

UCHWAŁA NR 49/183/2025
ZARZĄDU POWIATU W OSTRÓDZIE
z dnia 29 sierpnia 2025 r.

w sprawie podziału rezerwy celowej i zmian w budżecie powiatu na 2025 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 257 pkt 1 i 3 oraz art. 222 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) oraz § 11 ust. 2 pkt 4 Uchwały Nr VIII/60/2024 Rady Powiatu w Ostródzie z dnia 18.12.2024 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Ostródzkiego na rok 2025;

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu powiatu na 2025 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Plan dochodów po zmianie wynosi **255 861 301,06 zł**, w tym:
 - 1) dochody bieżące **236 926 529,06 zł**,
 - 2) dochody majątkowe **18 934 772 zł**.

§ 2

1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu powiatu na 2025 rok, w tym przenosi się środki finansowe z rezerwy celowej przeznaczonej na wynagrodzenia i wypłatę odpraw emerytalnych w jednostkach organizacyjnych, w wysokości **136 121 zł** z działu 758 „Różne rozliczenia”, rozdziału 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, paragrafu 4810 „Rezerwy” do działu 600 „Transport i łączność”, rozdziału 60014 „Drogi publiczne powiatowe”, paragrafu 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników”, w kwocie **48 573 zł** oraz do działu 750 „Administracja publiczna”, rozdziału 75020 „Starostwa powiatowe”, paragrafu 4010 „Wynagrodzenia osobowe pracowników”, w kwocie **87 548 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Plan wydatków po zmianie wynosi **272 199 360,28 zł**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące **236 132 117,28 zł**,
 - 2) wydatki majątkowe **36 067 243 zł**.

§ 3

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 roku wynosi po zmianie **32 988 926,03 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Dochody pochodzące ze środków Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz wydatki nimi finansowane wynoszą po zmianach:

- 1) dochody w wysokości **1 237 365,41 zł**,
 - 2) wydatki w wysokości **1 237 365,41 zł**,
- zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

- | | |
|---|-------|
| 1. Andrzej Wiczkowski – Starosta | |
| 2. Krzysztof Żynda – Wicestarosta | |
| 3. Jolanta Dakowska – Członkini Zarządu | |
| 4. Henryk Kacprzyk - Członek Zarządu | |
| 5. Piotr Strzylak – Członek Zarządu | |

Zmiany w planie dochodów budżetu powiatu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 490 774,00	5 000,00	23 495 774,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	23 275 774,00	5 000,00	23 280 774,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 589 774,00	5 000,00	13 594 774,00
758			Różne rozliczenia	90 200 822,12	104 270,00	90 305 092,12
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 622 284,00	104 270,00	1 726 554,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 122 284,00	104 270,00	1 226 554,00
801			Oświata i wychowanie	3 383 013,38	18 647,86	3 401 661,24
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	66 716,41	18 647,86	85 364,27
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	65 835,00	18 647,86	84 482,86
Razem:				255 733 383,20	127 917,86	255 861 301,06

Zmiany w planie wydatków budżetu powiatu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	33 731 891,00	48 573,00	33 780 464,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	31 839 358,00	48 573,00	31 887 931,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 726 724,00	48 573,00	1 775 297,00
750			Administracja publiczna	22 276 344,17	87 548,00	22 363 892,17
	75020		Starostwa powiatowe	18 289 102,17	87 548,00	18 376 650,17
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	11 510 587,49	87 548,00	11 598 135,49
	75095		Pozostała działalność	2 714 062,00	0,00	2 714 062,00
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	48 494,80	-11 480,00	37 014,80
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 645,20	-2 520,00	8 125,20
		4307	Zakup usług pozostałych	131 027,80	11 480,00	142 507,80
		4309	Zakup usług pozostałych	28 762,20	2 520,00	31 282,20
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 628 774,00	5 000,00	23 633 774,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	23 350 774,00	5 000,00	23 355 774,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	5 000,00	23 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	125 474,00	-16 000,00	109 474,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	56 400,00	16 000,00	72 400,00
758			Różne rozliczenia	2 491 069,00	-136 121,00	2 354 948,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 491 069,00	-136 121,00	2 354 948,00
		4810	Rezerwy	2 125 013,00	-136 121,00	1 988 892,00
801			Oświata i wychowanie	100 034 833,50	110 232,86	100 145 066,36
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	19 951 389,00	0,00	19 951 389,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 750,00	-2 200,00	6 550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	49 707,00	2 200,00	51 907,00
	80115		Technika	26 906 434,09	55 276,00	26 961 710,09
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	56 320,00	-1 900,00	54 420,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	30 100,00	2 180,00	32 280,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	236 302,00	48 196,00	284 498,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 921,00	6 090,00	58 011,00

