



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia środa, 1 kwietnia 2026 r.

Poz. 1362

UCHWAŁA NR XXI/151/2026 RADY POWIATU DZIAŁDOWSKIEGO

z dnia 25 marca 2026 r.

w sprawie zmiany budżetu powiatu działdowskiego na rok 2026

Na podstawie art.12 pkt 5 i pkt 8 lit. "d" ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025r. poz. 1684) oraz art. 211 i art. 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody o kwotę **128.333,49 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Dochody budżetu powiatu na 2026 rok po uwzględnieniu zmian wynoszą **146.583.735,20 zł**, z tego : dochody bieżące w wysokości **137.904.429,68 zł**, dochody majątkowe w wysokości **8.679.305,52 zł**.

§ 3. Zwiększa się wydatki o kwotę **5.458.947,02 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. 1. Wydatki budżetu powiatu na 2026 rok po uwzględnieniu zmian wynoszą **155.302.057,55 zł** zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Z wydatków, o których mowa w ust.1 przeznacza się łącznie na:

- 1) wydatki bieżące kwotę **135.896.398,08 zł**, w tym w szczególności na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń **84.791.061,09 zł**.
- 2) wydatki majątkowe kwotę **19.405.659,47 zł**.

3. Wydatki inwestycyjne w 2026 roku w wysokości **15.922.358,47 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

4. Pozostałe wydatki majątkowe w 2026 roku w wysokości **3.483.301,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 3a do uchwały.

5. 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 **3.980.306,07 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 4.

6. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, stanowią załącznik nr 5.

§ 5. Deficyt budżetu powiatu w wysokości **8.718.322,35 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie **6.702.755,04 zł**,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, 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 **2.015.567,31 zł**.

§ 6. Przychody budżetu w wysokości **10.218.322,35 zł**, rozchody w wysokości 1.500.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 7. Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, zaciąganych na finansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 5.000.000,00 zł.

§ 8. Określa się łączną kwotę pożyczek udzielonych w roku budżetowym 2026 w wysokości 1.500.000,00 zł.

§ 9. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych, stanowi załącznik nr 7.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Działdowskiego.

§ 11. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko-Mazurskiego.

Przewodniczący Rady
Powiatu Działdowskiego

Michał Struzik

Załącznik nr 1
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 175 165,00	473 530,00	7 648 695,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 175 165,00	473 530,00	7 648 695,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 175 060,00	473 530,00	7 648 590,00
801			Oświata i wychowanie	1 674 124,44	-568 861,60	1 105 262,84
	80115		Technika	1 196 437,48	-568 861,60	627 575,88
		2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	735 997,40	-568 861,60	167 135,80
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 368 118,38	23 419,09	1 391 537,47
	85322		Fundusz Pracy	0,00	40 330,09	40 330,09
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	40 330,09	40 330,09
	85333		Powiatowe urzędy pracy	510 530,00	-16 911,00	493 619,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	491 166,00	-16 911,00	474 255,00
855			Rodzina	3 855 915,00	200 246,00	4 056 161,00
	85508		Rodziny zastępcze	1 053 387,00	123 750,00	1 177 137,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 025 139,00	123 750,00	1 148 889,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 802 528,00	76 496,00	2 879 024,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 577 963,00	76 496,00	2 654 459,00
Razem:				146 455 401,71	128 333,49	146 583 735,20

Załącznik nr 2
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	6 978 915,00	1 464 000,00	8 442 915,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	6 978 915,00	1 464 000,00	8 442 915,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 384 718,00	650 000,00	2 034 718,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 310 925,00	664 000,00	4 974 925,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	150 000,00	150 000,00
750			Administracja publiczna	25 058 295,72	-32 456,00	25 025 839,72
	75020		Starostwa powiatowe	23 180 507,00	-32 456,00	23 148 051,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 243 803,00	-50 422,00	2 193 381,00
		4440	Odписy na zakłady fundusz świadczeń socjalnych	298 375,00	17 966,00	316 341,00
752			Obrona narodowa	102 000,00	1 140 320,00	1 242 320,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	92 000,00	0,00	92 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	900,00	2 900,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00	230,00	430,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	64 000,00	1 932,00	65 932,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 800,00	-2 362,00	8 438,00
		4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00	-700,00	12 300,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	1 109 000,00	1 109 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 300,00	13 300,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 000,00	7 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 088 700,00	1 088 700,00
	75295		Pozostała działalność	0,00	31 320,00	31 320,00
		2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	31 320,00	31 320,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 863 625,00	474 666,00	8 338 291,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	7 175 060,00	473 530,00	7 648 590,00
		3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom	217 700,00	423 150,00	640 850,00
		4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	5 174 810,00	-5 524,00	5 169 286,00
		4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	117 990,00	5 524,00	123 514,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 616,00	9 078,00	21 694,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	16 965,00	40 415,00	57 380,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 000,00	887,00	5 887,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	678 565,00	1 136,00	679 701,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 071,00	1 136,00	15 207,00
801		Oświata i wychowanie	52 275 893,26	516 296,45	52 792 189,71
	80115	Technika	20 299 925,48	104 810,00	20 404 735,48
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 867,00	8 000,00	38 867,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	132 317,00	-8 000,00	124 317,00
	4270	Zakup usług remontowych	47 272,00	96 250,00	143 522,00
	4300	Zakup usług pozostałych	180 769,00	31 275,00	212 044,00
	4421	Podróże służbowe zagraniczne	4 136,00	230,00	4 366,00
	4431	Różne opłaty i składki	4 776,00	-330,00	4 446,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	579 051,00	3 939,00	582 990,00
	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 760,00	100,00	1 860,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	1 044 061,00	-26 654,00	1 017 407,00
	80116	Szkoły policealne	1 312 351,00	42,00	1 312 393,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 312 351,00	42,00	1 312 393,00
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	5 069 305,00	45 681,00	5 114 986,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 172,00	40 710,00	70 882,00
	4300	Zakup usług pozostałych	111 848,00	4 971,00	116 819,00
	80118	Branżowe szkoły II stopnia	692 728,00	-129 550,00	563 178,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	692 728,00	-129 550,00	563 178,00
	80120	Licea ogólnokształcące	17 194 447,96	192 705,00	17 387 152,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	177 323,00	40 000,00	217 323,00
	4270	Zakup usług remontowych	23 545,00	130 183,00	153 728,00
	4300	Zakup usług pozostałych	113 190,00	10 222,00	123 412,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	12 300,00	12 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	587 555,00	2 382,00	589 937,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	829 891,00	-2 382,00	827 509,00
	80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	223 530,00	-260,00	223 270,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	223 530,00	-260,00	223 270,00
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	1 696 573,00	-1 970,00	1 694 603,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	1 696 573,00	-1 970,00	1 694 603,00

