

UZASADNIENIE

Projekt uchwały budżetowej na rok 2010 wraz z objaśnieniami, informacją o stanie mienia komunalnego oraz prognozą długu, został przyjęty przez Zarząd Powiatu Tczewskiego w dniu 13 listopada 2009 roku, uchwałą nr 178/493/09, a następnie przekazany Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania oraz Radzie Powiatu Tczewskiego.

Zgodnie z § 8 uchwały Nr XI/71/07 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 26 czerwca 2007 roku w sprawie określenia trybu pracy nad projektem uchwały budżetowej, zmienionej uchwałą Nr XXVII/193/08 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 28 października 2008 roku oraz uchwałą Nr XLIII/283/09 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 29 października 2009 roku, projekt uchwały budżetowej obejmuje m.in.:

- prognozowane dochody budżetu powiatu według pełnej klasyfikacji budżetowej, w podziale na dochody: bieżące i majątkowe,
- wydatki budżetu powiatu według pełnej klasyfikacji budżetowej,
- źródła pokrycia deficytu,
- przychody i rozchody budżetu powiatu,
- plan rzeczowo-finansowy zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych,
- plan remontów,
- wydatki związane z wieloletnimi programami inwestycyjnymi,
- wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej,
- plan przychodów i wydatków gospodarstwa pomocniczego,
- plan dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych,
- plan przychodów i wydatków funduszy celowych,
- limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 82 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych,
- upoważnienia dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych powiatowi ustawami,
- dotacje udzielone z budżetu powiatu.

W wyniku analizy przedłożonych dokumentów, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, uchwałą Nr 155/p124/III/D/09 z dnia 10 grudnia 2009 roku, stwierdził m.in., że: projekt uchwały budżetowej na 2010 rok został opracowany na podstawie przepisów art. 179 i 184 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych oraz postanowień uchwały nr XI/71/07 Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 26 czerwca 2007 roku w sprawie określenia trybu pracy nad projektem uchwały budżetowej (z późn. zm); dochody, jak i wydatki budżetowe zostały opracowane według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej; projekt obejmuje możliwe do uzyskania dochody własne oraz przewiduje wydatki na finansowanie zadań własnych, jak też zadań zleconych; objaśnienia do projektu uchwały budżetowej przedstawiają główne założenia przyjęte przy planowaniu dochodów oraz omawiają planowane do wykonania zadania w roku 2010; informacja o stanie mienia komunalnego sporządzona na dzień 30 września 2009 roku, zawiera dane wymagane w art. 180 ustawy o finansach publicznych, które dają obraz majątku powiatu oraz dochodów jakie czerpie z posiadanych praw majątkowych; w załączniku nr 1 do projektu uchwały, przedstawiającym planowane dochody budżetu Powiatu Tczewskiego na 2010 rok w dziale 854 – „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85403 – „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” § 6208 – „Dotacje rozwojowe” zaplanowano dotację rozwojową na zadanie pn. „Budowa Centrum Transferu i Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie”,

natomiast w wydatkach powiatu w tym samym dziale i rozdziale zaplanowano jedynie w § 6050 – „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych”.

Uchwałą Nr 156/p124/III/D/09 z dnia 10 grudnia 2009 roku, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, stwierdził m.in., że: planowany sposób sfinansowania deficytu budżetu na 2010 rok jest zgodny z prawem; brak rozbieżności danych zawartych w prognozie długu z danymi określonymi w projekcie budżetu; zachowane zostały wymogi zawarte w art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych w odniesieniu do budżetu na 2010 rok; prognozowana łączna kwota długu zapewnia przestrzeganie powyższych przepisów przy uchwalaniu i wykonywaniu budżetów lat następnych, na które zaciągnięto zobowiązania.

Zarząd Powiatu Tczewskiego zapoznał się z opiniami Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, opiniami Komisji Rady Powiatu Tczewskiego, a także z wnioskami o zmianę budżetu, złożonymi przez kierowników jednostek organizacyjnych powiatu oraz komórek organizacyjnych Starostwa Powiatowego w Tczewie, które wpłynęły po dniu 15 listopada 2009 roku, wskutek których projekt budżetu uległ następującym zmianom, i tak:

- planowane dochody stanowią kwotę 123.625.747 zł. (w pierwotnym projekcie budżetu planowane dochody stanowiły kwotę 120.398.973 zł.; wzrost o kwotę 3.226.774 zł.),
- planowane wydatki stanowią kwotę 134.825.751 zł. (w pierwotnym projekcie budżetu planowane wydatki stanowiły kwotę 131.598.977 zł.; wzrost o kwotę 3.226.774 zł.),
- planowany deficyt budżetu stanowi kwotę 11.200.004 zł. (w stosunku do pierwotnego projektu budżetu planowany deficyt nie uległ zmianie),
- planowane przychody stanowią kwotę 14.200.000 zł. (w stosunku do pierwotnego projektu budżetu planowane przychody nie uległy zmianie),
- planowane rozchody stanowią kwotę 2.999.996 zł. (w stosunku do pierwotnego projektu budżetu planowane rozchody nie uległy zmianie).

