

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XVI/115/2025 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 24 września 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 związku z wyższym wykonaniem dochodów własnych, niż pierwotnie zakładano, zwiększa się plan finansowy dochodów, tj.:

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60001 – Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe – 79.331,19 zł – wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności,
- w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – 60.000,00 zł – wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80115 – Technika – 5.107,13 zł – wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów,
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – 18.000,00 zł – wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej, 679,43 zł – wpływy z różnych dochodów,
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85407 – Placówki wychowania pozaszkolnego – 26.982,10 zł – wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 46.969,22 zł – wpływy z różnych opłat.

- w związku z niższym wykonaniem dochodów własnych, niż pierwotnie zakładano, zmniejsza się plan finansowy dochodów, tj.:

- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 2.170,00 zł, wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze,
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – 171.500,00 zł – wpływy z usług,
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne – 1.300,00 zł – wpływy z usług.

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – zwiększa się o kwotę 201.000,00 zł dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego, z Miasta i Gminy Gołańcz, na realizację zadania bieżącego, pn. „Remont drogi powiatowej 1560P na odc. DR.WOJ.241 – Czerlin, gm. Gołańcz”, 60.000,00 zł z Gminy Miejskiej w Mieścisku na realizację zadania bieżącego, pn.: „Remont drogi powiatowej nr 1694P Mieścisko-Wiela”, oraz o kwotę 35.000,00 zł z Gminy Wapno na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Zakup i montaż dwóch elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej nr 1580P w miejscowości Wapno”.

Zwiększa się o kwotę 399.830,61 zł planowane dochody z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa ulicy Reja w Wągrowcu”.

W związku z niższym wykonaniem dochodów, zaplanowanych na zadania drogowe, zmniejsza się dofinansowanie na realizację:

- Przebudowa drogi powiatowej 1590P Smuszewo – Podolin – 218.912,00 zł,
 - Remont drogi powiatowej nr 1602P odc. Kamienica - Kopaszyn II etap – 844.647,24 zł.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – na podstawie pism Wojewody Wielkopolskiego FB-I.3111.190.2025.6 z dnia 18 lipca 2025 r. oraz 23 lipca 2025 r., zwiększa się o kwotę 670,12 zł

plan dotacji celowych na 2025 r. Powyższe środki, pochodzące z rezerwy celowej (cz. 83, poz. 26) przeznaczone są na refundację kosztów wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe - zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 57 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85421 – Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. „AKTYWNI, MŁODZI, ZARADNI BEZPIECZNI W PRZYSZŁOŚCI”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW), współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+), realizowanego w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 66.355,00 zł dochody bieżące.

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

- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 515.000,00 zł wydatki statutowe, w tym, m.in. remonty dróg, zakup materiałów i usług związanych z bieżącym utrzymaniem dróg powiatowych.

Zwiększa się wydatki na realizację zadań inwestycyjnych, z tego:

- Rozbudowa ulicy Reja w Wągrowcu – 399.830,61 zł,
- Zakup i montaż dwóch elementów bezpieczeństwa ruchu w ciągu drogi powiatowej nr 1580P w miejscowości Wapno – 35.000,00 zł.
- Zakup ciągnika z kosiarką wysięgnikową /do wykonywania prac związanych z utrzymaniem dróg powiatowych, pozostających w zarządzaniu jednostki, w tym do utrzymania terenów zielonych w pasach przydrożnych/ – 600.000,00 zł,
- Zakup samochodu osobowo - dostawczego /do wykonywania zadań związanych z działalnością jednostki, w tym do objazdu dróg powiatowych, związanych m.in. z kontrolą pasa drogowego w trakcie wykonywania robót, pracami utrzymaniowymi, pełnieniem dyżurów zimowych/ – 40.000,00 zł.

