

Projekt

**UCHWAŁA NR IX/...../2025
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 30 stycznia 2025 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr VIII/89/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku
w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 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 ze zm.) 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 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 533 635,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok w wysokości 312 838 281,00 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 5 875 003,62 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok w wysokości 322 926 904,62 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 5 341 368,62 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały i ustala się planowane przychody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok w wysokości 13 525 856,62 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok w drodze przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Szczegółowe zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego zawiera załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr VIII/89/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 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 2025 roku w wysokości 10 088 623,62 zł będą:

- 1) przychody pochodzące z tytułu wolnych środków, o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 781 055,15 zł,
- 2) przychody 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 w wysokości 557 745,47 zł,
- 3) przychody pochodzące z tytułu sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Powiat Wodzisławski w kwocie 3 300 000,00 zł,
- 4) przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 002 568,00 zł,

5) przychody pochodzące z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie 1 447 255,00 zł.”.

§ 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 IX/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 stycznia 2025 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	RAZEM	533 635,00	533 635,00	
	ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANE NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH PRZEPISÓW	473 635,00	473 635,00	-
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	473 635,00	473 635,00	-
	ŚRODKI OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 USTAWY Z DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2024 r. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	60 000,00	60 000,00	-
801	Oświata i wychowanie	60 000,00	60 000,00	-

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IX/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 stycznia 2025 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
RAZEM				5 875 003,62	0,00
600		Transport i łączność		3 532 644,67	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe		3 532 644,67	0,00
			Wydatki majątkowe	3 532 644,67	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	3 532 644,67	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	3 532 644,67	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		797,95	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		797,95	0,00
			Wydatki majątkowe	797,95	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	797,95	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	797,95	0,00
710		Działalność usługowa		556 569,00	0,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii		556 569,00	0,00
			Wydatki bieżące	556 569,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	556 569,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	556 569,00	0,00

750		Administracja publiczna		20 000,00	0,00
	75095	Pozostała działalność		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		1 291 357,00	0,00
	80115	Technika		93 623,00	0,00
			Wydatki bieżące	93 623,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	93 623,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące		240 523,00	0,00
			Wydatki bieżące	240 523,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	240 523,00	0,00
	80154	Branżowe centra umiejętności		957 211,00	0,00
			Wydatki bieżące	707 644,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	10 534,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 534,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	697 110,00	0,00
			Wydatki majątkowe	249 567,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	249 567,00	0,00
			↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	218 255,00	0,00
			↳ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	31 312,00	0,00

853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		473 635,00	0,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy		461 265,00	0,00
			Wydatki bieżące	461 265,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	461 265,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	461 265,00	0,00
	85395	Pozostała działalność		12 370,00	0,00
			Wydatki bieżące	12 370,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	12 370,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 479,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 891,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr IX/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 stycznia 2025 r.

Zestawienie zmian w planie przychodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Paragraf	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
	<i>ZMIANY W PLANIE PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE</i>	<i>5 341 368,62</i>	<i>-</i>
905	Przychody 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 ustawach	557 745,47	-
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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	1 002 568,00	-
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	3 781 055,15	-

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr IX/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 stycznia 2025 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
		ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE	102,00	102,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	-	102,00
	70095	Pozostała działalność	-	102,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	102,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	-	102,00
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	-	102,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	102,00	-
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	102,00	-
		WYDATKI MAJĄTKOWE <i>w tym:</i>	102,00	-
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	102,00	-

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 5 875 003,62 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 3 532 644,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Syryni z przeznaczeniem na pokrycie kosztów następujących zadań o charakterze inwestycyjnym:

a) przebudowa drogi powiatowej ul. 1 Maja w Gołkowicach nr 5037S, z limitem wydatków 2 344 969,33 zł,

b) przebudowa drogi powiatowej ul. Głoczyńskiej w Radlinie z limitem wydatków 1 187 675,34 zł.

(dział 600, rozdział 60014 klasyfikacji budżetowej).

2) 797,75 zł przypada na plan finansowy starostwa powiatowego i jest związane z koniecznością rozliczenia środków otrzymanych od podmiotu prywatnego celem pokrycia kosztów związanych z wypłatą odszkodowań za nieruchomości przejęte z mocy prawa pod drogę publiczną tj. ul. Raciborską w Gorzyczkach oraz kosztów nabycia nieruchomości (dział 700, rozdział 70005 klasyfikacji budżetowej).

