

Projekt

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

z dnia 30 października 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 2024 r. poz. 1530), 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.** Zmniejsza się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 4 700 293,63 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 291 871 275,83 zł.

2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 973 468,63 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 307 149 845,18 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 3 726 825,00 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 20 526 481,35 zł.

**§ 2.** Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok w drodze przeniesień między działami w ten sposób że:

1. zwiększa się o kwotę 17 000,00 zł limit wydatków majątkowych w dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, w rozdziale 70095 „Pozostała działalność” ujęty w ramach „Inwestycji i zakupów inwestycyjnych” i jednocześnie

2. zmniejsza się o kwotę 17 000,00 zł limit wydatków bieżących w dziale 750 „Administracja publiczna”, w rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” ujęty w ramach „Wydatków jednostek budżetowych”, a następnie „Wydatków związanych z realizacją zadań statutowych”,

3. zwiększa się o kwotę 15 000,00 zł limit wydatków bieżących w dziale 750 „Administracja publiczna”, w rozdziale 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” ujęty w ramach „Wydatków jednostek budżetowych”, a następnie „Wydatków związanych z realizacją zadań statutowych” i jednocześnie

4. zmniejsza się o kwotę 15 000,00 zł limit wydatków bieżących w dziale 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, w rozdziale 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” ujęty w ramach „Wydatków jednostek budżetowych”, a następnie „Wydatków związanych z realizacją zadań statutowych”.

**§ 3.** 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 15 278 569,35 zł będą:

- 1) przychody w wysokości 6 952 910,20 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. zmienia się treść załącznika Nr 9 „Plan dochodów rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 roku Prawo oświatowe oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 rok” w sposób określony w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr VI/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2024 r.

**Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok**

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	<b>RAZEM</b>	<b>- 4 700 293,63</b>	<b>- 471 138,20</b>	<b>- 4 229 155,43</b>
	<b>ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>299 611,00</b>	<b>299 611,00</b>	<b>-</b>
	<b>DOCHODY WŁASNE POWIATU</b>	<b>239 611,00</b>	<b>239 611,00</b>	<b>-</b>
	<b>Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe</b>	<b>27 590,00</b>	<b>27 590,00</b>	<b>-</b>
758	Różne rozliczenia	17 000,00	17 000,00	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 590,00	10 590,00	-
	<b>Wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów</b>	<b>201 500,00</b>	<b>201 500,00</b>	<b>-</b>
750	Administracja publiczna	200 000,00	200 000,00	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 500,00	1 500,00	-
	<b>Spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu</b>	<b>10 521,00</b>	<b>10 521,00</b>	<b>-</b>
852	Pomoc społeczna	10 521,00	10 521,00	-
	<b>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</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>-</b>
801	Oświata i wychowanie	60 000,00	60 000,00	-

	<b>ZMNIEJSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>4 999 904,63</b>	<b>770 749,20</b>	<b>4 229 155,43</b>
	<b>DOCHODY WŁASNE POWIATU</b>	<b>4 973 904,63</b>	<b>744 749,20</b>	<b>4 229 155,43</b>
	<b>Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe</b>	<b>98 626,20</b>	<b>98 626,20</b>	<b>-</b>
700	Gospodarka mieszkaniowa	98 626,20	98 626,20	-
	<b>Dochody z majątku powiatu</b>	<b>119 400,00</b>	<b>119 400,00</b>	<b>-</b>
700	Gospodarka mieszkaniowa	119 400,00	119 400,00	-
	<b>Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów</b>	<b>4 755 878,43</b>	<b>526 723,00</b>	<b>4 229 155,43</b>
600	Transport i łączność	4 755 878,43	526 723,00	4 229 155,43
	<b>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</b>	<b>26 000,00</b>	<b>26 000,00</b>	<b>-</b>
801	Oświata i wychowanie	26 000,00	26 000,00	-

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

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2024 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok**

