

UCHWAŁA NR OR.0007.....2026
RADY POWIATU LIDZBARSKIEGO
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Lidzbarskiego 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 z późn. zm.), oraz art. 211, art. 212 ust. 1 pkt 1-4, art. 214 pkt 1i art. 237 ust. 1 i 2 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu Powiatu na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały po zmianie wynoszą 107 246 718,30 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące: 93 086 822,29 zł,
- 2) dochody majątkowe: 14 159 896,01 zł.

§ 2

Wydatki budżetu Powiatu na 2026 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały po zmianie wynoszą 111 313 245,83 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące: 89 042 655,43 zł,
- 2) wydatki majątkowe: 22 270 590,40 zł.

§ 3

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, po zmianach określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień z organami administracji rządowej, po zmianach określa załącznik Nr 4 niniejszej uchwały.

§ 5

Deficyt budżetu powiatu wynosi 4 066 527,53 zł, zostanie pokryty przychodami 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 wysokości 201 572,00 zł.
- 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 w wysokości 364 955,53 zł.
- Nadwyżki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy w kwocie 3 500 000,00 zł.

§ 6

Przychody budżetu w wysokości 4 800 454,01 zł, rozchody w wysokości 733 926,48 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.

§ 7

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego.

OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr OR.0007.....2026 Rady Powiatu Lidzbarskiego

z dnia 23 kwietnia 2026 roku

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Lidzbarskiego na 2026

Niniejsza uchwała dostosowuje plan dochodów, wydatków i przychodów budżetu Powiatu Lidzbarskiego do aktualnych potrzeb i realizowanych zadań.

I. Zmiany w planie dochodów Powiatu.

Zwiększa się plan dochodów bieżących o łączną kwotę 206 548,71 zł. Wynika to z wprowadzenia do budżetu następujących środków:

1. 91 580,00 zł – dotacja celowa Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. na sfinansowanie 20 etatów funkcjonariuszy w Państwowej Straży Pożarnej w Lidzbarku Warmińskim (10 etatów od 1 kwietnia i kolejne 10 od 1 maja) w związku z realizacją zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej, a także na pokrycie kosztów przeszkolenia strażaków OSP.
2. 83 417,67 zł – dotacja celowa Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na zapewnienie obsługi administracyjnej przy zadaniach zleconych z zakresu gospodarki nieruchomościami.
3. 31 551,04 zł – zrealizowane wpływy z pozostałych odsetek.

Jednocześnie zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę 31 551,04 zł:

1. 31 551,04 zł – korekta środków z Funduszu Pracy (Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej) przeznaczonych na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy.

II. Zmiany w planie wydatków

Środki po stronie wydatków rozdysponowano na podstawie wniosków jednostek, które zostały zatwierdzone przez Zarząd Powiatu. Wprowadzono niezbędne przesunięcia i zwiększenia w planach finansowych: Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego, Starostwa Powiatowego oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej.

Ponadto w wydatkach bieżących zabezpiecza się środki w łącznej kwocie 117 000,00 zł, stanowiące wkład własny Powiatu do realizacji programu „Cyfrowy uczeń”. Zapewnienie środków własnych jest warunkiem niezbędnym do skutecznego ubiegania się przez jednostki oświatowe o dofinansowanie zadania z Ministerstwa Edukacji Narodowej.

III. Zmiany w przychodach i wyniku budżetu

Zwiększa się przychody budżetu o łączną kwotę 145 174,88 zł. Do budżetu wprowadzamy środki, które wpłynęły na rachunek Powiatu w 2025 roku, a które angażujemy do realizacji zadań w bieżącym roku:

- 16 572,00 zł – niewykorzystane środki z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych,

- 128 602,88 zł – dotacja z programu Erasmus+ przeznaczona dla Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Ornećce.

W związku z wprowadzonymi zmianami, planowany deficyt budżetu powiększa się o kwotę 145 174,88 zł i po zmianach wynosi 4 066 527,53 zł.

