

## UZASADNIENIE

do uchwały **Rady Powiatu w Gołdapi z dnia 2022 r.**  
**w sprawie zmian budżetu powiatu w roku 2022**

### DOCHODY

Starostwo Powiatowe w Gołdapi

**W rozdziałach: 71095 „Pozostała działalność”, 75020 „Starostwa Powiatowe”, 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3”, 75816 „Wpływy do rozliczenia”, 80195 i 85395 „Pozostała działalność”,** proponuje się urealnienie planu dochodów **o kwotę 17 264,00 zł.**

**W rozdziale 75095 „Pozostała działalność”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów **o kwotę 190 000,00 zł** w związku z możliwością pozyskania środków z konkursu Grantowego Cyfrowy Powiat Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 i projektu pn. „Dostępny samorząd – granty” finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) 2014-2020, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne na projekty pn.: *Grant "Cyfrowy Powiat"* oraz *Grant "Zwiększenie dostępności usług publicznych w Starostwie Powiatowym w Gołdapi"*

**W rozdziale 75801 „Subwencje ogólne z budżetu państwa”** zgodnie z otrzymaną metryczką subwencji oświatowej na 2022 r. dokonuje się zwiększenia planu dochodów **o kwotę ogółem 86 265,00 zł** w tym: na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.19.2022.p z dnia 10 sierpnia 2022 r. informującego o przyznaniu środków na realizację zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na realizację w szkołach dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej oraz na podstawie pisma Ministra Finansów znak ST3.4750.21.2022.p z dnia 24 sierpnia 2022 r. informującego o zwiększeniu środków **o kwotę 58 142,00 zł** w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku.

**W rozdziale 75814 „Różne rozliczenia finansowe ”** proponuje się wprowadzenia **zmian w** planie dochodów w związku z koniecznością dostosowania planu do zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych oraz proponuje się **zwiększenie** planu dochodów **o kwotę 8 617,00 zł** w związku z przekazaniem przez ministra Finansów środków z Funduszu Pomocy na rzecz pomocy obywatelom Ukrainy na dodatkowe zadania oświatowe.

**W rozdziale 75816 „Wpływy do rozliczenia ”** proponuje się wprowadzenia **zmian w** planie dochodów w związku z koniecznością dostosowania planu dochodów majątkowych do zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w następujący sposób :

- zmniejszenie w § 6290 „Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” o kwotę 4 500 000,00 tj.: wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i ujęcie powyższej wartości w § 6370 Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych

**W rozdziale 80102 „Szkoły podstawowe specjalne”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **35 000,00 zł** zgodnie z Decyzją Nr FK 234/2022 z dnia 17 sierpnia 2022 r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno – komunikacyjnych na lata 2020 – 2024 – „Aktywna tablica”

#### Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Gołdapi

**W rozdziale 80102 „Szkoły podstawowe specjalne”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **4.200,00 zł** w związku z pozyskanymi środkami z Powiatowego Urzędu Pracy w Gołdapi z tytułu podpisania umowy Nr 3/ZW/2021 z dnia 06.09.2021 roku o refundację części poniesionych kosztów na wynagrodzenia skierowanych bezrobotnych.

**W rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **5.496,00 zł** w związku z pozyskanymi środkami z Powiatowego Urzędu Pracy w Gołdapi z tytułu podpisania umowy Nr 3/ZW/2021 z dnia 06.09.2021 roku o refundację części poniesionych kosztów na wynagrodzenia skierowanych bezrobotnych.

**W rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze” i 85417 „Szkolne Schroniska Młodzieżowe”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **8.395,00 zł** pozyskanych środków z tytułu wpłat wychowanków i nauczycieli za żywienie oraz wynajem pomieszczeń na schronisku szkolnym. W związku z przeprowadzoną inwestycją pn. „Rozbudowa infrastruktury oświatowej w powiecie gołdapskim. Dobudowa windy zewnętrznej dla niepełnosprawnych przy budynku ZPEW w Gołdapi” nastąpiła konieczność przeniesienia pokoju nauczycielskiego wraz z zapleczem socjalnym. Wyżej wymienione środki zostaną przeznaczone na dostosowanie i doposażenie nowych pomieszczeń.

#### Liceum Ogólnokształcące w Gołdapi

**W rozdziale 80120 „Licea Ogólnokształcące”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **1,72 zł** w związku z pozyskanymi środkami z tytułu odsetek bankowych.

#### Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi

**W rozdziale 80115 „Technika”** proponuje się **zwiększenie** planu dochodów o kwotę **11 240,00 zł** w związku ze zwiększeniem przysługującej refundacji za badania lekarskie uczniów oraz za przeprowadzone egzaminy zawodowe.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** proponuje się **zmniejszenie** dochodów o kwotę **6 500,00zł** w związku z niezrealizowaniem jednej wycieczki w ramach zadania „Poznaj Polskę”.

**Plan dochodów budżetu powiatu zwiększa się o kwotę per saldo 359 978,72 zł.**

## **WYDATKI**

### Starostwo Powiatowe w Gołdapi

**W rozdziale 75020 „Starostwa Powiatowe”, proponuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę per saldo 46 000,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na opłacenie faktur za energię cieplną i pozostałe koszty z tym związane.

