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

Dotyczy uchwały Nr XL. .2026 z dnia września 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 zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego (pismo FB-I.3111.322.2026.7 z dnia 24 sierpnia 2026 r.) w dziale 852, rozdziale 85203, § 2110 o kwotę 4 393,50 zł w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań w ramach programu „Za Życiem",

2) zmniejszenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego (pismo FB-I.3111.329.2026.7 z dnia 27 sierpnia 2026 r.) w dziale 852, rozdziale 85203, § 2110 o kwotę 732,25 zł w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań,

3) zwiększenia planu dotacji celowych na rok 2026 na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki (pismo FB-I.3111.220.2026.13 z dnia 1 września 2026 r.) z przeznaczeniem na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027":

   a) w dziale 855, rozdziale 85508, § 2130 o kwotę 23 821,35 zł,
   b) w dziale 855, rozdziale 85510, § 2130 o kwotę 92 085,66 zł,

   wydatki będą zabezpieczone w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile, Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Pile oraz Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej w Osieku nad Notecią,

4) zwiększenia planu dochodów Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile o kwotę 2 300 000,00 zł w związku z planowaną sprzedażą nieruchomości położonych w Pile przy ul. Młodych 78;

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

5) zwiększenia planu dochodów Powiatowego Urzędu Pracy w Pile o kwotę 5 850,00 zł w związku z podwyżką opłat za zezwolenie na pracę sezonową oraz opłaty za oświadczenie o powierzeniu pracy,

6) zwiększeniem planu dochodów Zespołu Szkół Budowlanych w Pile o kwotę 9 200,00 zł w związku z otrzymaniem refundacji wynagrodzenia z Powiatowego Urzędu Pracy,

7) zwiększenia planu dochodów Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile o kwotę 50 000,00 zł z tytułu wpływów z wynajmu hali widowiskowo-sportowej oraz sklepiku szkolnego,

8) zwiększenia planu dochodów Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku o kwotę 10 000,00 zł z tytułu zwrotu kosztów za zużycie mediów,

9) zwiększenia planu dochodów Powiatowego Centrum Edukacji w Pile o kwotę 20 000,00 zł z tytułu otrzymanych dochodów za przeprowadzenie kursów dokształcania teoretycznego młodocianych pracowników,

10) zwiększenia planu dochodów Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie o kwotę 68 992,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego oraz ze środków Fundacji Szkoleniowej z przeznaczeniem na realizację szkolenia pn.: „Zintegrowane działania zdrowotne, opiekuńcze i terapeutyczne w Domu Pomocy Społecznej – teoria, praktyka i aktualne wyzwania społeczno-prawne”,

11) zwiększenia planu dochodów Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie o kwotę 1 190,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na realizację szkolenia pn.: „Zapobieganie agresji i autoagresji w DPS wśród dzieci i młodzieży”.

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 4 713 933,05 zł z przeznaczeniem dla:
   a) Biura Kadr i Płac Starostwa Powiatowego w Pile na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami – 2 000 000,00 zł,
   b) Wydziału Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Pile na wypłatę diet dla Radnych Powiatu– 76 200,00 zł,
   c) Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Pile na uzupełnienie brakującej zaliczki dla biegłego w sprawie o zniesienie współwłasności – 8 000,00 zł,
   d) Biura Starosty Starostwa Powiatowego w Pile na wykonanie materiałów promocyjnych Powiatu Pilskiego, wykonanie poradnika mieszkańca Powiatu Pilskiego, albumu o współpracy powiatu z partnerskim powiatem Schwalm-Eder oraz na pokrycie kosztów związanych z wykonaniem usług na wydarzeniach objętych Honorowym Patronatem Starosty Pilskiego – 70 000,00 zł,
   e) Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile m.in. na zabezpieczenie środków na rozbudowę systemu klimatyzacji, naprawę szlabanu, na wydatki związane z rozszerzeniem ilości licencji oprogramowań użytkowych, odnowieniem licencji na kolejny rok (dla Referatu Wspólnej Obsługi) oraz polimeralizację podłóg winylowych w remontowanych pomieszczeniach na parterze – 163 000,00 zł
   f) Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile na zakup środków żywności oraz zakup energii – 114 300,00 zł,
   g) Zespołu Szkół Ekonomicznych w Pile na zakup energii – 180 000,00 zł,
   h) Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile na zakup energii oraz opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 36 500,00 zł,
   i) Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku na zakup energii, zakup usług zdrowotnych, zakup środków dydaktycznych oraz zakup usług pozostałych – 33 650,00 zł,
   j) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile na zakup środków żywności, zakup energii oraz na podróże służbowe krajowe – 107 671,00 zł,
   k) Zespołu Szkół Technicznych w Pile na zakup energii, zakup usług zdrowotnych oraz opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 72 673,00 zł,

l) Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy na wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi, na zakup materiałów i wyposażenia oraz na różne opłaty i składki – 371 100,00 zł,

m) Zespołu Szkół w Łobżenicy na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi – 433 008,22 zł,

n) II Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Staszica w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz zakup usług zdrowotnych – 222 895,12 zł,

o) Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników, wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi – 376 346,29 zł,

p) Młodzieżowego Domu Kultury w Pile na zakup energii oraz zakup usług remontowych – 85 500,00 zł,

q) Domu Pomocy Społecznej w Chlebnie na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 63 253,20 zł,

r) Domu Pomocy Społecznej w Dębnie na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 101 918,00 zł,

s) Domu Pomocy Społecznej w Falmierowie na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 58 340,00 zł,

t) Domu Pomocy Społecznej w Pile na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 71 800,00 zł,

u) Domu Pomocy Społecznej w Rzadkowie na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 67 778,22 zł,

