz niewykorzystane środki w tym projekcie w 2020 r. w wysokości 614,95 zł jako wpływ z różnych dochodów (realizacja projektu została zakończona).
 - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego:
 - ✓ FB-I.3111.170.2020.8 z dnia 04 czerwca 2020 r. w sprawie zwiększenia o kwotę 182.810 zł planu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat. Środki przeznaczone są na sfinansowanie skutków podwyższenia uposażeń oraz pozostałych należności od 01 stycznia 2020 roku strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej,
 - ✓ FB-I.3111.171.2020.8 z dnia 04 czerwca 2020 roku w sprawie zwiększenia o kwotę 190.083 zł planu dotacji celowej z przeznaczeniem na rekompensaty pieniężne za przedłużony czas służby strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych Państwowej Straży Pożarnej.
 - w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75622 – Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – w związku z pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2020 z dnia 10.04.2020 r. w sprawie informacji o wynikających z ustawy budżetowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 571), rocznych kwotach części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat do budżetu państwa, dokonuje się zmniejszenia o kwotę 4.774 zł planowane udziały w podatku PIT.
 - w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – w związku z pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2020 z dnia 10.04.2020 r. w sprawie informacji o wynikających z ustawy budżetowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 571), rocznych kwotach części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat do budżetu państwa, zmniejsza się o kwotę 678,733 zł planowaną część oświatową subwencji ogólnej.
 - w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 - Technika - w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzone poszycie dachu namiotowego hali sportowej wskutek huraganu w dniu 12 marca 2020 r., w Zespole Szkół Nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 8.581 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.
Rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego - na podstawie porozumienia OR.031.23.2019 z dnia 10 grudnia 2019 r. zawartego z Powiatem Nowotomyskim w sprawie przeprowadzenia i zasad finansowania kształcenia uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 1.800 zł dotacje z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.
Rozdział 80195 – Pozostała działalność – w związku z zakończeniem realizacji dwóch projektów, tj. pn.: „Akademia doradztwa zawodowego w makroregionie I – woj. zachodniopomorskie, wielkopolskie, kujawsko – pomorskie i pomorskie” w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 7.560 zł dotację na realizację tego zadania oraz o kwotę 614,95 zł projekt pn. „Wzbogacenie oferty zajęć dodatkowych dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w SOSW w Wągrowcu”.

- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 20.000 zł dotację z tytułu pomocy finansowej z Gminy Wągrowiec na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup respiratorów i pozostałego sprzętu medycznego niezbędnego do wyposażenia stanowiska intensywnej terapii w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu - Szpitalu Powiatowym oraz ambulansu dyspozycyjnego w ramach przeciwdziałania SARS-CoV-2” (Uchwała Nr XXII/209/2020 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 27 maja 2020 r.).
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w związku z uzyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za zalany korytarz w oficynie II w Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze zwiększa się o kwotę 1.280 zł wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów.