**W rozdziale 75095 „Pozostała działalność” proponuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę 104 400,00 zł** w związku z możliwością pozyskania środków z konkursu Grantowego Cyfrowy Powiat Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 i projektu pn. „Dostępny samorząd – granty” finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (PO WER) 2014-2020, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne na projekty pn.: **Grant "Cyfrowy Powiat"** oraz **Grant "Zwiększenie dostępności usług publicznych w Starostwie Powiatowym w Gołdapi"**

**W rozdziale 75515 „Nieodpłatna pomoc prawna”** dokonuje się przesunięcia środków w ramach posiadanych posiadanego planu w celu prawidłowej realizacji zadań.

**W rozdziale 80102 „Szkoły podstawowe specjalne”** proponuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę 1 440,17 zł w związku z aktualizacją należnej dotacji przysługujących Niepublicznej Terapeutycznej Szkole Podstawowej „Dobry Start”

**W rozdziale 80120 „Licea ogólnokształcące”** proponuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę 206,25 zł w związku z aktualizacją należnej dotacji przysługujących dla Mazursko-Podlaskiego Centrum Edukacji w Gołdapi.

Aktualizacji dotacji dokonano na podstawie danych zawartych w kalkulacji podziału środków na podwyżki dla nauczycieli od 1 września 2022 r. oraz w oparciu o przepisy art. 26 ust. 1 – 2 i art.43 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 1930 z późn. zm.). przekazanej przez Ministerstwo Edukacji i Nauki.

**W rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”** proponuje się zwiększenie planu wydatków o kwotę 62 920,00 zł w związku z uruchomieniem od 1 września 2022 r. oddziału przedszkolnego w Niepublicznej Terapeutycznej Szkole Podstawowej „Dobry Start” w Jabłońskich celem zabezpieczenia środków finansowych na wypłatę dotacji. Szkoła wywiązała się z obowiązku wynikającego z art. 33 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych, który stanowi, że organ prowadzący szkołę niepubliczną o uprawnieniach szkoły publicznej, w której realizowany jest obowiązek szkolny lub obowiązek nauki, składa organowi dotującemu wniosek o udzielenie dotacji w terminie do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o kwotę 116 935,70 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia wydatków w jednostkach oświatowych.

## Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi

**W rozdziale 85218** „Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie” proponuje się przesunięcie środków pomiędzy paragrafami w planie finansowym, w związku z naliczeniem odpisu na ZFŚS na jednego pracownika zatrudnionego na jeden miesiąc po odbyciu stażu w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Gołdapi.,

**W rozdziale 85220** „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” proponuje się przesunięcie środków pomiędzy paragrafami w planie finansowym w związku z przeliczeniem potrzeb na 2022 r.

## Liceum Ogólnokształcące w Gołdapi

**W rozdziale 80120** „Licea Ogólnokształcące” proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o **kwotę 95.000,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów zakupu energii cieplnej, energii elektrycznej oraz wody do końca roku 2022.

**W rozdziale 80120** „Licea Ogólnokształcące” proponuje się **przesunięcie** planu wydatków o **kwotę 1.100,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów związanych z badaniami lekarskimi pracowników, oraz zabezpieczenie środków na zakup pomocy naukowych i dydaktycznych.

**W rozdziale 80195** „Pozostała działalność” proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o **kwotę 3.926,00 zł** w związku otrzymanymi od Ministra Finansów dodatkowymi środkami z Funduszu Pomocowego na dodatkowe zadania oświatowe w ramach pomocy dla dzieci ukraińskich.

**W rozdziale 80120** „Licea Ogólnokształcące” proponuje się **wprowadzenia zmian** w planie wydatków w związku z koniecznością dostosowania planu wydatków majątkowych do zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w następujący sposób :

- zadanie inwestycyjne pn.: *Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z modernizacją sali gimnastycznej* – zmniejszenie o kwotę 539 993,52 zł w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – jest to wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i ujęcie powyższej wartości w **§6100 Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**

**W rozdziale 80195** „Pozostała działalność” proponuje się **przesunięcie** planu wydatków o **kwotę 13.787,00 zł** w ramach otrzymanych środków z Funduszu Pomocowego na dodatkowe zadania, w celu dostosowania planu finansowego do obowiązujących przepisów.

## Zespół Placówek Edukacyjno-Wychowawczych w Gołdapi

**W rozdziale 80102** „Szkoły podstawowe specjalne” proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o **kwotę per saldo 42 390,00 zł** w związku z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego Nr FK 234/2022 z dnia 17 sierpnia 2022 roku w sprawie przyznania środków na realizację zadań wynikających z Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 – „Aktywna tablica” oraz w związku z pozyskanymi środkami z Powiatowego Urzędu Pracy w Gołdapi z tytułu podpisania umowy o refundację części poniesionych kosztów na wynagrodzenia skierowanych bezrobotnych jak również w związku z **wypracowanymi dochodami na dostosowanie i doposażenie nowych pomieszczeń.**

**W rozdziale 80134 „Szkoły zawodowe specjalne”** proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o kwotę **672,00 zł** w związku z koniecznością zakupu materiałów w celu prawidłowej realizacji zadania.