IV. Podsumowanie

Bieżące zmiany pozwalają kompleksowo zabezpieczyć finansowanie zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne naszego Powiatu. Wszystkie wydatki zaplanowano w sposób celowy i oszczędny, tak aby uzyskać najlepsze efekty z ponoszonych nakładów – w pełni zgodnie z zasadami wynikającymi z art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

UCHWAŁA NR OR.0007....2026 RP z dn 23.04.2026 r.

Plan dochodów wg Uch Nr OR.0007.128.2026 RP z dn. 30.03.2026 r.		107 071 720,63	
Zwiększenia		206 548,71	
Zmniejszenia		31 551,04	
Plan dochodów po zmianach		<u>107 246 718,30</u>	0,00
z tego	107 246 718,30		
udział w podatku od osób fizycznych			32 648 264,00
udział w podatku od osób prawnych			2 153 633,00
subwencja ogólna			39 882 447,00
rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o doch JST			0,00
dotacje celowe na zadania zlecone § 2110			10 445 810,32
dotacje celowe na zadania własne § 2130,2170, 2690,2900			3 035 630,52
dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z jst § 231,271			384 732,00
dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z org.adm.rząd.§212			158 400,00
środki z Funduszu Pomocy (Ukraina dzieci)§ 2010			0,00
dotacje majątkowe § 6290,6260,6300,6410			10 046 093,00
środki otrzymane z RFPL § 6370			0,00
pozostałe dochody 0750, 0830, 0920, 0970. 2360			1 546 227,07
odpłatne nabycie (sprzedaż nieruchomości, gruntów)§0870, 077,078			290 000,00
dotacje i środki otrzymane z państwowego funduszu celowego § 626			0,00
podatki i opłaty			1 679 196,40
dofinansowanie z udziałem środków europejskich § 1,7,9			4 976 284,99
środki pozyskane z innych źródeł § 669			0,00
			107 246 718,30
WYDATKI	110 993 073,28		
zwiększenia	349 722,55		
zmniejszenia	29 550,00		
Wydatki po zmianach	111 313 245,83		
Deficyt			<u>-4 066 527,53</u>

DOCHODY

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr OR.0007.....2026
Rady Powiatu Lidzbarskiego
z dnia 23 kwietnia 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	979 795,00	83 417,67	1 063 212,67
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	979 795,00	83 417,67	1 063 212,67
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	70 495,00	83 417,67	153 912,67
754	75411		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 515 218,00	91 580,00	7 606 798,00
			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 515 218,00	91 580,00	7 606 798,00
758	75814	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 513 218,00	91 580,00	7 604 798,00
			Różne rozliczenia	42 802 447,00	31 551,04	42 833 998,04
			Różne rozliczenia finansowe	120 000,00	31 551,04	151 551,04
853	85333	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	120 000,00	31 551,04	151 551,04
			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	383 104,15	-31 551,04	351 553,11
			Powiatowe urzędy pracy	275 944,04	-31 551,04	244 393,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	273 344,04	-31 551,04	241 793,00
Razem:				107 071 720,63	174 997,67	107 246 718,30

WYDATKI

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr OR.0007.....2026
Rady Powiatu Lidzbarskiego
z dnia 23 kwietnia 2026r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600	60095		Transport i łączność	16 643 443,00	130 132,38	16 773 575,38
			Pozostała działalność	154 000,00	130 132,38	284 132,38
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	80 132,38	80 132,38
		4270	Zakup usług remontowych	94 000,00	50 000,00	144 000,00
700	70005		Gospodarka mieszkaniowa	174 814,00	83 417,67	258 231,67
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	174 814,00	83 417,67	258 231,67
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	84 080,00	57 176,90	141 256,90
		4040	Dodatkové wynagrodzenie roczne	5 018,00	4 840,77	9 858,77
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 777,00	17 300,00	34 077,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 425,00	2 600,00	5 025,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 514,00	1 500,00	3 014,00
			Ubezpieczenie publiczne i ochrona	7 626 918,00	91 580,00	7 718 498,00
			Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 513 218,00	91 580,00	7 604 798,00
			Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 045 403,00	67 800,00	5 113 203,00
801	80102	4050	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	127 217,00	1 500,00	128 717,00
		4060	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	879 232,00	11 800,00	891 032,00
		4180	Zakup materiałów i wyposażenia	34 773,00	10 480,00	45 253,00
		4260	Zakup energii	99 111,00	10 000,00	109 111,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	53 294,00	-10 000,00	43 294,00
			Oświata i wychowanie	34 964 109,99	15 042,50	34 979 152,49
			Szkoły podstawowe specjalne	4 605 819,00	0,00	4 605 819,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	11 260,00	11 260,00
		4800	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	246 408,00	-11 260,00	235 148,00
			Przedszkola specjalne	629 020,00	0,00	629 020,00
	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	1 630,00	1 630,00		
	Dodatkové wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 168,00	-1 630,00	23 538,00		

