UZASADNIENIE
do projektu UCHWAŁY RADY POWIATU W PILE zmieniającej uchwałę w sprawie uchwały budżetowej na rok 2026

Dotyczy uchwały Nr XXXVII. .2026 z dnia czerwca 2026 r.

Na proponowane przez Zarząd Powiatu zmiany w uchwale budżetowej na rok 2026 wpływają:

1. Zmiany w planie dochodów budżetu powiatu wynikające z:

1) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie art. 154 ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej (pismo FB-I.3111.85.2026.16 z dnia 19 maja 2026 r.) o kwotę 1 705 560,95 zł w dziale 752, rozdziale 75281, paragrafie 2130 z przeznaczeniem dla:

- Wydziału Spraw Obywatelskich i Bezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Pile (431 100,00 zł) na zakup dla:
  - Szpitala Powiatowego w Wyrzysku noszy transportowych, krzesełek ewakuacyjnych, noszy składanych w krzesło, kamizelek kuloodpornych,
  - Magazynu OLiOC ul. Lotnicza 8 łóżek polowych, śpiworów, radiotelefonów przenośnych, zestawów ratownictwa medycznego z wyposażeniem, kamizelek kuloodpornych,
- Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile (8 748,00 zł) na zakup dla Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie materacy ewakuacyjnych oraz prześcieradeł ewakuacyjnych,

oraz paragrafie 6430 z przeznaczeniem na dla:

- Wydziału Spraw Obywatelskich i Bezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Pile na zadania inwestycyjne pn.:
  - „Doposażenie magazynu OLiOC – zakup wózka widłowego" – 73 185,00 zł,
  - „Doposażenie magazynu OLiOC – zakup namiotów 10-osobowych z wyposażeniem" – 162 000,00 zł,
- Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile na zadania inwestycyjne pn.:
  - „Zakup krzeseł ewakuacyjnych dla Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie" – 85 050,00 zł,
  - „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie" – 150 573,19 zł,
  - „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile" – 150 573,19 zł,
- Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile na zadania inwestycyjne pn.:
  - „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Marii Grzegorzewskiej w Pile" – 150 573,19 zł,
  - „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile" – 149 844,00 zł,
  - „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla II Liceum Ogólnokształcącego w Pile" – 150 573,19 zł,

- „Opracowanie dokumentacji i budowa przyłącza do podłączenia agregatu prądotwórczego dla I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile" – 42 768,00 zł,
- „Opracowanie dokumentacji, budowa przyłącza oraz zakup agregatu prądotwórczego dla Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile" – 150 573,19 zł;

wyżej wymienione zadania realizować będą poszczególne jednostki, dodatkowo Powiat zabezpiecza wkład własny w łącznej kwocie 182 185,35 zł, z tego 48 872,00 zł z rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu oraz 133 313,35 zł z rezerwy na inwestycje,

2) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.41.2026.6 z dnia 26 maja 2026 r.) o kwotę 20 940,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy 7 września 2007 r. o Karcie Polaka,
3) zwiększenia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 443 452,28 zł (dochody bieżące) w związku z częściowym niewykonaniem w 2025 roku projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim",
4) zmniejszenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 198 772,80 zł w ramach projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach" realizowanego przez II Liceum Ogólnokształcące w Pile,
5) zmniejszenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 266 718,41 zł w ramach projektu pn.: „Mobilność osób uczących się i kadry w ramach sektora kształcenie i szkolenie zawodowe" realizowanego przez Zespół Szkół Budowlanych w Pile,
6) zwiększenia planu dotacji celowych o kwotę 123 042,19 zł w związku z otrzymaniem z powiatów na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie powiatu pilskiego,
7) zwiększenia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 425 000,00 zł w związku z udzieleniem pomocy finansowej z Miasta i Gminy Wysoka z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań pn.:
    - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1186P w miejscowości Jeziorki Kosztowskie" – 100 000,00 zł,
    - „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1184P w miejscowości Wysoka Mała" – 125 000,00 zł,
    - „Modernizacja dróg powiatowych nr 1177P, 1174P, 1168P, 1060P, 1186P, 1202P, 1200P, 1191P" – 200 000,00 zł,
8) zwiększenia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 300 000,00 zł z tytułu otrzymania pomocy finansowej z Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie kolei wąskotorowej,
9) zwiększenia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 733,33 zł na zadania bieżące dotyczące realizacji zadań publicznych Powiatu Pilskiego w zakresie polityki społecznej na rzecz osób niepełnosprawnych realizowanych przez Warsztaty Terapii Zajęciowej,
10) zwiększenia planu dochodów Zespołu Szkół Budowlanych w Pile o kwotę 29 591,68 zł w związku z otrzymaniem zwrotu za nadpłacone faktury za energię elektryczną za rok 2025 oraz otrzymaniem zsądzonej kary grzywny za umyślne zniszczenie mienia szkoły,

