

Projekt

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR/...../24
RADY POWIATU STRZELECKIEGO**

z dnia 2024 r.

w sprawie budżetu Powiatu Strzeleckiego na rok 2025

Na podstawie art. 12 pkt 5 i 8 lit. b, c i d oraz pkt 9 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 239, art. 242, art. 243, art. 258 oraz art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), art. 111 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 ze zm.) oraz Uchwały Nr XLV/389/10 Rady Powiatu Strzeleckiego z dnia 28 lipca 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej ze zmianą wprowadzoną Uchwałą Nr XII/127/19 Rady Powiatu Strzeleckiego z dnia 25 września 2019 roku Rada Powiatu Strzeleckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się budżet Powiatu Strzeleckiego na rok 2025:

1. Dochody budżetu powiatu w wysokości ogółem: 161.897.922,05 zł, z tego:

1) dochody bieżące: 138.872.175,48 zł; w tym:

- a) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat: **10.057.934,00 zł, zgodnie z Załącznikami Nr 1, 1a i 3 do niniejszej uchwały,**
- b) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt 2 i 3: **1.352.256,46 zł, zgodnie z Załącznikami Nr 1, 1a do niniejszej uchwały,**
- c) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej: **163.000,00 zł, zgodnie z Załącznikami Nr 1, 1a i 3a do niniejszej uchwały,**
- d) dochody z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian: **179.208,47 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały,**

2) dochody majątkowe: 23.025.746,57 zł; w tym:

- a) dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego: **120.616,87 zł, zgodnie z Załącznikami Nr 1, 1a i 4 do niniejszej uchwały,**
- b) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: **14.928.566,42 zł, zgodnie z Załącznikami Nr 1, 1a do niniejszej uchwały.**

2. Przychody budżetu powiatu w wysokości ogółem: 12.945.635,78 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

3. Wydatki budżetu powiatu w wysokości ogółem: 171.402.074,25 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, z tego:

1) wydatki bieżące: 137.087.642,45 zł; w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych: **108.339.831,26 zł, w tym:**
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **84.901.771,30 zł,**
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań: **23.438.059,96 zł**

b) dotacje na zadania bieżące: **22.436.287,36 zł**; w tym:

- na wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego: **1.134.376,04 zł**,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych: **3.228.884,08 zł**,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań powiatu: **1.397.308,49 zł**,

e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez powiat przypadające do spłaty w roku 2025: **228.099,54 zł**,

f) wydatki na obsługę długu powiatu: **1.457.231,72 zł**

2) wydatki majątkowe: **34.314.431,80 zł**; z tego:

a) wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi: **33.894.323,33 zł**; z tego:

1) inwestycje i zakupy inwestycyjne: **33.894.323,33 zł**; w tym:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań powiatu: **25.690.205,94 zł**, zgodnie z Załącznikami Nr 6, 6a i 6b do niniejszej uchwały,

b) pozostałe wydatki majątkowe: **420.108,47 zł** zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały,

4. Rozchody budżetu powiatu w wysokości ogółem: **3.441.483,58 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 2. Planowany w wysokości **9.504.152,20 zł** deficyt budżetu powiatu sfinansowany zostanie przychodami pochodzącymi ze sprzedaży obligacji wyemitowanych w 2025 roku w kwocie 4.158.516,42 zł, przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w kwocie 4.636.278,06 zł, przychodami pochodzącymi z pożyczki długoterminowej z Funduszu Dostępności w kwocie 709.357,72 zł.

