

UCHWAŁA Nr XXIII/105/08
RADY POWIATU W WĄBRZEŹNIE

z dnia 30 grudnia 2008 r.

w sprawie zmiany uchwały budżetowej powiatu na rok 2008

Na podstawie art. 12 pkt 5 i 8 lit. d), art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 200, poz. 1688 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, z 2007 r. Nr 173, poz. 1218 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1111) oraz art. 165 i art. 184 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 i Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i poz. 1218, Nr 187, poz. 1381 i Nr 249, poz. 1832, z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984 oraz z 2008 r. Nr 180, poz. 1112, Nr 209, poz. 1317 i Nr 216, poz. 1370) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr XI/57/07 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 28 grudnia 2007 roku w sprawie przyjęcia budżetu powiatu na rok 2008 zmienionej uchwałami

- nr XIV/66/08 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 31 marca 2008 r.,
- nr 67/55/08 Zarządu Powiatu z dnia 30 kwietnia 2008 r.,
- nr 70/60/08 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 maja 2008 r.,
- nr XVII/74/08 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 czerwca 2008 r.,
- nr 78/65/08 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 31 lipca 2008 r.,
- nr XIX/81/08 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 sierpnia 2008 r.,
- nr XX/86/2008 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 29 września 2008 r.,
- nr 86/71/08 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 września 2008 r. ,
- nr XXI/95/08 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 30 października 2008 r.,
- nr 95/80/08 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 26 listopada 2008 r. oraz
- nr 97/81/08 Zarządu Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 11 grudnia 2008 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Zmniejsza się dochody powiatu o kwotę.....**328 967 zł.**

2. § 2 ust. 1 i 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się dochody budżetu powiatu w wysokości**25 613 753 zł**

z tego:

- 1) dochody własne.....5 743 986 zł,
- 2) dotacje celowe.....7 484 934 zł;

z tego:

- a) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego209 477 zł,

- b) dotacje celowe z budżetu państwa7 275 457 zł,
- 3) dotacje rozwojowe.....114 899 zł,
w tym środki z Unii Europejskiej.....111 143 zł.
- 4) dotacje z funduszy celowych1 500 zł,
- 5) subwencje.....12 268 434 zł
2. Dokonuje się podziału dochodów na:
- 1) dochody bieżące.....24 369 703 zł,
- 2) dochody majątkowe.....1 244 050 zł,
z tego:
- a) dotacje i środki otrzymane na inwestycje.....1 060 000 zł,
- b) dochody ze sprzedaży majątku.....184 050 zł.”
3. W załączniku nr 1 „Dochody” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
4. Zmniejsza się wydatki powiatu o kwotę.....**1 201 308 zł.**
5. § 3 ust. 1 uchwały otrzymuje brzmienie:
- „§ 3. 1. Ustala się wydatki budżetu powiatu w wysokości **26 934 665 zł,**
z tego:
- 1) wydatki bieżące25 176 990 zł,
w tym:
- a) wynagrodzenia.....12 460 424 zł,
- b) pochodne od wynagrodzeń.....2 697 871 zł,
- c) dotacje1 454 581 zł,
- d) obsługa długu695 000 zł,
- e) wypłaty z tytułu poręczeń.....53 000 zł,
- 2) wydatki majątkowe1 757 675 zł,
w tym wydatki inwestycyjne.....1 736 675 zł.”
6. W załączniku nr 2 „Wydatki” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
7. § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:
- „§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości1 320 912 zł.”
8. § 5 ust. 1 pkt 1 otrzymuje brzmienie:
- „§ 5. 1. Ustala się:
- 1) przychody budżetu w kwocie2 617 152 zł,
- 2) rozchody budżetu w kwocie1 296 240 zł”.
9. Załącznik nr 3 „Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki” zastępuje się załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

10 § 6 ust. 1 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. 1. Ustala się:

1) wydatki inwestycyjne budżetu w wysokości1 736 675 zł.”.

11. Załącznik nr 4 „Wykaz wydatków inwestycyjnych” zastępuje się załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

12. § 8 ust. 1 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 8. 1. Ustala się plany finansowe:

1) Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

przychody:337 124 zł,

wydatki: 144 825 zł.”

13. Załącznik nr 8 „Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” zastępuje się załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

14. § 9 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 9. 1. Ustala się plan dotacji dla jednostek i zadań w kwocie 635 477 zł.”

15. Załącznik nr 10 „Plan dotacji dla jednostek i zadań” zastępuje się załącznikiem nr 6 niniejszej uchwały.

16. § 10 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 10. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

dochody:209 477 zł,

wydatki:819 104 zł.”

17. Załącznik nr 11 „Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego a Zarządem Powiatu” zastępuje się załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

18. § 12 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 12. 1. Ustala się plan wydatków ze środków Unii Europejskiej na kwotę.....410 393 zł.”