11) zwiększenia planu dochodów Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie o kwotę 47 000,00 zł w związku z uzyskaniem wyższych dochodów z odpłatności za pobyt mieszkańców DPS; środki przeznaczone zostaną na wykonanie remontu nawierzchni drogi wewnętrznej na terenie Domu,

12) zwiększenia planu dochodów Powiatowego Urzędu Pracy w Pile o kwotę 1 900,00 zł w związku z podwyższeniem opłaty za zezwolenie na pracę sezonową z 30,00 zł na 100,00 zł,

13) zwiększenia planu dochodów Wydziału Geodezji i Kartografii Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 2 829,00 zł w związku z wpłatą zaliczki przez stronę w celu przeprowadzenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów na działce nr 61/12 położonej w obrębie Wysoczki, gm. Wysoka.

2. Wprowadzenie zmian w planie wydatków budżetu powiatu proponuje się w związku ze:

1) zmianami w dochodach, o których mowa w ust 1,

2) zmniejszeniem rezerwy celowej zaplanowanej na „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu" o kwotę 426 106,23 zł z przeznaczeniem dla:

   a) Powiatowego Urzędu Pracy w Pile na zakup nowej wykładziny PCV do pomieszczeń biurowych w Filii w Wyrzysku – 7 000,00 zł,

   b) Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile na wypłatę nagrody jubileuszowej – 6 261,00 zł,

   c) Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy na wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług remontowych oraz doposażenie placówki, w tym szkoły w Kijaszkowie – 150 000,00 zł,

   d) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile na naprawę samochodu Ford Transit – 7 000,00 zł,

   e) Zespołu Szkół Technicznych w Pile na wydatki związane z organizacją obchodów jubileuszowych 80-lecia szkoły – 15 000,00 zł,

   f) Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile na naprawę i wymianę łożyska silnika w pompie nr 2 w zestawie hydroforowym zamontowanym na hali sportowej – 5 121,72 zł,

   g) I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na opłacenie Inspektora Nadzoru Budowlanego oraz dokonanie zmian w dokumentacji projektowej zagospodarowania terenu przy szkole – 12 650,00 zł,

   h) Biura Starosty Starostwa Powiatowego w Pile na koszt transportu oraz ubezpieczenia młodzieży z terenu Powiatu Pilskiego biorących udział w obozie w niemieckiej miejscowości Dahme (w ramach współpracy z niemieckim Powiatem Schwalm-Eder Kreis – 15 000,00 zł,

   i) Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów – 208 073,51 zł,

3) zmniejszeniem rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe o kwotę 50 000,00 zł z przeznaczeniem dla Młodzieżowego Domu Kultury w Pile na wypłatę odprawy emerytalnej,

4) zmniejszeniem rezerwy inwestycyjnej o kwotę 1 266 775,02 zł z przeznaczeniem dla:

   a) Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1186P w miejscowości Jeziorki Kosztowskie" – 100 000,00 zł,

   b) Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1184P w miejscowości Wysoka Mała" – 125 000,00 zł,

   c) Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Przebudowa chodników i budowa wyniesionych przejść dla pieszych w ramach przebudowy drogi powiatowej nr 1160P oraz 1177P w m. Krzewina (część 1 – ul. Dziembowska) – 71 000,00 zł,

   d) Zespołu Szkół Technicznych w Pile na zadanie pn.: „Modernizacja infrastruktury budowlanej po wykonaniu nowej instalacji elektrycznej w budynku Zespołu Szkół Technicznych w Pile" – 700 000,00 zł,

   e) Młodzieżowego Domu Kultury w Pile na zadanie pn.: „Modernizacja dachu budynku Młodzieżowego Domu Kultury „ISKRA" w Pile" – 10 000,00 zł,

   f) I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na zadanie pn.: „Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na 1, 2 i 3 piętrze" – 12 451,02 zł,

   g) I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na zadanie pn.: „Prace budowlane dachu papowego na budynku głównym oraz wykonanie wentylacji w sufitach pomieszczeń szkolnych na III piętrze w I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na 1, 2 i 3 piętrze" – 53 000,00 zł,

   h) Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile na zadanie pn.: „Adaptacja 3 sal lekcyjnych w budynku Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile" – 195 324,00 zł,

