

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

Dotyczy uchwały Nr XXXV. .2026 z dnia kwietnia 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 decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.8.2026.13 z dnia 31 marca 2026 r.) o kwotę 56 600,00 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z przeszkoleniem strażaków Ochotniczych Straży Pożarnych przez Państwową Straż Pożarną na podstawie przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 2021 r. o ochotniczych strażach pożarnych,
- 2) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.88.2026.13 z dnia 1 kwietnia 2026 r.) o kwotę 91 297,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile na sfinansowanie 1 etatu funkcjonariusza planowanego do zatrudnienia w związku z realizacją zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej,
- 3) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.92.2026.13 z dnia 2 kwietnia 2026 r.) o kwotę 379 801,00 zł z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile na sfinansowanie 4 etatów funkcjonariuszy planowanych do zatrudnienia w związku z realizacją przedsięwzięcia „Wzmocnienie formacji o dodatkowe etaty funkcjonariuszy”,
- 4) pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4751.7.2026.1p z dnia 24 marca 2026 roku informującego o zwiększeniu dochodów o kwotę 14 655,00 zł w związku z uzupełnieniem dochodów jednostek samorządu terytorialnego w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych;
środki proponuje się przeznaczyć na zwiększenie rezerwy inwestycyjnej,
- 5) pisma Ministra Finansów i Gospodarki nr ST3.4751.7.2026.2p z dnia 24 marca 2026 roku informującego o zwiększeniu dochodów o kwotę 25 252,00 zł w związku z uzupełnieniem dochodów jednostek samorządu terytorialnego w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych;
środki proponuje się przeznaczyć na zwiększenie rezerwy inwestycyjnej,
- 6) zwiększenia planu dochodów Wydziału Geodezji i Kartografii Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 4 900,00 zł w związku z wpłatą zaliczki przez stronę w celu przeprowadzenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów na działce nr 184/8 położonej w obrębie Dolaszewa gm. Szydłowo oraz na działce nr 135 i 136 w obrębie Kotunia gm. Szydłowo,
- 7) zwiększenia planu dochodów Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 40 943,87 z w związku z otrzymaniem z Gminy Białośliwie (13 812,48 zł), Miasta i Gminy Wysoka (2 500,00 zł), Gminy Szydłowo (12 800,00 zł), Miasta i Gminy Łobżenica (11 831,39 zł) pomocy finansowej na dofinansowanie zadania pn.: „Realizacja Publicznego Transportu Zbiorowego na terenie Powiatu Piłskiego w roku 2026”,

- 8) zmniejszenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 262 367,49 zł w ramach projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”,
- 9) zwiększenia planu dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile o kwotę 2 640,00 zł w związku z wpływami z wynajmu busa przez Zespół Szkół Budowlanych w Pile,
- 10) zwiększenia planu dochodów Zespołu Szkół Budowlanych w Pile o kwotę 11 961,92 zł w związku z otrzymaniem odszkodowania z tytułu zniszczenia mienia szkolnego oraz refundacją wynagrodzenia pracownika obsługi w ramach umowy o prace interwencyjne z PUP w Pile,
- 11) zwiększenia planu dochodów Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 14 000,00 zł w związku z otrzymaniem darowizny z Fundacji Zdrowi i Bezpieczni we Wrocławiu na zakup dwóch przenośnych defibrylatorów AED.

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 442 055,85 zł z przeznaczeniem dla:
 - a) Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 4 959,00 zł,
 - b) Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie na wykonanie rozbiórki hangaru znajdującego się na jego terenie oraz na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 43 707,63 zł,
 - c) Powiatowego Urzędu Pracy w Pile na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12 893,00 zł,
 - d) Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile na wypłatę nagród jubileuszowych – 12 281,00 zł,
 - e) Biura Kadr i Płac Starostwa Powiatowego w Pile na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 44 370,50 zł,
 - f) 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 i placówkach opiekuńczych na terenie innych powiatów – 74 344,72 zł,
 - g) Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile na zakup sprzętu i akcesoriów komputerowych, zakup i montaż drzwi w budynku „C”, na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem symulatorów dachowania i zderzania użyczonych Komendzie Powiatowej Policji w Pile oraz na koszty serwisu i naprawy samochodów służbowych – 249 500,00 zł,
- 3) zmniejszeniem rezerwy inwestycyjnej o kwotę 47 739,94 zł z przeznaczeniem dla:
 - a) Wydziału Geodezji i Kartografii Starostwa Powiatowego w Pile na zadanie pn.: „Roboty budowlane w pomieszczeniach PODGiK (prace dodatkowe)” – 47 739,94 zł,

- 4) zwiększeniem wydatków budżetu powiatu o kwotę 6 662 188,77 zł, z tego:
- a) 5 000 000,00 zł dla Powiatowego Zarządu Dróg w Pile z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacje dróg powiatowych nr 1177P, 1174P, 1168P, 1060P, 1186P, 1202P, 1200P, 1191P”,
 - b) 100 000,00 zł dla Powiatowego Zarządu Dróg w Pile z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Dokumentacja projektowa dla budowy chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Miasteczko-Huby”,
 - c) 300 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek budżetowych,
 - d) 1 000 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na pozostałe wydatki inwestycyjne,
 - e) 262 188,77 zł dla jednostek oświatowych z przeznaczeniem na projekt pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”,
- 5) zmniejszeniem wydatków budżetu powiatu o kwotę 306 777,75 zł w związku z oszczędnościami na dodatkowym wynagrodzeniu rocznym w jednostkach oświatowych;
- środki proponuje się przeznaczyć na zwiększenie rezerwy celowej „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,
- 6) 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 Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 145 000,00 zł na zakup sprzętu i akcesoriów komputerowych, zakup i montaż drzwi w budynku „C”, na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem symulatorów dachowania i zderzania użyczonych Komendzie Powiatowej Policji w Pile oraz na koszty serwisu i naprawy samochodów służbowych,
 - b) przeniesieniu w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Pile kwoty 900,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników,
 - c) przeniesieniu w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Pile kwoty 150,00 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenie OC dla przyczepy zakupionej do przewożenia agregatu prądotwórczego,
 - d) przeniesieniu w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile kwoty 3 084,00 zł z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
 - e) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie kwoty 17 146,00 zł z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - f) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Dębnie kwoty 26 855,58 zł z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - g) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie kwoty 16 327,89 zł z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - h) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Pile kwoty 17 695,00 zł z przeznaczeniem na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
 - i) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile kwoty 44 157,00 zł w ramach projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu

pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb,

- j) przeniesieniu w planie II Liceum Ogólnokształcącego w Pile kwoty 13 253,86 zł w ramach projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach” w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb,
- k) przeniesieniu w planie jednostek oświatowych kwoty 526 865,57 zł w celu dostosowania planu do faktycznych potrzeb m.in. na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup środków dydaktycznych i książek w związku z planowanym przystąpieniem do projektu „Cyfrowy Uczeń”, zakup energii, szkolenia pracowników.

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 w kwocie 262 188,77 zł oraz przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych w kwocie 6 400 000,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach skutkują zwiększeniem wysokości deficytu o kwotę 6 662 188,77 zł, tj. do kwoty 5 157 282,18 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, wydatkach majątkowych, przychodach i rozchodach, dotacjach z budżetu powiatu oraz w rezerwach budżetowych.

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

STAROSTA PILSKI

/-/ Rafał Zdzierela

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska