

Uchwała nr V/34/2011
Rady Powiatu w Wąbrzeźnie
z dnia 31 marca 2011 r.
w sprawie zmiany budżetu powiatu na rok 2011

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku 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, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 92, poz. 753 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675), art. 403 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150, Nr 111, poz. 708, Nr 138, poz. 865, Nr 154, poz. 958, Nr 171, poz. 1056, Nr 199, poz. 1227, Nr 223, poz. 1464 i Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 19, poz. 100, Nr 20, poz. 106, Nr 79, poz. 666, Nr 130, poz. 1070 i Nr 215, poz. 1664 oraz z 2010 r. Nr 21, poz. 104, Nr 28, poz. 145, Nr 76, poz. 489, Nr 119, poz. 804, Nr 152, poz. 1018 i poz. 1019, Nr 182, poz. 1228, Nr 229, poz. 1498 i Nr 249, poz. 1657) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 235, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. W uchwale nr IV/24/2011 Rady Powiatu w Wąbrzeźnie z dnia 10 lutego 2011 roku w sprawie przyjęcia budżetu powiatu na rok 2011 (Dz. Urz. Woj. Kujawsko-Pomorskiego, Nr 71, poz. 513) wprowadza się następujące zmiany:

1) zwiększa się dochody budżetu powiatu o kwotę.....**282 493,00 zł;**

2) w § 1 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu w wysokości.....**30 275 380,00 zł,**

z tego:

1) dochody bieżące.....28 718 146,00 zł;

2) dochody majątkowe.....1 557 234,00 zł.”;

3) w planie dochodów wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

4) zwiększa się wydatki budżetu o kwotę.....**554 215,00 zł;**

5) w § 2 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu w wysokości.....**30 741 381,00 zł,**

z tego:

- 1) wydatki bieżące.....28 873 102,00 zł;
 - 2) wydatki majątkowe.....1 868 279,00 zł.”;
- 6) w planie wydatków wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 7) załącznik nr 3 „Wydatki” zastępuje się załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały;
- 8) w § 3 ust. 1 otrzymuje brzmienie:
- „§ 3. 1. Ustala się deficyt budżetowy w wysokości.....466 001,00 zł.
2. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z nadwyżki budżetowej z roku 2010 oraz zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.”;
- 9) w § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:
- „§ 4. 1. Ustala się:
- 1) przychody budżetu w kwocie.....2 332 803,00 zł;
 - 2) rozchody budżetu w kwocie.....1 866 802,00 zł.”;
- 10) załącznik nr 4 „Przychody i rozchody budżetu” zastępuje się załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały;
- 11) załącznik nr 5 „Wykaz wydatków majątkowych” zastępuje się załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały;
- 12) załącznik nr 6 „Zestawienie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi” zastępuje się załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały;
- 13) w załączniku nr 7 „Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały;
- 14) w załączniku nr 8 „Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami” wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały;
- 15) załącznik nr 9 „Zestawienie dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego” zastępuje się załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały;

16) w § 9 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 9. 1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.....1 176 500,00 zł;
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.....491 800,00 zł.”;

17) załącznik nr 10 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu” zastępuje się załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały;

18) załącznik nr 11 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej” zastępuje się załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały;

19) w § 11 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„§ 11. 1. Ustala się plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa na kwotę133 000,00 zł.”;

20) załącznik nr 12 „Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa” zastępuje się załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały;

21) § 13 otrzymuje brzmienie:

„§ 13. Ustala się limit nowych zobowiązań z tytułu zaciąganych w bieżącym roku budżetowym kredytów i pożyczek w kwocie.....1 541 051,00 zł;
w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500 000,00 zł;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....846 772,00 zł;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0,00 zł.”;

22) § 14 otrzymuje brzmienie:

„§ 14. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) dokonywania zmian planu wydatków bieżących łącznie z wydatkami na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie500 000,00 zł,

- b) finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie.....194 279,00 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie.....846 772,00 zł,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie.....0,00 zł;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych, z wyjątkiem środków pochodzących z dotacji z budżetu państwa, na rachunkach w bankach innych niż bank wykonujący obsługę bankową powiatu.”

