

Projekt

**UCHWAŁA NR XXII/.../2026
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 29 kwietnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu powiatu nakielskiego na 2026 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.) art. 211-215 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVIII/119/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu powiatu nakielskiego na 2026 rok zmienionej uchwałami Zarządu Powiatu Nakielskiego Nr 265/2026 z dnia 15.01.2026 r.; Nr 284/2026 z dnia 10.03.2026 r.; Nr 292/2026 z dnia 31.03.2026 r. oraz Uchwałami Rady Powiatu Nakielskiego Nr XIX/132/2026 z dnia 28.01.2026 r., Nr XX/138/2026 z dnia 25.02.2026 r.; Nr XXI/144/2026 z dnia 25.03.2026 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. „§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2026 rok w wysokości **186 001 792,26 zł** z tego:

1. dochody bieżące w kwocie 170 060 153,50 zł;
2. dochody majątkowe w kwocie 15 941 638,76 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2026 rok w wysokości **216 112 639,45 zł** z tego:

1. wydatki bieżące w kwocie 175 191 000,11 zł;
2. wydatki majątkowe w kwocie 40 921 639,34 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Deficyt budżetu powiatu wynosi **30 110 847,19 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- przychodów 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 w kwocie 229 644,73 zł;
- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 534 544,15 zł;
- ze sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie 19 000 000,00 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 2 058 658,31 zł;
- przelewów dokonanych z lokat, z lat ubiegłych w kwocie 8 288 000,00 zł.

§ 4. Określa się:

1. łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 33 051 185,19 zł,
 2. łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 940 338,00 zł;
- zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 12. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 19 000 000,00 zł na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 19 000 000,00 zł."
- 2. w załączniku Nr 1 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 3. w załączniku Nr 2 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4. w załączniku Nr 3 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 5. w załączniku Nr 5 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;
- 6. w załączniku Nr 6 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;
- 7. w załączniku Nr 10 wprowadza się zmiany określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

PRZEWODNICZĄCY RADY

ZBIGNIEW SABACIŃSKI

DOCHODY BUDŻETU POWIATU NAKIELSKIEGO NA 2026 ROK

Załącznik Nr 1

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 750 | | | Administracja publiczna | 1 770 258,12 | 1 000 000,00 | 2 770 258,12 |
| | 75020 | | Starostwa powiatowe | 1 029 261,00 | 1 000 000,00 | 2 029 261,00 |
| | | 6370 | Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 5 632 252,20 | 63 008,50 | 5 695 260,70 |
| | 80195 | | Pozostała działalność | 464 442,50 | 63 008,50 | 527 451,00 |
| | | 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 | 424 442,50 | 35 927,50 | 460 370,00 |
| | | 2059 | 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 | 27 081,00 | 27 081,00 |
| 852 | | | Pomoc społeczna | 10 980 398,53 | 34 922,85 | 11 015 321,38 |
| | 85295 | | Pozostała działalność | 250 899,19 | 34 922,85 | 285 822,04 |
| | | 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 | 244 944,63 | 8 614,26 | 253 558,89 |
| | | 2059 | 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 | 1 335,91 | 26 308,59 | 27 644,50 |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 322 900,00 | 141 000,00 | 463 900,00 |
| | 85406 | | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne | 1 200,00 | 140 000,00 | 141 200,00 |
| | | 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 | 104 800,40 | 104 800,40 |
| | | 2059 | 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 | 22 199,60 | 22 199,60 |

| | | | | | |
|-------|------|---|------------|-----------|------------|
| | 6257 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 | 10 727,60 | 10 727,60 |
| | 6259 | Dotacja celowa w ramach programów finansowych 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 | 2 272,40 | 2 272,40 |
| 85420 | | Młodzieżowe ośrodki wychowawcze | 256 600,00 | 1 000,00 | 257 600,00 |
| | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |

| | | | |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| Razem: | 184 762 860,91 | 1 238 931,35 | 186 001 792,26 |
|---------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|

