

**UCHWAŁA NR XXIII/151/26
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”;**

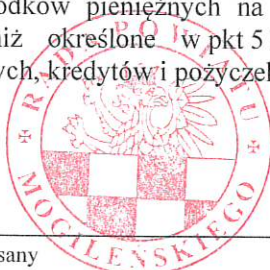
3) § 3 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 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,



PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

Tomasz Bałczak

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:

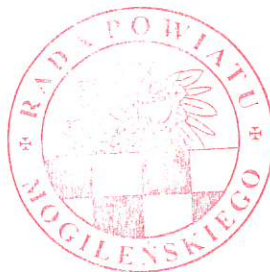
„Limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych zaciąganych na:

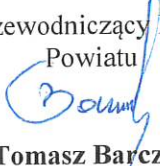
1. sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – 1.500.000,00 zł,
2. sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie – 1.000.000,00 zł”;

6) uchyla się § 14 ust. 2 uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Mogileńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Powiatu

Tomasz Barczak

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIII/151/26
Rady Powiatu Mogileńskiego
z dnia 31 marca 2026 r.

ZALĄCZNIK 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



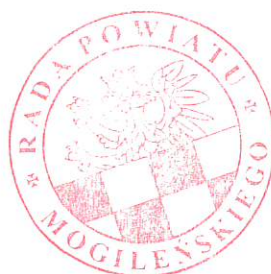
PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU


Tomasz Barczak
Tomasz Barczak

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIII/151/26
Rady Powiatu Mogileńskiego
z dnia 31 marca 2026 r.

ZALĄCZNIK 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



PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

 Tomasz Barczak

Załącznik nr 3 do uchwały nr XXIII/151/26
Rady Powiatu Mogileńskiego
z dnia 31 marca 2026 r.

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	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	530 760,00



PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

Tomasz Barczak
Tomasz Barczak

Załącznik nr 4 do uchwały nr XXIII/151/26

Rady Powiatu Mogileńskiego

z dnia 31 marca 2026 r.

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 wyżywienia 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 wyżywienia 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 wyżywienia 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 wyżywienia 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
OGÓLEM				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. budżetowej	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. budżetowej	0,00	10 000,00		10 000,00	
	4220	Zakup żywności	40 000,00			40 000,00	



Tomasz Barczak

85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze - MOW Strzelno	12 300,00	1 000,00	0,00	13 300,00
2400	<i>Wpłata do budżetu pozostałości środków finansowych gromadzonych na wydzielonym rachunku jedn. budżetowej</i>	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
OGÓLEM		90 300,00	16 200,00	0,00	106 500,00



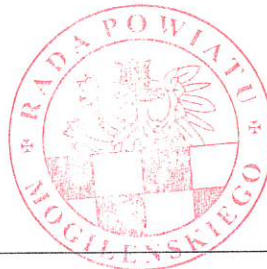
PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

Tomasz
Tomasz Barczak

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 doksztalcania 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 uchylili 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.



PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU
Tomasz Barczak
Tomasz Barczak