

Projekt

z dnia 17 marca 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W GRYFINIE**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu powiatu na rok 2026 oraz zmiany uchwały nr XVI/132/2025 Rady Powiatu w Gryfinie z dnia 17 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Gryfińskiego 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) Rada Powiatu w Gryfinie uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się plan dochodów budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Zmienia się plan wydatków budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się plan przychodów budżetu powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Zwiększa się deficyt budżetu powiatu o kwotę 540 524,88 zł. Deficyt po zmianach wynosi 12 341 060,27 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi 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 652 718,38 zł,
- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 756 274,85 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 10 932 067,04 zł.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. 1. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i stanowi podstawę dokonania zmian planu finansowego.

Przewodniczący Rady
Hubert Andrych

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Powiatu w Gryfinie
z dnia.....2026 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu Gryfińskiego w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
801			Oświata i wychowanie	1 841 115,67	-296 669,72	1 544 445,95
	80195		Pozostała działalność	1 580 986,67	-296 669,72	1 284 316,95
		0951	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	281,32	281,32
			Własne	0,00	281,32	281,32
		2051	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	602 564,16	-296 951,04	305 613,12
			Własne	602 564,16	-296 951,04	305 613,12
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 617 886,34	30 256,81	2 648 143,15
	85395		Pozostała działalność	1 657 507,34	30 256,81	1 687 764,15
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	31 777,34	30 256,81	62 034,15
			Własne	31 777,34	30 256,81	62 034,15
855			Rodzina	5 058 925,68	118 782,95	5 177 708,63
	85508		Rodziny zastępcze	2 035 797,00	59 902,00	2 095 699,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	59 902,00	59 902,00
			Własne	0,00	59 902,00	59 902,00
	85595		Pozostała działalność	44 031,68	58 880,95	102 912,63
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	44 031,68	58 880,95	102 912,63

			Własne	44 031,68	58 880,95	102 912,63
			Razem:	176 643 344,77	-147 629,96	176 495 714,81

Załącznik nr 2 do uchwały nr
 Rady Powiatu w Gryfinie
 z dnia.....2026 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Gryfińskiego w 2026 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	18 528 696,88	115 195,40	18 643 892,28
	60014		Drogi publiczne powiatowe	18 148 696,88	115 195,40	18 263 892,28
		4300	Zakup usług pozostałych	3 400 000,00	115 195,40	3 515 195,40
			Własne	3 400 000,00	115 195,40	3 515 195,40
750			Administracja publiczna	23 574 804,50	-5 000,00	23 569 804,50
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	196 200,00	-5 000,00	191 200,00
		4300	Zakup usług pozostałych	118 000,00	-5 000,00	113 000,00
			Własne	118 000,00	-5 000,00	113 000,00
758			Różne rozliczenia	2 914 573,20	-7 833,08	2 906 740,12
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	2 914 573,20	-7 833,08	2 906 740,12
		4810	Rezerwy	1 504 573,20	-7 833,08	1 496 740,12
			Własne	1 504 573,20	-7 833,08	1 496 740,12
801			Oświata i wychowanie	49 600 384,78	25 244,96	49 625 629,74
	80195		Pozostała działalność	2 129 137,91	25 244,96	2 154 382,87
		4211	Zakup materiałów i wyposażenia	20 758,00	3 663,77	24 421,77
			Własne	20 758,00	3 663,77	24 421,77
		4301	Zakup usług pozostałych	357 588,40	21 581,19	379 169,59
			Własne	357 588,40	21 581,19	379 169,59
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	8 630 573,84	141 504,69	8 772 078,53
	85395		Pozostała działalność	2 113 717,84	141 504,69	2 255 222,53
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	382 441,00	111 110,81	493 551,81
			Własne	382 441,00	111 110,81	493 551,81
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	1 518,00	856,94	2 374,94
			Własne	1 518,00	856,94	2 374,94
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 989,74	137,07	98 126,81

			Własne	97 989,74	137,07	98 126,81
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	21 331,00	28 704,00	50 035,00
			Własne	21 331,00	28 704,00	50 035,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	8 685,32	695,87	9 381,19
			Własne	8 685,32	695,87	9 381,19
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	13 360 356,00	-120 000,00	13 240 356,00
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	120 000,00	-120 000,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	120 000,00	-120 000,00	0,00
			Własne	120 000,00	-120 000,00	0,00
855			Rodzina	13 682 104,68	118 782,95	13 800 887,63
	85508		Rodziny zastępcze	6 011 473,00	59 902,00	6 071 375,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	253 068,00	8 265,60	261 333,60
			Własne	253 068,00	8 265,60	261 333,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	33 844,00	784,00	34 628,00
			Własne	33 844,00	784,00	34 628,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	709 891,00	50 852,40	760 743,40
			Własne	709 891,00	50 852,40	760 743,40
	85595		Pozostała działalność	44 031,68	58 880,95	102 912,63
		3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP	352,72	474,19	826,91
			Własne	352,72	474,19	826,91
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	6 647,10	8 819,66	15 466,76
			Własne	6 647,10	8 819,66	15 466,76
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	4 574,79	6 322,58	10 897,37
			Własne	4 574,79	6 322,58	10 897,37
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	28 713,75	38 387,09	67 100,84
			Własne	28 713,75	38 387,09	67 100,84
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	3 743,32	4 877,43	8 620,75
			Własne	3 743,32	4 877,43	8 620,75