WYDATKI BUDŻETU POWIATU NAKIELSKIEGO NA 2026 ROK

Załącznik Nr 2

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|--|----------------------|-------------------|----------------------|
| 600 | | | Transport i łączność | 29 951 928,00 | 850 000,00 | 30 801 928,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 28 270 768,00 | 850 000,00 | 29 120 768,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 1 000 000,00 | 200 000,00 | 1 200 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 2 302 768,00 | -200 000,00 | 2 102 768,00 |
| | | 6050 | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | 24 648 000,00 | 850 000,00 | 25 498 000,00 |
| 630 | | | Turystyka | 4 616 658,54 | 15 000,00 | 4 631 658,54 |
| | 63003 | | Zadania w zakresie upowszechniania turystyki | 116 000,00 | 15 000,00 | 131 000,00 |
| | | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 5 000,00 | 15 000,00 | 20 000,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 1 938 940,00 | -2 600,00 | 1 936 340,00 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 1 938 940,00 | -2 600,00 | 1 936 340,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 26 200,00 | -2 600,00 | 23 600,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 67 500,00 | 90 000,00 | 157 500,00 |
| | | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 359 500,00 | -90 000,00 | 269 500,00 |
| 710 | | | Działalność usługowa | 4 308 993,00 | 10 314,00 | 4 319 307,00 |
| | 71012 | | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 3 110 115,00 | 10 314,00 | 3 120 429,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 1 774 932,00 | 25 640,00 | 1 800 572,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 135 060,00 | -20 376,00 | 114 684,00 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 302 200,00 | 4 400,00 | 306 600,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 41 000,00 | 650,00 | 41 650,00 |
| 750 | | | Administracja publiczna | 23 773 002,19 | -15 214,00 | 23 757 788,19 |
| | 75020 | | Starostwa powiatowe | 18 837 602,69 | -18 214,00 | 18 819 388,69 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 829 867,69 | -13 164,00 | 816 703,69 |
| | | 4110 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 2 136 000,00 | -4 400,00 | 2 131 600,00 |
| | | 4120 | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy | 272 200,00 | -650,00 | 271 550,00 |
| | 75075 | | Promocja jednostek samorządu terytorialnego | 544 700,00 | 3 000,00 | 547 700,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 410 000,00 | 3 000,00 | 413 000,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 14 296 502,00 | 150 000,00 | 14 446 502,00 |
| | 75405 | | Komendy powiatowe Policji | 6 000,00 | 110 000,00 | 116 000,00 |
| | | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 0,00 | 110 000,00 | 110 000,00 |
| | 75411 | | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej | 14 284 872,00 | 40 000,00 | 14 324 872,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 143 096,80 | -19 993,16 | 123 103,64 |
| | | 4260 | Zakup energii | 160 000,00 | 20 000,00 | 180 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 72 000,00 | 5 000,00 | 77 000,00 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 12 698,69 | -1 000,00 | 11 698,69 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 105 727,00 | 1 000,00 | 106 727,00 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 45 000,00 | -5 000,00 | 40 000,00 |
| | | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 3 057,00 | -6,84 | 3 050,16 |
| | | 6170 | Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | 72 472 044,21 | -33 849,15 | 72 438 195,06 |
| | 80102 | | Szkoły podstawowe specjalne | 16 503 229,10 | 10 525,04 | 16 513 754,14 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 74 009,10 | -3 000,00 | 71 009,10 |

| | | | | | |
|------------|-------|--|----------------------|-------------|----------------------|
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 451 100,00 | 13 525,04 | 464 625,04 |
| 80115 | | Technika | 17 953 390,69 | 14 985,31 | 17 968 376,00 |
| | 4190 | Nagrody konkursowe | 2 400,00 | 455,00 | 2 855,00 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 95 439,00 | -455,00 | 94 984,00 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 232 581,00 | -130,00 | 232 451,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 446 300,00 | 14 985,31 | 461 285,31 |
| | 4610 | Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego | 0,00 | 130,00 | 130,00 |
| 80116 | | Szkoły policealne | 820 000,00 | -26 250,00 | 793 750,00 |
| | 2540 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty | 820 000,00 | -26 250,00 | 793 750,00 |
| 80117 | | Branżowe szkoły I stopnia | 3 782 826,33 | 15 178,62 | 3 798 004,95 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 21 611,33 | 11 250,00 | 32 861,33 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 12 000,00 | -3 000,00 | 9 000,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 118 600,00 | 6 928,62 | 125 528,62 |
| 80120 | | Licea ogólnokształcące | 15 049 211,18 | 9 492,00 | 15 058 703,18 |
| | 4300 | Zakup usług pozostałych | 180 200,00 | -1 264,00 | 178 936,00 |
| | 4421 | Podróże służbowe zagraniczne | 45 580,94 | 3 000,00 | 48 580,94 |
| | 4430 | Różne opłaty i składki | 1 900,00 | 600,00 | 2 500,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 389 800,00 | 9 492,00 | 399 292,00 |
| | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 500,00 | 664,00 | 1 164,00 |
| | 4701 | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej | 107 193,23 | -3 000,00 | 104 193,23 |
| 80122 | | Licea ogólnokształcące dla dorosłych | 348 405,00 | 203,81 | 348 608,81 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 11 700,00 | 203,81 | 11 903,81 |
| 80134 | | Szkoły zawodowe specjalne | 8 362 158,00 | 7 455,33 | 8 369 613,33 |
| | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 156 900,00 | 3 000,00 | 159 900,00 |
| | 4240 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 40 300,00 | 1 000,00 | 41 300,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 227 700,00 | 3 455,33 | 231 155,33 |
| 80148 | | Stołówki szkolne i przedszkolne | 1 094 001,00 | 1 393,88 | 1 095 394,88 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 17 800,00 | 1 393,88 | 19 193,88 |
| 80152 | | Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikumach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych | 4 994 320,00 | 2 142,81 | 4 996 462,81 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 189 000,00 | 2 142,81 | 191 142,81 |
| 80195 | | Pozostała działalność | 3 219 656,91 | -68 975,95 | 3 150 680,96 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 322 135,02 | 9 333,96 | 331 468,98 |
| | 4790 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 1 034 591,54 | -78 309,91 | 956 281,63 |
| 852 | | Pomoc społeczna | 16 707 283,97 | 0,48 | 16 707 284,45 |
| | 85218 | Powiatowe centra pomocy rodzinie | 4 392 897,00 | 0,00 | 4 392 897,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 205 000,00 | -6 345,00 | 198 655,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 81 300,00 | 6 345,00 | 87 645,00 |

| | | | | | |
|---------------|-------|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 85220 | | Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej | 178 252,00 | 0,00 | 178 252,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 5 000,00 | -25,00 | 4 975,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 1 300,00 | 25,00 | 1 325,00 |
| 85295 | | Pozostała działalność | 724 614,63 | 0,48 | 724 615,11 |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 191 292,53 | -88,80 | 191 203,73 |
| | 4437 | Różne opłaty i składki | 603,88 | 88,80 | 692,68 |
| | 4797 | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli | 93 253,94 | 0,48 | 93 254,42 |
| 853 | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 7 623 772,00 | 10 500,00 | 7 634 272,00 |
| | 85333 | Powiatowe urzędy pracy | 6 099 000,00 | 10 500,00 | 6 109 500,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 128 900,00 | 10 500,00 | 139 400,00 |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 14 818 431,92 | 156 849,15 | 14 975 281,07 |
| | 85406 | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne | 3 387 275,00 | 140 000,00 | 3 527 275,00 |
| | 4217 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 42 134,71 | 42 134,71 |
| | 4219 | Zakup materiałów i wyposażenia | 0,00 | 8 925,29 | 8 925,29 |
| | 4247 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 62 665,69 | 62 665,69 |
| | 4249 | Zakup środków dydaktycznych i książek | 0,00 | 13 274,31 | 13 274,31 |
| | 6067 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 10 727,60 | 10 727,60 |
| | 6069 | Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych | 0,00 | 2 272,40 | 2 272,40 |
| | 85410 | Internaty i bursy szkolne | 1 778 716,90 | 2 049,15 | 1 780 766,05 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 52 300,00 | 2 049,15 | 54 349,15 |
| | 85420 | Młodzieżowe ośrodki wychowawcze | 7 565 542,20 | 15 800,00 | 7 581 342,20 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 178 200,00 | 15 800,00 | 194 000,00 |
| | 85495 | Pozostała działalność | 61 108,82 | -1 000,00 | 60 108,82 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 38 108,82 | -1 000,00 | 37 108,82 |
| 855 | | Rodzina | 17 617 069,00 | 0,00 | 17 617 069,00 |
| | 85508 | Rodziny zastępcze | 9 722 421,00 | 0,00 | 9 722 421,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 50 000,00 | -1 467,00 | 48 533,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 22 000,00 | 1 467,00 | 23 467,00 |
| | 85510 | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | 7 222 296,00 | 0,00 | 7 222 296,00 |
| | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 3 234 113,00 | -12 000,00 | 3 222 113,00 |
| | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 221 000,00 | -10 026,00 | 210 974,00 |
| | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 80 000,00 | 12 000,00 | 92 000,00 |
| | 4440 | Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 95 900,00 | 10 026,00 | 105 926,00 |
| 921 | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 715 155,18 | 0,00 | 715 155,18 |
| | 92105 | Pozostałe zadania w zakresie kultury | 94 655,18 | 0,00 | 94 655,18 |
| | 4117 | Składki na ubezpieczenia społeczne | 8 706,31 | -1 000,00 | 7 706,31 |
| | 4177 | Wynagrodzenia bezosobowe | 43 265,67 | 2 000,00 | 45 265,67 |
| | 4307 | Zakup usług pozostałych | 15 233,50 | -1 000,00 | 14 233,50 |
| Razem: | | | 214 971 638,97 | 1 141 000,48 | 216 112 639,45 |

