

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXII/156/2026 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 25 marca 2026 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2026 rok

Zmiana uchwały budżetowej Nr XIX/136/2025 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 19 grudnia 2025 roku następuje:

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

- w dziale 600 Transport i łączność, rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe - zwiększa się dochody przeznaczone na realizację zadań drogowych, tj.:
 - 253.500,00 zł - dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego z Miasta i Gminy Skoki, na realizację zadania bieżącego pn. „Remont drogi powiatowej 1653P na odcinku dr. woj. 196 – Lechlin, gm. Skoki”,
 - 300.000,00 zł - dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego z Miasta i Gminy Gołańcz, na realizację zadania bieżącego pn. „Remont drogi powiatowej 1600P na odcinku Pawłowo Żońskie – Rybowo”,
 - 1.066.128,58 zł - środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Remont drogi powiatowej nr 1609P Wągrowiec – Rąbczyn”,
 - 400.000,00 zł - dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego z Gminy Wągrowiec, na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja drogi powiatowej nr 1602P od dr. woj. 190 do miejscowości Kopaszyn”.
- w związku z wyższym wykonaniem dochodów własnych, niż pierwotnie zakładano, zwiększa się plan finansowy dochodów, tj.:
 - w dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 - Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 33.449,08 zł,
 - w dziale 801 - Oświata i wychowanie, rozdział 80134 - Szkoły zawodowe specjalne - wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej - 1.000,00 zł,
 - w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 1.840,92 zł,
 - w dziale 852 - Pomoc społeczna, rozdział 85218 - Powiatowe centra pomocy rodzinie - wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 89,54 zł,
 - w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85403 - Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze wpływy z usług - 12.900,00 zł, rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii - wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów - 2.500,00 zł ,
 - w dziale 855 - Rodzina, rozdział 85508 - Rodziny zastępcze - wpływy z pozostałych odsetek - 3,34 zł, wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - 2.364,52 zł.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 180.000,00 zł dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania pn. „Modernizacja oraz rozbudowa budynku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na rzecz rozwoju opieki długoterminowej w powiecie wągrowieckim wraz z zakupem wyposażenia”, z tego: 150.000,00 zł z Gminy Wągrowiec oraz 30.000,00 zł z Miasta i Gminy Gołańcz.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – rozdział 85322 – Fundusz Pracy – na podstawie pisma Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej DF-VIII.6020.3.15.2025.JC z dnia 05 stycznia 2026 r., zwiększa się o kwotę 67.994,00 zł zaplanowane środki Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2026 roku kosztów wynagrodzeń

- zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wągrowcu.
- rozdział 85395 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 32,14 zł środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie realizacji zadań bieżących, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności, w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.).
 - w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Pozostała działalność – w związku z pobytem małoletnich obywateli Ukrainy w instytucjonalnej pieczy zastępczej tj. Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 39.959,99 zł środki otrzymane z Funduszu Pomocy, stanowiące pokrycie wydatków na dofinansowanie kosztów ich pobytu.

W związku z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu zadań o których mowa w art. 27 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zwiększa się o kwotę 1.131,29 zł środki otrzymane z Funduszu Pomocy na finansowanie kosztów utrzymania dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej.

W związku z niewykonaniem planu dochodów w 2025 roku, zwiększa się o kwotę 8.724,60 zł dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację Projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”.

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 2.757.000,00 zł wydatki bieżące przeznaczone na remonty dróg powiatowych, z tego:
 - Remont drogi powiatowej 1653P na odcinku dr. woj. 196 – Lechlin, gm. Skoki - 507.000,00 zł,
 - Remont drogi powiatowej 1600P na odcinku Pawłowo Żońskie – Rybowo - 1.800.000,00 zł,
 - Remont drogi powiatowej 1694P w miejscowości Wiela - 450.000,00 zł.Zwiększa się o kwotę 1.834.170,00 zł wydatki majątkowe przeznaczone na remonty dróg powiatowych, z tego:
 - Modernizacja drogi powiatowej nr 1602P od dr. woj. 190 do miejscowości Kopaszyn – 1.600.000,00 zł,
 - Remont drogi powiatowej nr 1609P Wągrowiec-Rąbczyn – 234.170,00 zł.Zwiększa się o kwotę 660.000,00 zł wydatki statutowe związane z bieżącym utrzymaniem dróg.
- w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – zwiększa się o kwotę 7.449,08 zł wydatki bieżące, stanowiące zwrot dotacji z tytułu niewykorzystanych środków, zaplanowanych na wypłatę świadczeń mieszkaniowych dla funkcjonariuszy, które zostaną zwrócone na konto Wojewody Wielkopolskiego.
- w dziale 758 – Różne rozliczenia, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe – zwiększa się o kwotę 32.859,76 zł rezerwę ogólną. Plan po zmianach rezerw wyniesie 3.268.894,12 zł, z tego rezerwa ogólna 434.664,95 zł, rezerwa celowe 2.694.334,66 zł i rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 139.894,51 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - zwiększa się o kwotę 20.305,84 zł wydatki bieżące, stanowiące zwrot niewykorzystanych środków, otrzymanych z Funduszu Pomocy, na realizację dodatkowych zadań oświatowych, w 2025 roku, z tego:
 - rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne - 560,61 zł,
 - rozdział 80115 - Technika - 14.590,33 zł,
 - rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące - 5.001,10 zł,
 - rozdział 85403 - Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - 152,73 zł,
 - rozdział 85406 - Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – 1,07 zł.
- w dziale 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wągrowcu, w związku z wprowadzoną zmianą w arkuszu organizacyjnym jednostki,

dokonuje się zmian w planie finansowym, poprzez zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w rozdziale 80102 (144.700,00 zł) oraz w rozdziale 80144 (18.175,00 zł), a zwiększenie w rozdziale 85403 (162.875,00 zł).

