

**UCHWAŁA NR 279/XLIV/2014  
RADY POWIATU WE WRZEŚNI  
z dnia 29 września 2014 roku**

**w sprawie zmiany uchwały budżetowej Powiatu Wrzesińskiego na 2014 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 z późn. zm.) art. 211, 212, 214, 215, 221, 222, 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. W uchwale 236/XXXVI/2013 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 27 grudnia 2013 roku w sprawie uchwały budżetowej Powiatu Wrzesińskiego na 2014 rok, zmienionej uchwałą nr 239/XXXVII/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 30 stycznia 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 756/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 25 lutego 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 248/XXXIX/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 13 marca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 257/XL/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 29 kwietnia 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 260/XLI/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 27 maja 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 841/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 3 czerwca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 844/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 9 czerwca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 265/XLII/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 26 czerwca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 859/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 30 czerwca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 868/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 9 lipca 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 271/XLIII/2014 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 28 sierpnia 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 900/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 2 września 2014 roku, zmienionej uchwałą nr 906/2014 Zarządu Powiatu we Wrześni z dnia 9 września 2014 roku dokonuje się następujących zmian:

1. W § 1 ust. 1 uchwały budżetowej dochody budżetu na 2014 rok  
zwiększa się o kwotę **882.293,00 zł**  
to jest do kwoty **63.620.879,00 zł**  
z tego:
    - 1) zwiększa się dochody bieżące o kwotę **191.388,00 zł**  
to jest do kwoty **59.625.885,00 zł**
    - 2) zwiększa się dochody majątkowe o kwotę **690.905,00 zł**  
to jest do kwoty **3.994.994,00 zł,**
- zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. W załączniku nr 1 do uchwały budżetowej obejmującym dochody budżetu na 2014 rok zwiększa się łączne dochody o kwotę **882.293,00 zł** poprzez wprowadzenie zmian wg załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
3. W § 1 ust. 2 pkt 1) uchwały budżetowej zmniejsza się dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **6.500,00 zł**  
to jest do kwoty **8.397.286,00 zł.**  
Załącznik nr 3.1. do uchwały budżetowej zawierający dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami na 2014 rok przyjmuje nowe brzmienie i stanowi załącznik nr 3.1. do niniejszej uchwały.
4. W § 2 ust. 1 uchwały budżetowej wydatki budżetu na 2014 rok zwiększa się o kwotę **2.772.488,00 zł**  
to jest do kwoty **66.175.140,00 zł,**  
z tego:  
1) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **2.081.583,00 zł**  
to jest do kwoty **60.287.051,00 zł**  
2) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **690.905,00 zł**  
to jest do kwoty **5.888.089,00 zł,**  
zgodnie z załącznikiem nr 2.
5. W załączniku nr 2 do uchwały budżetowej obejmującym wydatki budżetu na 2014 rok zwiększa się łączne wydatki o kwotę **2.772.488,00 zł** poprzez wprowadzenie zmian wg załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
6. W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej zawierającym wykaz zadań majątkowych na 2014 rok zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę **690.905,00 zł**  
to jest do kwoty **5.881.717,00 zł**  
poprzez wprowadzenie zmian wg załącznika nr 4 do niniejszej uchwały.
7. W § 2 ust. 3 pkt 1) uchwały budżetowej zmniejsza się wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami o kwotę **6.500,00 zł**  
to jest do kwoty **8.397.286,00 zł.**

Załącznik nr 3.3. do uchwały budżetowej zawierający wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami na 2014 rok przyjmuje nowe brzmienie i stanowi załącznik nr 3.2. do niniejszej uchwały.

8. § 4 uchwały budżetowej po dokonaniu zmian otrzymuje nowe brzmienie:

**„§ 4. Deficyt budżetu w wysokości 2.554.261,00 zł zostanie pokryty przychodami z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz wolnymi środkami jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu”.**

9. § 5 uchwały budżetowej po dokonaniu zmian otrzymuje nowe brzmienie:

**„1. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości 3.954.261,00 zł,  
2. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 1.400.000,00 zł”.**

Załącznik nr 6 do uchwały budżetowej po dokonaniu zmian przyjmuje nowe brzmienie i stanowi załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

10. W § 6 uchwały budżetowej zmienia się:

- |  |                       |
|--|-----------------------|
| 1) zwiększa się rezerwę ogólną o kwotę   | <b>300.000,00 zł</b>  |
| to jest do kwoty   | <b>472.027,00 zł</b>  |
| 2) nie zmienia się rezerwy celowej w kwocie  | <b>160.043,00 zł</b>  |
| a) nie zmienia się rezerwa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie   | <b>105.000,00 zł,</b> |
| b) nie zmienia się rezerwy celowej na nagrody jubileuszowe, odprawy, koszty awansu zawodowego, środki na nauczanie indywidualne, remonty, nagrody starosty, w kwocie | <b>55.043,00 zł.</b>  |

11. W załączniku nr 7 do uchwały budżetowej zawierającym zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu w 2014 roku dokonuje się zmian w następujący sposób:

- |  |                         |
|--|-------------------------|
| 1) zwiększa się dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych o kwotę           | <b>10.000,00 zł</b>     |
| to jest do kwoty   | <b>685.310,00 zł,</b>   |
| 2) nie zmienia się dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie | <b>1.478.173,00 zł.</b> |

Załącznik nr 7 do uchwały budżetowej po dokonaniu zmian przyjmuje nowe brzmienie i stanowi załącznik nr 6 do niniejszej uchwały.

12. § 7 do uchwały budżetowej przyjmuje nowe brzmienie:

„§ 7. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **3.500.000,00 zł**:

- w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Powiatu w kwocie **2.500.000,00 zł**”.

13. Załącznik nr 8 do uchwały budżetowej zawierający „**Dochody pobierane na podstawie ustawy Prawo Ochrony Środowiska, w tym z opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki przeznaczone na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej**” po dokonaniu zmian przyjmuje nowe brzmienie i stanowi załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

14. § 10 pkt 1) uchwały budżetowej przyjmuje nowe brzmienie:

„**§ 10 pkt 1)** zaciągania kredytów i pożyczek:

- na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Powiatu do wysokości **2.500.000,00 zł**,
- o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 roku do wysokości **1.000.000,00 zł**”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu we Wrześni.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Grzegorz Kaźmierczak

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały nr 279/XLIV/2014**  
**Rady Powiatu we Wrześni**  
**z dnia 29 września 2014 roku**

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Powiatu Wrzesińskiego na 2014 rok

**1. Dochody budżetowe zwiększa się o kwotę 882.293,00 zł, z tytułu:**

*1) Dochody zwiększa się o kwotę 942.593,00 zł, z tytułu:*

- a. otrzymanej pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Gminy Kołaczkowo w kwocie **4.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2919P w m. Grabowo Królewskie”,
- b. zwiększonych wpływów uzyskanych przez Zespół Szkół Zawodowych nr 2 z tytułu czynszów najmu o kwotę **2.000,00 zł**,
- c. zwiększonych wpływów uzyskanych przez Starostwo Powiatowe z tytułu otrzymanych odszkodowań, opłat za zajęcie pasa drogowego, kosztów zastępstwa procesowego o kwotę **168.108,00 zł**,
- d. zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 545/14 z dnia 15 września 2014 roku zwiększony został plan dotacji celowych na rok 2014 w dziale 754, rozdział 75411 § 2110 o kwotę **17.500,00 zł**, z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej we Wrześni w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na naprawę palnika kotła w kotłowni olejowo – gazowej oraz podnośnika SH,
- e. zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 546/14 z dnia 15 września 2014 roku zwiększony został plan dotacji celowych na rok 2014 w dziale 600, rozdział 60014 § 6430 o kwotę **747.205,00 zł**, na zadanie pn. „*Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2919P w m. Grabowo Królewskie*”,
- f. otrzymanej darowizny przez Dom Pomocy Społecznej w rozdziale 85202 w kwocie **1.000,00 zł** z przeznaczeniem na festyn dla mieszkańców „Pożegnanie lata 2014”,
- g. otrzymanego odszkodowania od ubezpieczyciela za szkodę poniesioną w wyniku zalania budynku szkolnego w Bierzglińku przez Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w rozdziale 80130 o kwotę **2.780,00 zł**.