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie.

Uzasadnienie

I. Dochody (załącznik nr 1)

1.

Pismem z dnia 11 lutego 2011r. znak ST4/4820/109/2011 Minister Finansów poinformował o ostatecznych kwotach (wynikających z ustawy budżetowej na rok 2011) udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencjach ogólnych na rok 2011.

W związku z powyższym, w planie dochodów w **dziale 758 (Różne rozliczenia):**

- 1) w **rozdziale 75801 (Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego)** *zwiększa się* dochody do kwoty 10 677 211,00 zł, tj. o **217 628,00 zł;**
- 2) w **rozdziale 75832 (Część równoważąca subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego)** *zwiększa się* dochody do kwoty 1 513 745,00 zł, tj. o **318,00 zł.**

2.

Decyzją z dnia 24 lutego 2011 r. znak WFB.I.3011.4.2011 Wojewoda Kujawsko-Pomorski ustalił plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2011 rok.

Stosownie do otrzymanego planu wprowadzono następujące zmiany:

- 1) w **dziale 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) rozdział 75411 (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej)** *zwiększono* dochody w § 2110 do kwoty 2 614 000,00 zł, tj. o **32 000,00 zł;**
- 2) w **dziale 851 (Ochrona zdrowia) rozdział 85156 (Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego)** *zmniejszono* dochody do kwoty 1 362 000,00 zł, tj. o **-25 000,00 zł;**
- 3) w **dziale 852 (Pomoc społeczna) rozdział 85202 (Domy pomocy społecznej)** *zwiększono* dochody do kwoty 1 503 400,00 zł, tj. o **42 600,00 zł.**

3.

W **dziale 600 (Transport i łączność) rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe):**

- 1) *zmniejszono* dochody w § 2310 do kwoty 33 800,00 zł, tj. o **-9 200,00 zł**
z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu Miasta Wąbrzeźna na pokrycie 50% poniesionych kosztów związanych z opłatami za wyłącznie gruntów rolnych i leśnych zajętych pod obwodnicę miasta Wąbrzeźno;
- 2) *wprowadzono* dochody w § 6610 w wysokości **8 234,00 zł**
z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu Miasta Wąbrzeźna i Gminy Wąbrzeźno na pokrycie 2/3 kosztów wykonania projektu budowlanego przebudowy drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie.

W planie wydatków na realizację tego zadania została zaplanowana kwota 12 350,00 zł, której jedynym planowanym źródłem finansowania były środki własne powiatu. Otrzymanie dotacji celowych pozwala na zaangażowanie kwoty stanowiącej równowartość otrzymanych dotacji na pokrycie innych wydatków budżetowych.

4.

W dziale 801 (Oświata i wychowanie) w rozdziale 80130 (Szkoly zawodowe) zwiększono dochody w § 0970 do kwoty 4 513,00 zł, tj. o 2 913,00 zł

z tytułu otrzymanego przez Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie odszkodowania wypłaconego przez Towarzystwo Ubezpieczeniowe „UNIQA” SA za zalanie pomieszczeń socjalnych sali gimnastycznej.

5.

Stosownie do:

- 1) uchwały nr 7/11 Rady Gminy w Dębowej Łące z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Wąbrzeskiego na rehabilitację zawodową i społeczną osób niepełnosprawnych;
- 2) uchwały nr IV/21/2011 Rady Gminy w Płużnicy z dnia 31 stycznia 2011 r. w sprawie udzielenia Powiatowi Wąbrzeskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie prowadzenia grupowych i indywidualnych zajęć dla dzieci niepełnosprawnych „Nasz Mały Świat” oraz
- 3) uchwały nr IV/22/2011 Rady Gminy w Płużnicy z dnia 31 stycznia 2011 r. w sprawie udzielenia Powiatowi Wąbrzeskiemu pomocy finansowej w formie dotacji celowej na dofinansowanie działalności wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego

w dziale 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) rozdział 85311 (Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) zwiększono dochody z tytułu dotacji otrzymanych z gmin do kwoty 29 000,000 zł, tj. o 13 000,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian wysokość planu dochodów uległa zwiększeniu z kwoty 29 992 887,00 zł do kwoty 30 275 380,00 zł, tj. o 282 493,00 zł.

