**UCHWAŁA Nr XLV/345/2024**
**Rady Powiatu w Radziejowie**
**z dnia 24 kwietnia 2024 r.**

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu Radziejowskiego na 2024 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107), art. 211 ust. 1, art. 212 ust. 1 pkt 1, 2, art. 214, art. 215, art. 216, art.217, art. 218, art. 220, art. 236 i art. 237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.[1]) oraz art. 65 ust. 11 i 12 ustawy z dnia 31 marca 2020r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020r. poz. 568 z późn. zm.[2]), uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XLIII/324/2023 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 22 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Radziejowskiego na rok 2024r., zmienionej Uchwałą Nr XLIV/336/2024 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 31 stycznia 2024 r., zmienionej Uchwałą Nr 398/2024 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 27 lutego 2024 r., zmienionej Uchwałą Nr 405/2024 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 29 marca 2024 r., zmienionej Uchwałą Nr 406/2024 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 16 kwietnia 2024 r., wprowadza się następujące zmiany:

1) § 1 otrzymuje brzmienie:
„Dochody budżetu w wysokości: **122 071 507,08** z tego:
1) bieżące w wysokości: 94 906 439,23 zł,
2) majątkowe w wysokości: 27 165 067,85 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 1";

2) § 2 otrzymuje brzmienie:
„1. Wydatki budżetu w wysokości: **128 593 847,96** z tego:
1) bieżące w wysokości: 92 982 847,89 zł
2) majątkowe w wysokości: 35 611 000,07 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 2."
2.Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 5.".

3) § 3 otrzymuje brzmienie:
„1. Deficyt budżetu Powiatu w kwocie **6.522.340,88 zł,** który pokryty zostanie w całości: środkami pochodzącymi z pożyczki w kwocie **722.680,99 zł**, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych

---

[1] Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023. r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872 z 2024 r. poz. 1429.

[2] Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r. poz. 695, poz. 1086, poz. 1262, poz. 1478 i poz. 1747, poz. 2157, poz. 2255 z 2021 r. poz.1535, poz. 2368, z 2022 r. poz. 64, poz. 202, poz. 1692, poz. 1561, poz. 1730, poz. 1967, poz. 2127, poz. 2236, poz. 2687 z 2023 r. poz. 295, poz. 556, poz. 803, poz. 1641, poz. 1785.

ustawach – **678.137,63 zł,** nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie **3.961.819,03 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **1.159.703,23 zł.**

2. „Łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 6.822.340,88 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 300.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3."

4) § 5 otrzymuje brzmienie:
1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4."
2. Dochody i wydatki związane z realizacja zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2023 roku, zgodnie z załącznikiem nr 6".

5) § 7 otrzymuje brzmienie:
„Zestawienie planowanych kwot dotacji podmiotowych udzielanych z budżetu Powiatu, zgodnie z załącznikiem Nr 7."

6) § 8.1 otrzymuje brzmienie:
„Zestawienie planowanych kwot dotacji celowych udzielanych z budżetu Powiatu:
1.dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
zgodnie z załącznikiem Nr 8.

7) § 10 otrzymuje brzmienie:
„10. Określa się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:
1) przychody – 4.919.384,00 zł
2) wydatki – 4.919.384,00 zł,
zgodnie z załącznikiem Nr 9."

8) § 12 otrzymuje brzmienie:
a) „Plan finansowy wydzielonego rachunku środków z Funduszu Pomocy Powiatu Radziejowskiego na 2024 rok – zgodnie z załącznikiem Nr 10".

9) Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1, 2, 3, 4, 5, 7, 8, 9, 11 i 12 do uchwały, o której mowa w § 1, określone załącznikiem: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 i 10 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

