

Projekt

z dnia 14 września 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ MIELNA**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Gminy Mielno na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany w planie dochodów budżetu Gminy Mielno – zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Dokonuje się zmiany w planie wydatków budżetu Gminy Mielno – zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

3. Plan dochodów i wydatków budżetowych ogółem, po uwzględnieniu powyższych zmian, przedstawia się następująco:

- | | |
|--|-------------------|
| 1) Dochody budżetu Gminy Mielno na 2026 rok ogółem | 92 782 751,01 zł |
| a) dochody bieżące | 81 819 273,44 zł |
| b) dochody majątkowe | 10 963 477,57 zł |
| 2) Wydatki budżetowe Gminy Mielno na 2026 rok ogółem | 123 253 676,72 zł |
| a) wydatki bieżące | 85 517 436,13 zł |
| b) wydatki majątkowe | 37 736 240,59 zł |

Podział planu dochodów i wydatków budżetu Gminy Mielno na 2026 rok określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Planowany wynik budżetu (deficyt) – 30 470 925,71 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są:

- 1) przychody z zaciągniętych pożyczek – 14 000 000,00 zł,
- 2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych – 10 926 470,94 zł,
- 3) niewykorzystane środki – 1 839 493,86 zł
- 4) nadwyżki z lat ubiegłych - 3 704 960,91 zł.

5. Przychody i rozchody budżetu Gminy Mielno na 2026 rok określa załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Mielna.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Mielna

Maciej Starnawski

Załącznik nr 1 do uchwały nr
Rady Miejskiej Mielna
z dnia 2026 r.

Dochody na zadania własne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	57 288 930,02	120 980,64	57 409 910,66
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 765 302,95	120 980,64	1 886 283,59
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	181 257,52	120 980,64	302 238,16
			ORGAN	181 257,52	120 980,64	302 238,16
855			Rodzina	482 373,81	82 150,00	564 523,81
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	368 722,81	15 000,00	383 722,81
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	15 000,00	15 000,00
			ORGAN	0,00	15 000,00	15 000,00
	85595		Pozostała działalność	657,00	67 150,00	67 807,00
		2707	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	55 412,18	55 412,18
			ORGAN	0,00	55 412,18	55 412,18
		2709	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	11 737,82	11 737,82
			ORGAN	0,00	11 737,82	11 737,82
Razem:				89 703 624,84	203 130,64	89 906 755,48

Dochody na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 841 830,42	-318,32	1 841 512,10
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 801 122,42	-318,32	1 800 804,10
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 799 122,42	-318,32	1 798 804,10
			ORGAN	1 799 122,42	-318,32	1 798 804,10
Razem:				2 790 295,62	-318,32	2 789 977,30

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Miejskiej Mielna
z dnia 2026 r.