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	70 000,00	5 000,00	75 000,00
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	5 000,00	25 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	0,00	5 000,00	5 000,00
			Własne	0,00	5 000,00	5 000,00
926			Kultura fizyczna	20 000,00	120 000,00	140 000,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	0,00	120 000,00	120 000,00
		2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	120 000,00	120 000,00
			Własne	0,00	120 000,00	120 000,00
Razem:				188 443 880,16	392 894,92	188 836 775,08

Załącznik nr 3 do uchwały nr
 Rady Powiatu w Gryfinie
 z dnia.....2026 r.

Zmiany w planie przychodów budżetu Powiatu Gryfińskiego w 2026 r.

Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	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	426 412,17	226 306,21	652 718,38
906	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	442 056,18	314 218,67	756 274,85
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	12 850 600,00	0,00	12 850 600,00
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	30 000,00	0,00	30 000,00
		Razem: 13 749 068,35	Razem: 540 524,88	Razem: 14 289 593,23

Uzasadnienie

do uchwały

Rady Powiatu w Gryfinie

z dnia 2026 r.

Niniejszą uchwałą wprowadza się zmiany w budżecie roku 2026 w związku z:

1. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Zarządzania Drogami oraz Naczelnika Wydziału Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa w sprawie wprowadzenia do budżetu niewykorzystanych w roku 2025 środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Środki zostają przeznaczone na wykonanie nasadzeń kompensacyjnych nakazanych w decyzjach na usunięcie drzew (*zadania własne, finansowanie – środki z opłat i kar za korzystanie ze środowiska*):

- zwiększa się przychody: § 905 – **115 195,40 zł**,

- zwiększa się wydatki: 600-60014-4300 – **115 195,40 zł**.

2. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki w sprawie zmiany w planie finansowym wydatków z przeznaczeniem na udzielenie pomocy finansowej Gminie Mieszkowice na organizację obchodów 81. rocznicy Forsowania Odry w Gozdowicach i Starych Łysogórkach (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zmniejsza się wydatki: 750-75075-4300 – **5 000,00 zł**,

- zwiększa się wydatki: 921-92195-2710 – **5 000,00 zł**.

3. Wnioskami Dyrektora Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Gryfinie w sprawie wprowadzenia zmian w planie finansowym dochodów, wydatków i przychodów dotyczących rozliczenia projektów finansowanych środkami Erasmus za 2025 rok (*zadania własne, finansowanie – środki Erasmus, przychody*):

- zwiększa się przychody: § 906 – **300 614,81 zł**,

- zmniejsza się dochody: 801-80195-2051 – **296 951,04 zł** (*Erasmus explora – edukacyjna podróż II*),

- zwiększa się wydatki: 801-80195-4211 - **3 663,77 zł** (*Praktyki i staże zawodowe V*).

4. Wnioskami Dyrektora Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie w związku z rozliczeniem roku 2025:

a) zwiększa się plan dochodów i wydatków jednostki w związku z otrzymanym odszkodowaniem od towarzystwa ubezpieczeniowego z tytułu poniesionych kosztów leczenia za granicą ucznia podczas realizacji projektu „Moje kompetencje moja przyszłość” (*zadania własne, finansowanie – środki Erasmus*):

- zwiększa się dochody: 801-80195-0951 – **281,32 zł**,

- zwiększa się wydatki: 801-80195-4301 – **281,32 zł**,

b) zwiększa się plan finansowy wydatków w związku z niewykorzystaniem w 2025 roku środków dotyczących projektu pn.: „Moje kompetencje moja przyszłość”. Środki będą zrefundowane z płatności końcowej po rozliczeniu projektu i zostają zabezpieczone z rezerwy ogólnej (*zadania własne, finansowanie – środki Erasmus*):

- zwiększa się wydatki: 801-80195-4301 – **4 978,53 zł**,

- zmniejsza się wydatki: 758-75818-4810 – **4 978,53 zł**,

c) zwiększa się plan finansowy przychodów budżetu oraz plan finansowy wydatków jednostki w związku z niewykorzystaniem w 2025 roku środków dotyczących projektu pn.: „Praktyka podstawą zawodowej przyszłości”. Różnicę wynikającą z wyceny środków zabezpiecza się z rezerwy ogólnej (*zadania własne, finansowanie – środki Erasmus, środki własne, przychody*):

- zwiększa się przychody: § 906 – **13 466,79 zł**,

- zwiększa się wydatki: 801-80195-4301 – **16 321,34 zł**,

- zmniejsza się wydatki: 758-75818-4810 – **2 854,55 zł**.