**W rozdziale 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego”** proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o kwotę **6 839,00 zł** w związku z pozyskanymi środkami z Powiatowego Urzędu Pracy w Gołdapi z tytułu podpisania umowy o refundację części poniesionych kosztów na wynagrodzenia skierowanych bezrobotnych oraz celem zakupu materiałów w celu prawidłowej realizacji zadania.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”**, proponuje się **przesunięcie** planu wydatków w ramach posiadanego planu w celu prawidłowej realizacji zadania.

**W dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”**, proponuje się **zwiększenie** planu wydatków o kwotę **3 190,00 zł** w związku z koniecznością zakupu materiałów w celu prawidłowej realizacji zadania.

**W rozdziale 85410 „Internaty i bursy szkolne ”** proponuje się wprowadzenia **zmian** w planie wydatków w związku z koniecznością dostosowania planu wydatków majątkowych do zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w następujący sposób :

- zadanie inwestycyjne pn.: *Rozbudowa infrastruktury oświatowej w powiecie goldapskim. Dobudowa windy zewnętrznej dla niepełnosprawnych przy budynku Zespołu Placówek edukacyjnych w Gołdapi* – zmniejszenie o kwotę 591 000,00 zł w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – jest to wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i ujęcie powyższej wartości w **§6100 Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**
- zadanie inwestycyjne pn.: *Adaptacja pomieszczeń po byłym Domu Świętej Faustyny w Gołdapi na potrzeby Zespołu Placówek edukacyjnych w Gołdapi* – zmniejszenie o kwotę 400 000,00 zł w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – jest to wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i ujęcie powyższej wartości w **§6100 Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**

### **Zespół Szkół Zawodowych w Gołdapi**

**W rozdziale 80115 „Technika”** proponuje się **zwiększenie** środków o kwotę **11 240,00 zł** pochodzących z refundacji w celu zabezpieczenia płatności badań lekarskich uczniów, surowców na zajęcia gastronomiczne oraz przeglądu instalacji wentylacyjnej w pracowniach gastronomicznych.

**W rozdziale 80115 „Technika”** prosimy o **zwiększenie** środków o kwotę **98 000,00 zł** w celu zabezpieczenia płatności kosztów energii elektrycznej oraz ciepłej do końca roku, gdyż w ramach swojego planu finansowego już nie mamy możliwości dalszych przesunąć środków.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** proponuje się **zwiększenie** środków o kwotę **4 691,00 zł** na pokrycie wydatków zajęć z uczniami pochodzących z Ukrainy finansowanych z Funduszu Pomocowego.

Pozostałe zmiany dotyczą **przesunięcia** środków w ramach posiadanego planu finansowego na nowe paragrafy dotyczące wydatków związanych z pomocą obywatelom Ukrainy.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** proponuje się **zmniejszenie** planu wydatków o kwotę **21 500,00 zł** w związku z niezrealizowaniem jednej wycieczki w ramach zadania „Poznaj Polskę”.

**W rozdziale 80195 „Pozostała działalność”** proponuje się **przesunięcie** środków w ramach posiadanego planu projektu „Szerokie horyzonty” w celu prawidłowej realizacji zadań.

#### Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Gołdapi

**W rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne”** proponuje się **przesunięcia między paragrafami 4800 i 4790 oraz zwiększenie planu wydatków o kwotę 17 500,00 zł** w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na wynagrodzenie nauczycieli i pochodne od nich, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**W rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne”** proponuje się **przesunięcia między paragrafami** w ramach posiadanego planu.

#### Zarząd Dróg Powiatowych w Gołdapi

**W rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe ”** proponuje się wprowadzenia **zmian w** planie wydatków w związku z koniecznością dostosowania planu wydatków majątkowych do zmian wprowadzonych Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 15 lipca 2022 roku, zmieniającym rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w następujący sposób :

- zadanie inwestycyjne pn.: Remont drogi powiatowej nr 1772N przez msc. Kierzki ( 550m) i msc. Mieczkówka ( 850m) o łącznej długości 1 400 mb – zmniejszenie o kwotę 378 658,93 zł w **§ 6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – jest to wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i ujęcie powyższej wartości w **§6100 Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**
- zadanie inwestycyjne pn.: Przebudowa ulicy Lipowej (4816N), 1-go Maja (4820N), Jeziorowej (4808N) w Gołdapi - zmniejszenie o kwotę 4 500 000,00 zł w **§6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych** – jest to wartość dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i ujęcie powyższej wartości w **§6370 Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych**

**Plan wydatków budżetu powiatu zwiększa się o kwotę per saldo 359 978,72 zł.**

**Plan dochodów zwiększa się o kwotę 359 978,72 zł i po zmianach wynosi 43 510 998,50 zł.**

**Plan wydatków zwiększa się o kwotę 359 978,72 zł i po zmianach wynosi 48 148 274,73 zł.**

**Deficyt budżetu wynosi 4 637 276,23 zł.**

**Przychody wynoszą 4 837 276,23 zł.**

**Rozchody 200 000,00 zł.**