5) zwiększeniem wydatków budżetu powiatu o kwotę 2 415 491,21 zł, z tego:

   a) 500 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek budżetowych,
   b) 1 450 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na pozostałe wydatki inwestycyjne,
   c) 198 772,80 zł dla II Liceum Ogólnokształcącego w Pile na projekt pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach",
   d) 266 718,41 zł dla Zespołu Szkół Budowlanych w Pile na projekt pn.: „Mobilność osób uczących się i kadry w ramach sektora kształcenie i szkolenie zawodowe",

6) zmniejszeniem wydatków II Liceum Ogólnokształcącego w Pile o kwotę 18 750,00 zł w związku z brakiem realizacji programu „Cyfrowy uczeń";

   środki proponuje się przeznaczyć na zwiększenie rezerwy celowej „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu",

7) przeniesieniami wydatków między jednostkami, działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej dostosowującymi strukturę wydatków do kształtującego się zapotrzebowania na środki finansowe; zmiany polegają na:

   a) przeniesieniu w planie Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 15 500,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie podatku od nieruchomości,

b) przeniesieniu w planie Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 733,33 zł z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy celowej „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,

c) przeniesieniu w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile kwoty 308 295,00 zł na wypłatę dopłat do wypoczynku, przejazdów raz w roku oraz zasiłków na zagospodarowanie, na wypłatę nagród jubileuszowych, odprawy emerytalnej, rekompensaty za nadgodziny oraz na wypłaty nagród uznaniowych za służbę wykonywaną w zastępstwie,

d) przeniesieniu w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Pile kwoty 8 600,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników oraz odbiór odpadów w związku z planowaną likwidacją zużytych składników rzeczowych majątku ruchomego,

e) przeniesieniu w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile kwoty 23 592,90 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w ramach projektu pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”,

f) przeniesieniu w planie Powiatowego Centrum Edukacji w Pile kwoty 2 240,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług telekomunikacyjnych (zakup stałego adres IP oraz wdrożenie systemu EZD) oraz na podróże służbowe zagraniczne,

g) przeniesieniu w planie II Liceum Ogólnokształcącego w Pile kwoty 56 800,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii oraz wpłaty na PPK,

h) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Budowlanych w Pile kwoty 1 850,00 w ramach projektu pn. „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na Fundusz Pracy,

i) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Technicznych w Pile kwoty 4 260,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie organizacji kształcenia uczniów z zakresu teoretycznego przygotowania zawodowego oraz opłat za przeprowadzenie egzaminu zawodowego w kwalifikacji MOT.03 (lakiernik samochodowy),

j) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile kwoty 4 447,00 zł w ramach projektu pn.: „Skrzynka z narzędziami do pracy z młodzieżą zagrożoną depresją i problemami emocjonalnymi” z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe,

k) przeniesieniu w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy kwoty 100 000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,

l) przeniesieniu w planie jednostek oświatowych kwoty 474 699,94 zł w ramach projektu pn. : „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim”; zaoszczędzone środki przenosi się do planu Powiatowego Centrum Edukacji w Pile z przeznaczeniem na zakup samochodów z silnikiem hybrydowym.

Wprowadzone zostały również zmiany w przychodach budżetu powiatu polegające na wprowadzeniu przychodów 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 oraz przelewami dokonanymi z lokat z lat ubiegłych w kwocie 2 415 491,21 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach skutkują zwiększeniem wysokości deficytu o kwot 2 415 491,21 zł, tj. do kwoty 8 226 470,82 zł, który sfinansowany zostanie przychodami

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, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz przelewami dokonanymi z lokat z lat ubiegłych.

Zmiany w dochodach i wydatkach skutkują również określonymi zmianami w dochodach i wydatkach na zadania z zakresu administracji rządowej, , w dochodach i wydatkach na zadania realizowane w drodze porozumień lub umów z jednostkami samorządu terytorialnego, wydatkach majątkowych, przychodach i rozchodach, dotacjach z budżetu powiatu oraz w rezerwach budżetowych.

Zakres tych zmian ilustrują stosowne załączniki do projektu uchwały Rady Powiatu.

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska