

**UCHWAŁA NR XXI/..../25
RADY POWIATU RAWICKIEGO**

z dnia 23 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2026 rok.

Na podstawie art.12 pkt 5, 8 lit. d i pkt 9 oraz art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), art. 211, 212, 214, 215, 222, 223, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) Rada Powiatu Rawickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości 131.050.785,45 zł, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie **117.917.751,39 zł**,

2) dochody majątkowe w kwocie **13.133.034,06 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat w wysokości **9.512.750,80 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3,

2) dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **50.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,

3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w wysokości **3.773.348,00 zł**,

4) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **101.011,01 zł**, w tym:

a) dotacje z gmin w kwocie **89.279,00 zł**,

b) dotacje z powiatów w kwocie **11.732,01 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7,

5) dotacje i środki zewnętrzne, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp na finansowanie wydatków związanych z ich realizacją w wysokości **11.437.398,05 zł**.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok w łącznej kwocie 142.423.355,24 zł, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie **116.939.019,41 zł**,

2) wydatki majątkowe w kwocie **25.484.335,83 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat w wysokości **9.512.750,80 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4,

2) wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **50.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6,

3) wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **101.011,01 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **17.472.866,40 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8,

5) wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2026, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 3. 1. Deficyt budżetu w kwocie **11.372.569,79 zł** zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym, przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, które wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami z tytułu przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **12.472.569,79 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

3. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **1.100.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 4. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 5. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska, określonych ustawą, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 6. Tworzy się w budżecie rezerwy:

1) ogólną - **1.313.836,14 zł**,

2) celowe - **6.268.178,00 zł**, w tym:

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - **173.750,00 zł**,

b) na realizację zadań oświatowych - **1.450.000,00 zł**,

c) na realizację zadań pomocy społecznej i rodziny - **670.000,00 zł**,

d) na wpłaty na PPK - **30.000,00 zł**,

e) na koszty zakupu energii - **300.000,00 zł**,

f) na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **300.000,00 zł**,

g) na remonty i konserwacje - **600.000,00 zł**,

h) na odprawy pracowników samorządowych - **790.000,00 zł**,

i) na wydatki majątkowe - **1.954.428,00 zł**.

§ 7. Ustala się plan dochodów rachunków wydzielonych samorządowych jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 8. Ustala się plan dochodów Skarbu Państwa zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 9. Ustala się wydatki na finansowanie zadań związanych z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **4.300.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **2.000.000,00 zł**.

§ 11. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do wysokości **2.000.000,00 zł**,

2) dokonywania zmian w budżecie planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz na zadania majątkowe w ramach działu,

- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ufp, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza 2026 rok,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 12. Ustala się sumę **3.000.000,00 zł**, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rawickiego.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr..... Rady Powiatu Rawickiego z dnia 23 grudnia 2025 r.

Do wyłącznej właściwości Rady Powiatu stanowi uchwalanie budżetu powiatu, ustalanie maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez Zarząd oraz określanie wysokości sumy, do której Zarząd może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

Na wnioski kierowników nw. jednostek organizacyjnych:

- Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu,
- Zespołu Szkół Przyrodniczych-Technicznych CKU w Bojanowie,
- Zespołu Szkół Specjalnych w Rawiczu,
- Zespołu Szkół Zawodowych w Rawiczu,
- Powiatowego Zarządu Dróg w Rawiczu,
- Starostwa Powiatowego w Rawiczu,

oraz na podstawie Uchwały Nr SO.9.4011.197.2025 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 09 grudnia 2025 r. w sprawie wyrażenia opinii o projekcie uchwały budżetowej Powiatu Rawickiego na 2026 rok

Zarząd Powiatu Rawickiego uwzględnił autopoprawki do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok:

AUTOPOPRAWKA

I. W treści uchwały wprowadza się następujące zmiany:

- a) w § 1 ust. 1 w miejsce kwoty 130.399.615,81 zł wpisuje się kwotę 131.050.785,45 zł,
- b) w § 1 ust. 1 pkt 1 w miejsce kwoty 117.468.794,75 zł wpisuje się kwotę 117.917.751,39 zł,
- c) w § 1 ust. 1 pkt 2 w miejsce kwoty 12.930.821,06 zł wpisuje się kwotę 13.133.034,06 zł,
- d) w § 1 ust. 2 pkt 5 w miejsce kwoty 10.813.539,81 zł wpisuje się kwotę 11.437.398,05 zł,
- e) w § 2 ust. 1 w miejsce kwoty 141.772.185,60 zł wpisuje się kwotę 142.423.355,24 zł,
- f) w § 2 ust. 1 pkt 1 w miejsce kwoty 116.490.062,77 zł wpisuje się kwotę 116.939.019,41 zł,
- g) w § 2 ust. 1 pkt 2 w miejsce kwoty 25.282.122,83 zł wpisuje się kwotę 25.484.335,83 zł,
- h) w § 2 ust. 2 pkt 4 w miejsce kwoty 16.774.008,16 zł wpisuje się kwotę 17.472.866,40 zł,
- i) w § 6 pkt 1 w miejsce kwoty 1.315.986,14 zł wpisuje się kwotę 1.313.836,14 zł,
- j) w § 6 pkt 2 w miejsce kwoty 6.311.600,00 zł wpisuje się kwotę 6.268.178,00 zł,
- k) w § 6 pkt 2 lit. a w miejsce kwoty 171.600,00 zł wpisuje się kwotę 173.750,00 zł,
- l) w § 6 pkt 2 lit. i w miejsce „na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 2.000.000,00 zł” wpisuje się „na wydatki majątkowe - 1.954.428,00 zł”,
- m) § 11 pkt 2 w miejsce „dokonywania zmian w budżecie planu wydatków: na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, dotacji oraz na zadania majątkowe w ramach działu,” wpisuje się „dokonywania zmian w budżecie planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz na zadania majątkowe w ramach działu,”
- n) § 12 w miejsce „Ustala się kwotę **3.000.000,00 zł**, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania.” wpisuje się „Ustala się sumę **3.000.000,00 zł**, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania.”

II. zmiany w załącznikach:

1. o dochodach:

- 1) dz. 600 rozdz. 60014 § 6257 zwiększono o 175.000,00 zł z tytułu przesunięcia dofinansowania na budowę ścieżki rowerowej etap III na 2026 rok,
- 2) dz. 600 rozdz. 60014 § 6300 zwiększono o 27.213,00 zł, w tym zwiększono pomoc finansową z Gminy Jutrosin na budowę ścieżki rowerowej etap III o 25.000,00 zł, zwiększono pomoc finansową z Gminy Miejska Górka na rozbudowę drogi w m. Annopol o 4.428,00 zł, umniejszono pomoc finansową z Gminy Miejska Górka na opracowanie dokumentacji na odcinek Dąbrowa-Niemarzyn o 2.215,00 zł,
- 3) dz. 600 rozdz. 60022 § 2710 zwiększono o 98,40 zł z tytułu pomocy finansowej z Gminy Jutrosin na internet mobilny w infokiosku w m. Borek,
- 4) dz. 801 rozdz. 80115 § 2001 zwiększono o 448.858,24 zł z tytułu środków na projekt ERASMUS+ na "Zespół Szkół Przyrodniczo-Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Bojanowie-zagraniczne praktyki szansą na rozwój",

2. o wydatkach:

1) umniejszono w:

- dz. 600 rozdz. 60014 § 4210 o 1.090,40 zł,
- dz. 600 rozdz. 60014 § 6050 o 2.215,00 zł,

- dz. 750 rozdz. 75020 § 4010 o 24.395,41 zł,
- dz. 750 rozdz. 75020 § 4300 o 97.452,00 zł,
- dz. 755 rozdz. 75515 § 4300 o 7.081,10 zł,
- dz. 758 rozdz. 75814 § 6800 o 45.572,00 zł,
- dz. 801 rozdz. 80115 § 4790 o 24.447,00 zł,

2) zwiększono:

- dz. 600 rozdz. 60004 § 2710 o 60.000,00 zł,
- dz. 600 rozdz. 60014 § 6057 o 175.000,00 zł,
- dz. 600 rozdz. 60014 § 6059 o 75.000,00 zł,
- dz. 600 rozdz. 60022 § 4360 o 196,80 zł,
- dz. 750 rozdz. 75020 § 4110 o 12.308,93 zł,
- dz. 750 rozdz. 75020 § 4120 o 1.572,48 zł,
- dz. 750 rozdz. 75020 § 4480 o 992,00 zł,
- dz. 750 rozdz. 75020 § 4710 o 319,00 zł,
- dz. 750 rozdz. 75085 § 4300 o 22.140,00 zł,
- dz. 750 rozdz. 75095 § 4300 o 15.312,00 zł,
- dz. 755 rozdz. 75515 § 4170 o 7.081,10 zł,
- dz. 801 rozdz. 80102 § 4010 o 20.449,00 zł,
- dz. 801 rozdz. 80102 § 4110 o 3.497,00 zł,
- dz. 801 rozdz. 80102 § 4120 o 501,00 zł,
- dz. 801 rozdz. 80115 § 4301 o 444.378,24 zł,
- dz. 801 rozdz. 80115 § 4301 o 4.480,00 zł,
- dz. 853 rozdz. 85321 § 4010 o 8.554,00 zł,
- dz. 853 rozdz. 85321 § 4110 o 1.374,00 zł,
- dz. 853 rozdz. 85321 § 4120 o 267,00 zł.

W ramach zadań majątkowych:

- PZD w Rawiczu – w zadaniu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5478P Golina Wielka - Miejska Górka, od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 w m. Annopol do skrzyżowania z drogą krajową nr 36 w m. Miejska Górka” zwiększono dofinansowanie z Gminy Miejska Górka o 4.428,00 zł, umniejszając udział powiatu, w zadaniu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 5486P Miejska Górka - Wydawy, odcinek Dąbrowa-Niemarzyn - opracowanie dokumentacji budowlano-wykonawczej wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia” umniejszono o 2.215,00 zł, w tym pomoc finansową z Gminy Miejska Górka, zadanie pn. „Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego-etap III” zwiększono o 250.000,00 zł, w tym środki unijne o 175.000,00 zł, pomoc finansową z Gminy Jutrosin o 25.000,00 zł,
- zmieniono nazwę rezerwy na rezerwa na wydatki majątkowe i umniejszono o 45.572,00 zł

W ramach wydatków bieżących:

- PZD w Rawiczu – przenosi 1.090,40 zł i zwiększa o 98,40 zł na internet do infokiosku w Borku i na podatek od nieruchomości, zwiększa o 9.871,00 zł na nagrody jubileuszowe i odprawę emerytalną,
- ZSS w Rawiczu – zwiększa o 24.447,00 zł na wynagrodzenia i pochodne związane z podwyżkami,
- ZSZ w Rawiczu – umniejsza o 24.447,00 zł na wynagrodzenia nauczycieli,
- PCUW w Rawiczu – zwiększa o 22.140,00 zł na koszty administrowania bezpieczeństwem informacji na rzecz Starostwa Powiatowego w Rawiczu,
- ZSPT w Bojanowie – zwiększa o 448.858,24 zł na projekt ERASMUS+ pn. „Zespół Szkół Przyrodniczo-Technicznych Centrum Kształcenia Ustawicznego w Bojanowie-zagraniczne praktyki szansą na rozwój” na praktyki uczniów we Włoszech i na Malcie,
- SP w Rawiczu – przenosi w ramach nieodpłatnej pomocy prawnej 7.081,10 zł na umowę zlecenie, przenosi 60.000,00 zł na pomoc finansową dla Gminy Rawicz na linie autobusowe relacji Rawicz-Żylice, Rawicz-Żołędnica, Rawicz-Wydawy, Rawicz-Kąty, 15.312,00 zł na usuwanie pojazdów z dróg, 24.395,41 zł na wynagrodzenia i pochodne, zwalnia 9.871,00 zł,

Umniejszono rezerwę ogólną o 2.150,00 zł, zwiększono rezerwę na zarządzanie kryzysowe o 2.150,00 zł.

Na podstawie powyższego dokonano zmiany w załącznikach nr 1, 2,4, 8, 9, 11.

Wyjaśnienia ws. przychodów:

§ 905 - niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – z tytułu Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 2 272 569,79 zł, zgodnie z umową z Wojewodą Wielkopolskim Nr 13.30/25 (101/25) z dnia 20.03.2025 r. wraz z aneksem na rozbudowę

drogi powiatowej nr 5478P Golina Wielka-Miejska Górka, od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 434 w m. Annopol do skrzyżowania z drogą krajową nr 36 w m. Miejska Górka. Zgodnie z harmonogramem przekazywania środków z RFRD pierwsza transza została zaplanowana na sierpień w kwocie 1.361.741,87 zł, natomiast druga transza na listopad w kwocie 3.180.397,70 zł,

§ 954 - przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych - 7.900.000,00 zł, środki pochodzą z lokaty utworzonej w 2025 rok m.in. z otrzymanych dochodów z rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu, z wolnych środków, nadwyżki budżetowej oraz w związku z przesunięciem niektórych wydatków inwestycyjnych na 2026 rok został zwolniony udział własny powiatu.