

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 1238/2023 Zarządu Powiatu Wągrowieckiego z dnia 07 grudnia 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 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.552.2023.7 z dnia 28 listopada 2023 r. zmniejsza się o kwotę 25.454,03 zł plan dotacji celowych na 2023 rok, w związku z korektą planu pod kątem wykorzystania miejsc finansowych wg. starych zasad za okres od stycznia do listopada 2023 r. – zgodnie z art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 ze zm.) i wprowadzenia od stycznia 2023 r. nowych kosztów utrzymania.

Na podstawie pisma Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.555.2023.7 z dnia 29 listopada 2023 r. zwiększa się o kwotę 7.028,56 zł plan dotacji celowych na 2023 rok, z przeznaczeniem na realizację art. 155 ust. 2 i 2a ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 901 ze zm.).

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

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami zwiększa się o kwotę 6.218,60 zł wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów zastępstwa procesowego i adwokackiego (koszty sądowe i komornicze), stanowiące wynagrodzenie radców prawnych Starostwa Powiatowego w Wągrowcu za realizowane przez nich zadania z zakresu administracji rządowej. Zmniejsza się wydatki statutowe, zaplanowane na zakup usług pozostałych.
- w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdział 71015 – Nadzór budowlany - w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu dokonuje się zmian planu finansowego poprzez zmniejszenie wynagrodzeń o kwotę 2.300,00 zł, a zwiększenie wydatków statutowych związanych z bieżącą działalnością Inspektoratu.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu w związku z powstałymi oszczędnościami z tytułu niższego aniżeli planowano wydatku poniesionego na zakup kserokopiarki do Wydziału Architektury i Budownictwa, zmniejsza się o kwotę 8.030,92 zł wydatki majątkowe. Zmniejsza się również o 5.000,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych, a także planowane wydatki na ZFŚS w kwocie 554,90 zł. Środki zostają poznaczone na zakup materiałów i wyposażenia.
W planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 2.100,00 zł wydatki na zakup gazu ziemnego, a zmniejsza wynagrodzenia /1.000,00 zł/ oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych /1.100,00 zł/, w związku z powstałymi oszczędnościami.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej PSP w Wągrowcu w związku z oszczędnościami powstałymi z tytułu niższych kosztów usług pozostałych, zmniejsza się o kwotę 418,00 zł wydatki statutowe. Środki zostają przeznaczone na wypłatę dopłaty do wypoczynku.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe - z rezerw celowych zaplanowanych na wzrost zadań w oświacie zostają uruchomione środki w kwocie 60.145,10 zł. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.017.206,93 zł, z tego: rezerwa ogólna 324.319,56 zł, rezerwy celowe 429.358,94 zł, rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 263.528,43 zł.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – zwiększa się wydatki statutowe związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych tj. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Gołańczy - 3.153,00 zł oraz Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wągrowcu – 2.600,00 zł. Środki pochodzą z umniejszenia planu wynagrodzeń oraz świadczeń w jednostkach, w związku z powstałymi oszczędnościami;
- rozdział 80107 – Świetlice szkolne – w planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 37,00 zł wydatki na odpisy ZFŚS w związku z korektą roczną odpisu.
W planie I Liceum Ogólnokształcącego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 1.373,00 zł wynagrodzenia nauczycieli, zmniejsza się o kwotę 300,00 zł wydatki statutowe;
- rozdział 80115 – Technika – w planie Zespołu Szkół Nr 1 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 6.700,00 zł wydatki na realizację zadań statutowych oraz o kwotę 2.800,00 zł środki na wypłatę świadczeń dla pracowników dotyczących zakupu odzieży roboczej i wypłaty ekwiwalentu za pranie.
W planie Zespołu Szkół nr 2 w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 8.839,00 zł odpisy na ZFŚS, zmniejsza się o 100,00 zł wynagrodzenia bezosobowe;
- rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące – w Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu zmniejsza się o kwotę 8.776,00 zł wydatki zaplanowane na zakup energii. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115 i 80107.
W planie I Liceum Ogólnokształcącego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 1.437,00 zł wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem szkoły, tj. m.in. opłaty za odprowadzanie wód opadowych, ścieków, zakup środków czystości, materiałów biurowych. W związku z dostosowaniem dodatkowego wynagrodzenia rocznego do faktycznej realizacji, zmniejsza się wynagrodzenia o kwotę 1.916,00 zł;
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy zmniejsza się o kwotę 957,00 zł wydatki zaplanowane na zakup energii. Środki zostają przeznaczone na wynagrodzenia /282,00 zł/ oraz wypłatę dodatków wiejskich /675,00 zł/;
- rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu w związku z niższym zapotrzebowaniem na środki zaplanowane na doksztalcanie nauczycieli i szkolenia kadry pedagogicznej zmniejsza się o kwotę 9.500,00 zł wydatki statutowe. Środki zostają przeniesione do rozdziału 80115.
- 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 - zmniejsza się o kwotę 594,00 zł wydatki na wynagrodzenia w I Liceum Ogólnokształcącym w Wągrowcu /przeniesienie do rozdziału 80107/.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85153 – Zwalczenie narkomanii – zmniejsza się o kwotę 1.000,00 zł środki zaplanowane na działania o tematyce antynarkotykowej realizowane przez Wydział Zdrowia Starostwa Powiatowego w Wągrowcu;
- rozdział 85195 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 2.000,00 zł środki finansowe przeznaczone na wykonanie materiałów promocyjnych z zakresu promocji i ochrony zdrowia, zmniejsza się wynagrodzenia bezosobowe o 1.000,00 zł.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w związku z decyzją Wojewody Wielkopolskiego w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze zmniejsza się o kwotę 25.454,03 zł wydatki na zakup oleju opałowego oraz zwiększa o kwotę 7.028,56 zł środki na zakup żywności.