Zmiany projektu budżetu Powiatu Tczewskiego na 2010 rok wynikają ze:

- zmniejszenia planowanych dochodów o kwotę 650.000 zł., z tytułu planowanych wpływów dotyczących pomocy finansowej od Gminy Morzeszczyn, przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Remont drogi powiatowej nr 2820G Pelplin-Kulice-Nowa Cerkiew, na odcinku około 800 m we wsi Nowa Cerkiew”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 19 listopada 2009 roku, oraz uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok,
- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę ogółem 80.413 zł., z tytułu dotacji rozwojowej, dotyczącej realizacji projektu pn.: „Termomodernizacja kompleksu budynków Zespołu Szkół Ekonomicznych w Tczewie”, w związku z pismem z dnia 10 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,
- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 50.000 zł., z tytułu planowanych wpływów dotyczących pomocy finansowej od Gminy Lichnowy, przeznaczonej na realizację zadania odnoszącego się do remontu mostu drogowego na rzece Wiśle, w związku z pismem z dnia 17 listopada 2009 roku, złożonym przez Wójta Gminy Lichnowy,
- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę ogółem 809.851 zł., z tytułu wpłat dotyczących odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (planowana sprzedaż nieruchomości przy ul. Dąbrowskiego 18 oraz przy ul. Łaziennej 14 w Tczewie),

w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 23 grudnia 2009 roku,

- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 166.246 zł., z tytułu dotacji rozwojowej, dotyczącej realizacji projektu pn.: „Fachowców! Chcemy, możemy, będziemy ich mieć - zajęcia dodatkowe dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie zawodowe z Powiatu Tczewskiego”, w związku z pismem z dnia 8 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,
- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 14.325 zł., z tytułu dotacji rozwojowej, dotyczącej realizacji projektu pn.: „Twoja decyzja, Twoja przyszłość - wspomaganie pedagogiczno-psychologiczne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie zawodowe Powiatu Tczewskiego”, w związku z pismem z dnia 7 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,
- zwiększenia planowanych dochodów o kwotę 2.755.939 zł., z tytułu dotacji rozwojowej, dotyczącej realizacji projektu pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr. nr 2714 G i 2713 G (Swaróżyn-Godziszewo) - etap I”, w związku z pismem z dnia 9 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,
- zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę ogółem 40.300 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja kompleksu budynków Zespołu Szkół Ekonomicznych w Tczewie”, w związku z pismami z dnia 27 listopada 2009 roku oraz 9 grudnia 2009 roku, złożonymi przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie, oraz uchwałami Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku i z dnia 23 grudnia 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in. następujące zmiany, i tak: łączne nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji: kwota 1.702.440 zł. została zastąpiona kwotą 1.660.000 zł.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 – kwota 1.588.860 zł. została zastąpiona kwotą 1.548.560 zł.; dokonano również odpowiednich zmian w załączniku do uchwały, dotyczącym wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej oraz innych środków z budżetu Unii Europejskiej),
- zmniejszenia planowanych wydatków remontowych o kwotę 45.000 zł., dotyczących zadania pn.: „Położenie dywanika asfaltowego na całkowicie zniszczonych odcinkach dróg (z podbudową)”, oraz zmniejszenia planowanych wydatków remontowych o kwotę 30.000 zł., dotyczących zadania pn.: „Remonty cząstkowe nawierzchni chodników”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 23 grudnia 2009 roku,
- zwiększenia planowanych wydatków bieżących o kwotę 166.246 zł., z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Fachowców! Chcemy, możemy, będziemy ich mieć - zajęcia dodatkowe dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie zawodowe z Powiatu Tczewskiego" (dokonano odpowiednich zmian w załączniku do uchwały budżetowej, dotyczącym programów i projektów realizowanych ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej oraz innych środków z budżetu Unii Europejskiej), w związku z pismem z dnia 8 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,