*2) Dochody zmniejsza się o kwotę 60.300,00 zł, z tytułu:*

- a. anektowania umowy nr 2014/0044/2879/SubA/DIS/R o dofinansowanie zadania inwestycyjnego z dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Departament Infrastruktury Sportowej na dofinansowanie zadania pn.: „*Budowa boiska wielofunkcyjnego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Liceum Ogólnokształcącym we Wrześni*” o kwotę **36.300,00 zł**,

- b. zarządzenia Wojewody Wielkopolskiego nr 571/14 z dnia 24 września 2014 roku zmniejszony został plan dotacji celowych na rok 2014 w dziale 754, rozdział 75411 § 6410 o kwotę **24.000,00 zł**, w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

**2. Wydatki budżetowe zwiększa się o kwotę 2.772.488,00 zł, z tego:**

**1) Z dochodów budżetowych zwiększa się plan wydatków o kwotę 942.593,00 zł, z tego dla:**

- a. Starostwa Powiatowego zwiększa się plan w rozdziale 60014 o kwotę **4.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „*Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2919P w m. Grabowo Królewskie*”,
- b. Zespołu Szkół Zawodowych nr 2 zwiększa się plan w rozdziale 80130 o kwotę **2.000,00 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie stanowisk do przeprowadzenia egzaminów,
- c. Starostwa Powiatowego zwiększa się plan w rozdziale 60014 o kwotę **127.640,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie dróg powiatowych oraz w rozdziale 75020 o kwotę **40.468,00 zł** z przeznaczeniem na bieżące zadania,
- d. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej zwiększa się plan w rozdziale 75411 o kwotę **17.500,00 zł** z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej we Wrześni w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na naprawę palnika kotła w kotłowni olejowo – gazowej oraz podnośnika SH,
- e. Starostwa Powiatowego we Wrześni zwiększa się plan w rozdziale 60014 o kwotę **747.205,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie pn. „*Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2919P w m. Grabowo Królewskie*”,
- f. Domu Pomocy Społecznej zwiększa się plan w rozdziale 85202 o kwotę **1.000,00 zł** z przeznaczeniem na zakup artykułów na festyn dla mieszkańców „Pożegnanie lata 2014”,
- g. Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących w rozdziale 80130 o kwotę **2.780,00 zł** z przeznaczeniem na zakup materiałów do napraw.

**2) Z dochodów budżetowych zmniejsza się plan wydatków o kwotę 60.300,00 zł, z tego dla:**

- a. Starostwa Powiatowego w rozdziale 92695 o kwotę **36.300,00 zł** z przeznaczeniem na zadanie pn.: „*Budowa boiska wielofunkcyjnego ogólnie dostępnego dla dzieci i młodzieży przy Liceum Ogólnokształcącym we Wrześni*”,
- b. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej zmniejsza się plan w rozdziale 75411 o kwotę **24.000,00 zł** w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań.

**3) Z wolnych środków pozostających na rachunku bankowym za 2013 rok, planowanego kredytu oraz umniejszonych rozchodów, zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.890.195,00 zł, z tego dla:**

- a. Domu Pomocy Społecznej zwiększa się plan w rozdziale 85202 o kwotę **36.360,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę nagród jubileuszowych,

- b. Powiatowego Urzędu Pracy zwiększa się plan w rozdziale 85333 o kwotę **16.812,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej,
- c. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie zwiększa się plan w rozdziale 85218 o kwotę **14.844,00 zł** z przeznaczeniem na wypłatę nagród jubileuszowych,
- d. Zespołu Szkół Zawodowych nr 2 zwiększa się plan w rozdziale 80130 o kwotę **194.661,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym między innymi na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów, na przeprowadzenie kursów przedmiotów zawodowych uczniów klas wielozawodowych,
- e. Ośrodka Wspomagania Dziecka i Rodziny zwiększa się plan w rozdziale 85201 o kwotę **60.000,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków do realizacji zadań,
- f. Rodzinnego Domu Dziecka zwiększa się plan w rozdziale 85201 o kwotę **13.735,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków do realizacji zadań,
- g. Starostwa Powiatowego zwiększa się plan w rozdziale 75020 o kwotę **86.844,00 zł** z przeznaczeniem na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów,
- h. Zespołu Szkół Specjalnych zwiększa się plan w rozdziale 80102 o kwotę **149.617,00 zł**, w rozdziale 80111 o kwotę **126.987,00 zł**, w rozdziale 80134 o kwotę **23.642,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym między innymi na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów, bieżące utrzymanie jednostki,
- i. Poradni Psychologiczno Pedagogicznej zwiększa się plan w rozdziale 85406 o kwotę **11.019,00 zł**, z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym wypłatę nagród jubileuszowych,
- j. Liceum Ogólnokształcącego zwiększa się plan w rozdziale 80120 o kwotę **245.946,00 zł**, z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym między innymi na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów, położenie kostki brukowej przy budynku szkoły, zakup pomocy dydaktycznych (18 komputerów),
- k. Zespołu Szkół Technicznych i Ogólnokształcących zwiększa się plan w rozdziale 80120 o kwotę **51.762,00 zł**, w rozdziale 80130 o kwotę **180.460,00 zł**, w rozdziale 85410 o kwotę **46.310,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym między innymi na wypłatę nagród jubileuszowych, zakup pomocy dydaktycznych (16 komputerów),
- l. Zespołu Szkół Politechnicznych zwiększa się plan w rozdziale 80130 o kwotę **283.684,00 zł**, z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów,
- m. Powiatowego Centrum Edukacji Zawodowej zwiększa się plan w rozdziale 80140 o kwotę **18.512,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na realizację zadań, w tym wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw i ekwiwalentów,
- n. Starostwa Powiatowego zwiększa się plan w rozdziale 92605 o kwotę **19.000,00 zł** z przeznaczeniem na uzupełnienie środków do realizacji zadań,