Ponadto zwiększa się o kwotę 12.900,00 zł wydatki statutowe, stanowiące koszt zapewnienia ciepłego posiłku dla uczniów,

- rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, w związku z otrzymaną darowizną, zwiększa się o kwotę 1.000,00 zł wydatki statutowe,
- rozdział 80195 – Pozostała działalność – w planie Starostwa Powiatowego w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 1.800,00 zł wydatki statutowe zaplanowane na realizację zadań z zakresu oświaty, kultury i sportu, zmniejsza się o powyższą kwotę wydatki zaplanowane w rozdziale 92195.
- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 180.000,00 zł dotację celową dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oraz rozbudowa budynku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na rzecz rozwoju opieki długoterminowej w powiecie wągrowieckim wraz z zakupem wyposażenia”.
- rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego - zwiększa się o kwotę 1.840,92 zł środki finansowe, stanowiące zwrot należności z tytułu nadpłaconych składek na ubezpieczenie zdrowotne bezrobotnych, bez prawa do zasiłku, które zostaną zwrócone na konto Wojewody Wielkopolskiego.
- w dziale 852 - Pomoc społeczna, rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie – w planie Powiatowego Centrum Pomoc Rodzinie w Wągrowcu zwiększa się o kwotę 89,54 zł wydatki statutowe.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność - zwiększa się o kwotę 32,14 zł wydatki, w ramach środków przekazanych z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na realizację zadań, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności (wynagrodzenia członków składów orzekających).
- w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85421 - Młodzieżowe ośrodki socjoterapii – w planie Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Gołańczy, w związku z pozyskaniem odszkodowania od ubezpieczyciela za uszkodzone mienie, zwiększa się o kwotę 2.500,00 zł wydatki statutowe.
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85508 – Rodziny zastępcze – ze względu na zwrot nadpłaconych świadczeń przez zawodowe rodziny zastępcze i prowadzących rodzinne domy dziecka, środki w kwocie 2.236,68 zł zostaną zwrócone do budżetów gmin i powiatów, jako właściwych miejscowo JST ze względu na powiat pochodzenia bądź na miejsce zamieszkania dzieci, które w 2025 roku partycypowały w kosztach związanych z wypłatą rzeczowego świadczenia, zgodnie z art. 191 ust. 9 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
- rozdział 85595 – Pozostała działalność – w związku z pobytem małoletnich obywateli Ukrainy w instytucjonalnej pieczy zastępczej tj. Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 39.959,99 zł wydatki bieżące, stanowiące koszt ich pobytu.

W związku z realizacją przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu zadań o których mowa w art. 27 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zwiększa się o kwotę 1.131,29 zł wydatki bieżące, stanowiące koszt utrzymania dziecka w rodzinnej pieczy zastępczej.

W związku z niewykorzystaniem w 2025 r., środków finansowych, na realizację Projektu pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”, zwiększa się o kwotę 70.477,71 zł wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

3. w załączniku **Nr 5** – dotyczącym dotacji udzielonych z budżetu powiatu w 2026 roku:

- w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdział 85111 – Szpitale ogólne – zwiększa się o kwotę 180.000,00 zł dotację celową dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oraz rozbudowa budynku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu na rzecz rozwoju opieki długoterminowej w powiecie wągrowieckim wraz z zakupem wyposażenia”.

4. w załączniku **Nr 7** - dotyczącym przychodów i rozchodów w 2026 roku, zwiększa się o kwotę 3.252.334,95 zł 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 - 20.305,84 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 68.529,11 zł,
- wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 3.163.500,00 zł.

5. w załączniku **Nr 9** dotyczącym planu finansowego Funduszu Pomocy w 2026 roku:

- zwiększa się o kwotę 20.305,84 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 - zwiększa się o kwotę 20.305,84 zł wydatki bieżące, stanowiące zwrot niewykorzystanych środków, otrzymanych z Funduszu Pomocy, na realizację dodatkowych zadań oświatowych, w 2025 roku, z tego:
 - rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne - 560,61 zł,
 - rozdział 80115 - Technika - 14.590,33 zł,
 - rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące - 5.001,10 zł,
 - rozdział 85403 - Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - 152,73 zł,
 - rozdział 85406 - Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – 1,07 zł.
- w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, rozdział 85395 – Pozostała działalność – zwiększa się o kwotę 32,14 zł środki z Funduszu Pomocy na dofinansowanie realizacji zadań bieżących, należących do kompetencji powiatowych zespołów ds. orzekania o niepełnosprawności, w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy (ustawa z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - Dz. U. z 2025 r. poz. 337 ze zm.).
- w dziale 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Pozostała działalność – w planie Placówki Opiekuńczo- Wychowawczej w Wągrowcu, w związku z umieszczeniem małoletnich obywateli Ukrainy w instytucjonalnej pieczy zastępczej, zwiększa się o kwotę 39.959,99 zł dochody i wydatki przeznaczone na finansowanie kosztów ich pobytu.

W ramach środków otrzymanych z Funduszu Pomocy, w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu, zwiększa się o kwotę 1.131,29 zł dochody i wydatki przeznaczone na realizację zadań wynikających z art. 27 o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....
/Natalia Pałczyńska/