

**UCHWAŁA NR IX/...../24
RADY POWIATU RAWICKIEGO**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok.

Na podstawie art.12 pkt 5, 8 lit. d i pkt 9 oraz art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 211, 212, 214, 215, 222, 223, 235-237, 239, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) Rada Powiatu Rawickiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2025 rok w wysokości **119.159.700,00 zł**, z tego:

1) dochody bieżące **110.751.295,13 zł**,

2) dochody majątkowe w kwocie **8.408.404,87 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat w wysokości **8.886.451,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3,

2) dotacje celowe na realizację zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **50.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,

3) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu w wysokości **4.053.419,00 zł**,

4) dotacje celowe na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **128.653,00 zł**, w tym:

a) dotacje z gmin w kwocie **117.421,00 zł**,

b) dotacje z powiatów w kwocie **11.232,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7,

5) dotacje i środki zewnętrzne, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp na finansowanie wydatków związanych z ich realizacją w wysokości **7.800.974,12 zł**.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w łącznej kwocie **120.209.700,00 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie **107.977.767,34 zł**,

2) wydatki majątkowe w kwocie **12.231.932,66 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności:

1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez powiat w wysokości **8.886.451,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4,

2) wydatki na zadania realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **50.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6,

3) wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie **128.653,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7,

4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego w wysokości **10.628.548,25 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 8,

5) wydatki majątkowe zaplanowane do realizacji w roku 2025, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 3. 1. Deficyt budżetu w kwocie **1.050.000,00 zł** zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.

2. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **2.200.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

3. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **1.150.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 4. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu, z tego:

1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,

2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 5. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznacza się na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska, określonych ustawą, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 6. Tworzy się w budżecie rezerwy:

1) ogólną - **995.000,00 zł**,

2) celowe - **5.405.832,45 zł**, w tym:

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - **154.000,00 zł**,

b) na realizację zadań oświatowych - **1.506.532,45 zł**,

c) na realizację zadań pomocy społecznej i rodziny - **850.000,00 zł**,

d) na wpłaty na PPK - **20.000,00 zł**,

e) na koszty zakupu energii - **400.000,00 zł**,

f) na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **300.000,00 zł**,

g) na remonty i konserwacje - **675.300,00 zł**,

h) na inwestycje i zakupy inwestycyjne - **1.500.000,00 zł**.

§ 7. Ustala się plan dochodów rachunków wydzielonych samorządowych jednostek oświatowych oraz wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 8. Ustala się plan dochodów Skarbu Państwa zgodnie z załącznikiem Nr 14.

§ 9. Ustala się wydatki na finansowanie zadań związanych z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnianiem, udostępnianiem i zabezpieczaniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu zgodnie z załącznikiem Nr 15.

§ 10. Ustala się dochody i wydatki rachunku środków związanych z Funduszem Pomocy zgodnie z załącznikiem Nr 16.

§ 11. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **4.200.000,00 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **2.000.000,00 zł**.

§ 12. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetowego do wysokości **2.000.000,00 zł**,

- 2) dokonywania zmian w budżecie planu wydatków: na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, dotacji oraz na zadania majątkowe w ramach działu,
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ufp, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 6) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza 2025 rok,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 8) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
- 9) dokonywania zmian w planie wydatków związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 13. Ustala się kwotę **3.000.000,00 zł**, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Rawickiego.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr..... Rady Powiatu Rawickiego z dnia 19 grudnia 2024 r.

Do wyłącznej właściwości Rady Powiatu stanowi uchwalanie budżetu powiatu, ustalanie maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez Zarząd oraz określanie wysokości sumy, do której Zarząd może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

Na wnioski kierowników nw. jednostek organizacyjnych:

- Powiatowego Zarządu Dróg w Rawiczu,

- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Rawiczu,

- Starostwa Powiatowego w Rawiczu

oraz w związku z uwagami w opinii RIO w Poznaniu (Uchwała Nr SO-12/0952/219/2024 z dnia 10 grudnia 2024 r.)

Zarząd Powiatu Rawickiego uwzględnił autopoprawki do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok:
AUTOPOPRAWKA

I. W treści uchwały wprowadza się następujące zmiany:

a) dodano art. 223 ustawy o finansach publicznych,

b) ”§ 6 otrzymuje nowe brzmienie:

„ § 6. Tworzy się w budżecie rezerwy:

1) ogólną - **995.000,00 zł**,

2) celowe - **5.405.832,45 zł**, w tym:

a) na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego - **154.000,00 zł**,

b) na realizację zadań oświatowych - **1.506.532,45 zł**,

c) na realizację zadań pomocy społecznej i rodziny - **850.000,00 zł**,

d) na wpłaty na PPK - **20.000,00 zł**,

e) na koszty zakupu energii - **400.000,00 zł**,

f) na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - **300.000,00 zł**,

g) na remonty i konserwacje - **675.300,00 zł**,

h) na inwestycje i zakupy inwestycyjne - **1.500.000,00 zł.**”,

II. zmiany w załącznikach:

1. o wydatkach:

1) umniejszono w:

- dz. 600 rozdz. 60014 § 4300 o 7.780,00 zł,

- dz. 755 rozdz. 75515 § 4300 o 6.639,00 zł,

- dz. 758 rozdz. 75814 § 4810 o 14.477,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 3020 o 1.00,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 4210 o 1.000,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 4260 o 15.000,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 4280 o 2.000,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 4300 o 1.000,00 zł,

- dz. 854 rozdz. 85406 § 4700 o 200,00 zł,

2) zwiększono:

- dz. 750 rozdz. 75020 § 3020 o 2.100,00 zł,

- dz. 750 rozdz. 75020 § 4280 o 680,00 zł,

- dz. 750 rozdz. 75020 § 4300 o 5.000,00 zł,

- dz. 755 rozdz. 75515 § 4170 o 6.639,00 zł,
- dz. 854 rozdz. 85406 § 4010 o 27.996,00 zł,
- dz. 854 rozdz. 85406 § 4110 o 4.787,00 zł,
- dz. 854 rozdz. 85406 § 4120 o 686,00 zł,
- dz. 854 rozdz. 85406 § 4440 o 1.208,00 zł.

2. o wydatkach na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp (...) w zadaniu 1.3 "Budowa infrastruktury rowerowej jako alternatywny sposób komunikacji na obszarze powiatu rawickiego-etap III" w klasyfikacji budżetowej dopisano dz. 600 rozdz. 60016.

W ramach zadań bieżących:

- PZD w Rawiczu przeniósł kwotę 7.780,00 zł m.in. na zakup odzieży ochronnej, badań lekarskich, wypożyczenia ubrań roboczych z usługą prania dla osadzonych, którzy wspierają pracach fizycznych,
- PPP w Rawiczu - przenosi 20.200,00 zł oraz zwiększa o 14.477,00 zł na wynagrodzenia, pochodne i odpis na ZFŚS na pół etatu pracownika administracji,
- SP w Rawiczu - przenosi w ramach nieodpłatnej pomocy prawnej kwotę 6.639,00 zł na umowę zlecenie z radcą prawnym, który nie prowadzi działalności gospodarczej,
- umniejszono rezerwę na zadania oświatowe o 13.477,00 zł,
- umniejszono rezerwę na zarządzanie kryzysowe o 1.000,00 zł.

Na podstawie powyższego dokonano zmiany w załącznikach nr 2,4,8.