Przewodnicząca
Rady Powiatu
Halina Kubiak

# UZASADNIENIE

## I. DOCHODY- zwiększenia ogółem o kwotę: 5.897.136,61 zł

1. Zwiększa się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w dziale 758 rozdział 75814 § 2100 o **21.500,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauki dzieci z Ukrainy.
2. Zwiększa się plan dochodów w Domu Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim o **1.360,43 zł** § 0940 rozdział 85202 z tytułu odpłatności za pobyt od 1 mieszkańca za grudzień 2023 r.
3. Zwiększa się plan dochodów w Środowiskowym Domu Samopomocy w Radziejowie w rozdziale 85203 § 0950 o **5.779,68** zł z tytułu odszkodowania od BALCIA INSURANTE SE Sp. Europejska oddział w Polsce Warszawa – szkoda z tytułu uszkodzenia pojazdu MERCUS.
4. Na podstawie porozumienia pomiędzy Skarbem Państwa – Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Powiatem Radziejowskim zwiększa się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w dziale 754 rozdział 75495 § 2100 o **65.447,50 zł** (na podstawie faktycznego rozliczenia za luty 2023 r. zwiększa się o 1.240,00 zł, za marzec o 21.402,50 zł oraz na podstawie prognozy za kwiecień i maj o 42.805,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy , którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej bezpośrednio z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa oraz obywatelom Ukrainy posiadającym Kartę Polaka, którzy wraz z najbliższą rodziną z powodu działań wojennych przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zwanymi dalej „cudzoziemcami" w związku z faktycznym wykonaniem.
5. Na podstawie zatwierdzonego wniosku o partnerstwie w realizacji projektu PN. „Rodzina w centrum Etap I" w ramach PROGRAMU Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zwiększa się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie o **207.660,00 zł** z tytułu dofinansowania na 2024 rok w rozdziale 85595 (w tym § 2057 o 185.801,05 zł i § 2059 o 21.858,95 zł).
6. Na podstawie złożonego wniosku do Fundacji LOTTO na realizację projektu PN. „ Rodzinny piknik sportowo – rekreacyjny" zwiększa się plan dochodów bieżących w Starostwie Powiatowym w Radziejowie o darowiznę w kwocie **42.940,00 zł** na realizację powyższego zadania w rozdziale 75075 § 0960.
7. Na podstawie Uchwały Nr LVIII/446/2024 Rady Gminy Osięciny zwiększa się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w rozdziale 60014 § 6300 o **400.000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2802 C Bilno – Krotoszyn w miejscowości Ruszki" - 200.000,00 zł,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2821 C Płowce – Latkowo w miejscowości Latkowo" - 200.000,00 zł.
8. Na podstawie decyzji Ministra Finansów Nr ST3.4750.3.2024 zwiększa się plan dochodów bieżących w Starostwie Powiatowym na podstawie informacji o rocznych kwotach subwencji ogólnej i rocznych wpłatach, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2024 oraz o kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych zwiększa się w dziale:

- 758 rozdział 75801 § 2920 o **4.548.990,00 zł**,
- 758 rozdział 75806 § 2920 o **603.459,00 zł**,

## II. DOCHODY- zmniejszenia ogółem o kwotę: 166.425,10 zł

1. Zmniejsza się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie z tytułu dotacji na realizację projektu PN. „2023-1-PL01-KA121-VET-000115008" na podstawie umowy zawartej pomiędzy Zespołem Szkół RCKU w Przemystce na podstawie upoważnienia a Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE) – Narodową Agencją programu ERASMUS+w Warszawie w rozdziale 80195 § 2001 o **22.292,52 zł.**
2. Na podstawie umowy Nr 18P/1/2024/RFRD z Kujawsko – Pomorskim Urzędem Wojewódzkim w Bydgoszczy z RFRD zmniejsza się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w rozdziale 60018 § 6290 o **132.064,00 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2590 C Kicko – Piotrków Kujawski" - 35.766,00 zł,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2845 C ul. Szkolna" - 66.929,00 zł,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2831 C Pamiątka – Lubraniec" - 29.369,00 zł.
3. Zmniejsza się plan dochodów w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w rozdziale 70005 § 0750 o **12.068,58 zł** z tytułu najmu pomieszczeń.

## III. WYDATKI- zwiększenia ogółem o kwotę: 9.250.658,45 zł

1. Zwiększa się plan wydatków na podstawie planowanego wpływu subwencji do końca 2024 roku w:
   - Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie w dziale 801 rozdział 80195 § 4860 o **18.000,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauki dzieci z Ukrainy,
   - Zespole Szkół RCKU w Przemystce w dziale 801 rozdział 80195 § 4860 o **3.500,00 zł** z przeznaczeniem na pokrycie kosztów nauki dzieci z Ukrainy.
2. Zwiększa się plan wydatków z tytułu wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli. Otrzymana subwencja pozwala częściowo zabezpieczyć płace dla nauczycieli do końca sierpnia 2024 r. w następujących jednostkach oświatowych zwiększa się § 4110, § 4120, § 4710 i § 4790 oraz § 3020 łacznie o:
   - Zespole Szkół i Placówek w Radziejowie o **1.610.699,16 zł,**
   - Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie o **1.287.508,84 zł,**
   - Zespole Szkół RCKU w Przemystce o **1.003.160,23 zł,**
   - Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej o **162.608,32 zł,**
   - Szkole Muzycznej I Stopnia w Radziejowie o **586.220,59 zł,**
   - Starostwie Powiatowym w Radziejowie na dotacje dla szkól niepublicznych w rozdziale 80116 § 2540 o **300.000,00 zł.**
3. Na podstawie wzrostu odpisu na ZFŚS zwiększa się plan wydatków bieżących w szkołach Powiatu radziejowskiego na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w roku 2023, na § 4440 w następujących Szkołach:
   - Zespole Szkół i Placówek w Radziejowie o **81.072,00 zł,**
   - Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie o **75.803,47 zł,**
   - Zespole Szkół RCKU w Przemystce o **54.878,27 zł,**

- Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej o **11.452,64 zł,**
- Szkole Muzycznej I Stopnia w Radziejowie o **39.685,73 zł,**
- Centrum Usług Wspólnych Powiatu Radziejowskiego o **2.770,37 zł.**

4. Zwiększa się plan wydatków w Domu Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim o **1.360,43 zł** § 4210 rozdział 85202 z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania mieszkańców.
5. Zwiększa się plan wydatków w Środowiskowym Domu Samopomocy w Radziejowie w rozdziale 85203 § 4270 o **5.779,68** zł z tytułu odszkodowania od BALCIA INSURANTE SE Sp. Europejska oddział w Polsce Warszawa – na naprawę uszkodzonego pojazdu MERCUS.
6. Na podstawie porozumienia pomiędzy Skarbem Państwa – Wojewodą Kujawsko – Pomorskim a Powiatem Radziejowskim zwiększa się plan wydatków w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w dziale 750 rozdział 75020 § 4370 o **65.447,50 zł** (na podstawie faktycznego rozliczenia za luty 2023 r. zwiększa się o 1.240,00 zł, za marzec o 21.402,50 zł oraz na podstawie prognozy za kwiecień i maj o 42.805,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakwaterowania wraz z wyżywieniem obywateli Ukrainy , którzy przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej bezpośrednio z terytorium Ukrainy w związku z działaniami wojennymi prowadzonymi na terytorium tego państwa oraz obywatelom Ukrainy posiadającym Kartę Polaka, którzy wraz z najbliższą rodziną z powodu działań wojennych przybyli na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, zwanymi dalej „cudzoziemcami" w związku z faktycznym wykonaniem.
7. Na podstawie zatwierdzonego wniosku o partnerstwie w realizacji projektu PN. „Rodzina w centrum Etap I" w ramach PROGRAMU Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 zwiększa się plan wydatków w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Radziejowie o **207.660,00 zł** z tytułu dofinansowania na 2024 rok w rozdziale 85595 oraz o **16.000,00 zł** z tytułu wkładu własnego.
8. Na podstawie złożonego wniosku do Fundacji LOTTO na realizację projektu PN. „ Rodzinny piknik sportowo – rekreacyjny" zwiększa się plan wydatków bieżących w Starostwie Powiatowym w Radziejowie o darowiznę w kwocie **42.940,00 zł** na realizację powyższego zadania w rozdziale 75075.
9. Na podstawie Uchwały Nr LVIII/446/2024 Rady Gminy Osięciny zwiększa się plan wydatków w Zarządzie Dróg Powiatowych w Radziejowie w rozdziale 60014 § 6050 z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2802 C Bilno – Krotoszyn w miejscowości Ruszki" - **200.000,00 zł** oraz o **200.000,00 zł** tytułem wkładu własnego,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2821 C Płowce – Latkowo w miejscowości Latkowo" - **200.000,00 zł** oraz o **200.000,00 zł** tytułem wkładu własnego.
10. Zwiększa się plan wydatków na realizację następujących zadań inwestycyjnych na które zamierza się pozyskać pożyczkę z Kujawsko – Pomorskiego Funduszu Rozwoju sp. z o.o.:
    - Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie na realizację projektu PN „Dostawa i montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej o mocy 49,98 kW dla Zespołu Szkół Mechanicznych w Radziejowie, ul. Kościuszki 58, 88-200 Radziejów" w kwocie **371.081,91 zł** (w tym z tytułu pożyczki 369.081,91 zł) w rozdziale 80195 § 6050,
    - Zespole Szkół RCKU w Przemystce na realizację projektu PN „Dostawa i montaż mikroinstalacji fotowoltaicznej o mocy 49,98 Kw Jednostka realizująca: Zespół Szkół Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Ziemii Kujawskiej w Przemystce w kwocie **355.599,08 zł** (w tym z tytułu pożyczki 353.599,08 zł) w rozdziale 80195 § 6050.

