

Projekt

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

z dnia 26 września 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 788 399,65 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 295 514 697,39 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 148 949,65 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 307 066 441,74 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 360 550,00 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 16 799 656,35 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 ust. 6 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:

„Ustala się, iż źródłem pokrycia deficytu budżetowego w 2024 roku w wysokości 11 551 744,35 zł będą:

- 1) przychody w wysokości 3 226 085,20 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.”.

§ 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 V/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 26 września 2024 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	RAZEM	788 399,65	761 322,65	27 077,00
	ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW	858 399,65	831 322,65	27 077,00
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	643 552,65	616 475,65	27 077,00
	Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe	15 324,65	15 324,65	-
801	Oświata i wychowanie	15 324,65	15 324,65	-
	Dochody z majątku powiatu	27 077,00	-	27 077,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	27 077,00	-	27 077,00
	Wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów	601 151,00	601 151,00	-
710	Działalność usługowa	101 151,00	101 151,00	-
852	Pomoc społeczna	500 000,00	500 000,00	-
	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	214 847,00	214 847,00	-
801	Oświata i wychowanie	214 847,00	214 847,00	-

	ZMNIEJSZENIE PLANU DOCHODÓW	70 000,00	70 000,00	-
	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	70 000,00	70 000,00	-
801	Oświata i wychowanie	70 000,00	70 000,00	-

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr V/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 26 września 2024 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
RAZEM				1 218 949,65	70 000,00
710		Działalność usługowa		101 151,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii		101 151,00	0,00
			Wydatki bieżące	101 151,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	101 151,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	101 151,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		20 000,00	0,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe		20 000,00	0,00
			Wydatki majątkowe	20 000,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	20 000,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	20 000,00	0,00
801		Oświata i wychowanie		257 248,65	70 000,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne		27 077,00	0,00
			Wydatki majątkowe	27 077,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	27 077,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	27 077,00	0,00

	80115	Technika		26 240,26	70 000,00
			Wydatki bieżące	26 240,26	70 000,00
			Wydatki jednostek budżetowych	2 490,26	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 490,26	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	23 750,00	70 000,00
	80120	Licea ogólnokształcące		203 931,39	0,00
			Wydatki bieżące	203 931,39	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	12 834,39	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	12 834,39	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	191 097,00	0,00
852		Pomoc społeczna		840 550,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej		840 550,00	0,00
			Wydatki bieżące	840 550,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	840 550,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	840 550,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr V/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 26 września 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>360 550,00</i>	<i>-</i>
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	360 550,00	-

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 1 218 949,65 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 101 151,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów modernizacji ewidencji gruntów wybranych obrębów Miasta Wodzisław Śląski (Dział 710, rozdział 71012 klasyfikacji budżetowej),

2) 20 000,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na zakup i instalację stacjonarnej bazy radiotelefonicznej, opartej o łączność radiową, z związku z koniecznością zapewnienia komunikacji jednostki w sytuacji kryzysowej (Dział 754, rozdział 75421 klasyfikacji budżetowej),

3) 27 077,00 zł przypada na plan finansowy Zespołu Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na zakup używanego samochodu dostawczego na potrzeby Placówki (Dział 801, rozdział 80102 klasyfikacji budżetowej),

4) 2 490,26 zł przypada na plan Zespołu Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na naprawienie szkody związanej z uszkodzeniem dachu spowodowanej przejściem nawałnicy (Dział 801, rozdział 80115 klasyfikacji budżetowej),

5) 23 750,00 zł przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na realizacją przez jednostkę projektu pn. „Four Seasons In Organic Kitchen” (Dział 801, rozdział 80115 klasyfikacji budżetowej),

6) 4 625,34 zł przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na naprawienie szkody związanej z uszkodzeniem dachu oraz zalaniem łazienki i klasopracowni, spowodowanej przejściem nawałnicy (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej),

7) 8 209,05 przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach z przeznaczeniem na remont sal lekcyjnych, korytarzy, pomieszczeń administracji oraz wejścia do szkoły (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej),

8) 191 097,00 zł przypada na plan finansowy I Liceum Ogólnokształcącego im. 14 Pułku Powstańców Śląskich w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na realizacją przez jednostkę projektu pn. „Active Global Citizenship” (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej),

9) 840 550,00 zł przypada na plan finansowy Domu Pomocy Społecznej im. Papieża Jana Pawła II w Gorzycach z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników jednostki oraz nagrody z okazji jubileuszu XXX-lecia działalności Domu (Dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej).

2. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych o kwotę 70 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, który przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śląskim.

Zmniejszenie ww. limitu wydatków związane jest ze zmianą harmonogramu realizacji projektu pn.: „Cyfrowa Transformacja Programów Kształcenia w Technicznych Szkołach Średnich w obszarze Elektrotechniki i Elektroniki” polegającą na przesunięciu terminu realizacji części zadań z roku 2024 na rok 2025 (Dział 801, rozdział 80115 klasyfikacji budżetowej).

3. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 858 399,65 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 2 490,26 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. z tytułu wypłaty odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

2) 4 625,34 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śl. z tytułu wypłaty odszkodowania z polisy ubezpieczeniowej (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

3) 8 209,05 zł przypada na wadium pobrane przez Zespół Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach z tytułu nienależytego wykonania zobowiązania przez wykonawcę - braki formalne w dokumentacji przetargowej dotyczącej remontu boiska (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

4) 27 077,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śląskim z tytułu sprzedaży autobusu marki Renault Master stanowiącego mienie jednostki (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

5) 101 151,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pobrane przez Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego z tytułu udostępniania informacji zgromadzonych w zasobie geodezyjno-kartograficznym, sporządzanie i wydawanie wypisów oraz wyrysów z operatu ewidencyjnego oraz kar umownych wynikających z nieterminowej realizacji umów związanych z zakładaniem baz BDOT500 i GESUT (Dział 710 klasyfikacji budżetowej),

6) 500 000,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Dom Pomocy Społecznej im. Papieża Jana Pawła II w Gorzycach z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w jednostce (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

7) 23 750,00 zł przypada na środki finansowe otrzymane z programu Erasmus+ w związku z realizacją przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim projektu pn. „Four Seasons In Organic Kitchen” (Dział 801 klasyfikacji budżetowej),

8) 191 097,00 zł przypada na środki finansowe otrzymane z programu Erasmus+ w związku z realizacją przez I Liceum Ogólnokształcące im. 14 Pułku Powstańców Śląskich w Wodzisławiu Śląskim projektu pn. „Active Global Citizenship” (Dział 801 klasyfikacji budżetowej).

4. Zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 70 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, który przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śląskim w związku z realizacją przez jednostkę projektu pn.: „Cyfrowa Transformacja Programów Kształcenia w Technicznych Szkołach Średnich w obszarze Elektrotechniki i Elektroniki”. Powyższa korekta planu dochodów związana jest ze zmianą harmonogramu realizacji ww. zadania (Dział 801 klasyfikacji budżetowej).

5. Zwiększenia o kwotę 360 550,00 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 *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 788 399,65 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zwiększenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 1 148 949,65 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 360 550,00 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

Mariusz Rakowski