80147		Biblioteki pedagogiczne	782 898,00	16 648,00	799 546,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 222,00	-28 836,00	108 386,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	84 525,00	-5 170,00	79 355,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 549,00	-706,00	10 843,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 500,00	5 712,00	27 212,00
	4300	Zakup usług pozostałych	141 096,00	45 648,00	186 744,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 877,00	275,00	22 152,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	24 009,00	-275,00	23 734,00
80151		Kwalifikacyjne kursy zawodowe	225 619,00	-262,00	225 357,00
	2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	225 619,00	-262,00	225 357,00
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, technikum, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	2 031 992,00	82 734,00	2 114 726,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	43 038,00	-148,00	42 890,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	126 976,00	2 364,00	129 340,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 020,00	-50,00	3 970,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	262 963,00	-27 368,00	235 595,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 049,00	-4 090,00	32 959,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	115 409,00	73 902,00	189 311,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	994,00	-220,00	774,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 283 094,00	-155 099,00	1 127 995,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	59 448,00	-6 557,00	52 891,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 000,00	200 000,00
80154		Branżowe centra umiejętności	1 566 762,82	205 718,45	1 772 481,27
	3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	5 000,00	114 614,81	119 614,81
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	413 923,92	-19 239,42	394 684,50
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	77 190,68	-2 428,41	74 762,27
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 297,57	-529,92	8 767,65
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	79 600,00	-20 700,00	58 900,00
	4197	Nagrody konkursowe	34 000,00	-15 707,32	18 292,68
	4199	Nagrody konkursowe	0,00	4 207,32	4 207,32
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	84 820,23	20 000,00	104 820,23
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	39 607,88	6 568,71	46 176,59
	4267	Zakup energii	119 112,53	20 659,30	139 771,83

	4269	Zakup energii	27 395,90	4 751,62	32 147,52
	4307	Zakup usług pozostałych	217 333,72	-5 070,32	212 263,40
	4309	Zakup usług pozostałych	163 749,45	-16 283,59	147 465,86
	4417	Podróże służbowe krajowe	5 000,00	34 586,51	39 586,51
	4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 479,55	339,16	1 818,71
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 800,00	52 800,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 150,00	27 150,00
851		Ochrona zdrowia	2 752 894,00	841 907,00	3 594 801,00
	85111	Szpitala ogólne	2 665 394,00	817 907,00	3 483 301,00
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	2 665 394,00	817 907,00	3 483 301,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	87 500,00	24 000,00	111 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00	10 000,00	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	46 000,00	14 000,00	60 000,00
852		Pomoc społeczna	11 891 748,37	44 200,00	11 935 948,37
	85202	Domy pomocy społecznej	8 796 444,00	0,00	8 796 444,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	339 000,00	-12 376,00	326 624,00
	4220	Zakup środków żywności	500 000,00	-10 258,00	489 742,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	213 560,00	22 634,00	236 194,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	33 400,00	600,00	34 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	33 400,00	600,00	34 000,00
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	1 548 509,00	43 600,00	1 592 109,00
	4300	Zakup usług pozostałych	67 288,00	43 600,00	110 888,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 995 120,16	18 700,00	7 013 820,16
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	558 015,00	0,00	558 015,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	58 868,00	-696,00	58 172,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 624,00	696,00	9 320,00
	85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	322 812,00	18 700,00	341 512,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 652,00	18 700,00	30 352,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	5 344 826,00	0,00	5 344 826,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	283 093,00	-1 793,00	281 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 598,00	-2 007,00	49 591,00
	4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 800,00	3 800,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	19 309 669,02	13 039,00	19 322 708,02
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	6 564 105,00	-7 621,00	6 556 484,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	6 564 105,00	-7 621,00	6 556 484,00

85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	440 462,00	-82,00	440 380,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	70 193,00	-82,00	70 111,00
85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 864 350,00	22 895,00	2 887 245,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 911,00	5 000,00	24 911,00
	4270	Zakup usług remontowych	11 675,00	5 535,00	17 210,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 014,00	12 360,00	25 374,00
85410		Internaty i bursy szkolne	9 408 592,02	-2 153,00	9 406 439,02
	4300	Zakup usług pozostałych	15 558,00	3 000,00	18 558,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	37 043,00	-5 153,00	31 890,00
855		Rodzina	10 072 284,00	528 127,09	10 600 411,09
	85508	Rodziny zastępcze	3 119 877,00	375 135,09	3 495 012,09
	3110	Świadczenia społeczne	2 208 734,00	135 810,00	2 344 544,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	128 299,00	34 547,09	162 846,09
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	16 390,00	4 898,00	21 288,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	722 664,00	199 880,00	922 544,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 952 407,00	152 992,00	7 105 399,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 147 941,00	152 992,00	5 300 933,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	103 980,00	399 647,48	503 627,48
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	0,00	399 647,48	399 647,48
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	339 700,36	339 700,36
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	59 947,12	59 947,12
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	405 520,00	45 000,00	450 520,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	327 400,00	45 000,00	372 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 900,00	40 000,00	81 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	43 000,00	5 000,00	48 000,00
926		Kultura fizyczna	337 500,00	5 500,00	343 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	337 500,00	5 500,00	343 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 500,00	1 500,00	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	4 000,00	10 000,00
Razem:			149 843 110,53	5 458 947,02	155 302 057,55

