

## Uzasadnienie zmian dokonanych w budżecie powiatu na rok 2024

### I. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych.

1. Zmiany w planie dochodów i wydatków w dziale 600 – Transport i łączność następują w związku ze zmniejszeniem dochodów i wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Remont DP nr 1813B w obrębie Świdry - Awissa w km 1+049÷1+275”, finansowanych dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn o kwotę 896,00 zł oraz zwiększeniem wydatków finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 896,00 zł, co następuje w wyniku ostatecznego zakończenia realizacji zadania.
2. Zmiany w planie wydatków w dziale 750 – Administracja publiczna następują w związku ze zwiększeniem wydatków dotyczących zapotrzebowania informatycznego o kwotę 1.230,00 zł.
3. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa następuje w związku:
  - 1) z większymi, niż prognozowano, wpływami z tytułu odsetek od środków na rachunkach budżetu o kwotę 300,00 zł,
  - 2) ze zmniejszeniem dochodów i wydatków dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup łodzi ratowniczej płaskodennej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”, finansowanych dotacją celową z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku o kwotę 7.500,00 zł,
  - 3) ze zmniejszeniem wydatków w związku z bieżącą weryfikacją potrzeb w zakresie wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących zabezpieczenia środków w zakresie szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej o kwotę 1.230,00 zł.
4. Zwiększenie dochodów w dziale 758 – Różne rozliczenia o kwotę 1.899.460,00 zł następuje na podstawie informacji zamieszczonej na stronie internetowej Ministerstwa Finansów w związku z prognozowanymi do otrzymania środkami z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w celu zapewnienia dodatkowych dochodów jednostek samorządu terytorialnego.
5. Zmiany w planie dochodów i wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie następują w związku:
  - 1) ze zmniejszeniem dochodów i wydatków dotyczących realizacji zadania p.n.: „Przebudowa dwóch istniejących pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Zespole Szkół Nr 2 im. 9. Pułku Strzelców Konnych w Grajewie oraz zakup środków dydaktycznych dla uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności” finansowanych dotacją celową z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) w kwocie 7.652,00 zł (dochody i wydatki bieżące) oraz w kwocie 392.348,00 zł (dochody i wydatki majątkowe) i środkami własnymi powiatu w kwocie 1.913,00 zł (wydatki bieżące) oraz w kwocie 98.087,00 zł (wydatki majątkowe), co następuje w związku z odstąpieniem od realizacji tego zadania,
  - 2) ze zwiększeniem dochodów i wydatków, dotyczących realizacji przez Zespół Szkół Nr 2 w Grajewie, zadania bieżącego p.n.: „Oddziały Przygotowania Wojskowego w roku szkolnym 2024/2025 (MON)”, finansowanego środkami finansowymi pochodzącymi z dotacji celowej

z budżetu państwa w kwocie 86.560,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 21.640,00 zł,

- 3) ze zmniejszeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Utrzymanie pomieszczeń w budynku internatu użyczonych przez Zespół Szkół w Wojewodzinie na potrzeby szkoły podstawowej” finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 15.000,00 zł,
  - 4) ze zmniejszeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Utrzymanie pomieszczeń w budynku internatu użyczonych przez Zespół Szkół w Wojewodzinie na potrzeby przedszkola specjalnego” finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 8.000,00 zł,
  - 5) ze zmniejszeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Kurs inseminacji wg programu nauczania” finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 3.000,00 zł,
  - 6) ze zwiększeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Częściowa wymiana rur instalacji kanalizacyjnej w Zespole Szkół Nr 1 w Grajewie” finansowanych środkami własnymi powiatu w kwocie 13.750,00 zł,
  - 7) ze zwiększeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Oddziały Przygotowania Wojskowego - III edycja” finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 1.800,00 zł,
  - 8) ze zmniejszeniem wydatków dotyczących realizacji zadania bieżącego p.n.: „Oddziały Przygotowania Wojskowego - V edycja” finansowanych środkami własnymi powiatu o kwotę 1.800,00 zł,
  - 9) ze zwiększeniem wydatków ze środków własnych powiatu, w wyniku bieżącej weryfikacji potrzeb dotyczących funduszu zdrowotnego nauczycieli, w ramach wydatków bieżących realizowanych przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski, o łączną kwotę 2.522,00 zł,
  - 10) ze zwiększeniem ze środków własnych powiatu, w wyniku bieżącej weryfikacji potrzeb, wydatków bieżących dotyczących wynagrodzeń osobowych pracowników i nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz wydatków „pozapłacowych” realizowanych przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski, o łączną kwotę 1.945.730,00 zł.
6. Zwiększenia dochodów i wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna następują w związku:
- 1) z większymi, niż prognozowano, wpływami z usług o kwotę 24.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych przez Dom Pomocy Społecznej w Grajewie,
  - 2) ze zwiększeniem wydatków bieżących, planowanych do sfinansowania środkami własnymi powiatu, na realizację zadań statutowych przez Dom Pomocy Społecznej w Grajewie o kwotę 47.400,00 zł,
  - 3) ze zwiększeniem dochodów i wydatków o kwotę 13.001,00 zł na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.702.2024.DD o zwiększeniu dotacji celowej na realizację bieżących zadań własnych w 2024 r.; powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 8) w kwocie 13.001,04 zł, przeznaczone są na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie rządowego Programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027”.
7. Zmniejszenie wydatków w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej następuje w związku ze zmniejszeniem planowanych wydatków, w wyniku przeprowadzonej weryfikacji wydatków bieżących, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących