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU NA 2026 ROK

Załącznik Nr 3

| Lp. | Treść | Klasyfikacja § | Kwota |
|--------------------------|---|----------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Przychody ogółem: | | | 33 051 185,19 |
| 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 | 229 644,73 |
| 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 | 534 544,15 |
| 3 | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych | 931 | 19 000 000,00 |
| 4 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 4 998 996,31 |
| 5 | Przelewy dokonane z lokat z lat ubiegłych | 954 | 8 288 000,00 |
| Rozchody ogółem: | | | 2 940 338,00 |
| 1 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 2 940 338,00 |

**WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODREBNYMI
USTAWAMI W 2026 ROKU**

Załącznik Nr 5

| Dział | Rozdział | Paragraf | Treść | Przed zmianą | Zmiana | Po zmianie |
|------------|----------|----------|---|----------------------|-------------|----------------------|
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 1 360 000,00 | 0,00 | 1 360 000,00 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 1 360 000,00 | 0,00 | 1 360 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 20 000,00 | 90 000,00 | 110 000,00 |
| | | 4390 | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii | 349 500,00 | -90 000,00 | 259 500,00 |
| 710 | | | Działalność usługowa | 1 447 818,00 | 0,00 | 1 447 818,00 |
| | 71012 | | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 248 940,00 | 0,00 | 248 940,00 |
| | | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 180 984,00 | 25 640,00 | 206 624,00 |
| | | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 25 640,00 | -25 640,00 | 0,00 |
| 754 | | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 14 266 372,00 | 0,00 | 14 266 372,00 |
| | 75411 | | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej | 14 266 372,00 | 0,00 | 14 266 372,00 |
| | | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 143 096,80 | -19 993,16 | 123 103,64 |
| | | 4260 | Zakup energii | 160 000,00 | 20 000,00 | 180 000,00 |
| | | 4300 | Zakup usług pozostałych | 72 000,00 | 5 000,00 | 77 000,00 |
| | | 4360 | Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych | 12 698,69 | -1 000,00 | 11 698,69 |
| | | 4410 | Podróże służbowe krajowe | 105 727,00 | 1 000,00 | 106 727,00 |
| | | 4480 | Podatek od nieruchomości | 45 000,00 | -5 000,00 | 40 000,00 |
| | | 4510 | Opłaty na rzecz budżetu państwa | 3 057,00 | -6,84 | 3 050,16 |
| | | | Razem: | 19 483 393,85 | 0,00 | 19 483 393,85 |

PLAN KWOT DOTACJI DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH I DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH NA 2026 ROK