W związku z zakończeniem inwestycji i niewykorzystaniem środków, zmniejsza się wydatki na realizację zadań, z tego:

- Przebudowa drogi powiatowej 1590P Smuszewo – Podolin – 904.647,23 zł,
- Remont drogi powiatowej nr 1602P odc. Kamienica - Kopaszyn II etap – 868.384,93 zł,
- Przygotowanie dokumentacji projektowych dotyczących inwestycji drogowych – 7.000,00 zł.
- w dziale 630 – Turystyka, rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – zmniejsza się o kwotę 399,99 zł dotację dla Towarzystwa Przyjaciół Ziemi Pałuckiej w Wągrowcu, na zadanie pn.: „Krajoznawczo-wypoczynkowy spacer z kijkami”. Zmniejsza się o kwotę 236,00 zł wydatki statutowe,
- rozdział 63095 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 1.735,99 zł wydatki statutowe, przeznaczone na zadania realizowane przez Wydział Oświaty, Kultury i Sportu Starostwa Powiatowego.
- w dziale 757 – Obsługa długu publicznego, rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – w związku z aktualizacją planu wydatków na spłatę odsetek od wyemitowanych obligacji, zmniejsza się o kwotę 300.000,00 zł wydatki przeznaczone na obsługę długu.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 408.740,21 zł rezerwę ogólną. Zmniejsza się o kwotę 5.339.420,62 zł rezerwę celową zaplanowaną na wzrost zadań w oświacie. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.641.923,73 zł, z tego rezerwa ogólna 416.768,73 zł, rezerwy celowe 1.180.155,00 zł i rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 45.000,00 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza – w jednostkach oświatowych powiatu, w celu dostosowania pierwotnie zaplanowanych wydatków, do przewidywanego wykonania, dokonuje się stosownych przesunięć środków finansowych oraz zwiększa się wydatki bieżące, związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych.
- w dziale 852 – Pomoc społeczna, rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – w planie Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze, zwiększa się o kwotę 73.000,00 zł wydatki na wynagrodzenia.

- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85495 – Pozostała działalność – w związku z przystąpieniem do realizacji projektu pn. „AKTYWNI, MŁODZI, ZARADNI BEZPIECZNI W PRZYSZŁOŚCI”, w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołanczy, zwiększa się o kwotę 66.355,00 zł wydatki bieżące na realizację zadania.
 - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych - w planie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 60.000,00 zł wydatki na remont pomieszczeń placówki.
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – w planie finansowym ochrony środowiska, zwiększa się o kwotę 5.469,22 zł wydatki statutowe.
 - w dziale 926 – Kultura fizyczna, rozdział 92695 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowca, zmniejsza się o kwotę 1.100,00 zł wydatki statutowe.
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 oraz dochodów i wydatków na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 roku:
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe – zwiększa się o kwotę 670,12 zł plan dochodów na 2025 r., stanowiący refundację kosztów wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe.
4. w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2025 roku:
- w dziale 630 – Turystyka, rozdział 63003 – Zadania w zakresie upowszechniania turystyki – zmniejsza się o kwotę 399,99 zł dotację dla Towarzystwa Przyjaciół Ziemi Pałuckiej w Wągrowcu, na zadanie pn.: „Krajoznawczo-wypoczynkowy spacer z kijkami”.
5. w załączniku **Nr 6** do uchwały dotyczącym dochodów, przychodów i wydatków związanych z ochroną środowiska:
- w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – zwiększa się dochody o kwotę 46.969,22 zł, z tytułu wpływów z różnych opłat,
 - w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – zwiększa się o kwotę 41.500,00 zł wydatki statutowe, przeznaczone na zakup sadzonek drzew, w celu obsadzenia przy pasach dróg powiatowych
 - w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdział 90095 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 3.000,00 wydatki przeznaczone na zakup nagród konkursowych oraz o kwotę 2.469,22 zł wydatki na szkolenia pracowników.
6. w załączniku **Nr 7** dotyczącym przychodów i rozchodów, zwiększa się o kwotę 908.321,27 zł przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego
.....
/Natalia Pałczyńska/