- realizacji zadań (zleconych) przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Grajewie o kwotę 87.714,00 zł.
8. Zwiększenie wydatków w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza następuje w związku ze zwiększeniem ze środków własnych powiatu, w wyniku bieżącej weryfikacji, wydatków bieżących dotyczących wynagrodzeń osobowych nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz wydatków „pozapłacowych” realizowanych przez szkoły i placówki, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski o łączną kwotę 102.476,00 zł (w tym aktualizacja planu wydatków, dotycząca funduszu zdrowotnego nauczycieli, w ramach wydatków bieżących realizowanych przez szkoły, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski).
  9. Zwiększenie dochodów w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska o kwotę 20.940,00 zł następuje w związku z większymi, niż prognozowano do otrzymania, wpływami z opłat za korzystanie ze środowiska (przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonych w ustawie - Prawo ochrony środowiska).
  10. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa o kwotę 20.000,00 zł następuje na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.740.2024.JK o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2024 r.; powyższe zwiększenie dotacji celowej, przeznaczone jest na uzupełnienie dotacji na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa.
  11. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 710 – Działalność usługowa o łączną kwotę 12.290,00 zł następuje na podstawie:
    - 1) decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.737.2024.JK o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2024 r.; powyższe środki w kwocie 10.000,00 zł, przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań bieżących w związku z uzupełnieniem środków Powiatowemu Inspektoratowi Nadzoru Budowlanego w Grajewie na bieżące funkcjonowanie i realizację ustawowych zadań,
    - 2) decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.745.2024.JK o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2024 r.; powyższe środki w kwocie 2.290,00 zł, pochodzące z rezerwy Wojewody Podlaskiego, przeznaczone są na dofinansowanie realizacji zadań bieżących w związku z uzupełnieniem środków Powiatowemu Inspektoratowi Nadzoru Budowlanego w Grajewie na podróże służbowe oraz bieżące funkcjonowanie i realizację ustawowych zadań.
  12. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa o kwotę 7.916,00 zł następuje w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.441.2024.AW o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2024 r.; powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa (poz. 35), przeznaczone są na zabezpieczenie środków na sfinansowanie wydatków na wypłatę świadczenia motywacyjnego strażakom w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie.
  13. Zwiększenie dochodów w dziale 801 – Oświata i wychowanie o kwotę 3.508,00 zł następuje w związku z decyzją Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.270.2024.JK o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone

ustawami realizowane przez powiat na 2024 r.; powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej (część 83, poz. 26) w kwocie 3.507,37 zł, przeznaczone są na wyposażenie Zespołu Szkół Specjalnych w Grajewie w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe wraz z kosztami obsługi tego zadania - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

14. Pozostałe zmiany wprowadzone w budżecie polegają na przeniesieniach w planie dochodów i wydatków pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej, w zakresie realizowanych przez powiat zadań własnych (dotyczą przede wszystkim zmiany źródeł finansowania zadania bieżącego p.n. „Geodezja i kartografia - Gleboznawcza klasyfikacja gruntów”) oraz zadań zleconych, co następuje w wyniku bieżącej weryfikacji realizacji budżetu powiatu oraz w związku z dostosowaniem planu wydatków budżetowych na rok 2024 do wysokości faktycznych wydatków przewidzianych do poniesienia przez Starostwo Powiatowe w Grajewie i podległe jednostki budżetowe.

## *II. Pozostałe zmiany.*

1. W załączniku Nr 4 do uchwały – „Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2024 r.”:
  - 1) aktualizuje się dane dotyczące zadania inwestycyjnego p.n.: „Zakup łodzi ratowniczej płaskodennej dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Grajewie”,
  - 2) odstępuje się od realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dwóch istniejących pochylni dla osób niepełnosprawnych przy Zespole Szkół Nr 2 im. 9. Pułku Strzelców Konnych w Grajewie oraz zakup środków dydaktycznych dla uczniów posiadających orzeczenie o niepełnosprawności”.
2. W załączniku Nr 5 do uchwały – „Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej”:
  - 1) aktualizuje się dane dotyczące projektu p.n.: „Włoskie doświadczenia” – w ramach FERS na lata 2021-2027,
  - 2) wprowadza się dane dotyczące projektu p.n.: „Stażyści ze Szczuczyna w Hiszpanii” - w ramach ERASMUS+.
3. W załączniku Nr 6 do uchwały – „Przychody i rozchody budżetu w 2024 r.” aktualizuje się kwoty części źródeł finansowania deficytu, a kwotę przychodów i rozchodów pozostawia się bez zmian.
4. W załączniku nr 7 do uchwały – „Plan dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2024 r.” – wprowadza się zmiany dotyczące części kwot planowanych do realizacji dochodów i wydatków oraz stanu środków pieniężnych na koniec roku.

Przewodniczący  
Rady Powiatu Grajewskiego

*Grzegorz Gardocki*