

Uzasadnienie
do uchwały budżetowej Powiatu Pułtuskiego
na rok 2026

I. DOCHODY

Planowane dochody budżetu Powiatu Pułtuskiego na 2026 r. wynoszą **161 746 433,71 zł**
w tym:

1. Dochody bieżące **161 746 433,71 zł**

w tym: z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: **369 366,51 zł**

Na planowane dochody bieżące budżetu powiatu składają się:

1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat: **12 042 291,00 zł**
2. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (w tym dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej oraz pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej): **10 359 451,20 zł**
3. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej: **141 800,00 zł**
4. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektów: „Europejskie doświadczenie zawodowe Ruszkowiaków”, „Mazowiecka Szkoła Przyszłości” oraz „Nowocześni My - na BIS”: **369 366,51 zł**
5. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych: **46 549 699,00 zł**
6. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych: **3 120 763,00 zł**
7. Subwencja ogólna: **40 228 732,00 zł**
9. Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami: **152 322,00 zł**
10. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego: **411 584,00 zł**

11. Wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących (rodziny zastępcze, ośrodek preadopcyjny, warsztaty terapii zajęciowej):	977 256,00 zł
12. Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy – zapewnienie miejsca zakwaterowania i wyżywienia:	783 000,00 zł
13. Dochody własne:	46 610 169,00 zł
– wpływy z usług (m. in. z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców w domach pomocy społecznej):	42 899 600,00 zł
– opłaty za tablice komunikacyjne, prawa jazdy, druki, licencje, koncesje itp.:	1 200 946,00 zł
– wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw:	47 949,00 zł
– wpływy z pozostałych odsetek:	24 950,00 zł
– wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych powiatu:	372 300,00 zł
– wpływy z opłat za trwały zarząd:	15 507,00 zł
– wpływy z różnych opłat (w tym: za wydanie map i wyrysów oraz wypisów z ewidencji gruntów i nieruchomości, z opłat za korzystanie ze środowiska):	1 184 861,00 zł
– wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość (w tym m.in.: zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, zezwolenia na wykonywanie publicznego transportu zbiorowego, zajęcie pasa drogowego):	502 800,00 zł
– wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika, refundacja wynagrodzeń z PUP z tytułu kosztów poniesionych na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie w związku z zatrudnieniem osób bezrobotnych):	316 120,00 zł
– pozostałe dochody dot. opłat za wyżywienie w przedszkolu SOSW, rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, opłat za wydanie duplikatów świadectw, dyplomów, zaświadczeń, kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień, kar i odszkodowań wynikających z umów, z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych oraz z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych:	45 136,00 zł

II. WYDATKI:

Planowane wydatki budżetu Powiatu Pułtuskiego na 2026 r. wynoszą: **161 752 339,51 zł**

Na planowane wydatki budżetu powiatu składają się:

1. Wydatki bieżące **146 131 485,00 zł**

w tym:

– wydatki jednostek budżetowych: 133 045 817,45 zł

z tego:

– na wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 103 987 213,44 zł

– związane z realizacją ich statutowych zadań: 29 058 604,01 zł

– dotacje na zadania bieżące: 7 317 552,68 zł

– świadczenia na rzecz osób fizycznych: 2 272 310,00 zł

– na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1

pkt 2 i 3: 369 366,51 zł

– obsługa długu publicznego: 3 126 438,36 zł

Potrzeby bieżące jednostek organizacyjnych powiatu na 2026 r. w niektórych dziedzinach są wyższe od możliwości finansowych powiatu, stąd wysokość wydatków ograniczono tam do poziomu dochodów budżetu, zapewniając jednocześnie prawidłowe funkcjonowanie jednostek. Wszystkie wydatki zostały zaplanowane w sposób racjonalny, oszczędny i przemyślany.