5. Wnioskiem Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie zwiększenia planu finansowego wydatków jednostki dotyczącego programu „Aktywny Samorząd” finansowanego środkami Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz zwiększenia planu przychodów budżetu Powiatu Gryfińskiego w związku z niewydatkowaniem wszystkich środków zaplanowanych w budżecie roku 2025 (*zadania własne, finansowanie – środki PFRON, przychody*):

- zwiększa się przychody: § 905 – **111 110,81 zł**,

- zwiększa się wydatki: 853-85395-3030 – **111 110,81 zł**.

6. Wnioskami Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie wprowadzenia do budżetu środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na

a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osób zatrudnionych do pomocy w sprawowaniu opieki oraz na zapewnienie pomocy psychologicznej dzieciom z instytucjonalnej pieczy zastępczej za luty i marzec 2026 r. (*zadania własne, finansowanie – środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy*):

- zwiększa się dochody: 853-85395-2100 – **29 399,87 zł** (Organ),
- zwiększa się wydatki w kwocie **29 399,87 zł**, w tym:
 - 853-85395-4840 – 28 704,00 zł,
 - 853-85395-4850 – 695,87 zł,

b) świadczenie – pomoc na kontynuowanie nauki za luty i marzec 2026 r. dla usamodzielnionej osoby, która po osiągnięciu pełnoletności opuściła ukraińską instytucjonalną pieczę zastępczą (*zadania własne, finansowanie – środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy*):

- zwiększa się dochody: 853-85395-2100 – **856,94 zł** (Organ),
- zwiększa się wydatki: 853-85395-3290 – **856,94 zł**,

7. Wnioskiem Naczelnika Wydziału Edukacji, Kultury, Sportu i Turystyki w sprawie zmiany w planie finansowym wydatków pomiędzy działami w celu dostosowania planu do prawidłowej klasyfikacji budżetowej w zakresie powierzenia Gminie Gryfino prowadzenia zadań publicznych w zakresie kultury fizycznej (*zadania własne, finansowanie – środki własne powiatu*):

- zmniejsza się wydatki: 854-85407-2310 – **120 000,00 zł**,
- zwiększa się wydatki: 926-92605-2310 – **120 000,00 zł**.

8. Wnioskiem Dyrektora Powiatowego Urzędu Pracy w Gryfinie w sprawie zwiększenia planu finansowego wydatków jednostki dotyczącego projektu „Voucher zatrudnieniowy dla powiatu gryfińskiego” finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz zwiększenia planu przychodów budżetu Powiatu Gryfińskiego w związku z niewydatkowaniem wszystkich środków zaplanowanych w budżecie roku 2025 (*zadania własne, finansowanie – środki EFS +, przychody*):

- zwiększa się przychody: § 906 – **137,07 zł**,
- zwiększa się wydatki: 853-85395-4017 – **137,07 zł**.

9. Wnioskiem Dyrektora Powiatowego Centrum POMocy Rodzinie w Gryfinie w sprawie wprowadzenia do budżetu środków z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne

domy dziecka na lata 2024-2027". Środki zostają przeznaczone na zwiększenie wynagrodzeń dla osób pełniących funkcję rodziny zastępczej zawodowej i prowadzących rodzinne domy dziecka (*zadania własne, finansowanie - środki Funduszu Pracy*):

- zwiększa się dochody: 855-85508-2690 - **59 902,00 zł** (Organ),

- zwiększa się wydatki w kwocie **59 902,00 zł**, w tym:

855-85508-4110 - 8 265,60 zł,

855-85508-4120 - 784,00 zł,

855-85508-4170 - 50 582,40 zł.

10. Wnioskiem Dyrektora Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie w sprawie zwiększenia planu dochodów Powiatu Gryfińskiego i planu wydatków CPOW w Chojnie oraz POW nr 4 w Trzcińsku Zdroju z przeznaczeniem na finansowanie pobytu dzieci z Ukrainy w pieczy zastępczej w lutym i marcu 2026 r. (*zadania własne, finansowanie - środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy*):

- zwiększa się dochody: 855-85595-2100 - **58 880,95 zł**, (Organ),

- zwiększa się wydatki w kwocie **58 880,95 zł**, w tym:

a) *Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Chojnie*
- 20 727,06 zł:

855-85595-3290 - 158,06 zł,

855-85595-4350 - 3 347,50 zł,

855-85595-4370 - 1 505,37 zł,

855-85595-4740 - 13 548,38 zł,

855-85595-4850 - 2 167,75 zł,

b) *Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Trzcińsku Zdroju*
- 38 153,89 zł:

855-85595-3290 - 316,13 zł,

855-85595-4350 - 5 472,16 zł,

855-85595-4370 - 4 817,21 zł,

855-85595-4740 - 24 838,71 zł,

855-85595-4850 - 2 709,68 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie 2026 roku dokonuje się zwiększenia przychodów:

- 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) w wysokości **226 306,21 zł**,

- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania z udziałem tych środków (§ 906) w wysokości **314 218,67 zł**.

Po zmianach deficyt na 2026 r. wynosi **12 341 060,27 zł** i będzie sfinansowany zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych z następujących źródeł:

- 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 **652 718,38 zł**,

- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **756 274,85 zł**,

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie **10 932 067,04 zł**.