

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr XVII/123/2025
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 29 października 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 26.727,17 zł dochody bieżące, z tytułu wpłat gminy z terenu Powiatu Wągrowieckiego, stanowiące pokrycie części kosztów funkcjonowania Związku Powiatowo-Gminnego „Wielkopolski Transport Regionalny”, w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego,
- rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe – zwiększa się o kwotę 738.000,00 zł środki na sfinansowanie remontu drogi powiatowej nr 1491P zlokalizowanej na działce oznaczonej ewidencyjnie jako działka nr 33 obręb Kamienica na odcinku o długości 1,17 km, pozyskane od Elektrowni Kamienica spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na podstawie zawartej umowy.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, 75020 – Starostwa powiatowe – w związku z aktualizacją harmonogramu i przedłużeniem terminu realizacji zadania pn.: „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Wągrowieckim” do 2026 roku, zmniejsza się o kwotę 257.500,00 zł dochody bieżące oraz o kwotę 500,00 zł dochody majątkowe.

W związku z realizacją harmonogramu projektu pn.: „Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, zmniejsza się o kwotę 16.800,80 zł dochody bieżące oraz o kwotę 1.170.271,73 zł dochody majątkowe. Dochody zostają zaplanowane w roku 2026.

- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75835 – Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie pism Ministra Finansów i Gospodarki ST3.4751.26.2025.1p i ST3.4751.26.2025.2p z dnia 01 października 2025 roku zwiększa się o kwotę 626.855,00 zł środki na uzupełnienie dochodów powiatu.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie, rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 1.232,62 zł dochody własne, z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela, za uszkodzone mienie.
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w związku z otrzymaną darowizną, na częściowe sfinansowanie naprawy dachu, orynnowania oraz zorganizowanie zaplecza zawodowego, dla uczniów szkoły branżowej w Młodzieżowym Ośrodku Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 25.000,00 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 11.560,00 zł wpływy z usług, stanowiące opłaty za wydanie ciepłych posiłków dla uczniów Specjalnej Szkoły Podstawowej (koszt posiłków pokrywają Ośrodki Pomocy Społecznej, z terenów których, pochodzą dzieci).
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – w związku z wyższym wykonaniem dochodów, niż pierwotnie zakładano, zwiększa się o kwotę 178.000,00 zł wpływy z usług, stanowiące pokrycie części kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Wągrowieckiego.
- 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 o kwotę 27.770,00 zł wpływy z różnych opłat, w związku z wyższym wykonaniem.

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

- w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną – zmienia się źródło finansowania kosztów opracowania uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własność Skarbu Państwa poprzez zmniejszeniu wydatków z budżetu powiatu.
- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – zwiększa się o kwotę 38.099,64 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.
- w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdział 75019 – Rada powiatów – zwiększa się o kwotę 17.172,00 zł wydatki majątkowe przeznaczone na zakup telewizora do sali sesyjnej Starostwa Powiatowego w Wągrowcu. Zmniejsza się o powyższą kwotę wydatki statutowe.
- rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – zmniejsza się o kwotę 257.500,00 zł wydatki bieżące oraz o kwotę 500,00 zł wydatki majątkowe na realizację zadania pn.: „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Powiecie Wągrowieckim”.
- Zwiększa się o kwotę 6.441,36 zł wydatki bieżące oraz zmniejsza się o kwotę 1.671.816,76 zł wydatki majątkowe na realizację projektu pn.: „Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zmniejsza się o kwotę 11.372,47 zł rezerwę ogólną. Zwiększa się o kwotę 344.227,87 zł rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Plan po zmianach rezerw wyniesie 1.397.259,58 zł, z tego rezerwa ogólna 381.346,26 zł, rezerwy celowe 626.685,45 zł i rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 389.227,87 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie - rozdział 80102 – Szkoły podstawowe specjalne – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 4.232,62 zł wydatki statutowe oraz o kwotę 14.700,00 zł , przeznaczone na realizację zadania pn.: „Wykonanie przyłącza wodociągowego do budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, Specjalnej Szkoły Podstawowej ul. Janowiecka 22”.
- rozdział 80117 – Branżowe szkoły I stopnia – zmniejsza się o kwotę 499.836,00 zł dotację dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych,
- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w związku z otrzymaną darowizną, w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, zwiększa się o kwotę 25.000,00 zł wydatki statutowe,
- rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, 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 300.164,00 zł dotację dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych.
- w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze – w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 8.560,00 zł wydatki statutowe.
- rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze - zmniejsza się o kwotę 510.000,00 zł dotację dla Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego „Rehabilitacyjno-Edukacyjno Wychowawczy” w Wągrowcu.,
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – zmianie ulega źródło finansowania kosztów utrzymania dzieci przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Wągrowieckiego tj. zmniejszenie planowanych wydatków z budżetu Powiatu Wągrowieckiego.

3. w załączniku **Nr 4** - dotyczącym dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów, porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, w 2025 roku:
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – następuje zwiększenie dochodów stanowiących pokrycie części kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów, przebywających w rodzinach zastępczych na terenie Powiatu Wągrowieckiego, oraz zwiększenie wydatków nimi finansowanych.
4. w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2025 roku:
- w dziale 600 – Transport i łączność, rozdział 60004 – Lokalny transport zbiorowy – zwiększa się o kwotę 38.099,64 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 80117 – Branżowe szkoły I stopnia – zmniejsza się o kwotę 499.836,00 zł dotację dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych,
 - rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, 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 300.164,00 zł dotację dla szkoły niepublicznej o uprawnieniu szkoły publicznej w Wągrowcu, dla której organem prowadzącym jest Cech Rzemiosł Różnych w Wągrowcu – Rzemieślnicza Szkoła Zawodowa Cechu Rzemiosł Różnych,
 - rozdział 85419 – Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze – zmniejsza się o kwotę 510.000,00 zł dotację dla Ośrodka Rewalidacyjno-Wychowawczego „Rehabilitacyjno-Edukacyjno Wychowawczy” w Wągrowcu.
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 27.770,00 zł, z tytułu wpływów z różnych opłat,
 - w dziale 020 – Leśnictwo, rozdział 02002 – Nadzór nad gospodarką leśną – zmienia się źródło finansowania opracowania uproszczonych planów urządzania lasów niestanowiących własność Skarbu Państwa, poprzez zwiększenie środków z zakresu zadań ochrony środowiska, a zmniejszeniu środków powiatu.
6. w załączniku **Nr 7** dotyczącym przychodów i rozchodów, zwiększa się o kwotę 3.000.000,00 zł rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat. Planuje się zawarcie lokaty negocjowanej w wysokości 3.000.000,00 zł w miesiącu grudniu 2025 r., z terminem końca okresu jej zawarcia w 2026 r.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

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