Załącznik Nr 10

| Lp. | Dział | Rozdział | Paragraf | Nazwa zadania | Kwota dotacji | podmiotowa | całowa |
|---|-------|----------|----------|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1. Jednostki sektora finansów publicznych | | | | | | | |
| 1 | 630 | 63095 | 2710 | Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dotacja dla Gminy Szubin - kapielisko Wąsosz) | 34 200,00 | | 34 200,00 |
| 2 | 750 | 75095 | 2059 | Dotacje celowe 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 (ZIT) | 5 696,00 | | 5 696,00 |
| 3 | 801 | 80117 | 2320 | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 70 200,00 | | 70 200,00 |
| 4 | 801 | 80117 | 2330 | Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 260 700,00 | | 260 700,00 |
| 5 | 801 | 80134 | 2320 | Dotacje celowe przekazane dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 3 900,00 | | 3 900,00 |
| 6 | 801 | 80134 | 2330 | Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 11 000,00 | | 11 000,00 |
| 7 | 801 | 80195 | 2570 | Dotacja podmiotowa z budżetu dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych (ZST w Kcyni) | 280 000,00 | 280 000,00 | 0,00 |
| 8 | 801 | 80195 | 6610 | Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego | 70 000,00 | | 70 000,00 |
| 9 | 801 | 80195 | 2057 | Dotacje celowe 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 (Szkoła dobra przestrzeń do nauki) | 198 324,00 | | 198 324,00 |
| 10 | 801 | 80195 | 2059 | Dotacje celowe 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 (Szkoła dobra przestrzeń do nauki) | 11 676,00 | | 11 676,00 |
| 11 | 921 | 92116 | 2310 | Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (dotacja dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią) | 160 500,00 | | 160 500,00 |
| Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | | 1 105 196,00 | 280 000,00 | 826 196,00 |
| 2. Jednostki spoza sektora finansów publicznych | | | | | | | |
| 1 | 010 | 01009 | 2830 | Gminne Spółki Wodne w: Nakle nad Notecią, Szubinie, Sadkach, Mroczy oraz Spółka Wodno-Melioracyjna w Kcyni - dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu melioracji | 170 000,00 | | 170 000,00 |
| 2 | 755 | 75515 | 2360 | Nieodpłatna pomoc prawna | 144 624,00 | | 144 624,00 |
| 3 | 801 | 80115 | 2540 | Szkoła Techniczna ZSBZDZ w Kołaczkowie (technik logistyki) | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | |
| 4 | 801 | 80115 | 2540 | Technikum BZDZ w Mroczy (technik logistyki) | 1 950 000,00 | 1 950 000,00 | |
| 5 | 801 | 80116 | 2540 | TEB Edukacja | 793 750,00 | 793 750,00 | |
| 6 | 851 | 85195 | 2360 | Promocja i profilaktyka zdrowia - powierzenie zadania organizacji pozarządowej po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie | 30 000,00 | | 30 000,00 |
| 7 | 853 | 85311 | 2580 | Warsztat Terapii Zajęciowej "Nasz Dom" w Mroczy | 128 320,00 | 128 320,00 | |
| 8 | 853 | 85311 | 2580 | Warsztat Terapii Zajęciowej "Pod Dębem" w Paterku | 169 260,00 | 169 260,00 | |
| 9 | 853 | 85311 | 2580 | Warsztat Terapii Zajęciowej "Pelikan" w Szubinie | 151 541,00 | 151 541,00 | |
| 10 | 853 | 85311 | 2580 | Warsztat Terapii Zajęciowej w Białych Błotach | 7 000,00 | 7 000,00 | |
| 11 | 854 | 85402 | 2540 | SOW Kcynia | 1 920 000,00 | 1 920 000,00 | |
| 12 | 900 | 90019 | 2360 | Ekologia, ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego - powierzenie zadania organizacji pozarządowej po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie | 60 000,00 | | 60 000,00 |
| 13 | 921 | 92120 | 2720 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych | 20 000,00 | | 20 000,00 |
| 14 | 921 | 92195 | 2360 | Wspieranie rozwoju kultury, sztuki oraz dóbr kultury i tradycji narodowej poprzez wspieranie oraz powierzenie po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie | 160 000,00 | | 160 000,00 |
| 15 | 926 | 92695 | 2360 | Wspieranie rozwoju kultury fizycznej i sportu oraz popularyzacja aktywnych form spędzania czasu poprzez wspieranie oraz powierzenie po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert w myśl ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie | 115 000,00 | | 115 000,00 |
| Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | | 7 519 495,00 | 6 819 871,00 | 699 624,00 |

Razem dotacje 8 625 691,00

Uzasadnienie

W przedstawionym projekcie uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Nakielskiego na 2026 rok dokonuje się następujących korekt w planie dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów:

Zmiany w planie dochodów

Plan dochodów ogółem uległ zwiększeniu o kwotę **1 238 931,35 zł**.

1. Administracja publiczna: Wprowadzono do budżetu kwotę 1 000 000,00 zł z tytułu środków pozyskanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych (dz. 750, rozdz. 75020).

