

Uzasadnienie zmian dokonanych w budżecie powiatu na rok 2025

I. Zmiany w planie dochodów i wydatków budżetowych.

1. Zwiększenie wydatków w dziale 020 – Leśnictwo o kwotę 4.839,00 zł, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących zabezpieczenia środków z tytułu zakupu usług pozostałych w zakresie sprawowania nadzoru nad lasami niestanowiącymi własności Skarbu Państwa - Nadleśnictwo Rajgród, następuje w związku z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2024 r.
2. Zmiany w planie dochodów i wydatków w dziale 600 – Transport i łączność następują w związku:
 - 1) ze zwiększeniem wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących ubezpieczenia OC, AC i NNW pojazdów zakupionych w ramach zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego” o kwotę 22.688,00 zł,
 - 2) ze zmniejszeniem dochodów prognozowanych do otrzymania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie” o kwotę 1.407.937,00 zł,
 - 3) ze zmniejszeniem dochodów prognozowanych do otrzymania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie” o kwotę 781.800,00 zł,
 - 4) ze zwiększeniem dochodów prognozowanych do otrzymania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (RFPŁ:PIS) przeznaczonych na realizację zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej i rozbudowa dwóch mostów zlokalizowanych na drogach powiatowych powiatu grajewskiego" (Przebudowa odc. DP 1837B Karwowo – Ostrowik) o kwotę 3.388.650,00 zł,
 - 5) ze zwiększeniem dochodów o kwotę 42.500,00 zł i wydatków o kwotę 85.000,00 zł dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Rozbudowa DP nr 1811B na odcinku Guty - Bzury - opracowanie dokumentacji technicznej” finansowanych dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Szczuczyn w kwocie 42.500,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 42.500,00 zł, co następuje w związku z wprowadzeniem tego zadania do realizacji,
 - 6) ze zwiększeniem dochodów o kwotę 70.000,00 zł i wydatków o kwotę 140.000,00 zł dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Przebudowa z rozbudową DP nr 1809B na odcinku linia kolejowa Rail Baltica - Pieniążki - opracowanie dokumentacji technicznej” finansowanych dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z budżetu Gminy Grajewo

w kwocie 70.000,00 zł oraz środkami własnymi powiatu w kwocie 70.000,00 zł, co następuje w związku z wprowadzeniem tego zadania do realizacji,

- 7) zwiększeniem wydatków majątkowych, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego” o kwotę 760,00 zł, co wynika z konieczności poniesienia kosztów związanych z rejestracją pojazdów w ramach realizacji powyższej inwestycji i zwiększenia wartości kosztorysowej powyższego zadania,
 - 8) zwiększeniem wydatków majątkowych, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Budowa wiaty garażowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie” w kwocie 100.000,00 zł, co wynika z potrzeby garażowania pojazdów zakupionych w ramach realizacji zadania inwestycyjnego p.n.: „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego”.
2. Zmiany w planie wydatków w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa następują w związku ze zwiększeniem wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, w wyniku konieczności wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych, w związku z nabyciem części działek pod drogę powiatową nr 1803B na odcinku Grajewo – Uścianki – Flesze – Cyprki oraz w związku z ujawnieniem w księgach wieczystych prawa własności tych działek na rzecz Powiatu Grajewskiego o łączną kwotę 554.796,00 zł.
 3. Zwiększenie planu wydatków w dziale 710 - Działalność usługowa o kwotę 21.936,00 zł następuje w związku ze zwiększeniem wydatków bieżących dotyczących zakupu usług w ramach zadań z zakresu geodezji i kartografii stosownie do bieżących potrzeb.
 4. Zwiększenie wydatków w dziale 750 – Administracja publiczna o łączną kwotę 3.403,00 zł następuje w związku:
 - 1) ze zwiększeniem wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego o kwotę 3.000,00 zł,
 - 2) ze zwiększeniem wydatków bieżących, finansowanych środkami własnymi powiatu, dotyczących odpisu na ZFŚS o kwotę 403,00 zł.
 5. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 758 – Różne rozliczenia o kwotę 149,00 zł następuje w związku z przewidzianym wpływem odsetek od Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie wynikających z korekty deklaracji VAT za lata 2023-2024 i przekazania tychże odsetek przez Powiat Grajewski do Urzędu Skarbowego w ramach rozliczeń centralizacji VAT za lata 2023-2024.
 6. Zmiany w planie dochodów i wydatków w dziale 801 – Oświata i wychowanie następują w związku:
 - 1) ze zmianą dochodów i wydatków w wyniku większych, niż prognozowano, wpływów z tytułu rozliczeń dochodów oświatowych za rok 2024 o łączną kwotę 100.049,00 zł,
 - 2) ze zmianą dochodów i wydatków w wyniku większych, niż prognozowano, wpływów z różnych opłat, przeznaczonych na zakup legitymacji służbowych nauczycieli na podstawie art. 11a ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986 z późn. zm.) o kwotę 2.000,00 zł,
 - 3) ze zmianą kwalifikacji dochodów i wydatków w wyniku dostosowania do aktualnie obowiązujących podziałek klasyfikacji budżetowej, w związku z realizacją przez Zespół Szkół w Szczuczynie, projektu p.n.: „Stażyści ze Szczuczyna w Hiszpanii” w ramach ERASMUS+, finansowanego środkami UE (po zmianie) w kwocie 245.400,00 zł i środkami z budżetu państwa w kwocie 66.257,00 zł,

- 4) ze zwiększeniem dochodów i wydatków w ramach prognozowanych do otrzymania wpływów (dochodów i wydatków bieżących) związanych z realizacją przez Zespół Szkół w Wojewodzinie, projektu p.n.: „SUPER Szkoła-Uczeń-Pracodawca-Edukacja-Rozwój” - FE dla Podlaskiego 2021-2027, finansowanego środkami z budżetu państwa w kwocie 7.163,00 zł,
 - 5) ze zwiększeniem wydatków bieżących, finansowanych środkami własnymi powiatu, przeznaczonych na organizację obozu zimowego uczniów klas mundurowych Zespołu Szkół Nr 2 w Grajewie w kwocie 10.000,00 zł,
 - 6) ze zmniejszeniem ze środków własnych powiatu, w wyniku bieżącej weryfikacji potrzeb, wydatków bieżących dotyczących wynagrodzeń osobowych nauczycieli wraz z pochodnymi od wynagrodzeń oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli, pracowników administracji i obsługi, dla których organem prowadzącym jest Powiat Grajewski o łączną kwotę 249.877,00 zł.
7. Zwiększenie dochodów w dziale 851 – Ochrona zdrowia o łączną kwotę 18.712,00 zł następuje w związku z otrzymanym wpływem środków pochodzących z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (18.637,60 zł) oraz z tytułu pozostałych odsetek (74,00 zł) w związku z realizacją w 2024 roku zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup napędu ortopedycznego oraz aparatu Ilizarowa do Bloku Operacyjnego Szpitala Ogólnego w Grajewie”, co następuje w wyniku przeprowadzonej weryfikacji rozliczenia dotacji otrzymanego od Szpitala Ogólnego w Grajewie i stwierdzenia nieprawidłowości; powyższe nieprawidłowości wykazały iż część dotacji celowej w kwocie 18.638,00 zł została wykorzystana niezgodnie z przeznaczeniem i podlega zwrotowi do budżetu Miasta Grajewo.
8. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej następuje w związku:
- 1) ze zwiększeniem dochodów i wydatków z jednoczesnym zwiększeniem dotacji podmiotowej o łączną kwotę 10.000,00 zł przyznanej Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie na prowadzenie Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie, wraz ze zmianą kwot pochodzących z poszczególnych źródeł jej finansowania, co następuje w wyniku zwiększenia wysokości kwoty dofinansowania ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika w WTZ w roku 2025, z tego:
 - a) Gmina Grajewo – zwiększenie o kwotę 750,00 zł,
 - b) Miasto Grajewo – zwiększenie o kwotę 2.250,00 zł,
 - c) Gmina Szczuczyn – zwiększenie o kwotę 1.000,00 zł,
 - d) Gmina Wąsosz – zwiększenie o kwotę 750,00 zł,
 - e) Gmina Radziłów – zwiększenie o kwotę 84,00 zł,
 - f) Gmina Rajgród – zwiększenie o kwotę 84,00 zł,
 - g) Powiat Ełcki – zwiększenie o kwotę 167,00 zł,
 - h) środki własne powiatu - zwiększenie o kwotę 4.915,00 zł,
 - 2) ze zwiększeniem wydatków finansowanych dotacją celową z PFRON o kwotę 112.411,00 zł przeznaczoną na realizację, przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, zadania (wydatki bieżące) pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 - 3) ze zwiększeniem wydatków finansowanych dotacją celową z PFRON o kwotę 11.800,00 zł przeznaczoną na realizację, przez Zespół Szkół Specjalnych w Grajewie, zadania (wydatki majątkowe) pn.: „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 - 4) ze zwiększeniem prognozowanych do otrzymania środków finansowych z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek

na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie (14%), o kwotę 370.031,00 zł, w związku z decyzją Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej Nr DF-I.6020.38.10.2025.KS,