Załącznik nr 3
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

Zadania inwestycyjne (roczne i wieloletnie) przewidziane do realizacji w 2026 r.(w zł)

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
				rok budżetowy 2026 (6+7+8+9)	w tym źródła finansowania				
					dochody własne jst	kredyty i pożyczki	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej nr 1255N na odcinku Tuczki-Koszelewy	4 310 925,00	1 293 277,50		3 017 647,50 - Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg		Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
2	600	60014	Dokumentacja na przebudowę wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 1544N w miejscowości Kramarzewo	46 000,00	46 000,00				Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
3	600	60014	Dokumentacja na budowę drogi dla pieszych przy drodze powiatowej nr 1255N przy ul. Kościelnej w miejscowości Płośnica	68 000,00	68 000,00				Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
4	600	60014	Przebudowa drogi dla pieszych przy drodze powiatowej nr 1556N w miejscowości Dźwierznia	460 000,00	460 000,00				Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
5	600	60014	Dokumentacja na budowę drogi dla pieszych i rowerów przy drodze powiatowej nr 1280N na odcinku Lidzbark-Jeleń	90 000,00	90 000,00				Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
6	600	60014	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup posypywarki	150 000,00	150 000,00				Powiatowy Zarząd Dróg w Działdowie
7	700	70005	Zakup 3 działek zabudowanych garażami w Działdowie przy ul. Hallera 11	210 000,00	210 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
8	710	71015	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzenia wielofunkcyjnego	18 000,00			18 000,00 - dotacja celowa na zadania zlecone powiatu		Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Działdowie
9	710	71095	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup plotera wielkoformatowego wielofunkcyjnego oraz zakup serwera	135 000,00	135 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
10	750	75020	Adaptacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w Działdowie przy ul. Skłodowskiej 15A (II piętro)	50 000,00	50 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
11	750	75020	Adaptacja pomieszczeń w budynku Starostwa Powiatowego w Działdowie w Wydziale Zarządzania Kryzysowego i Komunikacji	100 000,00	100 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
12	750	75020	Utwardzenie terenu przy budynku Starostwa Powiatowego w Działdowie przy ul. Skłodowskiej 15A	100 000,00	100 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
13	750	75020	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych - zakup urządzenia wielofunkcyjnego A3	30 000,00	30 000,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14	752	75281	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych (ciągnik, ładowarka teleskopowa, rębak do drewna, frezarka do pni, pług-2szt, beczkowóz-2szt., koparko-ładowarka, zestaw hydroforowy)	1 088 700,00	1 088 700,00				Starostwo Powiatowe w Działdowie
15	750	75095	Rozwój cyberbezpieczeństwa w Powiecie Działdowskim	160 085,97				160 085,97 - FERC	Starostwo Powiatowe w Działdowie
16	801	80152	Modernizacja pracowni gastronomicznej	200 000,00	200 000,00				Zespół Szkół w Malinowie
17	801	80154	Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu szklarskiego	79 950,00				79 950,00 - KPO	Zespół Szkół w Malinowie
18	854	85410	Modernizacja budynku internatu przy dawnym Zespole Szkół Rolniczych w miejscowości Gródki	8 113 050,02	2 520 000,00		5 593 050,02 - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych		Zespół Szkół w Lidzbarku
19	854	85410	Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania pn. Modernizacja budynku internatu przy dawnym Zespole Szkół Rolniczych w miejscowości Gródki	73 000,00	73 000,00				Zespół Szkół w Lidzbarku
20	854	85410	Nadzór autorski nad realizacją zadania pn. Modernizacja budynku internatu przy dawnym Zespole Szkół Rolniczych w miejscowości Gródki	40 000,00	40 000,00				Zespół Szkół w Lidzbarku
21	900	90008	Gródki dla Natury - Kompleksowe działania na rzecz ochrony bioróżnorodności	399 647,48				399 647,48 - FEWM	Starostwo Powiatowe w Działdowie
Ogółem				15 922 358,47	6 653 977,50	0,00	8 628 697,52	639 683,45	x

Załącznik Nr 3a
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

Pozostałe wydatki majątkowe na 2026 r.(w zł)

