

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XII/92/2025
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 24 kwietnia 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr VIII/70/2024 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 18 grudnia 2024 roku następuje:

1. w załączniku **Nr 1** dotyczącym dochodów budżetu:

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – zwiększa się o kwotę 605.768,36 zł dochody bieżące, z tytułu wpłaty gminy z terenu Powiatu Wągrowieckiego, stanowiącej pokrycie części kosztów funkcjonowania Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”, w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego (Uchwała Nr XI/113/2025 Rady Gminy Wągrowiec dnia z 26 lutego 2025 r.).
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 78535 – Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3.4751.8.2025 z dnia 12 marca 2025 r., zwiększa się o kwotę 703.909,00 zł środki na uzupełnienie dochodów powiatów.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80117 – Branżowe szkoły I stopnia – zwiększa się o kwotę 24.867,22 zł dochody z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2024 roku (wpływ w 2025 roku), przez szkołę niepubliczną o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych. Niewykorzystane środki stanowią dofinansowanie z Funduszu Pomocy, zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, z tytułu dodatkowego wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych, związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, zwiększa się o kwotę 9.319,80 zł dochody własne, z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzone mienie.
W związku z otrzymaną darowizną, na zorganizowanie zaplecza zawodowego, dla uczniów szkoły branżowej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 4.000,00 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 32.143,38 zł dochody, na realizację programu Erasmus+ „Nowa europejska jakość w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu”.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – zwiększa się o kwotę 92,17 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, z tytułu nadpłaconych składek na ubezpieczenie zdrowotne bezrobotnych, bez prawa do zasiłku.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85322 – Fundusz Pracy – w związku z realizacją rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”, zwiększa się o kwotę 164.062,68 zł środki z Funduszu Pracy, otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw.

Na podstawie pisma Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej DF.I.6020.38.15.2025.KS z dnia 02 stycznia 2025 r., zmniejsza się o kwotę 43.843,00 zł zaplanowane środki Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2025 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych, pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85420 – Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, zwiększa się o kwotę 1.969,00 zł dochody własne, z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzone mienie,
- rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 14.296,84 zł dochody własne, z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzone mienie.
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w związku z otrzymaną darowizną, na zakup odzieży dla dzieci przebywających w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.

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

- w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01005 – Prace geodezyjno-urzędzeniowe na potrzeby rolnictwa – zmniejsza się o kwotę 71.000,00 zł wydatki statutowe, przeznaczone na wykonanie uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa (powyższe wydatki zostają m. in. przeniesione do klasyfikacji 02002).
- w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną – zwiększa się o kwotę 52.713,98 zł wydatki statutowe związane z wykonaniem uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa.
- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – zwiększa się o kwotę 605.768,36 zł wydatki bieżące przeznaczone na wpłaty na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” w Poznaniu na pokrycie kosztów funkcjonowania Związku w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego.
- rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 210.000,00 zł wydatki inwestycyjne, przeznaczone na przygotowanie dokumentacji projektowych dotyczących inwestycji drogowych.
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – zwiększa się o kwotę 19.788,00 zł wydatki bieżące, celem zlecenia wykonania usługi podziału nieruchomości gruntowych, w związku z przygotowaniem nieruchomości drogowych do procesu komunalizacji na rzecz Powiatu Wągrowieckiego. Zwiększa się o kwotę 1.712,00 zł wydatki inwestycyjne przeznaczone na zakup nieruchomości (działka położona w Rościnnie gm. Skoki, zajęta pod drogę powiatową).
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 150.816,79 zł rezerwę ogólną oraz o kwotę 4.703.909,00 zł rezerwy celowe. Z rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne zostają uruchomione środki w kwocie 55.000,00 zł. Plan po zmianach rezerw wyniesie 7.211.585,19 zł, z tego rezerwa ogólna 316.658,22 zł, rezerwy celowe 6.849.926,97 zł i rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 45.000,00 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie - w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy (wydatki niewykonane w 2024 roku), zwiększa się o kwotę 62.886,88 zł wydatki statutowe na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, tj.:
 - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Wągrowcu – 4.000,00 zł /rozdział 80102/,
 - Zespół Szkół nr 1 w Wągrowcu – 51.000,00 zł /rozdział 80115/,
 - Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Antoniewie – 5.000,00 zł /rozdział 85420/,
 - Bursa Szkolna Nr 1 w Wągrowcu – 2.886,88 zł /rozdział 85410/.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, w związku z pozyskaną darowizną, zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł wydatki statutowe. W planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, w związku z pozyskanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela, zwiększa się o kwotę 9.319,80 zł wydatki statutowe.

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Zespołu Szkół nr 1 w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 14.990,18 zł wydatki na realizację programu Erasmus+ „Nowa europejska jakość w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu”.
 - w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – zwiększa się o kwotę 55.000,00 zł wydatki na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Renowacja stropu nad piwnicą ze zbiornikami na olej opałowy przy zabytkowym budynku Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze”.
 - w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Antoniewie, w związku z pozyskanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela, zwiększa się o kwotę 1.969,00 zł wydatki statutowe.
 - rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, w związku z pozyskanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela, zwiększa się o kwotę 14.296,84 zł wydatki statutowe.
 - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 164.062,68 zł wydatki na wynagrodzenia i pochodne, w ramach Rządowego Programu „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”.
 - rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – w planie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, w związku z pozyskaną darowizną, zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł wydatki statutowe.
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 35.000,00 zł wydatki statutowe przeznaczone na wykonanie zastępcze obowiązku zagospodarowania odpadów.
 - rozdział 90095 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zmniejsza się kwotę 1.000,00 zł wydatki statutowe. Środki zostają przeniesione do rozdziału 02002.
3. w załączniku **Nr 5** dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu:
- rozdział 60004 – Lokalny transport łączności – zwiększa się o kwotę 605.768,36 zł wydatki bieżące przeznaczone na wpłaty na rzecz Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny” w Poznaniu na pokrycie kosztów funkcjonowania Związku w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego.
4. w załączniku **Nr 6** dotyczącym wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane:
- zwiększa się o kwotę 15.713,98 zł przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki finansowe, pozyskane w 2024 r. z opłat i kar za korzystanie ze środowiska),
 - w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną - zwiększa się o kwotę 16.713,98 zł wydatki na wykonanie uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własności Skarbu Państwa,
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – zmniejsza się o kwotę 1.000,00 zł wydatki zaplanowane na zakup usług pozostałych.
5. w załączniku **Nr 7** dotyczącym przychodów i rozchodów, zwiększa się o kwotę 4.463.648,06 zł przychody z tytułu:
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 53.733,64 zł (38.019,66 zł – Fundusz Pomocy, 15.713,98 zł - opłaty i kary za korzystanie ze środowiska),

- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 4.409.914,42 zł.

6. w załączniku **Nr 9** dotyczącym planu finansowego Funduszu Pomocy w 2025 roku:

- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80117 – Branżowe szkoły I stopnia - zwiększa się o kwotę 24.867,22 zł dochody, z tytułu zwrotu niewykorzystanej dotacji w 2024 roku, przez szkołę niepubliczną o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych,
- zwiększa się o kwotę 38.019,66 zł przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - w ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy (wydatki niewykonane w 2024 roku), zwiększa się o kwotę 62.886,88 zł wydatki statutowe na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....
/Natalia Pałczyńska/