

Projekt

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

z dnia 30 października 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 z późn. 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 2025 r. poz. 337 z późn. zm.)

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

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 515 300,84 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 337 243 085,78 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 119 800,84 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 360 650 321,35 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 104 500,00 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 27 344 468,57 zł.

4. Zwiększa się plan rozchodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 500 000,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały i ustala się planowane rozchody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok w wysokości 3 937 233,00 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 5 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 23 407 235,57 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 16 527 663,44 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 1 129 749,13 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.”.

2. Dodaje się § 3¹ o następującym brzmieniu:

„Ustala się, iż maksymalna wysokość pożyczek udzielanych przez Zarząd Powiatu Wodzisławskiego w roku budżetowym 2025 wyniesie 500 000,00 zł.”.

3. Załącznik Nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w 2025 roku” do ww. uchwały zmienia się w sposób określony w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały.

4. 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 2025 rok” w sposób określony w załączniku Nr 7 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 XVI/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2025 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	RAZEM	515 300,84	3 490 733,84	- 2 975 433,00
	ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW	3 822 233,84	3 822 233,84	-
	SUBWENCJA OGÓLNA	1 891 522,00	1 891 522,00	-
758	Różne rozliczenia	1 891 522,00	1 891 522,00	-
	DOCHODY WŁASNE	1 930 711,84	1 930 711,84	-
	Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe	590 711,84	590 711,84	
700	Gospodarka mieszkaniowa	399,20	399,20	-
750	Administracja publiczna	293 652,60	293 652,60	-
758	Różne rozliczenia	50 780,00	50 780,00	-
801	Oświata i wychowanie	245 432,04	245 432,04	-
852	Pomoc społeczna	448,00	448,00	-
	Dochody z kar pieniężnych i grzywien	170 000,00	170 000,00	-
750	Administracja publiczna	170 000,00	170 000,00	-

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	Dochody powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	420 000,00	420 000,00	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	420 000,00	420 000,00	-
	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu	750 000,00	750 000,00	-
758	Różne rozliczenia	750 000,00	750 000,00	-
	ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW	3 306 933,00	331 500,00	2 975 433,00
	ŚRODKI OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 USTAWY Z DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2024 r. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	3 306 933,00	331 500,00	2 975 433,00
801	Oświata i wychowanie	3 306 933,00	331 500,00	2 975 433,00

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

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 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				3 426 733,84	3 306 933,00
600		Transport i łączność		271 000,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy		271 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	271 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	271 000,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	271 000,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa		399,20	0,00
	70095	Pozostała działalność		399,20	0,00
			Wydatki bieżące	399,20	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	399,20	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	399,20	0,00
750		Administracja publiczna		11 581,60	0,00
	75020	Starostwa powiatowe		11 581,60	0,00
			Wydatki bieżące	11 581,60	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	11 581,60	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 581,60	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
801		Oświata i wychowanie		2 298 405,04	3 306 933,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne		1 241 905,00	0,00
			Wydatki bieżące	1 241 905,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	1 241 905,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 241 905,00	0,00
	80115	Technika		51 215,00	2 975 433,00
			Wydatki bieżące	51 215,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	51 215,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 215,00	0,00
			Wydatki majątkowe	0,00	2 975 433,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	0,00	2 975 433,00
			↳ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	2 975 433,00
	80117	Branżowe szkoły I stopnia		450 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	450 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	450 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	450 000,00	0,00
	80120	Licea ogólnokształcące		16 285,04	0,00
			Wydatki bieżące	16 285,04	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	16 285,04	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16 285,04	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
	80132	Szkoły artystyczne		100 000,00	0,00
			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
	80134	Szkoły zawodowe specjalne		285 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	285 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	285 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	285 000,00	0,00
	80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe		75 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	75 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	75 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	75 000,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych		79 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	79 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	79 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	79 000,00	0,00
	80154	Branżowe centra umiejętności		0,00	331 500,00
			Wydatki bieżące	0,00	331 500,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	331 500,00
852		Pomoc społeczna		60 448,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej		60 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	60 000,00	0,00
			Dotacje na zadania bieżące	60 000,00	0,00
	85203	Ośrodki wsparcia		448,00	0,00
			Wydatki bieżące	448,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	448,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	448,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5	6
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		199 900,00	0,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy		199 900,00	0,00
			Wydatki bieżące	199 900,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	199 900,00	0,00
			↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 400,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	189 500,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza		585 000,00	0,00
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		50 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	50 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	50 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	50 000,00	0,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne		490 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	490 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	490 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	490 000,00	0,00
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego		45 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	45 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	45 000,00	0,00
			↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 000,00	0,00

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

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 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>400 000,00</i>	<i>295 500,00</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	400 000,00	-
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	-	295 500,00

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

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2025 r.