Lp.	Dział	Rozdział	Treść	Plan na 2026 r.
1	2	3	4	5
1	851	85111	Wkład własny oraz wydatki niekwalifikowalne do projektu pn.: "Wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego oraz dostosowanie SPZOZ w Działdowie do założeń cyberbezpieczeństwa" (wkład własny 1 798 695 zł, wydatki niekwalifikowalne 1 384 364 zł) - dotacja celowa dla SPZOZ w Działdowie	3 183 059,00
2	851	85111	Wkład własny oraz wydatki niekwalifikowalne do projektu pn.: "Doposażenie w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną wieloprofilowego oddziału chorób wewnętrznych z pododdziałami kardiologicznym, reumatologicznym" (wkład własny 165 908 zł, wydatki niekwalifikowalne 86 906 zł)- dotacja celowa dla SPZOZ w Działdowie	252 814,00
3	851	85111	Wkład własny do projektu pn.: "Przebudowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych przy szpitalu Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Działdowie w celu dostosowania do obowiązujących przepisów" - dotacja celowa dla SPZOZ w Działdowie	47 428,00
		OGÓLEM		3 483 301,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
2.7	Program:	ERASMUS +															
	Priorytet:	Sektor.Kształcenie i szkolenie zawodowe															
	Działanie:	Akcja 1. Mobilność edukacyjna															
	Nazwa projektu:	Rozwój uczniów i nauczycieli Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Dwujęzycznymi im.K.K.Baczyńskiego w Lidzbarku															
	Razem wydatki:		801,80120	25 527,96	0,00	25 527,96	25 527,96	0,00				0,00	25 527,96				25 527,96
	z tego 2026 r.			25 527,96	0,00	25 527,96											
	2027 r.			0,00	0,00	0,00											
2.8	Program:	ERASMUS +															
	Priorytet:	Sektor.Kształcenie i szkolenie zawodowe															
	Działanie:	Akcja 1. Partnerstwa na małą skalę w sektorze kształcenia i szkolenia zawodowego															
	Nazwa projektu:	Wdrożenie innowacyjnej metody kształcenia zawodowego w przemyśle szklarskim - Zespół Szkół w Malinowie															
	Razem wydatki:		801,80154	176 000,00	0,00	176 000,00	176 000,00	0,00				0,00	176 000,00				176 000,00
	z tego 2026 r.			176 000,00	0,00	176 000,00											
	2027 r.			0,00	0,00	0,00											
2.9	Program:	Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO)															
	Priorytet:	Inwestycja. A.3.1.1. Wsparcie rozwoju nowoczesnego kształcenia zawodowego, szkolnictwa wyższego oraz uczenia się przez całe życie															
	Działanie:	Zakres inwestycji. Utworzenie i wsparcie funkcjonowania 120 Branżowych Centrów Umiejętności (BCU), realizujących koncepcję Centrów Doskonałości Zawodowej (CoVEs)															
	Nazwa projektu:	Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu szklarskiego - Zespół Szkół w Malinowie															
	Razem wydatki:		801,80154	1 438 320,27	229 997,29	1 208 322,98	1 438 320,27	229 997,29				229 997,29	1 208 322,98				1 208 322,98
	z tego 2026 r.			1 438 320,27	229 997,29	1 208 322,98											
	2027 r.			0,00	0,00	0,00											
2.10	Program:	Fundusze Europejskie dla Warmii i Mazur 2021-2027															
	Priorytet:	Włączenie i integracja EFS+															
	Działanie:	System pieczy zastępczej															
	Nazwa projektu:	Przyszłość w Rodzinie - PCPR w Działdowie															
	Razem wydatki:		853,85395	710 156,16	110 225,51	599 930,65	272 747,16	43 187,76				43 187,76	229 559,40				229 559,40
	z tego 2026 r.			272 747,16	43 187,76	229 559,40											
	2027 r.			300 473,00	45 283,17	255 189,83											
	2028 r.			136 936,00	21 754,58	115 181,42											
Ogółem 1+2			x	5 380 709,19	696 912,00	4 683 797,19	3 980 306,07	485 425,13	0,00	0,00	485 425,13	3 494 880,94	0,00	0,00	0,00	3 494 880,94	

Załącznik nr 5
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2026 r.(w zł)

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem (6+10)	z tego:				Dochody do przek. do budżetu państwa lub budż. j.s.t.	
					Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe
				wynagrodzenia		poходne od wynagrodzeń	świadczenia społeczne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
010	01005	2110	2 000,00							
		4300		2 000,00	2 000,00					
010	01095	2110	42 236,00							
		4010		42 236,00	42 236,00	42 236,00				
020	02001	2110	19 871,00							
		4010		19 871,00	19 871,00	19 871,00				
100	10095	2110	2 778,00							
		4010		2 778,00	2 778,00	2 778,00				
700	70005	2110	197 698,00							
		4010		56 798,00	56 798,00	56 798,00				
		4260		4 200,00	4 200,00					
		4270		2 000,00	2 000,00					
		4300		128 823,00	128 823,00					
		4480		877,00	877,00					
		4610		5 000,00	5 000,00					
		0470								24 836,00
		0550								539 106,00
		0750								23 787,00
		0760								20 465,00
		0770								73 806,00
		0920								3 000,00
710	71012	2110	131 066,00							
		4010		131 066,00	131 066,00	131 066,00				
710	71013	2110	100 000,00							
		4300		100 000,00	100 000,00					
710	71015	2110	636 863,00							
		6410	18 000,00							
		3020		1 910,00	1 910,00			1 910,00		
		4010		139 058,00	139 058,00	139 058,00				
		4020		321 867,00	321 867,00	321 867,00				
		4040		35 199,00	35 199,00	35 199,00				
		4110		88 955,00	88 955,00		88 955,00			
		4120		3 687,00	3 687,00		3 687,00			
		4170		651,00	651,00	651,00				
		4210		6 516,00	6 516,00					
		4260		6 215,00	6 215,00					
		4270		128,00	128,00					
		4280		937,00	937,00					
		4300		13 588,00	13 588,00					
		4360		1 131,00	1 131,00					
		4400		2 265,00	2 265,00					
		4430		1 244,00	1 244,00					
		4440		12 256,00	12 256,00					
		4550		1 038,00	1 038,00					
		4610		127,00	127,00					
		4700		91,00	91,00					
		6060		18 000,00	0,00				18 000,00	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
752	75212	2110	3 500,00							
		4300		3 500,00	3 500,00					
752	75224	2110	36 000,00							
		4110		2 900,00	2 900,00		2 900,00			
		4120		430,00	430,00		430,00			
		4170		16 932,00	16 932,00	16 932,00				
		4210		8 438,00	8 438,00					
		4300		7 300,00	7 300,00					
754	75411	2110	7 648 590,00							
		3020		300,00	300,00			300,00		
		3070		640 850,00	640 850,00			640 850,00		
		4020		172 020,00	172 020,00	172 020,00				
		4040		14 200,00	14 200,00	14 200,00				
		4050		5 169 286,00	5 169 286,00	5 169 286,00				
		4060		123 514,00	123 514,00	123 514,00				
		4070		417 000,00	417 000,00	417 000,00				
		4110		31 727,00	31 727,00		31 727,00			
		4120		4 563,00	4 563,00		4 563,00			
		4180		761 750,00	761 750,00	761 750,00				
		4210		21 694,00	21 694,00					
		4250		1 000,00	1 000,00					
		4260		91 300,00	91 300,00					
		4270		2 000,00	2 000,00					
		4280		20 000,00	20 000,00					
		4300		54 800,00	54 800,00					
		4360		11 000,00	11 000,00					
		4410		57 380,00	57 380,00					
		4430		10 000,00	10 000,00					
		4480		21 010,00	21 010,00					
		4440		5 887,00	5 887,00					
		4510		4 565,00	4 565,00					
		4520		12 744,00	12 744,00					
		0870								1 000,00
		0970								1 000,00
755	75515	2110	151 440,00							
		2830		73 449,00	73 449,00					
		4010		8 586,00	8 586,00	8 586,00				
		4210		500,00	500,00					
		4300		68 905,00	68 905,00					
852	85203	2110	1 373 842,00							
		2830		1 373 842,00	1 373 842,00					
852	85205	2110	25 000,00							
		4300		25 000,00	25 000,00					
852	85295	2110	4 618,65							
		4300		4 618,65	4 618,65					
853	85321	2110	558 015,00							
		4010		331 795,00	331 795,00	331 795,00				
		4040		23 749,00	23 749,00	23 749,00				
		4110		65 674,00	65 674,00		65 674,00			
		4120		8 279,00	8 279,00		8 279,00			
		4170		58 172,00	58 172,00	58 172,00				
		4210		600,00	600,00					
		4300		59 730,00	59 730,00					
		4360		696,00	696,00					
		4440		9 320,00	9 320,00					
		0690								3 024,00
Ogółem			10 951 517,65	10 951 517,65	10 933 517,65	7 846 528,00	206 215,00	643 060,00	18 000,00	690 024,00