Wydatki związane z realizacją zadań własnych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
600			Transport i łączność	15 050 228,16	112 000,00	15 162 228,16
	60004		Lokalny transport zbiorowy	489 178,00	-15 000,00	474 178,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00	-15 000,00	0,00
			Referat Infrastruktury: <i>Rozbudowa infrastruktury przystankowej - zorganizowany transport zbiorowy</i>	15 000,00	-15 000,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	9 831 944,05	127 000,00	9 958 944,05
		4270	Zakup usług remontowych	871 690,34	165 000,00	1 036 690,34
			Referat Infrastruktury	871 690,34	165 000,00	1 036 690,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 479 003,71	-38 000,00	8 441 003,71
			Referat Infrastruktury: <i>Budowa dróg z płyt</i>	40 668,00	-38 000,00	2 668,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	828 200,00	21 200,00	849 400,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	674 700,00	21 200,00	695 900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	130 800,00	21 200,00	152 000,00
			Referat Gospodarki Nieruchomościami	130 000,00	21 200,00	151 200,00
750			Administracja publiczna	23 249 923,19	-160 000,00	23 089 923,19
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 512 257,56	-160 000,00	21 352 257,56
		4260	Zakup energii	218 564,00	40 000,00	258 564,00
			Referat Organizacyjno-Administracyjny	98 564,00	40 000,00	138 564,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 118 860,00	-200 000,00	2 918 860,00
			Referat Infrastruktury: <i>Przebudowa budynku Urzędu Miejskiego w Mielnie</i>	2 918 860,00	-200 000,00	2 718 860,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 749 933,87	-1 200,00	2 748 733,87
	75495		Pozostała działalność	39 700,00	-1 200,00	38 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 700,00	-1 200,00	5 500,00
			Samodzielne stanowisko ds. obronnych, obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego	2 000,00	-1 200,00	800,00
801			Oświata i wychowanie	19 755 428,47	0,00	19 755 428,47
	80104		Przedszkola	8 240 885,00	125 000,00	8 365 885,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	280 000,00	125 000,00	405 000,00
			Referat Edukacji, Kultury i Spraw Społecznych	280 000,00	125 000,00	405 000,00
	80195		Pozostała działalność	437 092,00	-125 000,00	312 092,00
		4300	Zakup usług pozostałych	284 474,00	-125 000,00	159 474,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	223 474,00	-125 000,00	98 474,00
851			Ochrona zdrowia	2 924 213,84	120 980,64	3 045 194,48
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	2 861 513,84	120 980,64	2 982 494,48
		4300	Zakup usług pozostałych	684 271,84	120 980,64	805 252,48
			Referat Edukacji, Kultury i Spraw Społecznych	482 813,84	120 980,64	603 794,48
855			Rodzina	7 996 540,33	82 150,00	8 078 690,33
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	7 719 105,33	15 000,00	7 734 105,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	12 124,00	12 124,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	0,00	12 124,00	12 124,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 508,00	2 508,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	0,00	2 508,00	2 508,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	368,00	368,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	0,00	368,00	368,00
	85595		Pozostała działalność	12 657,00	67 150,00	79 807,00
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	55 412,18	55 412,18
			CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MIELNIE	0,00	55 412,18	55 412,18
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	11 737,82	11 737,82
			CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MIELNIE	0,00	11 737,82	11 737,82
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 488 195,00	-9 000,00	22 479 195,00

	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 225 766,00	38 000,00	2 263 766,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	521 411,00	38 000,00	559 411,00
			Referat Infrastruktury: Budowa oświetlenia od ul. Fatimskiej w Gąskach do Gąsek Osiedle	0,00	38 000,00	38 000,00
	90095		Pozostała działalność	4 845 429,00	-47 000,00	4 798 429,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 045 916,00	-47 000,00	998 916,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	69 615,00	-47 000,00	22 615,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 720 751,00	37 000,00	4 757 751,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	95 850,00	10 000,00	105 850,00
		4260	Zakup energii	19 950,00	10 000,00	29 950,00
			Referat Infrastruktury	19 950,00	10 000,00	29 950,00
	92113		Centra kultury i sztuki	3 600 100,00	10 000,00	3 610 100,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	2 034 450,00	10 000,00	2 044 450,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	2 014 450,00	10 000,00	2 024 450,00
	92116		Biblioteki	775 000,00	17 000,00	792 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	775 000,00	17 000,00	792 000,00
			Samodzielne stanowisko ds. budżetu	775 000,00	17 000,00	792 000,00
Razem:				120 124 550,55	203 130,64	120 327 681,19

Wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
855			Rodzina	1 841 830,42	-318,32	1 841 512,10
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 801 122,42	-318,32	1 800 804,10
		3110	Świadczenia społeczne	1 749 296,00	-318,32	1 748 977,68
			CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W MIELNIE	1 749 296,00	-318,32	1 748 977,68
Razem:				2 790 295,62	-318,32	2 789 977,30

Załącznik nr 3 do uchwały nr
Rady Miejskiej Mielna
z dnia 2026 r.

Plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Mielno na 2026 rok

	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
DOCHODY	92 579 938,69	202 812,32	92 782 751,01
z tego:			
dochody bieżące	81 616 461,12	202 812,32	81 819 273,44
dochody majątkowe	10 963 477,57	0,00	10 963 477,57
1. Dochody na zadania własne	89 703 624,84	203 130,64	89 906 755,48
dochody bieżące	79 280 888,42	203 130,64	79 484 019,06
dochody majątkowe	10 422 736,42	0,00	10 422 736,42
2. Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	2 790 295,62	-318,32	2 789 977,30
dochody bieżące	2 250 554,47	-318,32	2 250 236,15
dochody majątkowe	539 741,15	0,00	539 741,15
3. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostami samorządu terytorialnego	86 018,23	0,00	86 018,23
dochody bieżące	85 018,23	0,00	85 018,23
dochody majątkowe	1 000,00	0,00	1 000,00
WYDATKI	123 050 864,40	202 812,32	123 253 676,72
z tego:			
wydatki bieżące	85 099 623,81	417 812,32	85 517 436,13
wydatki majątkowe	37 951 240,59	-215 000,00	37 736 240,59
1. Wydatki związane z realizacją zadań własnych	120 124 550,55	203 130,64	120 327 681,19
wydatki bieżące	82 711 051,11	418 130,64	83 129 181,75
wydatki majątkowe	37 413 499,44	-215 000,00	37 198 499,44
2. Wydatki związane z realizacją zadań zleconych w zakresie administracji rządowej	2 790 295,62	-318,32	2 789 977,30
wydatki bieżące	2 253 554,47	-318,32	2 253 236,15
wydatki majątkowe	536 741,15	0,00	536 741,15
3. Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostami samorządu terytorialnego	136 018,23	0,00	136 018,23
wydatki bieżące	135 018,23	0,00	135 018,23
wydatki majątkowe	1 000,00	0,00	1 000,00

Załącznik nr 4 do uchwały nr
Rady Miejskiej Mielna
z dnia 2026 r.

Przychody i rozchody budżetu Gminy Mielno w 2026 roku

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY			ROZCHODY		
		Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
905	Przychody JST 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	1 839 493,86	0,00	1 839 493,86			
906	Przychody JST 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	0,00	0,00	0,00			
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	13 426 470,94	0,00	13 426 470,94			
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	14 000 000,00	0,00	14 000 000,00			
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	3 704 960,91	0,00	3 704 960,91			
982	Wykup innych papierów wartościowych				2 170 000,00		2 170 000,00
992	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów				330 000,00		330 000,00
	RAZEM	32 970 925,71	0,00	32 970 925,71	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
	DEFICYT BUDŻETOWY	-30 470 925,71					

UZASADNIENIE

Projekt uchwały dotyczy zmian w budżecie Gminy Mielno na 2026 rok, w zakresie planu dochodów i wydatków. Proponowane zmiany mają na celu dostosowanie planu finansowego do aktualnych potrzeb realizacyjnych oraz zapewnienia prawidłowej realizacji zadań gminy i jej jednostek organizacyjnych.

Dokonuje się zmian w budżecie Gminy Mielno na 2026 rok polegających na zwiększeniu planu dochodów i wydatków.

I. Zmiany w planie dochodów (Załącznik Nr 1)

W planie dochodów budżetu Gminy Mielno dokonuje się zmian polegających na zwiększeniu planu dochodów o łączną kwotę **203 130,64 zł** oraz zmniejszeniu planu dochodów o kwotę **318,32 zł**.

Zmiany obejmują:

- **w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** zwiększa się plan dochodów o kwotę **120 980,64 zł** z tytułu wpływów z opłat od napojów alkoholowych, przekazywanych przez urząd skarbowy. Środki pochodzą z opłat od sprzedaży napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml;
- **w dziale 855 – Rodzina** zwiększa się plan dochodów o łączną kwotę **82 150,00 zł**, w tym o 15 000,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Zachodniopomorskiego na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” oraz o 67 150,00 zł z tytułu otrzymanego grantu, na podstawie umowy nr 387/2026/BZP/PS zawartej z Fundacją Funduszu Współpracy, na realizację projektu „Premia społeczna”.

Jednocześnie w **dziale 855 – Rodzina** dokonuje się zmniejszenia planu dochodów o kwotę **318,32 zł**, w związku z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 452/2026 dotyczącą zmniejszenia dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w zakresie świadczeń rodzinnych.

