

**UCHWAŁA NR VIII/60/2024
RADY POWIATU KRAPKOWICKIEGO**

z dnia 12 grudnia 2024 r.

w sprawie budżetu Powiatu Krapkowickiego na 2025 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz 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 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości **117.272.061 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości **83.663.429 zł**;
- 2) dochody majątkowe w wysokości **33.608.632 zł**

– jak w **załączniku nr 1 do uchwały**.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości **137.276.164 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **85.682.262 zł**;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości **51.593.902 zł**

– jak w **załączniku nr 2 do uchwały**.

§ 3. Ustala się wykaz wydatków majątkowych Powiatu Krapkowickiego na 2025 rok, jak w **załączniku nr 3 do uchwały**.

§ 4. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **20.004.103 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) w 3.469.444 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 46.465 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 4.805.312 zł;
- 4) pożyczek w kwocie 11.682.882 zł.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **22.646.767 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **2.642.664 zł** - jak w **załączniku nr 4 do uchwały**.

§ 6. 1. Tworzy się rezerwę ogólną w wysokości **300.000 zł**.

2. Tworzy się rezerwy celowe w łącznej wysokości **1.020.000 zł**, w tym na:

- 1) cele oświatowe w kwocie 200.000 zł;
- 2) zarządzanie kryzysowe w kwocie 134.000 zł;
- 3) cele pomocy społecznej w kwocie 200.000 zł;
- 4) wkład własny do projektów w kwocie 100.000 zł;
- 5) dokumentacje projektowe w kwocie 200.000 zł;
- 6) remonty i awarie w kwocie 186.000 zł.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu:

- 1) zaciąganych pożyczek na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 11.682.882 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 1.317.118 zł;

- 2) zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 5.000.000 zł.

§ 8. 1. Wydatki budżetu obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w 2025 roku.

2. Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Krapkowickiego w 2025 roku stanowi **załącznik nr 5 do uchwały**.

§ 9. Z dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z **załącznikiem nr 6 do uchwały**;
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z **załącznikiem nr 7 do uchwały**;
- 3) dochody z opłat i kar pieniężnych za korzystanie ze środowiska oraz wydatki na finansowanie zadań Powiatu Krapkowickiego w zakresie ochrony środowiska, zgodnie z **załącznikiem nr 8 do uchwały**.

§ 10. 1. Ustala się plan dochodów, plan niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 oraz plan wydatków na 2025 rok, zgodnie z **załącznikiem nr 9 do uchwały**.

2. Ustala się plan niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych pochodzących z Funduszu Pomocy oraz plan wydatków na 2025 rok, zgodnie z **załącznikiem nr 10 do uchwały**.

§ 11. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł;
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach danego działu polegających na:
 - a) zmianach w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz pochodnych od nich,
 - b) zaplanowaniu nowych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi oraz zwiększeniu zaplanowanych wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi w wyniku zmniejszenia innych wydatków bieżących,
 - c) zmniejszeniu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi oraz zaplanowaniu lub zwiększeniu innych wydatków bieżących,
 - d) przeniesieniach w planie wydatków majątkowych, w tym likwidacji wydatków majątkowych i utworzenia nowych wydatków majątkowych,
 - e) zmianach w planie wydatków majątkowych w wyniku zwiększenia lub zmniejszenia wydatków bieżących, w tym likwidacji wydatków majątkowych i utworzenia nowych wydatków majątkowych;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich;
- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej oraz zmian w planie wydatków budżetu związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 5) przekazywania swoich uprawnień jednostkom organizacyjnym powiatu w zakresie dokonywania przeniesień planowanych wydatków, z wyłączeniem zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia osobowe pracowników i pochodnych od nich oraz zmian w planie wydatków majątkowych;

- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu lub w formie depozytu u Ministra Finansów;
- 7) zaciągania pożyczek na pokrycie planowanego deficytu do wysokości 11.682.882 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 1.317.118 zł.

§ 12. 1. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym mogą zmniejszać wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

2. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu powiatu.

§ 13. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Krapkowickiego.

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

Przewodniczący
Rady Powiatu Krapkowickiego

Helga Bieniusa