Załącznik nr 6
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

Przychody i rozchody budżetu w 2026 r.(w zł)

L.p.	Treść	Klasyfikacja	Plan 2026r.
1	2	3	4
1	Planowane dochody		146 583 735,20
2	Planowane wydatki		155 302 057,55
	Nadwyżka (1-2)		
	Deficyt (1-2)		-8 718 322,35
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		8 718 322,35
Przychody ogółem:			10 218 322,35
1	Kredyty, w tym:	§ 952	0,00
1.1	<i>Kredyty na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		<i>0,00</i>
2	Pożyczki, w tym:	§ 952	0,00
2.1	<i>Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 903	<i>0,00</i>
3	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu , wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00
4	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające 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	§ 906	2 015 567,31
5	Splaty pożyczek udzielonych	§ 951	1 500 000,00
6	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	0,00
7	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	6 702 755,04
8	Obligacje skarbowe	§ 911	0,00
9	Inne papiery wartościowe	§ 931	0,00
10	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	0,00
Rozchody ogółem :			1 500 000,00
1	Splaty kredytów, w tym:	§ 992	0,00
1.1	<i>Splaty kredytów otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>		<i>0,00</i>
2	Splaty pożyczek	§ 992	0,00
2.1	<i>Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE</i>	§ 963	<i>0,00</i>
3	Udzielone pożyczki	§ 991	1 500 000,00
4	Lokaty	§ 994	0,00
5	Wykup papierów wartościowych	§ 982	0,00
6	Wykup obligacji	§ 971	0,00
7	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00

Załącznik nr 7
do uchwały nr XXI/151/2026
Rady Powiatu Działdowskiego
z dnia 25.03.2026r.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jst, realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2026 (w zł)

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania/podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
1	851	85111	6220	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Działdowie	0,00	0,00	3 483 301,00
2	921	92116	2480	Miejska Biblioteka Publiczna w Działdowie	0,00	78 120,00	0,00
Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych					0,00	78 120,00	3 483 301,00
1	755	75515	2830	Nieodpłatna pomoc prawna oraz edukacja prawna	0,00	0,00	73 449,00
2	801	80116	2590	Szkoła Policealna dla dorosłych DAR S.A. Działdowo	0,00	1 312 393,00	0,00
3	801	80118	2590	Branżowa Szkoła II stopnia DAR S.A. Działdowo	0,00	563 178,00	0,00
4	801	80122	2590	LO dla dorosłych DAR S.A. Działdowo	0,00	223 270,00	0,00
5	801	80134	2540	Szkoła Zawodowa Specjalna	0,00	1 694 603,00	0,00
6	801	80151	2590	Kwalifikacyjne kursy zawodowe DAR S.A. Działdowo	0,00	225 357,00	0,00
7	851	85149	2360	Program polityki zdrowotnej	0,00	0,00	26 500,00
8	852	85203	2830	Prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy "Caritas" w Działdowie dla osób z zaburzeniami psychicznymi	0,00	0,00	1 373 842,00
9	852	85220	2830	Prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Działdowie	0,00	0,00	134 934,72
10	853	85311	2820	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (Warsztaty Terapii Zajęciowej)	0,00	0,00	215 920,00
11	853	85395	2820	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych (Świetlica Rewalidacyjno-Rehabilitacyjna)	0,00	0,00	280 800,00
12	854	85403	2540	Ośrodek Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczy Działdowo	0,00	6 556 484,00	0,00
13	854	85404	2540	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	70 111,00	0,00
14	921	92105	2360	Pozostałe zadania w zakresie kultury	0,00	0,00	173 000,00
15	926	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	0,00	0,00	139 000,00
Dotacje dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych					0,00	10 645 396,00	2 417 445,72

Uzasadnienie

Dochody

Zwiększa się dochody o kwotę **128.333,49 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

Zmiany w planie dochodów dotyczą następujących działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej

Zwiększa się dochody o kwotę **473.530 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FB 57/2026 z dnia 09.03.2026r., z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń mieszkaniowych oraz kosztów dojazdu strażaka do miejscowości w której pełni służbę.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80115 – Technika

Zmniejsza się dochody o kwotę **568.861,60 zł** w związku z aktualizacją planu dochodów dotyczących projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, w tym:

- projekt „Staże zagraniczne podstawą sukcesu – ZSTiO w Iłowie” – zmniejszenie o 116.016,66 zł,
- projekt „Krok w przyszłość – Zespół Szkół w Lidzbarku” – zmniejszenie o 137.569,08 zł,
- projekt „Rozwój zawodowy uczniów 2025–2026 – Zespół Szkół w Malinowie” – zmniejszenie o 99.052,00 zł,
- projekt „Akredytacja 2026 – Zespół Szkół Zawodowych nr 1 w Działdowie” – zmniejszenie o 216.223,86 zł.