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia
		<b>RAZEM</b>	<b>4 026 436,00</b>	<b>4 999 904,63</b>
<b>600</b>		<b>Transport i łączność</b>	<b>269 325,00</b>	<b>4 755 878,43</b>
	<b>60004</b>	<b>Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>269 325,00</b>	<b>0,00</b>
		Wydatki bieżące	269 325,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	269 325,00	0,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	269 325,00	0,00
	<b>60014</b>	<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4 755 878,43</b>
		Wydatki bieżące	0,00	526 723,00
		Wydatki jednostek budżetowych	0,00	526 723,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0,00	526 723,00
		Wydatki majątkowe	0,00	4 229 155,43
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	0,00	4 229 155,43
		↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	0,00	4 229 155,43
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>0,00</b>	<b>218 026,20</b>
	<b>70095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>218 026,20</b>
		Wydatki bieżące	0,00	218 026,20
		Wydatki jednostek budżetowych	0,00	218 026,20
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0,00	218 026,20

<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>		<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	200 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	200 000,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	200 000,00	0,00
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>		<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75404</b>	<b>Komendy wojewódzkie Policji</b>		<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki majątkowe	100 000,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	100 000,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	100 000,00	0,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>		<b>2 858 500,00</b>	<b>26 000,00</b>
	<b>80102</b>	<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>		<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	600 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	600 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	600 000,00	0,00
	<b>80115</b>	<b>Technika</b>		<b>738 500,00</b>	<b>26 000,00</b>
			Wydatki bieżące	738 500,00	26 000,00
			Wydatki jednostek budżetowych	738 500,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	738 500,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	26 000,00
	<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>		<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	30 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	30 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 000,00	0,00

	<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>		<b>1 263 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	1 263 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	1 203 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 203 000,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	60 000,00	0,00
	<b>80134</b>	<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>		<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	200 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	200 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	200 000,00	0,00
	<b>80152</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	10 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	10 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00	0,00
	<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>17 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki majątkowe	17 000,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	17 000,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	17 000,00	0,00

<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>		<b>70 521,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>		<b>70 521,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	70 521,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	10 521,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 521,00	0,00
			Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	0,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>		<b>12 090,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>85333</b>	<b>Powiatowe urzędy pracy</b>		<b>12 090,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	12 090,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	12 090,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	12 090,00	0,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>		<b>516 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>		<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	100 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	100 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100 000,00	0,00
	<b>85406</b>	<b>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne</b>		<b>396 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	396 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	396 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	396 000,00	0,00
	<b>85407</b>	<b>Placówki wychowania pozaszkolnego</b>		<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>
			Wydatki bieżące	20 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	20 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 000,00	0,00



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

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2024 r.

**Zestawienie zmian w planie przychodów budżetu  
Powiatu Wodzisławskiego na 2024 rok**

<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
	<b><i>ZMIANY W PLANIE PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE</i></b>	<b><i>3 726 825,00</i></b>	<b><i>-</i></b>
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 726 825,00	-

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr VI/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2024 r.

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

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
		<b>Zmiana kwoty dotacji z budżetu Powiatu Wodzisławskiego ogółem:</b>	<b>60 000,00</b>	<b>-</b>
		<b><i>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</i></b>	<b><i>60 000,00</i></b>	<b><i>-</i></b>
		<b><i>Dotacje celowe</i></b>	<b><i>60 000,00</i></b>	<b><i>-</i></b>
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>60 000,00</b>	<b>-</b>
	85202	Domy pomocy społecznej	60 000,00	-

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr VI/...../2024

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2024 r.

**Zmiany planu dochodów rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 roku Prawo oświatowe oraz wydatków nimi finansowanych na 2024 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Zwiększenie dochodów</b>	<b>Zwiększenie wydatków</b>
		<b>RAZEM</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>80142</b>	<b>Ośrodki szkolenia, doształcania i doskonalenia kadr</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
		Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Wodzisławiu Śl., os. 1 Maja 16 A	35 000,00	35 000,00

## 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 4 026 436,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 269 325,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na wypłatę operatorowi transportu – PKS w Raciborzu Sp. z o.o. rekompensaty z tytułu utraconych przychodów i poniesionych kosztów w związku ze świadczeniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego (Dział 600, Rozdział 60004 klasyfikacji budżetowej),