II. Wydatki (załączniki nr 2 i 3)

1.

Stosownie do decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dokonano zmian wysokości wydatków:

- 4) **w dziale 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa) rozdział 75411 (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej) zwiększono wydatki o 32 000,00 zł;**

5) w **dziale 851 (Ochrona zdrowia) rozdział 85156 (Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego)** *zmniejszono* wydatki o **-25 000,00 zł;**

6) w **dziale 852 (Pomoc społeczna) rozdział 85202 (Domy pomocy społecznej)** *zwiększono* wydatki o **42 600,00 zł.**

2.

W **dziale 600 (Transport i łączność) rozdział 60014 (Drogi publiczne powiatowe)**, stosownie do otrzymanych decyzji i zawiadomień, *zmniejszono* wydatki o kwotę **-18 399,00 zł** zaplanowaną w budżecie na pokrycie opłat za wyłączenie gruntów rolnych i leśnych zajętych pod obwodnicę miasta Wąbrzeźna z produkcji rolnej i leśnej

3.

Po dokonanej analizie zaplanowanych wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodnymi w **dziale 750 (Administracja publiczna) rozdział 75020 (Starostwa powiatowe)** *zwiększono* wydatki o kwotę **140 820,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z roku 2010 (**131 303,00 zł**), zwiększenia wysokości części równoważącej subwencji ogólnej (**318,00 zł**) oraz przesunięcia środków z działu 600 (**9 199,00 zł**).

4.

W **dziale 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa)** *zwiększono* dodatkowo wydatki w **rozdziale 75411 (Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej)** o kwotę **35 000,00 zł**

z przeznaczeniem na zakup samochodu gaśniczego.

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z roku 2010 (**26 766,00 zł**) oraz środkami własnymi powiatu stanowiącymi równowartość otrzymanych dotacji w dziale 600 na dofinansowanie kosztów wykonania dokumentacji budowlanej przebudowy drogi powiatowej nr 1722C Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie (**8 234,00 zł**). W planie wydatków na realizację wykonania dokumentacji projektowej została zaplanowana kwota 12 350,00 zł, której jedynym planowanym źródłem finansowania były środki własne powiatu. Otrzymanie dotacji celowych pozwala na zaangażowanie kwoty stanowiącej równowartość otrzymanych dotacji na pokrycie innych wydatków budżetowych.

5.

W **dziale 801 (Oświata i wychowanie)** *zwiększono* wydatki w **rozdziałach 80120 (Licea ogólnokształcące) i 80130 (Szkoly zawodowe)** łącznie o kwotę **212 997,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi ze zwiększenia wysokości części oświatowej subwencji ogólnej (**210 084,00 zł**) oraz otrzymanego odszkodowania przez Zespół Szkół Zawodowych w Wąbrzeźnie (**2 913,00 zł**).

6.

W dziale 853 (Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej) rozdział 85311 (Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych) zwiększono wydatki o kwotę **13 000,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi z dotacji celowych otrzymanych z budżetów Gminy Dębowa Łąka i Gminy Płużnica.

7.

W dziale 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza) zwiększono wydatki w **rozdziałach 85402 (Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze) i 85406 (Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne)** łącznie o kwotę **42 000,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi ze zwiększenia wysokości części oświatowej subwencji ogólnej (**7 544,00 zł**), środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z roku 2010 (**34 456,00 zł**) obejmującej m.in. niewydatkowane dochody związane z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska (22 000,00 zł).