Zmiany wynikają z faktu, iż środki finansowe na realizację powyższych projektów wpłynęły na rachunek budżetu powiatu pod koniec 2025 roku, natomiast ich realizacja nastąpi w 2026 roku, w związku z czym zachodzi konieczność dostosowania planu dochodów do faktycznego okresu realizacji zadań.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85322 – Fundusz Pracy

Zwiększa się dochody o kwotę **40.330,09 zł** z tytułu środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych w ramach realizacji Rządowego Programu „Dofinansowania wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”. Środki te zostaną przeznaczone na dodatki motywacyjne dla osób tworzących rodziny zastępcze zawodowe.

Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy

Zmniejsza się dochody o kwotę **16.911 zł** w związku z aktualizacją planu dochodów dotyczących środków z Funduszu Pracy przeznaczonych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze

Zwiększa się dochody o kwotę **123.750 zł**.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych

Zwiększa się dochody o kwotę **76.496 zł**.

Zmiany wynikają ze zwiększonych wpływów z różnych dochodów realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Działdowie w związku z współfinansowaniem pobytu dzieci w pieczy zastępczej przez gminę Płońnica.

Wydatki

Zwiększa się wydatki o kwotę **5.458.947,02** zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

Zmiany w planie wydatków dotyczą następujących działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej:

Dział 600 – Transport i łączność**Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe (zwiększenie wydatków o kwotę 1.464.000 zł)**

Zwiększa się wydatki o kwotę 1.464.000 zł, w tym:

· zakup usług pozostałych – **650.000 zł** (zwiększenie wydatków dotyczy zimowego utrzymania dróg powiatowych w zakresie usług sprzętowych)

Zwiększa się wydatki inwestycyjne o kwotę **814.000 zł**, w tym na zadania:

· Dokumentacja na przebudowę wraz z odwodnieniem drogi powiatowej nr 1544N w miejscowości Kramarzewo – 46.000 zł,

· Dokumentacja na budowę drogi dla pieszych przy drodze powiatowej nr 1255N przy ul. Kościelnej w miejscowości Płońnica – 68.000 zł,

· Dokumentacja na budowę drogi dla pieszych i rowerów przy drodze powiatowej nr 1280N na odcinku Lidzbark – Jeleń – 90.000 zł,

· Przebudowa drogi dla pieszych przy drodze powiatowej nr 1556N w miejscowości Dźwierznia – 460.000 zł,

· Zakup posypywarki dla Powiatowego Zarządu Dróg – 150.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna**Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe (zmniejszenie wydatków o kwotę 32.456 zł)**

Dokonyje się przesunięć w planie wydatków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami, w tym m.in.: zmniejszenie wydatków na zakup usług pozostałych – 50.422 zł, zwiększenie wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 17.966 zł.

Dział 752 – Obrona narodowa**Rozdział 75224 – Kwalifikacja wojskowa**

Dokonyje się przesunięć w planie wydatków pomiędzy paragrafami, w tym m.in.: zwiększenie składek na ubezpieczenia społeczne – 900 zł, zwiększenie składek na Fundusz Pracy – 230 zł, zwiększenie wynagrodzeń bezosobowych – 1.932 zł, zmniejszenie wydatków na zakup materiałów i wyposażenia – 2.362 zł, zmniejszenie wydatków na zakup usług pozostałych – 700 zł.

Zmiany mają charakter porządkujący i wynikają z bieżącej realizacji planu finansowego.

Rozdział 75281 – Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej (zwiększenie wydatków o kwotę 1.109.000 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 1.109.000 zł, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia – **13.300 zł**

- szkolenia pracowników – **7.000 zł**

- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w tym m.in.: ciągnik, ładowarka teleskopowa, rębak do drewna, frezarka do pni, pługi (2 szt.), beczkowsy (2 szt.), koparko-ładowarka, zestaw hydroforowy. Łączna wartość zakupów inwestycyjnych – **1.088.700 zł**.

W związku ze złożonym i zatwierdzonym wnioskiem o udzielenie dotacji na dofinansowanie zadań z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej wprowadza się wkład własny powiatu w kwocie 1.109.000 zł. Planowana kwota dotacji z budżetu państwa to kwota 1.502.000 zł.

Rozdział 75295 – Pozostała działalność (zwiększenie wydatków o kwotę 31.320 zł)

Dokonyje się przesunięć w planie wydatków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami, w tym m.in.: zwiększenie o kwotę 31.320 zł z tytułu zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**Rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej (zwiększenie wydatków o kwotę 473.530 zł)**

Zwiększa się wydatki o kwotę 473.530 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z przeznaczeniem na sfinansowanie świadczeń mieszkaniowych oraz kosztów dojazdu strażaka do miejscowości w której pełni służbę. Pozostałe zmiany wynikają z konieczności dostosowania planu wydatków do faktycznych potrzeb jednostki.

Rozdział 75421 – Zarządzanie kryzysowe (zwiększenie wydatków o kwotę 1.136 zł)

Dokonyje się przesunięć w planie wydatków pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami - zwiększa się wydatki o kwotę 1.136 zł z przeznaczeniem na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80115 – Technika (zwiększenie wydatków o kwotę 104.810 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 139.794 zł oraz zmniejsza o kwotę 34.984 zł, w podziale na poszczególne jednostki:

· w Zespole Szkół w Lidzbarku zwiększa się wydatki o kwotę 11.768 zł oraz zmniejsza o kwotę 8.000 zł, w tym zwiększa się wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i zakup usług pozostałych, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia

· w Zespole Szkół nr 1 w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 7.772 zł, w tym na zakup usług pozostałych oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli

· w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Iłowie-Osadzie zwiększa się wydatki o kwotę 24.004 zł oraz zmniejsza o kwotę 19.212 zł, w tym zwiększa się wydatki na zakup usług pozostałych, podróże służbowe zagraniczne, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz szkolenia pracowników, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na różne opłaty i składki oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli;

· w Zespole Szkół Zawodowych nr 1 w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 96.250 zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych (wymiana pokrycia dachowego na starej części budynku szkoły kwota 92.250 zł, wykonanie odwodnienia liniowego przy wejściu do sali gimnastycznej kwota 4.000 zł)

Rozdział 80116 – Szkoły policealne (zwiększenie wydatków o kwotę 42 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 42 zł w zakresie dotacji dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez podmioty inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 80117 – Branżowe szkoły I stopnia (zwiększenie wydatków o kwotę 45.681 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 45.681 zł w Zespole Szkół w Lidzbarku, w tym:

· zwiększa się wydatki na zakup usług remontowych o kwotę 40.710 zł (wymiana podłogi w pokoju nauczycielskim i bibliotece szkolnej)

· zwiększa się wydatki na zakup usług pozostałych o kwotę 4.971 zł.