- 5) ze zwiększeniem wydatków, finansowanych środkami własnymi powiatu, w związku z zabezpieczeniem środków na opłatę składek na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy od przyznanego dofinansowania ze środków Funduszu Pracy (14%) do wynagrodzeń zasadniczych i składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Grajewie o kwotę 7.700,00 zł.
9. Zmniejszenie dochodów i wydatków w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza o łączną kwotę 35.593,00 zł następuje w związku z mniejszymi, niż prognozowano, wpływami z tytułu rozliczeń dochodów oświatowych za rok 2024.
10. Zwiększenie dochodów i wydatków w dziale 852 – Pomoc społeczna o kwotę 717,00 zł następuje na podstawie decyzji Wojewody Podlaskiego Nr FB-II.3111.9.2025.JK o zwiększeniu dotacji celowej na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na 2025 r.; powyższe zwiększenie dotacji celowej przeznaczone jest na zapewnienie utrzymania oraz rozwoju systemu teleinformatycznego, a także sporządzanie sprawozdawczości i przekazywanie jej właściwemu wojewodzie, w formie dokumentu elektronicznego, z zastosowaniem systemu teleinformatycznego – na opłacenie licencji za program przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Grajewie. („Zapewnienie utrzymania oraz rozwój systemu teleinformatycznego w jednostkach pomocy społecznej”).
11. Pozostałe zmiany wprowadzone w budżecie polegają na przeniesieniach w planie wydatków pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej, w zakresie realizowanych przez powiat zadań własnych i zadań zleconych, co następuje w wyniku bieżącej weryfikacji realizacji budżetu powiatu oraz w związku z dostosowaniem planu wydatków budżetowych na rok 2025 do wysokości faktycznych wydatków przewidzianych do poniesienia przez Starostwo Powiatowe w Grajewie i podległe jednostki budżetowe.

II. Pozostałe zmiany.

1. W załączniku Nr 4 do uchwały – „Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2025 r.”:
 - 1) wprowadza się do realizacji następujące zadania inwestycyjne:
 - a) „Budowa wiaty garażowej na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Grajewie”,
 - b) „Przebudowa z rozbudową DP nr 1809B na odcinku linia kolejowa Rail Baltica - Pieniążki - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 - c) „Rozbudowa DP nr 1811B na odcinku Guty - Bzury - opracowanie dokumentacji technicznej”,
 - d) „Rehabilitacja 25 plus” (2024/2025),
 - 2) aktualizuje się dane dotyczące następujących zadań inwestycyjnych:
 - a) „Modernizacja parku maszynowego niezbędnego do realizacji zadań w zakresie dróg powiatu grajewskiego”,
 - b) „Poprawa bezpieczeństwa pieszych na DP nr 2662B ul. Żabiej i DP nr 2656B ul. Ostejki w Rajgrodzie”,
 - c) „Rozbudowa DP nr 1817B na odcinku Dziewięcin- Borawskie”.
2. W załączniku Nr 5 do uchwały – „Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej”:
 - 1) aktualizuje się dane dotyczące projektu p.n.: „Stażyści ze Szczuczyna w Hiszpanii” - w ramach ERASMUS+,

- 2) wprowadza się dane dotyczące projektu p.n.: „SUPER Szkoła-Uczeń-Pracodawca-Edukacja-Rozwój” - FE dla Podlaskiego 2021-2027.
3. W załączniku Nr 6 do uchwały – „Przychody i rozchody budżetu w 2025 r. pozostawia się bez zmian kwotę przychodów i kwoty źródeł finansowania deficytu oraz kwotę rozchodów.
4. W załączniku Nr 7 do uchwały – „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu w 2025r.” aktualizuje się kwoty źródeł finansowania dotacji podmiotowej przyznanej Stowarzyszeniu Wspierania Inicjatyw Społecznych na Rzecz Osób Niepełnosprawnych w Grajewie w związku z prowadzeniem Warsztatu Terapii Zajęciowej w Grajewie.
5. W załączniku nr 8 do uchwały – „Plan dochodów i wydatków dla wydzielonego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych na 2025 r.” – wprowadza się zmiany dotyczące części kwot planowanych do realizacji dochodów i wydatków oraz stanu środków pieniężnych na koniec roku.

Przewodniczący
Rady Powiatu Grajewskiego

Grzegorz Gardocki