**Uchwała Nr LXII/371/2023
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego**

z dnia 31 stycznia 2023 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na 2023 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), art. 212 ust. 1 pkt 1, 4, 5 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.[[1]](#footnote-1)1)) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale nr LX/364/2022 Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego na 2023 rok, zmienionej uchwałą Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego nr LXI/367/2023 z dnia 24 stycznia 2023 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 2 uchwały otrzymuje brzmienie: "§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2023 rok w wysokości 106.678.469,08 zł, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 64.073.946,94 zł, z tego:

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44.757.485,59 zł,

b) wydatki na obsługę długu w wysokości 1.500.000,00 zł;

2) wydatki majątkowe w wysokości 42.604.522,14 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.";

2) § 6 uchwały otrzymuje brzmienie: "§ 6. 1. Ustala się łączną kwotę rozchodów budżetu w kwocie 3.500.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

2. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w kwocie 12.372.613,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.";

3) § 7 uchwały otrzymuje brzmienie: "§ 7. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 108.000,00 zł.

2. Tworzy się rezerwę na zarządzanie kryzysowe w wysokości 92.000,00 zł.";

4) § 13 uchwały otrzymuje brzmienie: "§ 13.Upoważnia się Zarząd Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 3.000.000,00 zł;

2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie planowanego deficytu budżetu na rok 2023 w kwocie 6.872.000,00 zł;

3) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.500.000,00 zł;

4) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków bieżących i wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;

5) udzielania w roku budżetowym 2023 pożyczek krótkoterminowych do kwoty 2.000.000,00 zł;

6) udzielania w roku budżetowym 2023 poręczeń i gwarancji do kwoty 1.000.000,00 zł;

7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 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.";

5) W załączniku nr 2 wprowadza się zmiany zawarte w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;

6) Załącznik nr 4 otrzymuje brzmienie zawarte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

**§ 3.**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Przewodniczący Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego**Andrzej Grabowski** |

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXII/371/2023
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego
z dnia 31 stycznia 2023 r.

**Wydatki**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dział** | **Rozdział** | **Paragraf** | **Treść** | **Przed zmianą** | **Zmiana** | **Po zmianie** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **750** |  |  | **Administracja publiczna** | **9 467 198,34** | **-12 200,00** | **9 454 998,34** |
|  | 75020 |  | Starostwa powiatowe | 8 472 772,34 | -12 200,00 | 8 460 572,34 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 471 254,99 | -12 200,00 | 459 054,99 |
| **801** |  |  | **Oświata i wychowanie** | **50 535 095,85** | **0,00** | **50 535 095,85** |
|  | 80102 |  | Szkoły podstawowe specjalne | 4 440 918,00 | -9 000,00 | 4 431 918,00 |
|  |  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 217 200,00 | -9 000,00 | 208 200,00 |
|  | 80115 |  | Technika | 7 216 104,93 | 2 174,00 | 7 218 278,93 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 38 200,00 | 8 674,00 | 46 874,00 |
|  |  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 313 800,00 | -6 500,00 | 307 300,00 |
|  | 80117 |  | Branżowe szkoły I i II stopnia | 3 511 199,54 | -2 174,00 | 3 509 025,54 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 11 900,00 | 100,00 | 12 000,00 |
|  |  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 71 500,00 | -2 274,00 | 69 226,00 |
|  | 80120 |  | Licea ogólnokształcące | 19 903 250,30 | 0,00 | 19 903 250,30 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 28 500,00 | 800,00 | 29 300,00 |
|  |  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 187 700,00 | -800,00 | 186 900,00 |
|  | 80134 |  | Szkoły zawodowe specjalne | 1 994 639,65 | 9 000,00 | 2 003 639,65 |
|  |  | 4040 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6 000,00 | 700,00 | 6 700,00 |
|  |  | 4800 | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli | 88 100,00 | 8 300,00 | 96 400,00 |
| **851** |  |  | **Ochrona zdrowia** | **87 912,00** | **10 000,00** | **97 912,00** |
|  | 85111 |  | Szpitale ogólne | 82 912,00 | 10 000,00 | 92 912,00 |
|  |  | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| **852** |  |  | **Pomoc społeczna** | **4 746 161,74** | **200,00** | **4 746 361,74** |
|  | 85218 |  | Powiatowe centra pomocy rodzinie | 804 540,00 | 200,00 | 804 740,00 |
|  |  | 4480 | Podatek od nieruchomości | 500,00 | 200,00 | 700,00 |
| **921** |  |  | **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** | **141 100,00** | **2 000,00** | **143 100,00** |
|  | 92108 |  | Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele | 46 100,00 | 2 000,00 | 48 100,00 |
|  |  | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia | 13 000,00 | 1 000,00 | 14 000,00 |
|  |  | 4300 | Zakup usług pozostałych | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| **Razem:** | **106 678 469,08** | **0,00** | **106 678 469,08** |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXII/371/2023
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego
z dnia 31 stycznia 2023 r.