Ponadto zmiany w planie dotyczą zwiększenia o kwotę 2.420,00 zł wydatków przeznaczonych na zakup odzieży ochronnej bhp dla pracowników Domu oraz o 1.528,00 zł środków na odpis na ZFŚS, w związku z korektą roczną odpisu. Zmniejszeniu ulegają wynagrodzenia, w związku z powstałymi oszczędnościami z tytułu absencji chorobowej pracowników.

- rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 500,00 zł wydatki na zakup materiałów i wyposażenia, a zmniejsza się świadczenia na rzecz osób fizycznych.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – przeniesienia w planie zadań zleconych PZONu w Wągrowcu dotyczą zwiększenia o kwotę 12.725,77 zł wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia, a zmniejszenia o kwotę 12.556,40 zł wydatków statutowych oraz świadczeń o 169,37 zł.
Zmiany w planie wydatków przeznaczonych na realizację zadań PZONu, finansowanych ze środków własnych powiatu polegają na zmniejszeniu o kwotę 7.894,00 zł wynagrodzeń bezosobowych, a zwiększeniu m.in. wydatków na zakup energii i usług pozostałych.
 - rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy – w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu w związku z oszczędnościami powstałymi z tytułu niższych wydatków zaplanowanych na zakup odzieży roboczej dla pracowników, zmniejsza się o kwotę 197,38 zł plan świadczeń osobowych. Środki zostają przeznaczone na pokrycie kosztów okresowych badań lekarskich pracowników.
 - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze – zmiany w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu dotyczą zwiększenia o 900,00 zł wydatki na opłatę szkolenia z zakresu pomocy przedmedycznej i zmniejszenia świadczeń osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń;
 - rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – w planie Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 3.787,00 zł wydatki na wynagrodzenia. W związku z powstałymi oszczędnościami zmniejsza się o kwotę 1.779,00 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych oraz o kwotę 2.008,00 zł wydatki na zadania statutowe;
 - rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – zmiany w planie Ogniska Pracy Pozaszkolnej w Wągrowcu dotyczą zmniejszenia niewykorzystanych środków w kwocie 950,00 zł zaplanowanych na zakup usług, a zwiększenia wynagrodzeń dla nauczycieli;
 - rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie zwiększa się o kwotę 76.670,00 zł wynagrodzenia osobowe, o kwotę 500,00 zł środki na świadczenia osobowe dla pracowników. Zmniejsza się o kwotę 16.470,00 zł wydatki zaplanowane na zakup energii.
 - rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy zwiększa się o kwotę 57.513,00 zł wydatki statutowe, w tym m.in. wyżywienie wychowanków, opłaty za odprowadzenie ścieków, zakup materiałów zgodnie z bieżącym zapotrzebowaniem internatu MOS. Zmniejsza się o kwotę 54.443,00 zł wydatki na wynagrodzenia, w związku z powstałymi oszczędnościami w wyniku posiadania wakatów ujętych w arkuszu organizacyjnym jednostki oraz o kwotę 3.070,00 zł świadczenia zaplanowane na wypłatę dodatków wiejskich.
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność dokonuje się zmniejszenia o kwotę 2.100,00 zł środków zaplanowanych na zakup wyposażenia oraz o kwotę 700,00 zł zaplanowanych na zakup usług pozostałych. Środki zostają przeznaczone na zakup specjalistycznej odzieży ochronnej dla pracowników wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa.
3. w załączniku **Nr 3** do Uchwały 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 6.218,60 zł wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów zastępstwa procesowego

- i adwokackiego (koszty sądowe i komornicze), stanowiące wynagrodzenie radców prawnych Starostwa Powiatowego w Wągrowcu za realizowane przez nich zadania z zakresu administracji rządowej. Zmniejsza się wydatki statutowe, zaplanowane na zakup usług pozostałych.
- w dziale 710 – Działalność usługowa – rozdział 71015 – Nadzór budowlany - w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Wągrowcu dokonuje się zmian poprzez zmniejszenie wynagrodzeń o kwotę 2.300,00 zł, a zwiększenie wydatków statutowych związanych z bieżącą działalnością Inspektoratu.
 - w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – w planie Komendy Powiatowej PSP w Wągrowcu, w związku z oszczędnościami z tytułu niższych kosztów usług pozostałych zmniejsza się o kwotę 418,00 zł wydatki statutowe. Środki zostają przeznaczone na wypłatę dopłaty do wypoczynku.
 - w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – przeniesienia w planie PZONu w Wągrowcu dotyczą zwiększenia o kwotę 12.725,77 zł wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia, a zmniejszenia o kwotę 12.556,40 zł wydatków statutowych oraz świadczeń o 169,37 zł.
4. w załączniku **Nr 6** - dotyczącym dochodów, przychodów i wydatków związanych z ochroną środowiska:
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność dokonuje się zmniejszenia o kwotę 2.100,00 zł środków zaplanowanych na zakup wyposażenia oraz o kwotę 700,00 zł zaplanowanych na zakup usług pozostałych. Środki zostają przeznaczone na zakup specjalistycznej odzieży ochronnej dla pracowników wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Starosta Wągrowiecki

.....

/Tomasz Kranc/