

**UCHWAŁA NR II/...../2024
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 28 maja 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr LVI/560/2023 z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok wraz z załącznikami

Działając na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. c i d, pkt 9 oraz art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 107) w związku z art. 89, art. 90, art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 216, art. 217, art. 218, art. 219 ust. 1 i ust. 3, art. 220 ust. 1, art. 221 ust. 1, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 3, art. 233 pkt 1, art. 235 ust. 1-3, art. 236 ust. 1-4, art. 237, art. 239, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)

**Rada Powiatu Wodzisławskiego
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 7 033 317,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok w wysokości 294 747 797,44 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 8 135 511,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok w wysokości 305 297 991,79 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 102 194,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały i ustala się planowane przychody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok w wysokości 15 408 106,35 zł.

§ 2. Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr LVI/560/2023 z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 r. wraz z załącznikami w ten sposób, że

1. § 1 ust. 6 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:

„Ustala się, iż źródłem pokrycia deficytu budżetowego w 2024 roku w wysokości 10 550 194,35 zł będą:

- 1) przychody w wysokości 2 224 535,20 zł pochodzące z tytułu wolnych środków, o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,
- 2) przychody w wysokości 1 001 993,00 zł pochodzące 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 ustawach,
- 3) przychody w wysokości 7 282 190,00 zł pochodzące z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Powiat Wodzisławski,
- 4) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 41 476,15 zł.”.

2. załącznik Nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w 2024 roku” do ww. uchwały zmienia się w sposób określony w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr II/...../2024
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 28 maja 2024 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW	7 033 317	2 268 269	4 765 048
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	573 006	537 708	35 298
	Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe	409 238	409 238	-
600	Transport i łączność	404 046	404 046	-
852	Pomoc społeczna	5 192	5 192	-
	Dochody z majątku powiatu	35 298	-	35 298
600	Transport i łączność	35 298	-	35 298
	Spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu	4 470	4 470	-
852	Pomoc społeczna	4 470	4 470	-
	Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów	124 000	124 000	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	124 000	124 000	-
	OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 PKT 2 USTAWY Z DNIA 13 LISTOPADA 2003 r. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	6 460 311	1 730 561	4 729 750
801	Oświata i wychowanie	6 460 311	1 730 561	4 729 750

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
RAZEM				8 135 511,00	0,00
600		Transport i łączność		439 344,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe		439 344,00	0,00
			Wydatki bieżące	404 046,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	404 046,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	404 046,00	0,00
			Wydatki majątkowe	35 298,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	35 298,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	35 298,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		124 000,00	0,00
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		124 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	124 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	124 000,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	124 000,00	0,00
801		Oświata i wychowanie		7 562 505,00	0,00
	80195	Pozostała działalność		7 562 505,00	0,00
			Wydatki bieżące	1 744 912,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	7 637,00	0,00

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7 637,00	0,00
			Dotacje na zadania bieżące	6 714,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	1 730 561,00	0,00
			Wydatki majątkowe	5 817 593,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	5 817 593,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	1 087 843,00	0,00
			↳ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	4 729 750,00	0,00
852		Pomoc społeczna		9 662,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia		8 442,00	0,00
			Wydatki bieżące	8 442,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	8 442,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8 442,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie		1 220,00	0,00
			Wydatki bieżące	1 220,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	1 220,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 220,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr II/...../2024
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 28 maja 2024 r.

Zestawienie zmian w planie przychodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Paragraf	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
	<i>ZMIANY W PLANIE PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE</i>	<i>1 102 194</i>	-
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 102 194	-

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr II/...../2024
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 28 maja 2024 r.

Zestawienie zmian planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia
		RAZEM	1 327 397	-
		<i>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</i>	373 000	-
		<i>Dotacje celowe</i>	373 000	-
801		Oświata i wychowanie	373 000	-
	80195	Pozostała działalność	373 000	-
		<i>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</i>	954 397	-
		<i>Dotacje celowe</i>	954 397	-
801		Oświata i wychowanie	954 397	-
	80195	Pozostała działalność	954 397	-