8.

W dziale 900 (Gospodarka komunalna i ochrona środowiska) zwiększono wydatki w **rozdziale 90019 (Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska)** łącznie o kwotę **73 197,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z roku 2010 obejmującej m.in. niewydatkowane dochody związane z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska.

Wprowadzenie do budżetu kwoty 95 197,00 zł (w dziale 854 – 22 000,00 zł i w dziale 900 – 73 197,00 zł) obejmującej niewydatkowane w roku 2010 dochody związane z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska stanowi realizację ustawowego obowiązku określonego w art. 403 ust. 1 ustawy Prawo ochrony środowiska - do zadań powiatów należy finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej **w wysokości nie mniejszej** niż kwota wpływów z tytułu opłat i kar za korzystania ze środowiska.

9.

W dziale 926 (Kultura fizyczna) zwiększono wydatki w **rozdziale 92605 (Zadania w zakresie kultury fizycznej)** łącznie o kwotę **6 000,00 zł.**

Zwiększenie wydatków zostało pokryte środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z roku 2010

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

W wyniku wprowadzonych zmian wysokość planu wydatków została zwiększona z kwoty **30 187,166 ,00 zł** do kwoty **30 731 381,00 zł** tj. o **554 215,00 zł.**

Wprowadzone zmiany w planie dochodów i wydatków spowodowały konieczność dokonania stosownych korekt w załącznikach:

- 1) nr 5 „Wykaz wydatków majątkowych”;
- 2) nr 6 „Zestawienie dochodów związanych z udziałem w opłatach i karach z tytułu korzystania ze środowiska i wydatków nimi sfinansowanymi”;
- 3) nr 7 „Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami”;
- 4) nr 8 „Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami”;
- 5) nr 9 „Plan dochodów związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego”;
- 6) nr 10 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu” oraz
- 7) nr 11 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej”.

III. Przychody i rozchody (załącznik nr 4)

W wyniku realizacji budżetu w roku 2010 do dyspozycji w roku bieżącym pozostaje kwota 1 291 752,66 zł. Obejmuje ona:

- 1) nadwyżkę budżetową w wysokości 271 722,46 zł oraz
- 2) wolne środki w kwocie 1 020 030,20 zł.

W związku z powyższym oraz mając na uwadze dokonane zmiany w planie dochodów i wydatków powodujące zwiększenie wysokości planowanego niedoboru budżetowego o kwotę **271 722,00 zł** w planie przychodów i rozchodów wprowadza się następujące zmiany:

- 1) nadwyżkę budżetową przyjmuje się na pokrycie zwiększonego niedoboru budżetowego (wprowadzenie przychodu w § 957 w wysokości **271 722,00 zł**);
- 2) wolne środki przyjmuje się na spłatę zaciągniętych kredytów (wprowadzenie przychodu w § 955 w wysokości **1 020 030,00 zł**);
- 3) zmniejsza się wysokość przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym (§ 952) z kwoty 2 061 081,00 zł do kwoty 1 041 051,00 zł tj. o **1 020 30,00 zł**.

W wyniku wprowadzonych zmian wysokość przychodów uległa zwiększeniu z kwoty **2 061 081,00 zł** do kwoty **2 332 803,00 zł**, tj. o **271 722,00 zł**.

IV. Plan dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa (załącznik nr 12)

Decyzją z dnia 24 lutego 2011 r. znak WFB.I.3011.4.2011 Wojewoda Kujawsko-Pomorski ustalił plan dochodów i wydatków budżetu państwa dla części 85/04 – województwo kujawsko-pomorskie ujętych w ustawie budżetowej na 2011 rok.

Stosownie do otrzymanego planu wprowadzono zmianę w **dziale 010 (Rolnictwo i łowiectwo) rozdział 01008 (Melioracje wodne)** poprzez zmniejszenie planu dochodów z kwoty 12 000,00 zł do kwoty 5 000,00 zł, tj. o **7 000,00 zł.**