Zestawienie zmian w planie rozchodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Paragraf	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
	<i>ZMIANY W PLANIE ROZCHODÓW ŁĄCZNIE</i>	<i>500 000,00</i>	<i>-</i>
991	Udzielone pożyczki i kredyty <i>w tym:</i>	500 000,00	-
	- <i>pożyczki</i>	<i>500 000,00</i>	-

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XVI/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2025 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2025 rok

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
		ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE	2 813 585,00	2 813 585,00
750		Administracja publiczna	10 000,00	511 297,00
	75020	Starostwa powiatowe	-	511 297,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	511 297,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	-	511 297,00
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-	511 297,00
	75095	Pozostała działalność	10 000,00	-
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	10 000,00	-
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	10 000,00	-
		- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	10 000,00	-
757		Obsługa długu publicznego	-	1 693 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	-	800 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	800 000,00
		Wydatki na obsługę długu jednostki samorządu terytorialnego	-	800 000,00
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	-	893 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	893 000,00
		Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez powiat	-	893 000,00

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
801		Oświata i wychowanie	2 628 785,00	-
	80115	Technika	1 628 785,00	-
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	1 628 785,00	-
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 628 785,00	-
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>1 628 785,00</i>	-
	80120	Licea ogólnokształcące	1 000 000,00	-
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	1 000 000,00	-
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 000 000,00	-
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>1 000 000,00</i>	-
851		Ochrona zdrowia	-	434 488,00
	85111	Szpitala ogólne	-	424 488,00
		WYDATKI MAJĄTKOWE <i>w tym:</i>	-	424 488,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	424 488,00
	85195	Pozostała działalność	-	10 000,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	10 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-	10 000,00
852		Pomoc społeczna	174 800,00	-
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	174 800,00	-
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	174 800,00	-
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	174 800,00	-
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	<i>112 800,00</i>	-
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	<i>62 000,00</i>	-

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
855		Rodzina	-	174 800,00
	85508	Rodziny zastępcze	-	174 800,00
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	-	174 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	-	174 800,00
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	-	174 800,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr XVI/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2025 r.

Zestawienie zmian planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2025 rok

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

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr XVI/...../2025

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 30 października 2025 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 2025 rok

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenie dochodów	Zwiększenie wydatków
		RAZEM	50 000,00	50 000,00
801		Oświata i wychowanie	50 000,00	50 000,00
	80142	Ośrodki szkolenia, doształcania i doskonalenia kadr	50 000,00	50 000,00
		Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Wodzisławiu Śl., os. 1 Maja 16A, 44 – 304 Wodzisław Śląski	50 000,00	50 000,00

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. Zwiększenie planu wydatków budżetowych o kwotę 3 426 733,84 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 271 000,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na wypłatę rekompensaty operatorowi transportu zbiorowego z tytułu utraconych przychodów i poniesionych kosztów (Dział 600, rozdział 60004 klasyfikacji budżetowej),

2) 399,20 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zakładu Zarządzania Nieruchomościami w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników jednostki, w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Dział 700, rozdział 70095 klasyfikacji budżetowej),

3) 399,20 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Syrni z przeznaczeniem na pokrycie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników jednostki, w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Dział 750, rozdział 75020 klasyfikacji budżetowej),

4) 11 182,40 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników jednostki, w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Dział 750, rozdział 75020 klasyfikacji budżetowej),

5) 2 282 120,00 zł wprowadza się do budżetu w celu uzupełnienia planów finansowych jednostek organizacyjnych oświaty, w związku z otrzymaniem z budżetu państwa środków finansowych nieadekwatnych do kosztów wykonywania zadań w zakresie edukacji ponoszonych przez powiat (Dział 801, rozdziały 80102, 80115, 80117 80120, 80132, 80134, 80151, 80152, 80154 klasyfikacji budżetowej),

6) 16 285,04 zł przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na usunięcie szkody w związku ze zniszczeniem ściany elewacji budynku i kostki brukowej (Dział 801, rozdział 80120 klasyfikacji budżetowej),

7) 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 Opactwa Bożej - podmiot niezaliczany do sektora finansów publicznych, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów bieżącej działalności jednostki (Dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej),

8) 448,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników jednostki, w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego (Dział 852, rozdział 85203 klasyfikacji budżetowej),

9) 199 900,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Urzędu Pracy w Wodzisławiu Śląskim klasyfikowanych w dziale 853, rozdziale 85333 klasyfikacji budżetowej, z tego:

- a) 189 500,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostki,
- b) 10 400,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wzrostu kosztów zakupu energii elektrycznej spowodowanych awarią urządzenia kompensującego moc bierną.

10) 585 000,00 zł wprowadza się do budżetu w celu uzupełnienia planów finansowych jednostek organizacyjnych oświaty, w związku z otrzymaniem z budżetu państwa środków finansowych nieadekwatnych do kosztów wykonywania zadań w zakresie edukacji ponoszonych przez powiat (Dział 854, rozdział 85403, 85406, 85407 klasyfikacji budżetowej).

2. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych o kwotę 3 306 933,00 zł z tego:

1) 331 500,00 zł związane jest z dostosowaniem harmonogramu prac związanego z zadaniem pn.: „*Branżowe Centrum Umiejętności w Dziedzinie Diagnostyka i Naprawa Pojazdów w Pszowie*”, realizowanego przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Pszowie (Dział 801, rozdział 80154 klasyfikacji budżetowej),

2) 2 975 433,00 zł związane jest z dostosowaniem harmonogramu płatności za poszczególne etapy robót w zakresie realizacji przez Zespół Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śląskim zadania pn. „*Przebudowa wraz z wyposażeniem byłej kotłowni ZST na pracownię dla zawodu technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej i technik budownictwa*” (Dział 801, rozdział 80115 klasyfikacji budżetowej).

3. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 3 822 233,84 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 1 891 522,00 zł przypada na środki pochodzące z rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie decyzji Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 26 września 2025 roku oraz 1 października 2025 roku (Dział 758 klasyfikacji budżetowej),

2) 399,20 zł przypada na środki pochodzące z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników (Dział 700 klasyfikacji budżetowej),

3) 293 652,60 zł w dziale 750 klasyfikacji budżetowej z czego:

a) 11 581,60 zł przypada na środki pochodzące z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników,

b) 282 071,00 zł przypada na środki pochodzące z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych,

4) 50 780,00 zł przypada na środki pochodzące z rozliczeń i zwrotów z lat ubiegłych (Dział 758 klasyfikacji budżetowej),

5) 245 432,04 zł w dziale 801 klasyfikacji budżetowej z czego:

a) 229 147,00 zł przypada na środki pochodzące z rozliczeń i zwrotów dotacji w szkołach niepublicznych dla których powiat jest organem dotującym,

b) 16 285,04 zł przypada na dochody pobrane przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śląskim w związku z otrzymaniem odszkodowania za zniszczenie mienia,

6) 448,00 zł przypada na środki pochodzące z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia ustawicznego pracowników (Dział 852 klasyfikacji budżetowej),

7) 170 000,00 zł przypada na środki z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych (Dział 750 klasyfikacji budżetowej),

8) 420 000,00 zł przypada na środki związane z realizacją przez powiat zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (Dział 700 klasyfikacji budżetowej),

9) 750 000,00 zł przypada na odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych powiatu (Dział 758 klasyfikacji budżetowej).

4. Zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 3 306 933,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 spowodowane koniecznością zmniejszenia planu wydatków o ww. kwotę z tytułów określonych w pkt 2 uzasadnienia do projektu niniejszej uchwały.

5. Zwiększenia o kwotę 400 000,00 zł planu przychodów budżetowych, o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2024 oraz zmniejszenia o kwotę 295 500,00 zł planu przychodów budżetowych pochodzących ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych.

6. Zwiększenia o kwotę 500 000,00 zł rozchodów budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 4 do projektu uchwały w związku z planowanym udzieleniem pożyczki Szpitalowi Powiatowemu w Wodzisławiu Śląskim, powiatowej jednostce organizacyjnej.

7. Przeniesienia kwoty 2 813 585,00 zł między działami klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 5 do projektu uchwały, obejmującego swym zakresem:

1) zwiększenie limitów wydatków w dziale 750, rozdziale 75095 klasyfikacji budżetowej, o kwotę 10 000,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem limitu wydatków o ww. kwotę w dziale 851, rozdziale 85195 klasyfikacji budżetowej, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów sporządzania dokumentów związanych ze stwierdzeniem zgonu i jego przyczyn.

2) zwiększenie limitów wydatków w dziale 801, rozdziałach 80115 i 80120 o kwotę łącznie 2 628 785,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem limitów wydatków o ww. kwotę w dziale 750, rozdziale 75020, dziale 757 oraz dziale 851, rozdziale 85111 klasyfikacji budżetowej z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych pracowników szkół i placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest powiat wodzisławski w związku z otrzymaniem z budżetu państwa środków finansowych nieadekwatnych do ponoszonych przez powiat kosztów wykonywania zadań w zakresie edukacji.

3) zwiększenie limitów wydatków w dziale 852 rozdziale 85218 klasyfikacji budżetowej, o kwotę 174 800,00 zł z jednoczesnym zmniejszeniem limitu wydatków o ww. kwotę w dziale 855, rozdziale 85508 klasyfikacji budżetowej, z przeznaczeniem na wydatki bieżące Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim, w szczególności na wynagrodzenia pracowników, na pokrycie kosztów usług pocztowych, modernizację alarmu, zakupu automatycznego defibrylatora zewnętrznego AED oraz szkolenia.

8. Zwiększenia o kwotę 50 000,00 zł planu finansowego rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z 14 grudnia 2016 roku Prawo oświatowe. Przedmiotowe zwiększenie dotyczy Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Wodzisławiu Śląskim i jest związane z prognozowanym przeprowadzeniem większej ilości szkoleń niż pierwotnie planowano. Szczegółowy plan zmian rachunku dochodów powiatowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ww. ustawie zawarty jest w załączniku Nr 7 do projektu uchwały.

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

- zwiększenie *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 515 300,84 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zwiększenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 119 800,84 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

- zwiększenie *per saldo* planu przychodów budżetowych o kwotę 104 500,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu rozchodów budżetowych o kwotę 500 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4 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