80134		Szkoły zawodowe specjalne	1 488 266,00	0,00	1 488 266,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	2 700,00	2 700,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	99 758,00	-2 700,00	97 058,00
80195		Pozostała działalność	2 235 963,59	15 042,50	2 251 006,09
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	75 270,00	-540,00	74 730,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	106 957,50	15 042,50	122 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	540,00	540,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	16 849 659,62	0,00	16 849 659,62
85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	2 623 360,00	0,00	2 623 360,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	3 420,00	3 420,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	53 560,00	-3 420,00	50 140,00
		Razem:	110 993 073,28	320 172,55	111 313 245,83

Dochody i wydatki na zadania realizowane na mocy porozumień z organami administracji rządowej w 2026 r.

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Z tego:				Z tego:				Z tego:				Z tego:		
				Dotacje ogólne	Dotacje bieżące	Dotacje majątkowe	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; wydatki na świadczenia na rzecz osób prawnych; wydatki na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego
	1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
801			Opiekuni i wychowawcy	110-400,00	110-400,00	0,00	110-400,00	110-400,00	110-400,00	87 000,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	-540,00	-540,00	-540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				110-400,00	110-400,00	0,00	110-400,00	110-400,00	110-400,00	87 000,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
80195			Pozostała działalność	110-400,00	110-400,00	0,00	110-400,00	110-400,00	110-400,00	87 000,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	-540,00	-540,00	-540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				110-400,00	110-400,00	0,00	110-400,00	110-400,00	110-400,00	87 000,00	23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		4 170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	72 270,00	72 270,00	72 270,00	72 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	-540,00	-540,00	-540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	71 730,00	71 730,00	71 730,00	71 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				158 400,00	158 400,00	0,00	158 400,00	158 400,00	157 900,00	120 000,00	37 900,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	-540,00	-540,00	-540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				158 400,00	158 400,00	0,00	158 400,00	158 400,00	157 900,00	120 000,00	37 900,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	-540,00	-540,00	-540,00	-540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	540,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				158 400,00	158 400,00	0,00	158 400,00	158 400,00	157 900,00	120 000,00	37 900,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
1	2	3	4
1.	Planowane dochody		107 246 718,30
1.a	dochody bieżące		93 086 822,29
1.b	dochody majątkowe		14 159 896,01
2.	Planowane wydatki		111 313 245,83
2.a	Wydatki bieżące		89 042 655,43
2.b	Wydatki majątkowe		22 270 590,40
	Wynik bieżący Nadwyżka/Deficyt (1.a-2.a)		4 044 166,86
	Wynik budżetu Nadwyżka/Deficyt (1-2)		-4 066 527,53
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		4 066 527,53
Przychody ogółem:			4 800 454,01
1.	Kredyty	§ 952	
2.	Pożyczki	§ 952	
3.	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	201 572,00
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z 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	364 955,53
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	3 500 000,00
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	733 926,48
Rozchody ogółem :			733 926,48
1.	Spląty kredytów	§ 992	666 666,72
2.	Spląty pożyczek	§ 992	67 259,76
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	
5.	Lokaty	§ 994	
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	
7.	Wykup obligacji	§ 971	
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	