Uzasadnienie

Zgodnie z treścią art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym do wyłącznej kompetencji Rady Powiatu należy uchwalanie budżetu. Konsekwencją powyższego sformułowania ustawowego jest wyłączne prawo organu stanowiącego w zakresie uchwalania budżetu, jak i dokonywania zmian uchwały budżetowej. Wyjątki od powyższej zasady są przewidziane w powszechnie obowiązujących przepisach prawa, a w szczególności w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jak i w upoważnieniach ujętych w uchwale budżetowej, udzielanych w granicach określonych normą zawartą w art. 258 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych. Należy jednak zauważyć, iż zastrzeżona do wyłącznej właściwości organu stanowiącego kompetencja dotycząca zmiany uchwały budżetowej ma znacznie szerszy zakres przedmiotowy niż uprawnienia organu wykonawczego, który może dokonywać zmian jedynie niektórych planów budżetowych, w szczególności planu wydatków i to w ściśle określonych przepisami prawa stanach faktycznych. Tak więc kompetencje organu wykonawczego w przedmiocie budżetu mają charakter wtórny w stosunku do uprawnień rady, bo organ wykonawczy dokonuje zmian funkcjonującego już w obrocie aktu normatywnego. Z kolei do wyłącznej kompetencji zarządu należy sporządzenie projektu uchwały budżetowej, jak i występowanie z inicjatywą w sprawie zmian tej uchwały.

W przedłożonym przez Zarząd Powiatu projekcie uchwały organu stanowiącego proponuje się dokonanie następujących zmian:

1. Zwiększenia planu wydatków budżetowych o kwotę 8 135 511,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 439 344,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Syryni w dziale 600, rozdziale 60014, w tym:

a) 35 298,00 zł planuje się przeznaczyć na zakup używanej zamiatarki ulicznej na podwoziu samochodowym,

b) 159 900,00 zł planuje się przeznaczyć na remont drogi powiatowej ul. Domeyki w Radlinie,

c) 244 146,00 zł planuje się przeznaczyć na remont drogi powiatowej ul. Wiejskiej w Gogołowej,

2) 124 000,00 zł przypada na plan finansowy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na zakup środków sprzętu łączności (Dział 754, rozdział 75411 klasyfikacji budżetowej),

3) 7 562 505,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Branżowe Centrum Umiejętności w Wodzisławiu Śląskim w dziedzinie robotyki” (Dział 801, rozdział 80195 klasyfikacji budżetowej),

4) 8 442,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim w dziale 852, rozdziale 85203, z tego:

a) 5 192,00 zł planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztów kształcenia pracowników jednostki, w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego Kształcenia Ustawicznego Pracowników,

b) 3 250,00 zł planuje się przeznaczyć na dofinansowanie wycieczki dla uczestników Ośrodka, w związku z otrzymaniem darowizny na powyższy cel,

5) 1 220,00 zł przypada na plan Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Osób Doznających Przemocy Domowej w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia w związku z otrzymaniem darowizny na powyższy cel,

2. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 7 033 317,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 244 146,00 zł przypada na ponadplanowe dochody otrzymane z Jastrzębskiej Spółki Węglowej S.A. na podstawie ugody zawartej z tytułu naprawienia szkody spowodowanej ruchem zakładu górniczego w nawierzchni asfaltowej - ulicy Wiejskiej w Gogołowej (Dział 600 klasyfikacji budżetowej),

2) 159 900,00 zł przypada na ponadplanowe dochody otrzymane z Polskiej Grupy Górniczej S.A. na podstawie ugody zawartej z tytułu naprawienia szkody spowodowanej ruchem zakładu górnictwa na nawierzchni asfaltowej - ulicy Domeyki w Radlinie (Dział 600 klasyfikacji budżetowej),

3) 5 192,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane tytułem dofinansowania kosztów kształcenia pracowników Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śl. ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

4) 35 298,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Syrni ze sprzedaży zbędnych składników majątku (Dział 600 klasyfikacji budżetowej),

5) 3 250,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane tytułem darowizny dla Powiatowego Ośrodka Wsparcia „PERŁA” w Wodzisławiu Śląskim (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

6) 1 220,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane tytułem darowizny dla Specjalistycznego Ośrodka Wsparcia dla Osób Doznających Przemocy Domowej w Wodzisławiu Śląskim (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

7) 124 000,00 zł przypada na środki finansowe pochodzące z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej, państwowego funduszu celowego z przeznaczeniem na wydatki bieżące dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wodzisławiu Śl. (Dział 754 klasyfikacji budżetowej),

8) 6 460 311,00 zł przypada na środki finansowe pozyskane w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) na zadanie pn.: „Branżowe Centrum Umiejętności w Wodzisławiu Śląskim w dziedzinie robotyki”, które będzie realizowane przez Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śląskim (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

3. Zwiększenia o kwotę 1 102 194,00 zł planu przychodów budżetowych, o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały.

Reasumując przedłożone w projekcie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok wraz z załącznikami spowodują w szczególności:

- zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 7 033 317,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu wydatków budżetowych o kwotę 8 135 511,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 1 102 194,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

Skarbnik Powiatu

mgr Mariusz Rakowski