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

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększa się o kwotę 2.250 zł środki na zakup działki położonej w Wągrowcu przy ulicy Średniej w celu uregulowania stanu prawnego nieruchomości drogowych. Zmniejsza się o kwotę 2.250 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. odszkodowania dla osób prawnych.
- w dziale 750, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – w planie Starostwa Powiatowego zmniejsza się o kwotę 4.774 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na uzupełnienie planowanych udziałów w podatku PIT (zmniejszenie udziałów podatku zgodnie z pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2020 z dnia 10.04.2020 r.).
- w dziale 750 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w związku z decyzjami Wojewody Wielkopolskiego w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 372.893 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeznaczone na: uposażenia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy oraz na wypłatę rekompensat pieniężnych dla funkcjonariuszy za przedłużony czas służby. Ponadto wprowadza się zmiany w planie KPPSP poprzez zmniejszenie świadczeń na rzecz osób fizycznych tj. 3.500 zł w związku z oszczędnościami z tytułu mniejszych wydatków na pozostałe należności uczących się funkcjonariuszy, a zwiększa się środki na zakup materiałów pędnych i smarów (3.000 zł) oraz środki na uregulowanie pełnych składek z tytułu ubezpieczeń majątkowych (500 zł).
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 106.317,66 rezerwę ogólną. Plan po zmianach rezerw wyniesie 2.627.919,11 zł, z tego rezerwa ogólna 122.294,64 zł, rezerwy celowe 1.840.463 zł oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 665.161,47 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 6.300 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zwiększa się o kwotę 1.300 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. badania lekarskie nauczycieli oraz opłatę za energię elektryczną. Pozostałe środki zostaną przeniesione do działu 854.
- Rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 48.581 zł środki na naprawę dachu namiotowego hali sportowej w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu” (całkowity koszt remontu - 68.581 zł). Zmniejsza się o kwotę 40.000 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych, tj. zakup pomocy dydaktycznych, środki na zakup energii, gazu i wody (oszczędności z tytułu zawieszenia zajęć dydaktycznych z powodu epidemii Covid-19).
Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w planie Zespołu Szkół Nr 2 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 678.733 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną przeznaczone na uzupełnienie zmniejszonej (zgodnie z pismem Ministra Finansów ST8.4750.2.2020 z dnia 10.04.2020 r.) części oświatowej subwencji ogólnej.
Rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 1.800 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Środki zostaną wydatkowane na wynagrodzenia dla nauczycieli za nauczanie czterech uczniów z Powiatu Nowotomyskiego w zawodzie krawiec pierwszego stopnia, operator obrabiarek skrawających pierwszego stopnia oraz mechanik – operator pojazdów i maszyn rolniczych drugiego stopnia.
Rozdział 80195 – Pozostała działalność – w związku z zakończeniem realizacji dwóch projektów, tj. pn.: „Akademia doradztwa zawodowego w makroregionie I – woj. zachodniopomorskie, wielkopolskie, kujawsko – pomorskie i pomorskie” w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 7.560 zł wydatki na realizację tego zadania oraz o kwotę 614,95 zł projektu pn. „Wzbogacenie oferty zajęć dodatkowych dla uczniów z niepełnosprawnością intelektualną w SOSW w Wągrowcu”.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 20.000 zł (dotacja z Gminy Wągrowiec) środki na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup respiratorów i pozostałego sprzętu medycznego niezbędnego do wyposażenia stanowiska intensywnej terapii w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu -

- Szpitalu Powiatowym oraz ambulansu dyspozycyjnego w ramach przeciwdziałania SARS-CoV-2”, jednocześnie umniejsza się o kwotę 20.000 zł środki (własne powiatu) uprzednio zaplanowane na powyższe zadanie. Środki zostaną przeniesione do rezerwy ogólnej.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze zwiększa się o kwotę 1.280 zł wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na malowanie ścian w korytarzu w oficynie II w związku z zalaniem.
Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – przeniesienia w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu dotyczą zmniejszenia o kwotę 5.250 zł wynagrodzenia dla osoby fizycznej (informatyk) w związku z rozwiązaniem umowy, a zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych tj. koszty związane z realizacją zawartej umowy o świadczenie obsługi informatycznej przez firmę specjalistyczną, oraz naprawę centrali telefonicznej i kserokopiarki itp.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – przeniesienia w planie PCPR w Wągrowcu dotyczą zmniejszenia o kwotę 850 zł składek na ubezpieczenie społeczne (pracownik przebywający na zwolnieniu lekarskim powyżej jednego miesiąca) oraz o kwotę 1.800 zł wynagrodzenia dla osoby fizycznej (informatyk) w związku z rozwiązaniem umowy, a zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych tj. koszty związane z realizacją zawartej umowy o świadczenie obsługi informatycznej przez firmę specjalistyczną.
Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy – w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 1.076 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz o kwotę 1.200 zł wynagrodzenia dla radcy prawnego i pracownika gospodarczego (umowa zlecenie podpisana na niższą kwotę od planowanej), zwiększa się wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. m.in. zwiększenie opłat za monitoring obiektu i wywóz odpadów komunalnych.
 - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy w związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się o kwotę 4.690 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane, zwiększa się wydatki związane z realizacją zadań statutowych tj. wymiana drzwi wieloskrzydłowych na drodze ewakuacyjnej w budynku MOS, zakup lamp i przewodów elektrycznych w celu wyposażenia dróg komunikacji ogólnej w oświetlenie awaryjne (ewakuacyjne) – wytyczne Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Wągrowcu.
 - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy w Wągrowcu rodzinie zwiększa się o kwotę 143.993 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane. W związku z przyrostem liczby dzieci pochodzących z powiatów zewnętrznych, a umieszczonych w Podmiotach sprawujących rodzinną pieczę zastępczą na terenie Powiatu Wągrowieckiego, Powiat zobowiązany jest (zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) do wypłaty odpowiednich świadczeń, w tym wynagrodzeń dla form zawodowych, stąd konieczność zabezpieczenia odpowiedniej wysokości środków. Ponadto ze względu na źródła finansowania dokonuje się przeniesienia kwoty 102.141 zł pomiędzy świadczeniami na rzecz osób fizycznych a wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi. Część wynagrodzenia bezosobowego Zawodowych rodzin zastępczych i Rodzinnych domów dziecka powinna być finansowana ze środków dotowanych (dotychczas z tytułu porozumień dotowane po stronie wydatków były tylko świadczenia społeczne).
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 2020 roku:
- w dziale 750 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – zwiększa się o kwotę 372.893 zł dochody i wydatki związane z realizacją zadań statutowych. Środki zostaną przeznaczone na uposażenia, nagrody i zapomogi dla funkcjonariuszy oraz na wypłatę rekompensat pieniężnych dla funkcjonariuszy za przedłużony czas służby.
 - w dziale – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o Niepełnosprawności – zmniejszenia o kwotę 850 zł składek na ubezpieczenie społeczne oraz o kwotę 1.800 zł wynagrodzenia dla osoby fizycznej (informatyk) w związku z rozwiązaniem umowy, a zwiększenie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych tj. koszty związane z realizacją zawartej umowy o świadczenie obsługi informatycznej przez firmę specjalistyczną.
4. w załączniku **Nr 4** - dotyczącym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego:
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80140 – Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 1.800 zł wynagrodzenia i składki od nich naliczane na zadanie „Kształcenie uczniów klas wielozawodowych w zakresie teoretycznych przedmiotów zawodowych w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu”.

Środki zostaną wydatkowane na wynagrodzenia dla nauczycieli za nauczanie uczniów z Powiatu Nowotomyskiego.

- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy w Wągrowcu rodzinie zwiększa się o kwotę 143.993 zł dochody i wydatki bieżące. W związku z przyrostem liczby dzieci pochodzących z powiatów zewnętrznych, a umieszczonych w Podmiotach sprawujących rodzinną pieczę zastępczą na terenie Powiatu Wągrowieckiego, Powiat zobowiązany jest (zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) do wypłaty odpowiednich świadczeń, w tym wynagrodzeń dla form zawodowych, stąd konieczność zabezpieczenia odpowiedniej wysokości środków. Ponadto ze względu na źródła finansowania dokonuje się przeniesienia kwoty 102.141 zł pomiędzy świadczeniami na rzecz osób fizycznych a wynagrodzeniami i składkami od nich naliczanymi. Część wynagrodzenia bezosobowego Zawodowych rodzin zastępczych i Rodzinnych domów dziecka powinna być finansowana ze środków dotowanych (dotychczas z tytułu porozumień dotowane po stronie wydatków były tylko świadczenia społeczne).

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

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