	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	7 374,00	710,00	8 084,00
80117		Branżowe szkoły I stopnia	10 308 415,00	67 824,00	10 376 239,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	51 200,00	12 117,00	63 317,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 900,00	7 490,00	36 390,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	83 600,00	35 732,00	119 332,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	20 360,00	12 485,00	32 845,00
80120		Licea ogólnokształcące	15 558 738,62	-31 515,00	15 527 223,62
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	252 923,00	-1 000,00	251 923,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	16 000,00	1 000,00	17 000,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 800,00	-23 700,00	13 100,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	7 000,00	-5 000,00	2 000,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	5 300,00	2 945,00	8 245,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	69 508,00	-4 792,00	64 716,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	14 687,00	-1 068,00	13 619,00
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	723,00	100,00	823,00
80134		Szkoły zawodowe specjalne	9 003 436,00	0,00	9 003 436,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	173 582,00	-1 000,00	172 582,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 140 844,00	-640,00	1 140 204,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 520,00	1 000,00	3 520,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 600,00	640,00	19 240,00
80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	66 716,41	18 647,86	85 364,27
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	836,43	836,43
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	51 545,03	17 811,43	69 356,46
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	31 407 217,00	12 685,00	31 419 902,00
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	16 481 841,00	0,00	16 481 841,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	670 235,00	-3 000,00	667 235,00
	4260	Zakup energii	385 760,00	-2 000,00	383 760,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	18 620,00	2 000,00	20 620,00

	4300	Zakup usług pozostałych	270 128,00	3 000,00	273 128,00
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	4 330 276,00	12 685,00	4 342 961,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	42 500,00	5 600,00	48 100,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	67 800,00	-5 600,00	62 200,00
	4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	26 400,00	1 600,00	28 000,00
	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00	-1 500,00	500,00
	4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00	1 000,00	3 000,00
	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	35 000,00	9 200,00	44 200,00
	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 997,00	2 385,00	9 382,00
855		Rodzina	18 018 498,33	0,00	18 018 498,33
	85508	Rodziny zastępcze	7 567 937,78	0,00	7 567 937,78
	3110	Świadczenia społeczne	3 619 464,00	-10 000,00	3 609 464,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 700,00	10 000,00	19 700,00
Razem:			272 071 442,42	127 917,86	272 199 360,28

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.

w złotych

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Dotacje ogółem	z tego:		Wydatki ogółem	z tego:									
					Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe		Wydatki bieżące	z tego:						Wydatki majątkowe	z tego:	
									wydatki jednostek budżetowych,	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	23 275 774,00	13 594 774,00	9 681 000,00	23 275 774,00	13 594 774,00	13 261 674,00	12 651 767,00	609 907,00	0,00	333 100,00	0,00	9 681 000,00	9 681 000,00	0,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	23 275 774,00	13 594 774,00	9 681 000,00	23 275 774,00	13 594 774,00	13 261 674,00	12 651 767,00	609 907,00	0,00	333 100,00	0,00	9 681 000,00	9 681 000,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 594 774,00	13 594 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	109 474,00	109 474,00	109 474,00	0,00	109 474,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	0,00	0,00	72 400,00	72 400,00	72 400,00	0,00	72 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	84 482,86	84 482,86	0,00	84 482,86	84 482,86	70 192,89	0,00	70 192,89	14 289,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	84 482,86	84 482,86	0,00	84 482,86	84 482,86	70 192,89	0,00	70 192,89	14 289,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	84 482,86	84 482,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	836,43	836,43	836,43	0,00	836,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	0,00	0,00	69 356,46	69 356,46	69 356,46	0,00	69 356,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:				32 988 926,03	23 307 926,03	9 681 000,00	32 988 926,03	23 307 926,03	17 294 453,86	15 465 197,56	1 829 256,30	5 620 247,17	393 225,00	0,00	9 681 000,00	9 681 000,00	0,00

Dochody pochodzące ze środków Funduszu Pomocy i wydatki nimi finansowane

1) Forma wsparcia - realizacja zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025
1	2	3	4	5
1.			Dochody	1 226 554,00
758			Różne rozliczenia	1 226 554,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 226 554,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 226 554,00
2.			Wydatki	1 226 554,00
801			Oświata i wychowanie	1 046 276,00
	80101		Szkoły podstawowe	135 228,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	135 228,00
	80115		Technika	449 893,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	54 420,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	12 600,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 280,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	284 498,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	58 011,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	8 084,00
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	260 624,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	63 317,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	8 740,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	36 390,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	119 332,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	32 845,00
	80120		Licea ogólnokształcące	102 503,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 100,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 000,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 245,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	64 716,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	13 619,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	823,00
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	98 028,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	98 028,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	180 278,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	85 082,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 000,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	500,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 000,00
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	44 200,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	9 382,00
	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	95 196,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	95 196,00

2) Forma wsparcia - wydatki związane z realizacją zadań przez zespoły orzekające o niepełnosprawności (na podstawie art.26a ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy) realizowanych przez PCPR w Ostródzie

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2025
1	2	3	4	5
1.			Dochody	9 930,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 930,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	9 930,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 930,00
2.			Wydatki	9 930,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 930,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	9 930,00
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	302,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	2 875,00
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	4 663,00
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	921,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	1 105,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	64,00

3) Forma wsparcia - finansowanie zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów-obywateli Ukrainy (na podstawie art.50b ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy)

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Plan na 2023
1	2	3	4	5
1.			Dochody	881,41
801			Oświata i wychowanie	881,41
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	881,41
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	881,41
2.			Wydatki	881,41
801			Oświata i wychowanie	881,41
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	881,41
		2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na zadania bieżące związane z pomocą obywatelom Ukrainy	872,69
		4350	Zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy-prowizja dla JST	8,72
Razem środki z Funduszu Pomocy: DOCHODY				1 237 365,41
WYDATKI				1 237 365,41