PROJEKT

UCHWAŁA NR .....
RADY POWIATU W MRĄGOWIE
Z DNIA .....

w sprawie: uchwalenia budżetu powiatu mrągowskiego na rok 2026.

Na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 8 lit. d) oraz art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r., poz. 107, z późn.zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz art. 6 i art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (tekst. jedn. Dz. U. z 2024 r., poz. 1572 z późn.zm.),

Rada Powiatu w Mrągowie uchwala, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu powiatu w wysokości 112 160 660,97 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 i 1a,

z tego: dochody bieżące w wysokości 103 623 786,67 zł,
dochody majątkowe w wysokości 8 536 874,30 zł.

§ 2

1. Wydatki budżetu powiatu w wysokości 123 898 166,30 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 i 2a,
   z tego: wydatki bieżące w wysokości 99 846 887,84 zł,
   wydatki majątkowe w wysokości 24 051 278,46 zł.
2. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości 23 551 278,46 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3. Pozostałe wydatki majątkowe na 2026 r. w wysokości 500 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.
3. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości 4 025 060,55 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5.
4. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6 i 6a,
- zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej nr 7,
- zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie załącznikiem nr 8.

§ 3

Deficyt budżetu w wysokości 11 737 505,33 zł 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 oraz 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 1 281 119,42 zł,
- 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, w kwocie 659 587,50 zł,

- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 7 090 400,00 zł,
- nadwyżki z lat ubiegłych, w kwocie 2 706 398,41 zł.

§ 4

1. Przychody budżetu w wysokości 13 737 505,33 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 i nr 9a.
2. Rozchody budżetu w wysokości 2 000 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 i nr 9b.

§ 5

Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie – 2 000 000,00 zł.

§ 6

Ustala się dochody i wydatki z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4, 5 i 6 oraz zadań wymienionych w art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. – Prawo ochrony środowiska
(t.j. Dz.U. z 2025 r., poz. 647 z późn. zm.)

1. dochody w wysokości 33 300,00 zł,
2. wydatki w wysokości 33 300,00 zł.

§ 7

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 r., stanowi załącznik nr 10.

§ 8

Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych: dochody – 731 400,00 zł; wydatki – 731 400,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków stanowi załącznik Nr 12.

§ 10

Dochody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 13.

§ 11

Określa się plan dochodów z wpływów z opłat, o których mowa w art. 41b ust. 2 ustawy z dnia 17 maja 1989 r. Prawo geodezyjne i kartograficzne i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 12

W budżecie powiatu tworzy się rezerwy:

1. Rezerwa ogólna wynosi 160 000,00 zł.
2. Rezerwa celowa wynosi 455 448,00 zł z przeznaczeniem na:
   - zarządzanie kryzysowe, kwota 150 000,00 zł,
   - wypłaty odpraw emerytalnych oraz świadczeń kompensacyjnych dla nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych jednostek organizacyjnych zaliczanych do działu 801 - Oświata i wychowanie oraz do działu 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza, kwota 305 448,00 zł.

§ 13

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Mrągowie do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów

wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 5 Uchwały, na finansowanie przejściowego deficytu budżetu.

2. Ponadto upoważnia się Zarząd Powiatu w Mrągowie do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:

- dokonywania zmian w planie wydatków bieżących budżetu polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w tym przeniesienia wydatków z wynagrodzeń i pochodnych na wydatki rzeczowe w ramach działu,
- dokonywania zmian w planie wydatków w danym dziale i rozdziale pomiędzy poszczególnymi zadaniami inwestycyjnymi i zakupami inwestycyjnymi,
- dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

3) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym powiatu, tj. do:

- zmian w planie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami dochodów i wydatków,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu,

5) zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

6) realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, tj. do:

- dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

§ 14

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Mrągowie.

§ 15

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady Powiatu

Adam Kręciewski