19. Załącznik nr 13 „Wydatki ze środków bezzwrotnych z Unii Europejskiej” zastępuje się załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

20. Załącznik nr 15 „Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej” zastępuje się załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Starostwie Powiatowym w Wąbrzeźnie.

Uzasadnienie

I. Dochody

1.

Decyzjami z dnia 21 listopada 2008 r. znak ST5-4822/30p/BKU/08 i z dnia 24 listopada 2008 r. znak ST5-4822/31p/BKU/08 Minister Finansów, ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, *zwiększył* wysokość części oświatowej subwencji ogólnej dla naszego powiatu – **dział 758 (Różne rozliczenia) rozdział 75801 (Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego)** – do kwoty **8 864 017 zł**, tj. o **127 038 zł** w tym:

- **3 050 zł** na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela,
- **124 033 zł** na dofinansowanie wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych od 1 września 2008 r., polegających na zwiększeniu łącznej liczby uczniów (wychowanków) w szkołach i placówkach prowadzonych (dotowanych) przez jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2008.

Kwota 124 033 zł, z uwagi na wcześniejsze zabezpieczenie finansowe realizacji zadań w zakresie oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej środkami własnymi powiatu (w tym przychodami), została przeznaczona na zmniejszenie wysokości niedoboru budżetowego.

2.

W związku z aktualizacją wyceny nieruchomości rolnej poł. we Wroniu przeznaczonej do zbycia ustalono cenę wywoławczą w ogłoszonym przetargu na kwotę 150 000 zł. Tym samym zwiększono planowane dochody ze sprzedaży tej nieruchomości – **dział 010 (Rolnictwo i łowiectwo) dział 01095 (Pozostała działalność)** do kwoty 150 000 zł, tj. o **30 000 zł**.

Uzyskane dodatkowe środki przeznacza się na zmniejszenie niedoboru budżetowego.

3.

Analiza wysokości wpływów uzyskanych do końca listopada br. z tytułu udziału powiatów w podatku dochodowym od osób fizycznych (§ 0010) umożliwia *zwiększenie* planu dochodów w **dziale 756 (Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem) rozdział 75622 (Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa)** do kwoty 2 915 000 zł, tj. o **202 272 zł**. Środki te przeznacza się na zmniejszenie niedoboru budżetowego.

4.

Z uwagi na termin podpisania umowy (21.11.2008 r.) z Województwem Kujawsko-Pomorskim o dofinansowanie Projektu „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem dydaktycznym dla Zespołu

Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zaplanowana w **dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80130 (Szkoły zawodowe)** dotacja rozwojowa w kwocie 544 047 zł. zostanie przekazana naszemu Powiatowi w roku 2009. Stąd zmniejszono dochody w tym rozdziale o **-544 047 zł.**

5.

Zmniejszenie ilości dzieci spoza naszego Powiatu znajdujących się w rodzinach zastępczych spowodowało zmniejszenie wielkości dotacji otrzymywanych z innych powiatów na ich utrzymanie. Tym samym zmniejszono wysokość dochodów w **dziale 852 (Pomoc społeczna) rozdział 85204 (Rodziny zastępcze)** do kwoty 82 021 zł, tj. o **-24 979 zł.**

6.

Przejęcie przez Miasto Wąbrzeźno realizacji zadania pn. „Wykonanie wydzielonej instalacji oświetlenia ulicznego na ulicy Wolności” powoduje konieczność usunięcia z planu dochodów w **dziale 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) rozdział 90015 (Oświetlenie ulic, placów i dróg)** dotację celową (§ 6610) w kwocie **-250 100 zł.**

7.

Na wnioski kierowników powiatowych jednostek organizacyjnych dokonano korekty planu dochodów do wysokości przewidywanego wykonania:

- a) w **dziale 600 (Transport i łączność) rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe) § 0970** *zwiększono* dochody z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego do kwoty 24 000 zł, tj. o **4 000 zł,**
- b) w **dziale 700 (Gospodarka mieszkaniowa) rozdział 70005 (Gospodarka gruntami i nieruchomościami) § 2360** *zwiększono* dochody z tytułu udziału powiatu w dochodach budżetu państwa do kwoty 47 000 zł, tj. o **7 000 zł,**
- c) w **dziale 750 (Administracja publiczna) rozdział 75020 (Starostwa powiatowe) § 0420, § 0750 i § 0920** *zwiększono* dochody z tytułu opłaty komunikacyjnej, wynajmu pomieszczeń i odsetek bankowych od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Powiatu do kwoty 961 000 zł, tj. o **71 000 zł,**
- d) w **dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80140 (Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego):**
 - *zwiększono* dochody w § 0830 do kwoty 82 000 zł, tj. o **48 849 zł,**
 - *zmniejszono* dochody w § 0840 do kwoty 62 000 zł, tj. o **-18 000 zł,**
- e) w **dziale 852 (Domy pomocy społecznej) rozdział 85202 (Domy pomocy społecznej)** *zwiększono* dochody z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS (§ 0830) do kwoty 537 000 zł, tj. o **15 000 zł,**
- f) w **dziale 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) rozdział 85410 (Internaty i bursy szkolne)**
 - *zwiększono* dochody w § 0750 do kwoty 35 000 zł, tj. o **5 000 zł,**
 - *zmniejszono* dochody w § 0830 do kwoty 140 000 zł, tj. o **-2 000 zł.**

