

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU MOGILEŃSKIEGO
z dnia 31 marca 2026 r.**

w sprawie zmiany budżetu Powiatu Mogileńskiego na rok 2026

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 211, art. 212, art. 215, art. 217 ust. 2, pkt 5, 6 i 8, art. 236, art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846).

**Rada Powiatu Mogileńskiego
uchwala, co następuje:**

§ 1. W budżecie Powiatu Mogileńskiego na 2026 rok przyjętym Uchwałą Rady Powiatu Mogileńskiego Nr XIX/123/25 z dnia 18 grudnia 2025 r. wprowadza się następujące zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków:

1) § 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„Określa się dochody budżetu Powiatu Mogileńskiego w 2026 r. w wysokości **133.558.244,60 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1, w tym:

1) dochody majątkowe – **6.469.052,76 zł w tym:**

a) dochody ze sprzedaży majątku – 1.000,00 zł,

b) dochody z tytułu dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansów. z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 – 1.950.388,76 zł,

2) dochody bieżące – **127.089.191,84 zł**

w tym: z tytułu dotacji na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 3.487.234,31 zł.”

2) § 2 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

„1. Określa się wydatki budżetu Powiatu Mogileńskiego w 2026 r. w wysokości **145.135.664,17 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 :

1) wydatki bieżące – **130.846.464,33 zł w tym:**

a) wynagrodzenia i pochodne – 93.301.851,85 zł,

b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 27.521.482,38 zł,

c) dotacje – 1.293.810,40 zł,

d) wydatki na obsługę długu – 400.000,00 zł,

e) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.643.531,00 zł,

f) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego – 4.685.788,70 zł

2) wydatki majątkowe – **14.289.199,84 zł.”**

3) § 3 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 3. 1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości **11.577.419,57 zł**, pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z:

a) nadwyżki z lat ubiegłych – 4.988.536,00 zł

b) z zaciągniętego kredytu – 1.000.000,00 zł

c) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 2.269.240,00 zł,

- d) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie - 1.239.970,30 zł.
- e) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach kwota - 2.079.673,27 zł.

2. Przychody budżetu zaplanowano w wysokości 12.108.179,57 zł, a rozchody w wysokości 530.760,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.”

- 4) Załącznik nr 15, o którym mowa w § 9 uchwały, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) § 13 uchwały otrzymuje brzmienie:
„Limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych zaciąganych na:
 - 1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – 1.500.000,00 zł,
 - 2. sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie – 1.000.000,00 zł”
- 6) uchyla się § 14 ust. 2 uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Mogileńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Niniejszą uchwałą dokonano zwiększenia planu dochodów o kwotę **29.118,30 zł** i zmniejszenia wydatków o kwotę **970.881,70 zł** z następujących tytułów:

1. W związku z otrzymaniem dofinansowania w kwocie 10.892.799,55 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu: „Usunięcie odpadów niebezpiecznych w miejscowości Wszedzień 20 zlokalizowanych na działkach o nr 111 i 112, gmina Mogilno, powiat mogileński”, dokonuje się zmiany budżetu poprzez zwiększenie planu budżetu na 2026 r. o kwotę **3.948,30 zł** (3.356,05 zł – środki UE, 592,25 zł – wkład własny). Projekt będzie realizowany w latach 2026-2027. W związku z przygotowanym harmonogramem rzeczowo finansowym, dokonuje się zmiany budżetu na 2026r. poprzez zmniejszenie o kwotę 1 mln zł w rozdz. 90095 § 4300. Tym samym dokonano zmniejszenia deficytu budżetu o kwotę 1 mln zł i zmniejszenia kredytu bankowego.
2. W Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Mogilnie zwiększa się plan o kwotę **13.170,00 zł** w związku z uzyskaniem dochodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot środków za niezrealizowane szkolenie – wyjazd studyjny w ramach dokształcania pracowników) – środki zostaną przeznaczone na usługę profesjonalnej archiwizacji dokumentacji jednostki;
3. W DPS Siemionki zwiększa się plan o kwotę **12.000,00 zł** z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, środki zostaną przeznaczone na bieżącą działalność jednostki;
4. Na rachunku dochodów własnych oświatowych zwiększa się plan w ZPS Szerzawy o kwotę **900,00 zł** z tytułu wpływu odszkodowań za wybite szyby, środki zostaną przeznaczone na zakup bieżących materiałów. Ponadto wprowadza się plan środków według stanu na początek roku, tj środków które pozostałe na rachunku budżetu na dzień 31.12.2025r. i zostały przekazane do budżetu Powiatu w styczniu 2026r.
5. W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 23 stycznia 2026 r. o wygaszeniu rozwiązań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz o zmianie niektórych innych ustaw, która art. 17 pkt 51 uchyliła art. 100da–113a w ustawie z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tym samym uchylono art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, dotyczący upoważnień organu stanowiącego dla organu wykonawczego, zawartych w uchwale budżetowej. W związku z powyższym należy dokonać odpowiednich zmian.