§ 3. W budżecie Powiatu tworzy się rezerwy ogółem w wysokości **3.125.000,00 zł**, z tego:

1) rezerwę ogólną w wysokości: **400.000,00 zł**

2) rezerwy celowe w łącznej wysokości: **2.725.000,00 zł**; z tego:

a) rezerwę celową z przeznaczeniem na wydatki bieżące w jednostkach oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Strzelecki oraz w niepublicznych jednostkach systemu oświaty (realizowane w dziale 801 - Oświata i wychowanie i w dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza) w wysokości: **220.000,00 zł**,

b) rezerwę celową na realizację zadań własnych Powiatu z zakresu zarządzania kryzysowego (art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym – (Dz. U. z 2023 r. poz. 122 ze zm.) w wysokości: **300.000,00 zł**,

c) rezerwę celową na wydatki związane z realizacją programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 w wysokości: **100.000,00 zł**,

d) rezerwę celową na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalno - rentowe (uprawnienia udokumentowane w ciągu roku budżetowego 2025) w wysokości: **100.000,00 zł**,

e) rezerwę celową na wydatki związane z realizacją zadań wynikających z ustawy z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 427) - wpłaty podstawowe do PPK w wysokości: **5.000,00 zł**,

f) rezerwa celowa na wzrost wynagrodzeń w grupie pracowników administracji i obsługi: **2.000.000,00 zł**

§ 4. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu Strzeleckiego na rok 2025 związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych Powiatowi odrębnymi ustawami (w podziale na dochody i wydatki bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane) w wysokości: **10.057.934,00 zł**, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu Strzeleckiego na rok 2025 związanych z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej (z wyszczególnieniem dochodów i wydatków bieżących i majątkowych) w wysokości: **163.000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały.**

§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu Strzeleckiego na rok 2025 związanych z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (z wyszczególnieniem dochodów i wydatków bieżących i majątkowych) w wysokości: dochody **120.616,87 zł**, wydatki **241.233,74 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.**

§ 7. Zamieszcza się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych w roku 2025 z budżetu Powiatu Strzeleckiego w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych (3.584.376,04 zł) i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (18.102.932,32 zł), z wyodrębnieniem dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych związanych z realizacją zadań Powiatu w łącznej kwocie: **21.687.308,36 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.**

§ 8. Ustala się plan dochodów i wydatków budżetu Powiatu Strzeleckiego finansowanych z tych dochodów związanych z realizacją przez Powiat zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej na rok 2025 w wysokości: **179.208,47 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.**

§ 9. Ustala się w roku budżetowym 2025 limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Powiatu, finansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczki w kwocie **12.309.357,72 zł.**

§ 10. Określa się wysokość sumy, do której Zarząd Powiatu może samodzielnie zaciągać zobowiązania w roku budżetowym 2025 na kwotę **12.309.357,72 zł.**

§ 11. Określa się wielkość środków na finansowanie wydatków związanych z obejmowaniem patronatem określonych przedsięwzięć promujących Powiat na kwotę: **15.000,00 zł.**

§ 12. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego 2025 przejściowego deficytu budżetu powiatu do wysokości **4.000.000,00 zł**,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach lub w formie depozytu u Ministra Finansów,
- 3) dokonywania zmian w ramach działu w planie wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
- 4) dokonywania zmian w ramach działu w planie wydatków majątkowych,
- 5) przekazania swoich uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu w zakresie dokonywania przeniesień w planie wydatków między paragrafami w obrębie jednego rozdziału za wyjątkiem paragrafów wydatków dotyczących wynagrodzeń, nagród, należności funkcjonariuszy, uposażeń i honorariów wraz z wynikającymi z odrębnych przepisów pochodnymi od tych wydatków oraz paragrafów wydatków majątkowych w zakresie powodującym zarówno ich zwiększenie jak i zmniejszenie,
- 6) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów,
- 7) 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,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku,

- zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 13. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Zarząd Powiatu Strzeleckiego do:

- 1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Powiatu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Powiatu.

§ 14. 1. Uzyskane przez powiatowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

2. Uzyskane przez powiatowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu Powiatu Strzeleckiego roku bieżącego.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Strzeleckiego.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Opolskiego.

STAROSTA
Waldemar Gaida

RADCA PRAWNY
Piotr Szymborski