- o. Gminie Września udziela się dotacji w formie pomocy finansowej w kwocie **10.000,00 zł** z przeznaczeniem na pomoc dla pogorzalców spalonego domu jednorodzinnego we Wrześni,
- p. rezerwę ogólną zwiększa się o kwotę **300.000,00 zł.**

3. Zmniejsza się planowane rozchody w roku 2014 o kwotę 500.000,00 zł. Z uwagi na to, że w 2013 roku nie zaciągnięto kredytu długoterminowego w planowanej kwocie 1.000.000,00 zł, kredyt ten planowany był do spłaty w latach 2014-2015 po 500.000,00 zł rocznie. Na sesji marcowej utrzymano planowany poziom rozchodów w 2014 roku w kwocie 1.900.000,00 zł, z czego 1.400.000,00 zł to kwota rat kapitałowych zaciągniętych kredytów przed 2013 roku, a kwota 500.000,00 zł stanowiła planowaną wcześniejszą spłatę rat kapitałowych przypadających do spłaty w 2017 roku. Zatem niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planowanych rozchodów o kwotę 500.000,00 zł.

4. Ponadto w budżecie planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego na kwotę 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu.

Dokonano analizy budżetów jednostek organizacyjnych oraz planu dochodów w zakresie przewidywanego wykonania na koniec 2014 roku. Wobec braku pewności co do wykonania dochodów w pełnej wysokości (między innymi udział w podatku dochodowym od osób prawnych, fizycznych a także dochodów pozyskiwanych ze źródeł zewnętrznych) oraz stale rosnących potrzeb jednostek organizacyjnych powiatu w zakresie związanym z ich funkcjonowaniem, zasadnym wydaje się zaplanowanie kredytu. Niniejszy kredyt stanowi zabezpieczenie na wypadek nieprzewidzianych wydatków oraz braku pewności co do wykonania dochodów. Z planowanego kredytu rozdysponowano kwotę 700.000,00 zł, natomiast o kwotę 300.000,00 zł zwiększono rezerwę ogólną.

Nadmienia się, że w trakcie 2014 roku z przychodów z wolnych środków zwiększano sukcesywnie plan wydatków na zadania majątkowe nie planując przy tym zaciągania dodatkowych kredytów. Obecny plan wydatków zadań majątkowych jest zdecydowanie wyższy w stosunku do planowanego na rok 2014 o kwotę 3.097.116,00 zł (w tym środki pozyskane w kwocie 429.616,00 zł oraz kwota 1.350.000,00 zł przeniesiona z wydatków bieżących). Zatem z budżetu rozdysponowano na zadania majątkowe kwotę 1.317.500,00 zł, z tego na zadania drogowe 295.614,00 zł, inwestycje w oświacie 182.250,00 zł, administrację 190.883,00 zł, zabytki 43.675,00 zł, infrastrukturę sportową 267.848,00 zł, bezpieczeństwo 72.000,00 zł, zdrowie 265.230,00 zł.

5. Na wnioski dyrektorów jednostek przenosi się planowane wydatki budżetowe między działami, rozdziałami i paragrafami klasyfikacji budżetowej.

SKARBNIK POWIATU  
*Włodzisław*  
mgr Brian Walzkowicz