

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

Dotyczy uchwały Nr XXXIX. .2026 z dnia sierpnia 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.3111.179.2026.13 z dnia 20 lipca 2026 r.) w dziale 801, rozdziale 80153, § 2110 o kwotę 76 235,01 zł z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – 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;

wydatki będą zabezpieczone w planie Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile, Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile, Zespołu Szkół w Łobżenicy i Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy,

- 2) zmniejszenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego (FB-I.3111.85.2026.16 z dnia 31 lipca 2026 r.) w dziale 752, rozdziale 75281, § 6430 o kwotę 378,00 zł na zadania realizowane w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na lata 2025 – 2026 – Obszar II, z tego w planie:

- Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie – 54,00 zł;
- Domu Pomocy Społecznej w Pile – 54,00 zł;
- Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile – 54,00 zł;
- Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile – 54,00 zł;
- I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej – Curie w Pile – 54,00 zł;
- II Liceum Ogólnokształcącego w Pile – 54,00 zł;
- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile – 54,00 zł;

adekwatnie do dochodów, zmniejszeniu w planie wydatków poszczególnych jednostek ulega również wkład własny o 6,00 zł; środki w wysokości 42,00 zł planuje się przeznaczyć na uzupełnienie rezerwy inwestycyjnej,

- 3) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego (pismo FB-I.3111.291.2026.7 z dnia 31 lipca 2026 r.) w dziale 700, rozdziale 70005, § 2110 o kwotę 125 592,00 zł z przeznaczeniem na podatek od nieruchomości Skarbu Państwa,
- 4) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.296.2026.13 z dnia 7 sierpnia 2026 r.) w dziale 855, rozdziale 85508, § 2110 o kwotę 6 512,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie pobytu dzieci cudzoziemców w rodzinach zastępczych oraz w placówkach opiekuńczo-wychowawczych,

zgodnie z art. 181 pkt 2 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,

- 5) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego (pismo FB-I.3111.303.2026.2 z dnia 10 sierpnia 2026 r.) w dziale 700, rozdziale 70005, § 2110 o kwotę 4 000,00 zł z przeznaczeniem na usunięcie zanieczyszczeń na nieruchomości Skarbu Państwa,
- 6) zwiększenia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 70 000,00 zł w związku z udzieleniem pomocy finansowej z Gminy Wyrzysk z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Osiek nad Notecią”,
- 7) zmniejszenia planu dochodów Wydziału Spraw Obywatelskich i Bezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 1 462,50 zł w związku z wygaśnięciem prawa do pobierania świadczenia, z którego dokonano potrąceń w stosunku do dwóch funkcjonariuszy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile,
- 8) zwiększenia planu dochodów Młodzieżowego Domu Kultury „ISKRA” w Pile o kwotę 11 000,00 zł w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu wystawionej noty księgowej za udostępnienie pomieszczeń na potrzeby przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej oraz z tytułu noty obciążającej Biuro Wystaw Artystycznych za koszty utrzymania obiektu Młodzieżowego Domu Kultury,
- 9) zwiększeniem planu dochodów Domu Pomocy Społecznej w Dębnie o kwotę 11 876,00 zł w związku z otrzymaniem darowizn pieniężnych za wyroby z terapii zajęciowej wykonanych przez mieszkańców Domu,
- 10) zwiększenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 5 643,25 zł w ramach projektu pn.: „Technologia w dłoni – sukces w grze”;
wydatki będą zabezpieczone w planie Zespołu Szkół Technicznych w Pile,
- 11) zwiększenia planu dochodów Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 2 000,00 zł w związku z zawarciem porozumienia z Powiatem Złotowskim dotyczącym wspólnej organizacji XVII Ponadpowiatowej Olimpiady Ekologicznej Subregionu Północnej Wielkopolski,
- 12) przeniesienia planu dochodów Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile w kwocie 500 000,00 zł w celu dostosowania klasyfikacji budżetowej; w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa budynku Świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu znajdującego się w zespole budynków Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej, na dz. nr ewid. 1065 i 1067/2 obr. Białośliwie” przez Powiatowy Zarząd Dróg w Pile wydatki w kwocie 913 449,63 zł również zostaną dostosowane,
- 13) zwiększenia planu dochodów Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 600 000,00 zł z tytułu wpływów z opłat i kar środowiskowych za korzystanie ze środowiska; środki proponuje się przeznaczyć na rezerwę „Wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska”,
- 14) zwiększenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 15 700,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji części warsztatów przez partnera projektu Stowarzyszenie Green House z roku 2027 na 2026 w ramach projektu „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”,
- 15) zmniejszenia planu dochodów Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 135 748,40 zł w związku ze zmianą zasad rozliczeń pomiędzy Powiatem Pilskim a Gminą

Łobżenica w zakresie finansowania kosztów hali sportowej funkcjonującej przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Łobżenicy,

- 16) zwiększenia planu dochodów Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy o kwotę 90 000,00 zł z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w związku z zawartą umową dotyczącą odpłatnego udostępniania hali sportowej na rzecz Gminy Łobżenica,
- 17) zwiększenia planu dochodów Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie o kwotę 55 000,00 zł w związku ze wzrostem dochodów związanych z odpłatnością za pobyt mieszkane; środki przeznaczone zostaną na wymianę części dachówek, na zakup materiałów budowlanych i wyremontowanie świetlicy letniej oraz tarasu północnego przy budynku głównym.

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 505 784,55 zł z przeznaczeniem dla:
 - a) Zespołu Szkół Budowlanych w Pile na pokrycie pochodnych od wynagrodzeń (tj. składek na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy oraz wpłat na PPK) – 126 993,00 zł;
 - b) Młodzieżowego Domu Kultury „ISKRA” w Pile na zakup usług pozostałych (m.in. usługi komunalne, kontrola budowlana i przeciwpożarowa, deratyzacja, przegląd wind schodowych i pieca gazowego) – 44 000,00 zł;
 - c) Zespołu Szkół Technicznych w Pile na wkład własny do projektu pn.: „Technologia w dłoni – sukces w grze” z przeznaczeniem zakup środków dydaktycznych i książek w ramach zadania „Doposażenie pracowni grafiki komputerowej i multimedialnych” – 179 356,75 zł,
 - d) Zespołu Szkół w Łobżenicy na zakup usług pozostałych (tj. usługi komunalne, usługi RODO i informatyczne) oraz opłaty na wpis do księgi wieczystej gruntów należących do szkoły – 26 200,00 zł,
 - e) II Liceum Ogólnokształcącego w Pile na ubezpieczenie majątku szkoły oraz na koszty związane z nadaniem imienia szkole – 3 060,00 zł,
 - f) Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile na zakup energii – 10 000,00 zł,
 - g) Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile na wymianę 6 okien piwnicznych w budynku internatu oraz zakup materiałów budowlanych niezbędnych do wykonania prac remontowych – 10 000,00 zł,
 - h) Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy na finansowania kosztów hali sportowej – 45 748,40 zł,
 - i) Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Pile na dofinansowanie funkcjonowania połączenia komunikacyjnego na trasie Wyrzysk – Osiek nad Notecią – Wyrzysk (do stacji PKP) – 6 854,40 zł,
 - j) Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile na pokrycie do końca 2026 roku podatku od nieruchomości w związku z przejęciem od października 2026 r. budynków i działek 32/8, 32/10, 32/11, 32/9, ul. Młodych 79 w Pile, obręb 0035 – 4 000,00 zł,

- k) Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile w celu uzupełnienia środków przeznaczonych na pokrycie kosztów podróży służbowych krajowych – 20 000,00 zł,
 - l) Powiatowego Urzędu Pracy w Pile na opłacenie podatku od nieruchomości oraz na złożenie wniosku dotyczącego wpisania zmian w księdze wieczystej w związku z ustanowieniem trwałego zarządu w stosunku do części nieruchomości zabudowanej położonej w Pile przy ul. Rydygiera Ludwika 23 – 4 572,00 zł,
 - m) Biura Starosty Starostwa Powiatowego w Pile na naprawę dachu nad częścią pomieszczeń Biura Wystaw Artystycznych Powiatu Pilskiego w budynku przy ul. Okrzei w Pile - 25 000,00 zł,
- 3) zmniejszeniem rezerwy inwestycyjnej o kwotę 727 415,71 zł z przeznaczeniem dla:
- a) Powiatowego Urzędu Pracy w Pile na zadanie pn.: „Roboty budowlane w budynku położonym w Pile przy ul. Rydygiera 23 na potrzeby siedziby Powiatowego Urzędu Pracy” – 161 645,00 zł,
 - b) Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile na zadanie pn.: „Modernizacja pomieszczenia – łazienka nr 5 w budynku położonym w Pile przy alei Wojska Polskiego 49B” – 59 000,00 zł,
 - c) Wydziału Spraw Obywatelskich i Bezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Pile na zadanie pn.: „Doposażenie magazynu OLiOC – zakup wózka widłowego” – 2 952,00 zł,
 - d) Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile na zadanie pn.: „Modernizacja dachu na budynku Domu Pomocy Społecznej im. Jana Pawła II w Pile” – 130 000,00 zł,
 - e) Powiatowego Centrum Edukacji w Pile na zabezpieczenie wkładu własnego do projektu pn.: „Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej w Powiecie Pilskim” w ramach zadania pn.: „Doposażenie pracowni samochodowej w Powiatowym Centrum Edukacji w Pile” – 8 698,71 zł,
 - f) Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile na zadanie pn.: „Roboty budowlane w budynku przy ulicy Sikorskiego 19 w Pile wraz z przygotowaniem dokumentacji projektowej” – 206 120,00 zł,
 - g) Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Przygotowanie dokumentacji technicznej dla obiektów Wyrzyskiej Kolejki Powiatowej” – 19 000,00 zł,
 - h) Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 1180P w miejscowości Osiek nad Notecią” – 140 000,00 zł,
- 4) zwiększeniem wydatków budżetu powiatu o kwotę 1 700 000,00 zł, z tego:
- i) 700 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek budżetowych,
 - j) 1 000 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na pozostałe wydatki inwestycyjne,
- 5) zmniejszeniem planu wydatków Zespołu Szkół Technicznych w Pile o kwotę 155 000,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania na wyposażenie pracowni grafiki komputerowej i multimediiów w ramach projektu pn.: „Technologia w dłoni - sukces w grze”; środki proponuje się przeznaczyć na „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,

- 6) zmniejszeniem planu wydatków Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 5 000,00 zł w związku z niewykonaniem wydatków na dotacje dla spółek wodnych;
środki proponuje się przeznaczyć na „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,
- 7) zmniejszeniem planu wydatków Zespołu Szkół w Łobżenicy o kwotę 10 139,32 zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wymiana pieca gazowego w Zespole Szkół w Łobżenicy w Pile” w związku z dostosowaniem planu do wartości wynikającej z zawartej umowy;
środki proponuje się przeznaczyć na zwiększenie rezerwy na inwestycje,
- 8) zmniejszeniem planu wydatków jednostek oświatowych o kwotę 83 289,35 zł w ramach projektu „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej” i przeniesieniem jej na rok 2027 z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Modernizacja nawierzchni korytarza i klatki schodowej w Zespole Szkół Gastronomicznych w Pile”,
- 9) 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 Biura Kadr i Płac Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 8 000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty na PPK,
 - b) przeniesieniu w planie Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 51 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, zakup energii, opłaty na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego oraz opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe w ramach zadań rządowych,
 - c) przeniesieniu w planie Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 91 579,53 zł z przeznaczeniem na zadania realizowane w ramach porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie kosztów utrzymania dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów,
 - d) przeniesieniu w planie Wydziału Spraw Obywatelskich i Bezpieczeństwa Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 0,18 zł z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanych dotacji przyznanej w ramach Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej,
 - e) przeniesieniu w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile kwoty 70 454,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków na wypłatę wynagrodzeń dla pracownika zatrudnionego na umowę o pracę na stanowisku koordynatora pieczy zastępczej,
 - f) przeniesieniu z planu Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile do planu Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile kwoty 69 550,68 zł z przeznaczeniem na wyrównanie kosztów pobytu w pieczy zastępczej dwóch małoletnich wychowanków będących obywatelami Ukrainy, którzy posiadają ochronę czasową i legalnie przebywają na terytorium RP,
 - g) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Dębnie kwoty 8 000,00 zł z przeznaczeniem na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, szkolenia okresowe BHP dla pracowników, wpłaty na PPK w związku z przystąpieniem do programu nowych pracowników,
 - h) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie kwoty 54 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych, zakup materiałów i wyposażenia, opłaty

z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, pokrycie kosztów wyjazdów służbowych oraz zakup usług zapewniających ciągłość funkcjonowania placówki,

- i) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie kwoty 12 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia (m.in. zakup maszyny do szycia, przycisków do systemu przyzywowego, pościeli i ręczników), na opłacenie ubezpieczenia samochodów i mienia a także na opłacenie składek na PPK na skutek wzrostu ilości osób, które przystąpiły do programu,
- j) przeniesieniu w planie Powiatowego Zarządu Dróg w Pile kwoty 150 000,00 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych,
- k) przeniesieniu w planie Powiatowego Urzędu Pracy kwoty 1 158,00 zł w celu zlecenia wykonania pierwszego etapu usługi dotyczącej wartościowania stanowisk pracy i pomiaru obciążenia pracą w Powiatowym Urzędzie Pracy w Pile,
- l) przeniesieniu w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile kwoty 13 420,00 zł z przeznaczeniem na zakup odkurzacza piorącego oraz na wykonanie okresowych badań lekarskich,
- m) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół w Łobżenicy kwoty 2 200,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
- n) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile kwoty 24 000,00 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz na wpłaty na PPK,
- o) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Budowlanych w Pile kwoty 3 768,00 zł w związku z realizacją projektu ERASMUS+ „Mobilność osób uczących się i kadry w ramach sektora kształcenie i szkolenie zawodowe” w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów wynagrodzeń wraz z pochodnymi,
- p) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Budowlanych w Pile kwoty 14 871,92 zł w ramach projektu ERASMUS+ „Mobilność osób uczących się i kadry w ramach sektora kształcenie i szkolenie zawodowe” z przeznaczeniem na zakup materiałów niezbędnych do prawidłowej realizacji projektu (m.in. zakup materiałów biurowych, promocyjnych i gadżetów z logo szkoły),
- q) przeniesieniu z planu Wydziału Oświaty Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 21 000,00 zł do planu jednostek oświatowych w ramach projektu „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”,
- r) przeniesieniu w planach wydatków jednostek oświatowych kwoty 50 480,96 zł w ramach projektu „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”.

Wprowadzone zostały również zmiany w przychodach budżetu powiatu polegające na zmniejszeniu 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 o kwotę 83 289,35 zł oraz wprowadzeniu przychodów przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych w kwocie 1 700 000,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach skutkują zwiększeniem wysokości deficytu o kwotę 1 616 710,65 zł, tj. do kwoty 10 051 051,47 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 dokonanyymi 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, dochodach i wydatkach na zadania z zakresu ochrony środowiska, przychodach i rozchodach, dotacjach z budżetu powiatu oraz w rezerwach budżetowych.

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

WICESTAROSTA PILSKI

/-/Stefan Kowal

Skarbnik Powiatu Pilskiego
/-/ Sonia Wojciechowska-Wiśniewska