3) zmniejszeniem rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe o kwotę 2 166 412,00 zł z przeznaczeniem dla:

a) Liceum Ogólnokształcącego Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 440 150,00 zł,

b) I Liceum Ogólnokształcącego im. Marii Skłodowskiej-Curie w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 479 981,00 zł,

c) Zespołu Szkół Gastronomicznych w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 459 332,00 zł,

d) Zespołu Szkół Budowlanych w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi – 232 720,00 zł,

e) Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wyrzysku na wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi – 85 000,00 zł,

f) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile na wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 92 329,00 zł,

g) Zespołu Szkół Technicznych w Pile na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi – 376 900,00 zł,

4) zmniejszeniem rezerwy inwestycyjnej o kwotę 149 546,00 zł z przeznaczeniem dla Powiatowego Zarządu Dróg w Pile na zadanie pn.: „Rozbudowa ulicy Kamiennej w Pile polegająca na budowie drogi dla pieszych od ulicy Agatowej do Zawady”,

5) zwiększeniem wydatków budżetu powiatu o kwotę 1 500 000,00 zł, z tego:

   a) 1 000 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na uzupełnienie wydatków bieżących jednostek budżetowych,

   b) 500 000,00 zł dla Starostwa Powiatowego w Pile z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy na pozostałe wydatki inwestycyjne,

6) zmniejszeniem planu wydatków Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile o kwotę 26 700,00 zł w związku z analizą wykonania wydatków i dostosowania ich do przewidywanego poziomu ich realizacji do końca roku budżetowego;
   środki proponuje się przeznaczyć na „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,

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

   a) przeniesieniu z planu Biura Kadr i Płac Starostwa Powiatowego w Pile do planu Wydziału Administracyjnego Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 84 714,76 zł w ramach projektu pn.: „Eliminowanie czynników zagrażających zdrowiu w miejscu pracy i poprawa ergonomii pracy w Starostwie Powiatowym w Pile”,

   b) przeniesieniu w planie Wydziału Finansów Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 1 466 662,68 zł z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy celowej „Uzupełnienie wydatków bieżących jednostek organizacyjnych powiatu”,

   c) przeniesieniu w planie Wydziału Organizacyjnym Starostwa Powiatowego w Pile kwoty 11 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek członkowskich Powiatu Pilskiego w związku z przynależnością do stowarzyszeń oraz na wypłatę diet,

   d) przeniesieniu w planie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pile kwoty 4 700,00 zł z przeznaczeniem na naprawę samochodu służbowego Ford Transit Custom,

   e) przeniesieniu w planie Domu Pomocy Społecznej w Pile kwoty 10 000,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek na PPK,

   f) przeniesieniu w planie Powiatowego Urzędu Pracy w Pile kwoty 2 140,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie odbioru zużytych składników rzeczowych majątku ruchomego PUP,

   g) przeniesieniu w planie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pile kwoty 20 425,00 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na wynagrodzenia osobowe pracowników,

   h) przeniesieniu w planie Powiatowego Zespołu do spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Pile kwoty 12 374,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wydatków związanych z wydawaniem orzeczeń przez lekarzy,

   i) przeniesieniu w planie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pile kwoty 111 117,00 zł z przeznaczeniem m.in. na zakup energii, zakup usług remontowych, zakup materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia osobowe, inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń wraz ze składkami oraz równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy,

   j) przeniesieniu w planie Zespołu Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych w Pile kwoty 56 300,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi,

k) przeniesieniu w planie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Pile kwoty 161 500,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli wraz z pochodnymi,

l) przeniesieniu w planie II Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Staszica w Pile kwoty 61 153,38 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy, na zakup środków dydaktycznych oraz usług pozostałych w ramach projektu pn.: „Uważność i odporność emocjonalna w szkołach”,

m) przeniesieniu w planie II Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Staszica w Pile kwoty 14,21 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe nauczycieli oraz wpłaty na PPK w ramach projektu pn.: „Wsparcie ogólnodostępnych szkół i placówek systemu oświaty powiatu pilskiego w prowadzeniu skutecznej edukacji włączającej”,

n) przeniesieniu w planie Powiatowego Centrum Edukacji w Pile kwoty 2 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług telekomunikacyjnych oraz na podróże służbowe zagraniczne,

o) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół Budowlanych w Pile kwoty 5 859,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług zdrowotnych oraz składki na ubezpieczenie społeczne,

p) przeniesieniu w planie II Liceum Ogólnokształcącego im. Stanisława Staszica w Pile kwoty 4 000,00 zł z przeznaczeniem na wpłaty na PPK,

q) przeniesieniu w planie Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Łobżenicy kwoty 35 000,00 zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie społeczne,

r) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół w Łobżenicy kwoty 500,00 z przeznaczeniem na szkolenia pracowników oraz opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych,

s) przeniesieniu w planie Zespołu Szkół przy Teatralnej w Pile kwoty 39 500,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii,

t) przeniesieniu w planie Młodzieżowego Domu Kultury w Pile kwoty 93 050,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych oraz wpłaty na PPK.

Wprowadzone zostały również zmiany w przychodach budżetu powiatu polegające na wprowadzeniu przychodów przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych w kwocie 1 500 000,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach skutkują zwiększeniem wysokości deficytu o kwotę 1 500 000,00 zł, tj. do kwoty 11 551 051,47 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 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