ZAŁĄCZNIK NR 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
750			Administracja publiczna	106 037,63	592,25	106 629,88
	75020		Starostwa powiatowe	33 332,63	592,25	33 924,88
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	592,25	592,25
852			Pomoc społeczna	9 428 738,61	12 000,00	9 440 738,61
	85202		Domy pomocy społecznej	8 830 780,00	12 000,00	8 842 780,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 660,00	12 000,00	16 660,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	767 630,00	13 170,00	780 800,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	120 280,00	13 170,00	133 450,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	13 170,00	13 170,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00	3 356,05	53 356,05
	90095		Pozostała działalność	0,00	3 356,05	3 356,05
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	3 356,05	3 356,05
Razem:				133 529 126,30	29 118,30	133 558 244,60

ZAŁĄCZNIK NR 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
852			Pomoc społeczna	10 770 845,61	12 000,00	10 782 845,61
	85202		Domy pomocy społecznej	8 830 780,00	12 000,00	8 842 780,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	354 615,00	12 000,00	366 615,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	21 527 451,11	13 170,00	21 540 621,11
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 621 958,00	13 170,00	2 635 128,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00	13 170,00	53 170,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 000 000,00	-996 051,70	3 948,30
	90095		Pozostała działalność	1 000 000,00	-996 051,70	3 948,30
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000 000,00	-1 000 000,00	0,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	3 356,05	3 356,05
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	592,25	592,25
Razem:				146 106 545,87	-970 881,70	145 135 664,17

Przychody i rozchody budżetu w 2026r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			12 108 179,57
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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	905	2 079 673,27
2	Przychody 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	906	1 239 970,30
3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 800 000,00
4	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 000 000,00
5	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	4 988 536,00
Rozchody ogółem:			530 760,00
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	530 760,00

Zmiany budżetowe w planie dochodów „na wyodrębnionym rachunku dochodów oświatowych”

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Budżet	Zwiększenie	Zmniejszenie	Budżet po zmianach
801			Oświata i wychowanie	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
	80105		RAZEM 80105	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
			Przedszkola specjalne - SOSW Strzelno	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wych. przedszkol.	7 000,00			7 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	83 300,00	16 200,00	0,00	99 500,00
	85403		RAZEM 85403	71 000,00	15 200,00	0,00	86 200,00
			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - ZPS Szerzawy	31 000,00	5 200,00	0,00	36 200,00
			Stan środków pieniężnych na początek roku	0,00	4 300,00		4 300,00
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wych. przedszkolnego	19 000,00			19 000,00
	0950		Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	900,00		900,00
	0960		Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	12 000,00			12 000,00
			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - SOSW Strzelno	40 000,00	10 000,00	0,00	50 000,00
			Stan środków pieniężnych na początek roku	0,00	10 000,00		10 000,00
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wych. przedszkolnego	40 000,00			40 000,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze - MOW Strzelno	12 300,00	1 000,00	0,00	13 300,00
			Stan środków pieniężnych na początek roku	0,00	1 000,00		1 000,00
	0670		Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wych. przedszkolnego	4 000,00			4 000,00
	0960		Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	8 300,00			8 300,00
OGÓŁEM				90 300,00	16 200,00	0,00	106 500,00

Zmiany budżetowe w planie wydatków „na wyodrębnionym rachunku dochodów oświatowych”

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Budżet	Zwiększenie	Zmniejszenie	Budżet po zmianach
801			Oświata i wychowanie	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
	80105		RAZEM 80105	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
			Przedszkola specjalne - SOSW Strzelno	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
	4220		Zakup żywności	7 000,00			7 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	83 300,00	16 200,00	0,00	99 500,00
	85403		RAZEM 85403	71 000,00	15 200,00	0,00	86 200,00
			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - ZPS Szerzawy	31 000,00	5 200,00	0,00	36 200,00
	2400		Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jedn.	0,00	4 300,00		4 300,00
	4190		Nagrody konkursowe	1 500,00			1 500,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00	900,00		19 400,00
	4220		Zakup żywności	8 000,00			8 000,00
	4240		Zakup pomocy dydaktycznych	1 000,00			1 000,00
	4300		Zakup usług pozostałych	2 000,00			2 000,00
			Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze - SOSW Strzelno	40 000,00	10 000,00	0,00	50 000,00
	2400		Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jedn.	0,00	10 000,00		10 000,00
	4220		Zakup żywności	40 000,00			40 000,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze - MOW Strzelno	12 300,00	1 000,00	0,00	13 300,00
	2400		Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jedn.	0,00	1 000,00		1 000,00
	4190		Nagrody konkursowe	5 500,00			5 500,00
	4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500,00			500,00
	4220		Zakup żywności	5 200,00			5 200,00
	4300		Zakup usług pozostałych	1 100,00			1 100,00
OGÓŁEM				90 300,00	16 200,00	0,00	106 500,00