2) 200 000,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na zakup druków komunikacyjnych oraz spersonalizowanych dokumentów z Polskiej Wytwórni Papierów Wartościowych S.A. (Dział 750 rozdział 75095 klasyfikacji budżetowej),

3) 100 000,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodów służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Wodzisławiu Śląskim (Dział 754 rozdział 75404 klasyfikacji budżetowej),

4) 2 781 500,00 zł przypada na plany finansowe szkół i placówek oświatowych Powiatu Wodzisławskiego z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych w ww. jednostkach, w związku z otrzymaniem kwoty części oświatowej subwencji ogólnej niższej od ponoszonych wydatków (Dział 801, rozdział 80102, 80115, 80117, 80120, 80134, 80152 klasyfikacji budżetowej),

5) 60 000,00 zł przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach z przeznaczeniem na realizację w ramach programu Erasmus Plus, projektu pn. „Europejskie praktyki w modnym stylu” (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej),

6) 17 000,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na opracowanie studium wykonalności wraz z zestawieniem analiz wymaganych w procesie ubiegania się o dofinansowanie dla projektu pn. „Branżowe Centrum Umiejętności w Wodzisławiu Śląskim w dziedzinie robotyki” (Dział 801, rozdział 80195 klasyfikacji budżetowej),

7) 10 521,00 zł przypada na plan finansowy Domu Pomocy Społecznej w Gorzycach z przeznaczeniem na pokrycie wydatków związanych z obchodami jubileuszu 30-lecia działalności, zgodnie ze wskazaniem darczyńców (Dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej),

8) 60 000,00 zł przypada na planowaną do udzielania dotację celową, której beneficjentem będzie Dom Pomocy Społecznej w Wodzisławiu Śl. prowadzony na zlecenie powiatu przez Zgromadzenie Sióstr Opatrzności Bożej - podmiot niezaliczany do sektora finansów publicznych, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów bieżącej działalności jednostki (dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej),

9) 12 090,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Urzędu Pracy w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na pokrycie wydatków bieżących, w szczególności na zakup oleju opałowego (Dział 853, rozdział 85333 klasyfikacji budżetowej),

10) 516 000,00 zł przypada na plany finansowe szkół i placówek oświatowych Powiatu Wodzisławskiego z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi dla pracowników zatrudnionych w ww. jednostkach, w związku z otrzymaniem kwoty części oświatowej subwencji ogólnej niższej od ponoszonych wydatków (Dział 854, rozdział 85403, 85406, 85407 klasyfikacji budżetowej).

2. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych o kwotę 4 999 904,63 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 4 755 878,43 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Wodzisławiu Śl. zabezpieczony na realizację następujących zadań:

a) Remont dróg powiatowych nr 5028S (ul. Rymera w Radlinie) oraz nr 5053S (ul. Powstańców Śląskich w Syryni) – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 526 723,00 zł,

b) Przebudowa drogi powiatowej nr 5001S ul. Głoczyńskiej w Radlinie (od skrzyżowania z ul. J. Rymera do skrzyżowania z ul. M. Strzody) – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 639 855,43zł,

c) Przebudowa drogi powiatowej nr 5037S ul. 1 Maja w Gołkowicach – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 1 720 749,00 zł,

d) Przebudowa drogi powiatowej nr 3544S na terenie Gminy Lubomia – zmniejszenie planu wydatków o kwotę 1 868 551,00 zł.

Korekta plan wydatków przeznaczonego na realizację ww. zadań podyktowana jest wynikiem postępowań przetargowych i dostosowaniem zabezpieczonych środków do faktycznych potrzeb (Dział 600 rozdział 60014 klasyfikacji budżetowej),

2) 218 026,20 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zakładu Zarządzania Nieruchomościami w Wodzisławiu Śląskim, a obniżenie planu wydatków ma związek w szczególności z mniejszymi niż wcześniej planowano kosztami energii w budynkach w których ww. jednostka wykonuje swoją statutową działalność (Dział 700 rozdział 70095 klasyfikacji budżetowej),

3) 26 000,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śl. przeznaczony na realizację projektu pn.: „Praktyki zagraniczne uczniów w roku szkolnym 2023/2024”. Zmniejszenie ww. limitu wydatków związane jest ze zmianą kursu euro (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej).

3. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 299 611,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 17 000,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane tytułem refundacji wydatków poniesionych w roku ubiegłym na realizację projektu pn. „Branżowe Centrum Umiejętności w Wodzisławiu Śląskim w dziedzinie robotyki” (Dział 758 klasyfikacji budżetowej),

2) 10 590,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Powiatowy Urząd Pracy w Wodzisławiu Śl. pochodzące z wyegzekwowanych należności (Dział 853 klasyfikacji budżetowej),

3) 200 000,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pochodzące z opłat komunikacyjnych (Dział 750 klasyfikacji budżetowej),

4) 1 500,00 zł przypada na ponadplanowe dochody pozyskane przez Powiatowy Urząd Pracy w Wodzisławiu Śl. tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego (Dział 853 klasyfikacji budżetowej),

5) 10 521,00 zł przypada na darowiznę pozyskaną przez Dom Pomocy Społecznej w Gorzycach (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

6) 60 000,00 zł przypada na środki finansowe pozyskane w ramach programu Erasmus Plus na realizację przez Zespół Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach, projektu pn. „Europejskie praktyki w modnym stylu” (Dział 801 klasyfikacji budżetowej).

4. Zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 4 999 904,63 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 218 026,20 zł łącznie przypada na mniejsze niż wcześniej planowano wpływy pobierane tytułem rozliczeń zużycia energii – wzajemne rozliczenia pomiędzy PZZN a najemcami i jednostkami budżetowymi (Dział 700 klasyfikacji budżetowej),

2) 4 755 878,43 zł przypada na mniejsze niż wcześniej planowano środki tytułem dofinansowania zadań realizowanych na drogach powiatowych możliwych do pozyskania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz Rządowego Funduszu Polski Ład. Powyższa korekta podyktowana jest wynikiem postępowań przetargowych i wyszacowanymi przez wykonawców niższymi kosztami realizacji zadań objętych postępowaniem, które wykazano w ust. 2 pkt 1 uzasadnienia (Dział 600 klasyfikacji budżetowej),

3) 26 000,00 zł przypada na mniejsze niż wcześniej planowano wpływy związane z realizacją zadania pn. „Praktyki zagraniczne uczniów w roku szkolnym 2023/2024” finansowanego przez Erasmus Plus (Dział 801 klasyfikacji budżetowej).

5. Zwiększenia o kwotę 3 726 825,00 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.

6. Przesunięć między działami klasyfikacji budżetowej kwoty 32 000,00 zł w sposób określony w paragrafie 2 projektu uchwały, z tego:

a) zmniejszenie limitów wydatków w dziale 750, rozdziale 75020, o kwotę 17 000,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem limitu wydatków o ww. kwotę w dziale 700, rozdziale 70095 klasyfikacji budżetowej, z przeznaczeniem na wykonanie zadania pn. „Zabudowa urzędu do kompensacji mocy biernej w budynku Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim przy ul. Mendego 3”,

b) zmniejszenie limitów wydatków w dziale 921, rozdziale 92105, o kwotę 15 000,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem limitu wydatków o ww. kwotę w dziale 750, rozdziale 75075 klasyfikacji budżetowej, z przeznaczeniem na wydanie publikacji z zakresu promocji powiatu.

7. Zwiększenia o kwotę 35 000,00 zł planu finansowego rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z 14 grudnia 2016 roku Prawo oświatowe, w Powiatowym Ośrodku Doskonalenia Nauczycieli w Wodzisławiu Śl., z uwagi na fakt przeprowadzenia większej ilości szkoleń przez placówkę. Szczegółowy plan zmian rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ww. ustawie zawarty jest w załączniku Nr 5 do projektu uchwały.

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

- Zmniejszenie *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 4 700 293,63 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zmniejszenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 973 468,63 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 3 726 825,00 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.

Główny księgowy  
Starostwa Powiatowego

**Sonia Szlosarek**