Dodatkowe dochody wypracowane przez jednostki organizacyjne przeznacza się na:

a) *zwiększenie* wydatków o kwotę 47 000 zł z tego:

- w **dziale 600 (Transport i łączność) rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe)** o 4 000 zł;
- w **dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80140 (Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego)** o kwotę 25 000 zł;
- w **dziale 852 (Domy pomocy społecznej) rozdział 85202 (Domy pomocy społecznej)** o kwotę 15 000 zł i
- w **dziale 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) rozdział 85410 (Internaty i bursy szkolne)** o kwotę 3 000 zł;

b) *zmniejszenie* wysokości niedoboru budżetowego o kwotę 83 849 zł.

W wyniku dokonanych zmian wysokość planu dochodów uległa zmniejszeniu do kwoty 25 613 753 zł, tj. o **328 967 zł**.

II. Wydatki

1.

Zmniejszenie ilości uczniów uczęszczających do podadgimnazjalnych szkół niepublicznych umożliwia zmniejszenie w planie wydatków dotacji dla niepublicznej jednostki systemu oświaty – **dział 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80120 (Licea ogólnokształcące)** – o kwotę **-35 000 zł**.

2.

Zmiana harmonogramu realizacji finansowej zadania inwestycyjnego „Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem dydaktycznym dla Zespołu Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie” związana m.in. z terminem zawarcia umowy o dofinansowanie Projektu środkami unijnymi spowodowała konieczność korekty zaplanowanych na rok bieżący wydatków inwestycyjnych w **dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80130 (Szkoly zawodowe)** poprzez ich zmniejszenie o kwotę **-704 108 zł**.

Wprowadzona zmiana nie ma wpływu na terminową realizację zadania inwestycyjnego.

3.

Z uwagi na zabezpieczenie wydatków ze środków dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone zmniejszono wydatki w **dziale 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) rozdział 85321 (Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności)** o kwotę **-9 000 zł**, które wcześniej zostały zabezpieczone środkami własnymi powiatu.

4.

Zwiększenie wydatków łącznie o kwotę **47 000 zł**,

z tego:

- w **dziale 600 (Transport i łączność) rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe)** - 4 000 zł;

- w **dziale 801 (Oświata i wychowanie) rozdział 80140 (Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki doksztalcania zawodowego)** - 25 000 zł;
- w **dziale 852 (Domy pomocy społecznej) rozdział 85202 (Domy pomocy społecznej)** - 15 000 zł (w tym 4 500 zł z przeznaczeniem na zakup suszarki bębnowej) i
- w **dziale 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) rozdział 85410 (Internaty i bursy szkolne)** - 3 000 zł;

zostało pokryte z dodatkowych dochodów wypracowanych przez powiatowe jednostki organizacyjne.

5.

Przejęcie przez Miasto Wąbrzeźno realizacji zadania pn. „Wykonanie wydzielonej instalacji oświetlenia ulicznego na ulicy Wolności” umożliwia usunięcie z planu wydatków w **dziale 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) rozdział 90015 (Oświetlenie ulic, placów i dróg)** zaplanowanego wydatku inwestycyjnego (§ 6610) w kwocie **-500 200 zł.**

6.

Pozostałe zmiany w planie wydatków zostały dokonane na wnioski kierowników powiatowych jednostek organizacyjnych w celu dostosowania planu wydatków do przewidywanego wykonania.

W wyniku dokonanych zmian wysokość planu wydatków uległa zmniejszeniu do kwoty 26 934 665 zł, tj. o **1 201 308 zł.**

Zmiany w załącznikach nr 1 „Dochody” i nr 2 „Wydatki” spowodowały konieczność wprowadzenia stosownych zmian w załącznikach:

- nr 3 „Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru i rozdysponowaniem nadwyżki”,
- nr 4 „Wykaz wydatków inwestycyjnych”,
- nr 10 „Plan dotacji dla jednostek i zadań”,
- nr 11 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego a Zarządem Powiatu”,
- nr 13 „Wydatki ze środków bezzwrotnych z Unii Europejskiej” oraz
- nr 15 „Plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej”.

Ponadto w załączniku nr 8 „Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” zwiększono planowane dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska do kwoty 337 124 zł, tj. o 237 124 zł oraz dokonano korektę planu wydatków uwzględniającą dokonane zakupy sprzętu komputerowego i wyposażenia..