Rozdział 80118 – Branżowe szkoły II stopnia (zmniejszenie wydatków o kwotę 129.550 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 129.550 zł w zakresie dotacji dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez podmioty inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 80120 – Licea ogólnokształcące (zwiększenie wydatków o kwotę 192.705 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 195.087 zł oraz zmniejsza o kwotę 2.382 zł, w podziale na jednostki:

· w II Liceum Ogólnokształcącym w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 40.000 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia (zakup 76 szt. ławek jednoosobowych i 76 szt. krzeseł)

· w Zespole Szkół nr 1 w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 132.565 zł oraz zmniejsza o kwotę 2.382 zł, w tym zwiększa się wydatki na zakup usług remontowych (remont izolacji fundamentów budynku A kwota 130.183 zł) oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli

· w Zespole Szkół w Lidzbarku zwiększa się wydatki o kwotę 22.522 zł na zakup usług pozostałych oraz wykonanie ekspertyz, analiz i opinii

Rozdział 80122 – Licea ogólnokształcące dla dorosłych (zmniejszenie wydatków o kwotę 260 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 260 zł w zakresie dotacji dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez podmioty inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 80134 – Szkoły zawodowe specjalne (zmniejszenie wydatków o kwotę 1.970 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 1.970 zł w zakresie dotacji dla niepublicznych jednostek systemu oświaty. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 80147 – Biblioteki pedagogiczne (zwiększenie wydatków o kwotę 16.648 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 51.635 zł oraz zmniejsza o kwotę 34.987 zł w Powiatowej Bibliotece Pedagogicznej w Działdowie, w tym zmniejsza się wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników oraz składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, przy jednoczesnym zwiększeniu wydatków na wynagrodzenia bezosobowe, zakup usług pozostałych oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział 80151 – Kwalifikacyjne kursy zawodowe (zmniejszenie wydatków o kwotę 262 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 262 zł w zakresie dotacji dla jednostek systemu oświaty prowadzonych przez podmioty inne niż jednostka samorządu terytorialnego. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 80152 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży (zwiększenie wydatków o kwotę 82.734 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 346.129 zł oraz zmniejsza o kwotę 263.395 zł, w podziale na jednostki:

· w Zespole Szkół nr 1 w Działdowie zmniejsza się wydatki o kwotę 182.896 zł, w tym w szczególności w zakresie wynagrodzeń nauczycieli oraz składek od wynagrodzeń

· w II Liceum Ogólnokształcącym w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 2.364 zł oraz zmniejsza o kwotę 9.803 zł, w tym w zakresie wynagrodzeń i składek od wynagrodzeń

· w Zespole Szkół w Lidzbarku zwiększa się wydatki o kwotę 117.606 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia

· w Zespole Szkół Zawodowych nr 1 w Działdowie zwiększa się wydatki o kwotę 2.606 zł na zakup materiałów i wyposażenia

· w Zespole Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Iłowie-Osadzie zmniejsza się wydatki o kwotę 70.696 zł, w tym w zakresie zakupu materiałów i wyposażenia oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli

· w Zespole Szkół w Malinowie zwiększa się wydatki o kwotę 23.553 zł na zakup materiałów i wyposażenia. W zakresie wydatków majątkowych w Zespole Szkół w Malinowie zwiększa się wydatki o kwotę 200.000 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja pracowni gastronomicznej”

Wprowadzenie zmian wynika z konieczności dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego w zakresie kształcenia specjalnego.

Rozdział 80154 – Branżowe centra umiejętności (zwiększenie wydatków o kwotę 205.718,45 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 285.677,43 zł oraz zmniejsza o kwotę 79.958,98 zł w Zespole Szkół w Malinowie, w związku z realizacją projektu pn. „Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie przemysłu szklarskiego”. Zmiany polegają na dostosowaniu planu finansowego projektu do aktualnego harmonogramu realizacji zadania oraz wprowadzenia do budżetu środków, które nie zostały zrealizowane w roku 2025 a przeszły do realizacji w roku 2026. W zakresie wydatków majątkowych zwiększa się wydatki o kwotę 79.950 zł na realizację powyższego zadania.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne (zwiększenie wydatków o kwotę 817.907 zł)

Zwiększa się wydatki o 817.907 zł na realizację inwestycji w SPZOZ w Działdowie, w tym:

- Doposażenie w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną wieloprofilowego oddziału chorób wewnętrznych z pododdziałami kardiologicznym, reumatologicznym – 167.420 zł
- Wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego oraz dostosowanie SPZOZ w Działdowie do założeń cyberbezpieczeństwa – 603.059 zł
- Przebudowa lądowiska dla śmigłowców ratunkowych – 47.428 zł

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej (zwiększenie wydatków o kwotę 24.000 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 24.000 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych oraz zakup materiałów i wyposażenia. Konieczność wprowadzenia zmian wynika z faktu zwiększenia w 2026 roku liczby wydarzeń z zakresu promocji i ochrony zdrowia w stosunku do zaplanowanej w projekcie budżetu na 2026 rok.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Dokonyje się zmian w planie wydatków polegających na:

- zmniejszeniu wydatków na dodatkowe wynagrodzenie roczne – 12.376 zł
- zmniejszeniu wydatków na zakup środków żywności – 10.258 zł
- zwiększeniu wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 22.634 zł

Zmiany wynikają z konieczności dostosowania planu wydatków do faktycznych potrzeb jednostki.

Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej (zwiększenie wydatków o kwotę 600 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 600 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Działdowie

Rozdział 85218 – Powiatowe centra pomocy rodzinie (zwiększenie wydatków o kwotę 43.600 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 43.600 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (wykonanie instalacji elektrycznej oraz sieciowej serwerowni kwota 35.200 zł oraz opieka autorska programu Respons kwota 8.400 zł).

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności

Dokonyje się przesunięć w planie wydatków polegających na:

- zmniejszeniu wynagrodzeń bezosobowych – 696 zł
- zwiększeniu wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 696 zł

Zmiany mają charakter porządkujący i wynikają z bieżącej realizacji planu finansowego jednostki.

Rozdział 85324 – Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (zwiększenie wydatków o kwotę 18.700 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 18.700 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie (wykonanie instalacji elektrycznej oraz sieciowej serwerowni kwota 15.100 zł oraz opieka autorska programu Respons kwota 3.600 zł).

Rozdział 85333 – Powiatowe urzędy pracy

Dokonyje się zmian w planie wydatków polegających na przesunięciach pomiędzy paragrafami oraz źródłami finansowania, w tym m.in.:

- zmniejszeniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego – 1.793 zł
- zmniejszeniu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia – 2.007 zł
- zwiększeniu wydatków na zakup usług remontowych – 3.800 zł

Zmiany mają charakter porządkujący i wynikają z bieżącej realizacji planu finansowego jednostki.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Rozdział 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze (zmniejszenie wydatków o kwotę 7.621 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 7.621 zł w zakresie dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 85404 – Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka (zmniejszenie wydatków o kwotę 82 zł)

Zmniejsza się wydatki o kwotę 82 zł w zakresie dotacji podmiotowej dla niepublicznej jednostki systemu oświaty. Zmiana wynika z obowiązku dostosowania budżetu do danych zawartych w metryczce potrzeb oświatowych na rok 2026 dla powiatu działdowskiego.

Rozdział 85406 – Poradnie psychologiczno-pedagogiczne (zwiększenie wydatków o kwotę 22.895 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 22.895 zł, w tym na:

- zakup materiałów i wyposażenia (zakup farb do malowania korytarzy) – 5.000 zł
- zakup usług remontowych (naprawa kotła centralnego ogrzewania) – 5.535 zł
- zakup usług pozostałych (opieka autorska programu Respons) – 12.360 zł

Rozdział 85410 – Internaty i bursy szkolne (zmniejszenie wydatków o kwotę 2.153 zł)

Dokonuje się zmian w planie wydatków Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w Iłowie polegających na przesunięciach pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami, w tym na:

- zwiększeniu wydatków na zakup usług pozostałych – 3.000 zł
- zmniejszeniu dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli – 5.153 zł

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85508 – Rodziny zastępcze (zwiększenie wydatków o kwotę 375.135,09 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 375.135,09 zł na pokrycie kosztów utrzymania dzieci przebywających w pieczy zastępczej na terenie powiatu nowodworskiego, w tym: świadczenia społeczne – 135.810 zł, składki na ubezpieczenia społeczne – 34.547,09 zł, składki na Fundusz Pracy – 4.898 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 199.880 zł. Zwiększenie planu wydatków związane jest z rozstrzygnięciem sporu o właściwość do ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej. Naczelny Sąd Administracyjny wskazał powiat działdowski jako właściwy do ponoszenia kosztów utrzymania 2 dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

Ponadto zwiększa wydatki w rozdziale 85508 o kwotę 40.330,09 zł w ramach realizacji Rządowego Programu „Dofinansowania wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”. Środki te zostaną przeznaczone na dodatki motywacyjne dla osób tworzących rodziny zastępcze zawodowe.

Rozdział 85510 – Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych (zwiększenie wydatków o kwotę 152.992 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 152.992 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne. Zwiększenie planu wydatków związane jest z rozstrzygnięciem sporu o właściwość do ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej. Naczelny Sąd Administracyjny wskazał powiat działdowski jako właściwy do ponoszenia kosztów utrzymania dzieci przebywających w pieczy zastępczej.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu (zwiększenie wydatków o kwotę 399.647,48 zł)

Zwiększa się wydatki o 399.647,48 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Gródki dla Natury – Kompleksowe działania na rzecz ochrony bioróżnorodności”, w tym:

- dofinansowanie – 339.700,36 zł,
- wkład własny – 59.947,12 zł.

Realizacja zadania planowana jest w latach 2026-2027. Łączna wartość projektu wynosi 1.362.641,60 zł, z czego 1.158.245,36 zł stanowi dofinansowanie a 204.396,24 zł wkład własny.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury (zwiększenie wydatków o kwotę 45.000 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 45.000 zł, w tym: zakup materiałów i wyposażenia – 40.000 zł, zakup usług pozostałych – 5.000 zł. Konieczność wprowadzenia zmian wynika z faktu zwiększenia w 2026 roku liczby wydarzeń z zakresu kultury w stosunku do zaplanowanej w projekcie budżetu na 2026 rok.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej (zwiększenie wydatków o kwotę 5.500 zł)

Zwiększa się wydatki o kwotę 5.500 zł, w tym: zakup materiałów i wyposażenia – 1.500 zł, zakup usług pozostałych – 4.000 zł. Konieczność wprowadzenia zmian wynika z faktu zwiększenia w 2026 roku liczby wydarzeń z zakresu kultury fizycznej w stosunku do zaplanowanej w projekcie budżetu na 2026 rok.

Zestawienie zmian budżetu powiatu działdowskiego

Wyszczególnienie	Zmiany	Plan po zmianach
Dochody	128.333,49	146.583.735,20
Wydatki	5.458.947,02	155.302.057,55
Wynik/Deficyt	-5.330.613,53	8.718.322,35
Przychody	5.330.613,53	10.218.322,35
Rozchody	0	1.500.000,00