Wprowadzone zmiany w planie dochodów wynikają z otrzymanych środków z tytułu opłat, dotacji celowych oraz grantu, a także z aktualizacji wysokości dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

W wyniku dokonanych zmian plan dochodów budżetu Gminy Mielno zwiększa się per saldo o kwotę 202 812,32 zł, w tym zwiększa się plan dochodów związanych z realizacją zadań własnych o 203 130,64 zł, natomiast zmniejsza się plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o 318,32 zł.

II. Zmiany w planie wydatków (Załącznik Nr 2)

W planie wydatków budżetu Gminy Mielno dokonuje się zmian polegających na zwiększeniu planu wydatków związanych z realizacją zadań własnych o łączną kwotę **203 130,64 zł** oraz zmniejszeniu planu wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej o kwotę **318,32 zł**.

W ramach planu wydatków związanych z realizacją zadań własnych dokonuje się również przeniesień środków pomiędzy poszczególnymi działami klasyfikacji budżetowej, stosownie do aktualnych potrzeb związanych z realizacją zadań.

Zmiany w planie wydatków obejmują:

- **w dziale 600 – Transport i łączność, dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa, dziale 750 – Administracja publiczna, dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska oraz dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** dokonuje się zmian i przeniesień środków w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację bieżących i inwestycyjnych zadań gminy, w tym na bieżące remonty dróg gminnych w kwocie 165 000,00 zł, zakup energii w Urzędzie Miejskim w Mielnie w kwocie 40 000,00 zł oraz w zakresie zadań związanych z kulturą w kwocie 10 000,00 zł, pokrycie opłat z tytułu dzierżawy terenu – plaże w kwocie 21 200,00 zł, a także zabezpieczenie środków na wkład własny zadania inwestycyjnego pn. „Budowa oświetlenia od ul. Fatimskiej w Gąskach do Gąsek Osiedle” w kwocie 38 000,00 zł.
Ponadto zwiększa się dotację podmiotową dla Centrum Kultury w Mielnie o 10 000,00 zł na refundację nieplanowanych kosztów poniesionych na wydarzenie pn. „Senioriada na wesoło 2026” oraz dla Biblioteki Publicznej Gminy Mielno o 17 000,00 zł na pokrycie bieżących, nieprzewidzianych wydatków związanych z realizacją zadań statutowych;
- **w dziale 801 – Oświata i wychowanie** dokonuje się zabezpieczenia środków w wysokości 125 000,00 zł na zwiększenie planu wydatków związanych z pokryciem kosztów wychowania przedszkolnego dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Mielno, uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez inne gminy;
- **w dziale 851 – Ochrona zdrowia** zwiększa się plan wydatków o kwotę 120 980,64 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, finansowanych ze środków pochodzących z opłat od napojów alkoholowych;
- **w dziale 855 – Rodzina** zwiększa się plan wydatków o kwotę 82 150,00 zł, w tym o 15 000,00 zł na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3” oraz o 67 150,00 zł na realizację projektu „Premia społeczna”, zgodnie z umową nr 387/2026/BZP/PS zawartą z Fundacją Funduszu Współpracy.

Ponadto w planie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, w **dziale 855 – Rodzina**, dokonuje się zmniejszenia planu wydatków o kwotę 318,32 zł, w związku ze zmniejszeniem dotacji celowej na realizację zadań w zakresie świadczeń rodzinnych.

Wprowadzone zmiany w planie wydatków wynikają z konieczności dostosowania planu finansowego do aktualnych potrzeb związanych z realizacją zadań budżetowych, otrzymanych środków z tytułu dotacji i grantu oraz zapewnienia środków na realizację bieżących i inwestycyjnych zadań gminy.

W wyniku dokonanych zmian plan wydatków budżetu Gminy Mielno zwiększa się per saldo o kwotę 202 812,32 zł, w tym plan wydatków związanych z realizacją zadań własnych zwiększa się o 203 130,64 zł, natomiast plan wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zmniejsza się o 318,32 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet Gminy Mielno na 2026 rok wynosić będzie:

- plan dochodów – 92 782 751,01 zł,
- plan wydatków – 123 253 676,72 zł,
- deficyt – 30 470 925,71 zł.