**Przychody i rozchody**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | w złotych |
| Lp. | Treść | Klasyfikacja§ | Kwota |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Przychody ogółem:** |  | **12 372 613,00** |
| 1 | Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych | 931 | 8 372 000,00 |
| 2 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | 950 | 2 000 613,00 |
| 3 | Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych | 951 | 2 000 000,00 |
| **Rozchody ogółem:** |  | **3 500 000,00** |
| 1 | Udzielone pożyczki i kredyty | 991 | 2 000 000,00 |
| 2 | Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów | 992 | 1 500 000,00 |

**Uzasadnienie**

**Wydatki – łączny plan wydatków nie ulega zmianie.**

W rozdziale 75020 – starostwa powiatowe – zmniejszono plan na zakup usług pozostałych (§4300) o kwotę 12.200,00 zł. Zmiany dokonano w ramach planu finansowego Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 80102 – szkoły podstawowe specjalne – zmniejszono plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (§4800) o kwotę 9.000,00 zł. Zmian dokonano w ramach planów finansowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgiem oraz Zespołu Szkół nr 3 w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 80115 – technika – zwiększono plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) o kwotę 8.674,00 zł, zmniejszono natomiast plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (§4800) o kwotę 6.500,00 zł. Zmiana dotyczy planu finansowego Zespołu Szkół nr 2 w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia - zwiększono plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) o kwotę 100,00 zł, zmniejszono natomiast plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (§4800) o kwotę 2.274,00 zł. Zmiana dotyczy planu finansowego Zespołu Szkół nr 2 w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 80120 – licea ogólnokształcące - zwiększono plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) o kwotę 80,00 zł, zmniejszono natomiast plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (§4800) o kwotę 800,00 zł. Zmiana dotyczy planu finansowego Zespołu Szkół nr 1 w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 80134 – szkoły zawodowe specjalne – zwiększono plan na dodatkowe wynagrodzenie roczne (§4040) o kwotę 700,00 zł i na dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli (§4800) o kwotę 8.300,00 zł. Zmian dokonano w ramach planów finansowych Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Wielgiem oraz Zespołu Szkół nr 3 w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 85111 – szpitale ogólne – wprowadzono plan na wynagrodzenia bezosobowe (§4170) w kwocie 10.000,00 zł. Zmiany dokonano w ramach planu finansowego Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie – zwiększono plan na podatek od nieruchomości (§4480) o kwotę 200,00 zł. Zmiany dokonano w ramach planu finansowego Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Golubiu-Dobrzyniu.

W rozdziale 92108 – filharmonie, orkiestry, chóry i kapele – wprowadzono plan na zakup materiałów i wyposażenia (§4210) w kwocie 1.000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych (§4300) w kwocie 1.000,00 zł. Zmiany dokonano w ramach planu finansowego Starostwa Powiatowego w Golubiu-Dobrzyniu.

Ponadto w uzupełnieniu do uchwalonej uchwały budżetowej obowiązującej od dnia 1 stycznia 2023 roku wyjaśnia się, że przyjęte w rozdziale 85324 - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - dochody w paragrafie 2440 (dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych) w kwocie 47.605,00 zł, przeznaczone zostały na finansowanie w rozdziale 85218 (Powiatowe centra pomocy rodzinie) wynagrodzeń osobowych pracowników (§4010).

Zmianie ulega załącznik nr 2 z wydatkami Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

Zmianie ulega załącznik nr 4 z przychodami i rozchodami budżetu.

Zmianie ulega zapis w paragrafie 13 ust. 5 uchwały, zwiększający upoważnienie dla Zarządu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego do udzielania w roku budżetowym 2023 pożyczek krótkoterminowych do kwoty 2.000.000,00 zł.

W tym stanie rzeczy podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

1. 1) Zmiany teksu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414. [↑](#footnote-ref-1)