2. Wydatki majątkowe **15 620 854,51 zł**

– inwestycje i zakupy inwestycyjne 15 620 854,51 zł

z tego:

– na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5

ust. 1 pkt 2 i 3: 31 105,80 zł

Wydatki majątkowe dotyczą realizacji niniejszych zadań:

– „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3433W w m. Gładczyn Rządowy”:	1 308 245,00 zł
– „Budowa mostu wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1821W w m. Winnica”:	2 280 000,00 zł
– „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3403W ul. Mickiewicza w Pułtusk”:	250 000,00 zł
– „Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W ul. Fatimska w Pokrzywnicy”:	351 530,00 zł
– „Modernizacja kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – część A”:	3 300 000,00 zł
– „Modernizacja kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – część B”:	665 776,00 zł
– „Przebudowa drogi powiatowej nr 4407W na odcinku Pułtusk-Psary (etap I)”:	1 832 819,71 zł
– „Zakup budynku i utworzenie w nim powiatowego magazynu zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej oraz na potrzeby podmiotu ochrony ludności – Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk”:	3 000 000,00 zł
– „Budowa linii kolejowej Zegrze-Przasnysz, jako realizacja szlaku ”Kolei Północnego Mazowsza”:	48 675,00 zł
– „Wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji”:	930 000,00 zł
– „Zakup regałów przesuwanych wraz z dostawą i montażem do podręcznego archiwum Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomości”:	153 000,00 zł
– „Zakup systemu gaszenia gazem”:	195 703,00 zł
– „Wykonanie klimatyzacji w dwóch salach dydaktycznych w Zespole Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk”:	30 000,00 zł
– „Zakup pomp wodnych do kotłowni”:	15 000,00 zł
– „Wykonanie ogrodzenia nieruchomości zajmowanej przez Dom Pomocy Społecznej „Pod Sosnami” w Pułtusk”:	253 000,00 zł
– „Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim”:	5 905,80 zł
– „Zakup maszyn na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk”:	500 000,00 zł
– „Modernizacja budynku urzędu Starostwa Powiatowego w Pułtusk”:	56 000,00 zł
– „Zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtusk”:	190 000,00 zł
– „Wykonanie infrastruktury niezbędnej dla realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtusk”:	100 000,00 zł

Ponadto zaplanowano:

- wpłaty na państwowy fundusz celowy w łącznej kwocie 130 000,00 zł, w tym:
 - Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Zakup lekkiego samochodu operacyjnego (SLOp) dla KP PSP w Pułtusk”: 50 000,00 zł
 - Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Zakup pojazdu służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Pułtusk”: 80 000,00 zł
- przekazanie dotacji do Urzędu Marszałkowskiego stanowiącej wkład własny do realizacji projektu pn.: „Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji”: 25 200,00 zł

W budżecie na 2026 r. założono:

- rezerwę ogólną – w kwocie 250 000 zł i stanowi ona 0,15 % wydatków ogółem,
- rezerwę celową – w kwocie 5 108 122 zł i stanowi ona 3,16 % wydatków ogółem.

Rezerwa celowa zaplanowana została z przeznaczeniem na:

- zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej w szkołach ponadpodstawowych i placówkach wychowawczych z przeznaczeniem na wydatki bieżące, w tym regulację wynagrodzeń nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego: 3 000 000 zł
- zadania z zakresu pomocy społecznej: 1 000 000 zł
- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych powiatu: 758 122 zł
- zarządzanie kryzysowe: 350 000 zł

III. WYNIK BUDŻETU

Przedstawiony projekt budżetu Powiatu Pułtuskiego na 2026 r. zawiera:

- dochody ogółem: 161 746 433,71 zł
- wydatki ogółem: 161 752 339,51 zł
- deficyt budżetu: 5 905,80 zł

Deficyt budżetu w kwocie 5 905,80 zł zostanie sfinansowany niewykorzystanymi środkami pieniężnymi pozostającymi na rachunkach bankowych budżetu powiatu z tytułu rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych na realizację projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim”.

Planowana na rok 2026 pożyczka w kwocie 5 000 000 zł zostanie w całości przeznaczona na rozchody (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań).

IV. FUNKCJONUJĄCE FORMY ORGANIZACYJNO-PRAWNE

Wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Pułtuskiego działają w formie samorządowych jednostek budżetowych. Poza tym na podstawie art. 223 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Rada Powiatu ustaliła wykaz jednostek budżetowych, które mogą prowadzić wydzielony rachunek dochodów:

1. Liceum Ogólnokształcące im. P. Skargi w Pułtusku,
2. Zespół Szkół im. B. Prusa w Pułtusku,
3. Zespół Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusku,
4. Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy im. A. Karłowicz w Pułtusku,
5. Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Pułtusku.

Źródła, z których dochody gromadzone są na rachunku oraz przeznaczenie tych dochodów pozostawiono bez zmian.

STAROSTA

Jan Zulewski

SKARBNIK POWIATU

mgr Renata Krzyżewska