- zwiększenia planowanych wydatków bieżących o kwotę 48.830 zł., w celu zabezpieczenia środków na wydatki związane z prowadzeniem Rodzinnego Domu Serca przez Stowarzyszenie „Amor Omnia Vincit”, w związku z pismem z dnia 1 grudnia 2009 roku, złożonym przez Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Tczewie,
- zwiększenia planowanych wydatków bieżących o kwotę 14.325 zł., z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Twoja decyzja, Twoja przyszłość - wspomaganie pedagogiczno-psychologiczne dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych prowadzących kształcenie zawodowe Powiatu Tczewskiego” (dokonano odpowiednich zmian w załączniku do uchwały budżetowej, dotyczącym programów i projektów realizowanych ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej oraz innych środków z budżetu Unii Europejskiej), w związku z pismem z dnia 7 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie,
- zwiększenia planowanych wydatków remontowych o kwotę 320.000 zł., dotyczących zadania pn.: „Wymiana czterech odcinków pomostu jezdni na zabytkowych przęsłach oraz naprawa czterech dylatacji dotyczących mostu drogowego przez rzekę Wisłę w Tczewie”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 10 grudnia 2009 roku,
- zmniejszenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 1.300.000 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Remont drogi powiatowej nr 2820G Pelplin-Kulice-Nowa Cerkiew, na odcinku około 800 m we wsi Nowa Cerkiew”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 19 listopada 2009 roku, oraz uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in. następujące zmiany, i tak: okres realizacji programu: lata 2008-2010 zastąpiono latami 2008-2011.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 –kwota 1.300.000 zł. została zastąpiona kwotą 0 zł.; w roku budżetowym 2011 – kwota 1.300.000 zł.),
- zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 300.000 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika w Gorzędzieju w drodze powiatowej nr 2810G - etap II”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 19 listopada 2009 roku, oraz uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in.: okres realizacji programu: rok 2010; łączne nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji: kwota 300.000 zł.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 – kwota 300.000 zł.),
- zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 125.000 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa chodnika z Nicponii do Tymawy w drodze powiatowej nr 2823G Nicponia-Jaźwiska-Opalenie”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 10 grudnia 2009 roku,
- zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 41.000 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Adaptacja pomieszczeń Domu Dziecka w Tczewie na potrzeby powiatowych jednostek organizacyjnych”, w związku z pismem z dnia 27 listopada 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie, ustaleniami Zarządu Powiatu

Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 17 grudnia 2009 roku, oraz uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 23 grudnia 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in. następujące zmiany, i tak: łączne nakłady na program w okresie jego realizacji: kwota 60.000 zł. została zastąpiona kwotą 101.000 zł.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 – kwota 45.000 zł. została zastąpiona kwotą 86.000 zł.),

- zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę 350.000 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup nieruchomości dla jednostek organizacyjnych pomocy społecznej”, w związku z ustaleniami Zarządu Powiatu Tczewskiego, poczynionymi na posiedzeniu w dniu 19 listopada 2009 roku, oraz uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in.: okres realizacji programu: lata 2009-2010; łączne nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji: kwota 750.000 zł.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 – kwota 350.000 zł.),
- zwiększenia planowanych wydatków majątkowych o kwotę ogółem 3.276.673 zł., dotyczących zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa dróg powiatowych nr, nr 2714 G i 2713 G (Swarozyn-Godziszewo) - etap I”, w związku z pismem z dnia 9 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie (w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono m.in. następujące zmiany, i tak: wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2010 – kwota 8.394 zł. została zastąpiona kwotą 3.285.067 zł.; dokonano również odpowiednich zmian w załączniku do uchwały, dotyczącym wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej oraz innych środków z budżetu Unii Europejskiej),
- przeniesienia pomiędzy paragrafami, w rozdziale 85403 (przeniesienia w ramach działu), planowanych wydatków majątkowych w kwocie 6.305.760 zł., w celu zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej wydatków, dotyczących realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Budowa Centrum Transferu Europejskich Systemów Wsparcia Rozwoju i Aktywizacji Osób Niepełnosprawnych w Tczewie”, w związku ze wskazaniem, zawartym w uchwale Nr 155/p124/III/D/09 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku z dnia 10 grudnia 2009 r., oraz pismem z dnia 17 grudnia 2009 roku, złożonym przez Naczelnika Wydziału Funduszy Europejskich i Inwestycji Starostwa Powiatowego w Tczewie.

W załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono zmiany w odniesieniu do zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa drogi powiatowej – ulicy Kościuszki w Pelplinie (2886 G) – etap II” (okres realizacji programu: rok 2010 zastąpiono latami 2009-2010; łączne nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji: kwota 2.421.897 zł. została zastąpiona kwotą 2.429.217 zł.), w związku z uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 24 listopada 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok.

Ponadto, również w załączniku do uchwały, dotyczącym limitów wydatków związanych z wieloletnimi programami inwestycyjnymi, wprowadzono zmiany w odniesieniu do zadania inwestycyjnego pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej szkół ponadgimnazjalnych Powiatu Tczewskiego” (łącznie nakłady finansowe na program w okresie jego realizacji: kwota 1.537.901 zł. została zastąpiona kwotą 1.550.000 zł.; wysokość wydatków sfinansowanych z dochodów i przychodów budżetu łącznie, oraz ze środków z PFOŚiGW, w roku budżetowym 2011 – kwota 1.379.080 zł. została zastąpiona kwotą 1.394.051 zł.; dokonano również odpowiednich zmian w załączniku do uchwały, dotyczącym wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej oraz innych środków z budżetu Unii Europejskiej), w związku z uchwałą Rady Powiatu Tczewskiego z dnia 23 grudnia 2009 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu Tczewskiego na 2009 rok.

Zgodnie z art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego.

Mając powyższe na uwadze podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.