3) 556 569,00zł przypada na plan finansowy starostwa powiatowego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zadania pn. „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obszarze obrębów ewidencyjnych: Jedłownik, Radlin i Kokoszyce położonych w jednostce ewidencyjnej Wodzisław Śląski Powiatu Wodzisławskiego (Dział 700, rozdział 70005 klasyfikacji budżetowej).

4) 20 000,00 zł przypada na plan finansowy starostwa powiatowego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów sporządzenia dokumentacji aplikacyjnej związanej z projektem pn. „Rozwój zeroemisyjnego transportu zbiorowego w Powiecie Raciborskim i Powiecie Wodzisławskim” (Dział 750, rozdział 75095 klasyfikacji budżetowej).

5) 93 623,00 zł przypada na plany finansowe jednostek organizacyjnych oświaty klasyfikowanych w dziale 801, rozdziale 80115 klasyfikacji budżetowej, z tego:

a) 23 744,00 zł dotyczy projektu pn. „Cyfrowa Transformacja Programów Kształcenia w Technicznych Szkołach Średnich w obszarze Elektrotechniki i Elektroniki”,

b) 12 939,00 zł dotyczy projektu pn. „Four Seasons in Organic Kitchen”,

c) 56 940,00 zł dotyczy projektu pn. „Praktyki zagraniczne uczniów w roku szkolnym 2024/2025”.

6) 240 523,00 zł przypada na plany finansowe jednostek organizacyjnych oświaty klasyfikowanych w dziale 801, rozdziale 80120 klasyfikacji budżetowej, z tego:

a) 60 000,00 zł dotyczy projektu pn. „Europejskie praktyki w modnym stylu”,

b) 56 000,00 zł dotyczy projektu pn. „Europejska edukacja na Skalnej”,

c) 124 523,00 zł dotyczy projektu pn. „Active Global Citizenship”.

7) 957 211,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śl. w związku z realizacją przez jednostkę zadania pn. „Branżowe Centrum Umiejętności w Wodzisławiu Śląskim w dziedzinie robotyki” (dział 801, rozdział 80154 klasyfikacji budżetowej).

8) 461 265,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Urzędu Pracy w Wodzisławiu Śl., z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych z dedykowanych jednostce środków Funduszu Pracy (dział 853, rozdział 85333 klasyfikacji budżetowej).

9) 12 370,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śl. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji zadania pn. „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej dla Jednostek Samorządu Terytorialnego – edycja 2025” (dział 853, rozdział 85395 klasyfikacji budżetowej)

2. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 533 635,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 473 635,00 zł przypada na środki pochodzące z Funduszu Pracy, państwowego funduszu celowego w rozumieniu art. 29 ustawy o finansach publicznych, otrzymane z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń pracowników PUP realizujących zadania określone w powszechnie obowiązujących przepisach prawa (dział 853 klasyfikacji budżetowej),

2) 60 000,00 zł przypada na środki przyznane dla Zespołu Szkół Licealnych i Technicznych w Rydułtowach w związku z realizacją przez jednostkę projektu pn. „Europejskie praktyki w modnym stylu”

3. Zwiększenia planu przychodów budżetowych o kwotę 5 341 368,62 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały planu, z tego:

1) 557 745,47 zł przypada na przychody określone w treści art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych, w szczególności niewydatkowane w 2024 roku dochody pobrane w związku z udostępnianiem informacji zgromadzonych w zasobie geodezyjnym prowadzonym na poziomie powiatu,

2) 1 002 568,00 zł przypada na niewydatkowane do końca 2024 roku środki pochodzące w szczególności z budżetu Unii Europejskiej, otrzymane w związku z realizacją przez powiat projektów i zadań (art. 217 ust. 2 pkt 9 ustawy o finansach publicznych),

3) 3 781 055,15 zł przypada na tzw. wolne środki o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2024.

4. Przeniesienia między działami klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 4 do projektu uchwały, obejmującego swym zakresem zmniejszenie limitów wydatków w dziale 700, rozdziale 70095 klasyfikacji budżetowej o kwotę 102,00 zł, z jednoczesnym zwiększeniem limitu wydatków o ww. kwotę w dziale 854, rozdziale 85406 klasyfikacji budżetowej z przeznaczeniem na opłatę związaną z założeniem plomb na urządzeniu pomiarowym.

Reasumując przedłożone w projekcie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok wraz z załącznikami spowodują w szczególności:

-zwiększenie planu dochodów budżetowych o kwotę 533 635,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

-zwiększenie planu wydatków budżetowych o kwotę 5 875 003,62 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

-zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 5 341 368,62 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

SKARBNIK

Mariusz Rakowski