11. Zwiększa się plan wydatków w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w rozdziale 75020 § 6050 o **143.059,84 zł** na „Zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Radziejowie".
12. Zwiększa się plan wydatków bieżących w:
    - Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie w rozdziale 80115 § 4300 o **10.693,62 zł**, z przeznaczeniem na wymianę parapetów,
    - Centrum Usług Wspólnych Powiatu Radziejowskiego w Radziejowie na dostosowanie pomieszczeń do wymogów dostępu miejsc publicznych dla osób niepełnosprawnych – rozdział 75085 § 4270 **129.000,00 zł,**
    - Zespole Szkół RCKU w Przemystce o **60.000,00 zł**,
13. Zwiększa się plan dotacji w rozdziale 85395 § 2510 dla Zakładu Aktywności Zawodowej w Radziejowie w kwocie **50.000,00 zł** tytułem 10% dofinansowania ze środków Organizatora do kwoty dofinansowania SODIR .
14. Zwiększa się plan wydatków w Starostwie Powiatowym w Radziejowie w rozdziale:
    - 70005 § 4500 o **218,00 zł** na podatek rolny,
    - 75095 § 2917 o **1.580,00** z tytułu projektu „Cyfrowy Powiat",
    - 75095 § 4567 o **335,35** z tytułu odsetek,
    - 75095 § 4587 o **5.741,39** z tytułu odsetek
    - 75020 § 4210 o **4.165,00,**
    - 75020 § 4260 o **150.000,00,**
    - 75020 § 4400 o **53.280,26,**
    - 75020 § 6300 o **80.835,00 zł** z przeznaczeniem na „Wymianę kotła na paliwo stałe w budynku administracyjnym przy ul. Kościuszki 20/22 w Radziejowie" dla Gminy Miasto Radziejów.
15. Zwiększenie wydatków na pokrycie wynagrodzeń i pochodnych pracowników w związku z podwyżką płac od 1 stycznia 2024 r. od najniższego wynagrodzenia i z tytułu wzrostu odpisu na ZFŚS w tym:
    - Powiatowy Urząd Pracy w Radziejowie o **261.506,00 zł,**
    - Środowiskowy Dom Samopomocy w Radziejowie Szkół RCKU o **25.000,00 zł,**
    - Dom Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim o **454.746,00 zł,**
    - Starostwie Powiatowym w Radziejowie o **717.269,77 zł.**

## IV. WYDATKI- zmniejszenia ogółem o kwotę: 308.399,01 zł

1. Zmniejsza się plan wydatków w Zespole Szkół RCKU w Przemystce na realizację projektu PN. „2023-1-PL01-KA121-VET-000115008" na podstawie umowy zawartej pomiędzy Zespołem Szkół RCKU w Przemystce na podstawie upoważnienia a Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji (FRSE) – Narodową Agencją programu ERASMUS+w Warszawie w rozdziale 80195 o **22.292,52 zł.**
2. Na podstawie umowy Nr 18P/1/2024/RFRD z Kujawsko – Pomorskim Urzędem Wojewódzkim w Bydgoszczy z RFRD zmniejsza się plan wydatków w Zarządzie Dróg Powiatowych w Radziejowie w rozdziale 60018 § 6050 o **220.106,49 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2590 C Kicko – Piotrków Kujawski" - 59.610,37 zł,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2845 C ul. Szkolna" - 111.548,34 zł,
   - „Przebudowa dogi powiatowej nr 2831 C Pamiątka – Lubraniec" - 48.947,78 zł.

3. Zmniejsza się plan wydatków w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Radziejowie o **16.000,00 zł** w rozdziale 85508 § 3110 z przeznaczenie na pokrycie wkładu własnego na realizację projektu PN. „Rodzina w centrum Etap I" w ramach PROGRAMU Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027.
4. Zmniejsza się plan wydatków w Zespole Szkół Mechanicznych w Radziejowie o **50.000,00 zł** w rozdziale 80115 § 4210.

**V.** W Zakładzie Aktywności Zawodowej w Radziejowie w rozdziale 85395 po stronie kosztów dokonuje się – zmniejszenia po stronie kosztów w rozdziale 85395 § 4430 o **300,00 zł** i § 4210 o **4.000,00 zł** oraz zwiększa się § 4480 o **300,00 zł** i § 4520 o **4.000,00 zł**. Ponadto zwiększa się § 4010 o **42.000,00 zł** § 4110 o **6.000,00 zł** i § 4120 o **2.000,00 zł.**
Zmniejsza się stan środków na początek i koniec roku do kwoty 12.796,00 zł.

**VI.** Na podstawie złożonych wniosków dokonuje się przeniesienia planowanych wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami.

Przewodnicząca
Rady Powiatu
Sylwia Kubiak