2. Programy finansowane z udziałem środków europejskich: Zwiększono plan dochodów łącznie o kwotę 237 931,35 zł w związku z dotacjami na realizację projektów unijnych, z czego w ramach:

- Oświaty i wychowania wprowadzono kwotę 63 008,50 zł (rozdz. 80195 - projekt pn. *Szkoła, dobra przestrzeń do nauki*).

- Pomocy społecznej wprowadzono kwotę 34 922,85 zł (rozdz. 85295 - projekt pn. *Wykluczenie nie ma MOWy!*, realizowany przez MOW).

- Edukacyjnej opieki wychowawczej (Poradnie psychologiczno-pedagogiczne) wprowadzono kwotę 140 000,00 zł, w tym 13 000,00 zł na dofinansowanie zadań majątkowych (rozdz. 85406 - program pn. *Perspektywa 3P dla województwa kujawsko-pomorskiego*).

3. Pozostałe zmiany: Zwiększono dochody o 1 000,00 zł z tytułu wpłat z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn dla Młodzieżowych Ośrodków Wychowawczych (rozdz. 85420).

Zmiany w planie wydatków

Plan wydatków ogółem uległ zwiększeniu o kwotę **1 141 000,48 zł**.

1. Wydatki majątkowe:

- Dokonano zmian w wydatkach inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych powiatowych (rozdz. 60014):

Zwiększono o 850 000,00 zł nakłady na zadanie pn. *Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917C w m. Brnin*

Dokonano przeniesień środków na wydatkach w zakresie dróg: *Modernizacja drogi powiatowej nr 1929C Chwaliszewo-Oleszno w m. Dobieszewko, Słupowa, Chwaliszewo* – zmniejszenie 170 000,00 zł z przeznaczeniem na zadania: *Modernizacja drogi powiatowej nr 1934C Zalesie-Pińsko* – zwiększenie 40 000,00 zł; *Modernizacja drogi powiatowej nr 1916C Sadki-Gromadno (dojazdy na obiektach mostowych)* – zwiększenie 50 000,00 zł; *Modernizacja drogi powiatowej nr 1907C m. Ostrowo* – zwiększenie 80 000,00 zł.

- Wprowadzono wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań inwestycyjnych służb mundurowych: dla Komendy Powiatowej Policji w kwocie 110 000,00 zł (rozdz. 75405) oraz dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w kwocie 40 000,00 zł (rozdz. 75411).

- Zabezpieczono wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 13 000,00 zł w ramach projektów europejskich realizowanych przez poradnie psychologiczno-pedagogiczne (rozdz. 85406 - zadanie pn. *Doposażenie PPPP w Nakle nad Notecią – zakup tablicy interaktywnej (Działanie 1)*).

2. Wydatki bieżące i przesunięcia wewnętrzne:

- Dokonano regulacji i korekt wysokości odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w jednostkach oświatowych, placówkach edukacyjnej opieki wychowawczej, pomocy społecznej oraz jednostkach z zakresu polityki społecznej i wspierania rodziny co wynika z ustawowego obowiązku dostosowania planów finansowych do ostatecznych wskaźników ogłoszonych przez Prezesa GUS oraz kwot bazowych wskazanych w ustawie budżetowej na rok 2026, a także z weryfikacji faktycznego stanu zatrudnienia w placówkach.

- Zabezpieczono kwotę 127 000,00 zł na wydatki bieżące (zakup materiałów, wyposażenia i pomocy dydaktycznych) w związku z realizacją programów europejskich w poradniach psychologiczno-pedagogicznych (rozdz. 85406 program pn. *Perspektywa 3P dla województwa kujawsko-pomorskiego*).

- Zmniejszono planowaną kwotę dotacji podmiotowej z budżetu dla niepublicznych szkół policealnych o 26 250,00 zł (rozdz. 80116).

- Dokonano niezbędnych przesunięć wewnętrznych w ramach wydatków bieżących (m.in. w zakresie zakupu usług, wynagrodzeń, materiałów, czy delegacji) dostosowując plany finansowe do faktycznych i bieżących potrzeb jednostek organizacyjnych powiatu.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

W wyniku wprowadzonych zmian (wzrost dochodów o 1 238 931,35 zł przy jednoczesnym wzroście wydatków o 1 141 000,48 zł) poprawie uległ wynik finansowy budżetu o kwotę 97 930,87 zł. Zgodnie z załącznikiem nr 3 ustalono łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 33 051 185,19 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 2 940 338,00 zł.

STABOŚTA
Krzysztof Błoński