

Projekt

**UCHWAŁA NR XX/...../2026
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 26 marca 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XVIII/176/2025 z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 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 2025 r. poz. 1684) 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 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.)

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

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 3 465 192,25 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok w wysokości 338 104 222,56 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 15 916 391,20 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok w wysokości 358 631 871,61 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 12 951 198,95 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały i ustala się planowane przychody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok w wysokości 24 556 070,05 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 2026 rok w wysokości 4 028 421,00 zł.

§ 2. Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XVIII/176/2025 z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 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 2026 roku w wysokości 20 527 649,05 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 2 982 606,00 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 272 074,95 zł,
- 3) 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 66 455,10 zł,
- 4) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 17 206 513,00 zł.”.

2. § 3 pkt 2 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 17 206 513,00 zł”;

3. dodaje się § 3¹ do ww. uchwały o następującym brzmieniu:

„Ustala się, iż maksymalna wysokość pożyczek udzielanych przez Zarząd Powiatu Wodzisławskiego w roku budżetowym 2026 wyniesie 500 000,00 zł.”.

4. § 6 pkt 1 lit. b ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 17 206 513,00 zł”;

5. załącznik Nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w 2026 roku” do ww. uchwały zmienia się 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 XX/...../2026
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 marca 2026 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem	
		w tym:	Dochody bieżące
	RAZEM	3 465 192,25	13 044,25
	ZWIEKSZENIE PLANU DOCHODÓW	3 668 767,25	203 019,25
	ŚRODKI Z FUNDUSZY CELOWYCH OTRZYMANE NA PODSTAWIE ODREBNYCH PRZEPISÓW	25 864,20	25 864,20
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	25 864,20	25 864,20
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	39 250,05	39 250,05
	Dochody własne jednostek budżetowych	39 250,05	39 250,05
700	Gospodarka mieszkaniowa	39 250,05	39 250,05
	ŚRODKI OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 USTAWY Z DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2024 r. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	3 603 653,00	137 905,00
600	Transport i łączność	3 465 748,00	-
750	Administracja publiczna	15 000,00	15 000,00
852	Pomoc społeczna	4 455,00	4 455,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	118 450,00	118 450,00
	ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW	203 575,00	189 975,00
			3 465 748,00

	ŚRODKI OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 USTAWY Z DNIA 01 PAŹDZIERNIKA 2024 r. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO	203 575,00	189 975,00	13 600,00
750	Administracja publiczna	203 575,00	189 975,00	13 600,00

Załącznik nr 2 do uchwały nr XX/...../2026
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 marca 2026 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5
1	2	3		
600		RAZEM	16 119 966,20	203 575,00
		Transport i łączność	4 475 748,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	4 475 748,00	0,00
		Wydatki majątkowe	4 475 748,00	0,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	4 475 748,00	0,00
		↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	4 475 748,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	39 250,05	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	39 250,05	0,00
		Wydatki bieżące	39 250,05	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	39 250,05	0,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	39 250,05	0,00
750		Administracja publiczna	15 000,00	203 575,00
	75020	Starostwa powiatowe	0,00	203 575,00
		Wydatki bieżące	0,00	189 975,00
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	189 975,00
		Wydatki majątkowe	0,00	13 600,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	0,00	13 600,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie		Wydatki	
		3		zwiększenia 4	zmniejszenia 5
1	2				
		↳	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	0,00	13 600,00
	75095		Pozostała działalność	15 000,00	0,00
			Wydatki bieżące	15 000,00	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	15 000,00	0,00
		↳	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15 000,00	0,00
758			Różne rozliczenia	115 000,95	0,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	115 000,95	0,00
			Wydatki bieżące	115 000,95	0,00
			Wydatki jednostek budżetowych	115 000,95	0,00
		↳	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	115 000,95	0,00
801			Oświata i wychowanie	236 279,00	0,00
	80115		Technika	236 279,00	0,00
			Wydatki bieżące	26 279,00	0,00
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	26 279,00	0,00
			Wydatki majątkowe	210 000,00	0,00
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	210 000,00	0,00
		↳	Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	210 000,00	0,00
851			Ochrona zdrowia	10 142 000,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia
1	2	3	4	5
	85111	Szpitala ogólne	10 142 000,00	0,00
		Wydatki majątkowe	10 142 000,00	0,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	10 142 000,00	0,00
		↳ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	10 142 000,00	0,00
852		Pomoc społeczna	150 028,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	145 573,00	0,00
		Wydatki bieżące	117 573,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	117 573,00	0,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	68 388,00	0,00
		↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	49 185,00	0,00
		Wydatki majątkowe	28 000,00	0,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	28 000,00	0,00
		↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IWL)	28 000,00	0,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	4 455,00	0,00
		Wydatki bieżące	4 455,00	0,00
		Dotacje na zadania bieżące	4 455,00	0,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	163 827,20	0,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	137 963,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5
1	2	3		
		Wydatki bieżące	137 963,00	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	134 052,00	0,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	114 052,00	0,00
		↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 000,00	0,00
		Dotacje na zadania bieżące	3 911,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	25 864,20	0,00
		Wydatki bieżące	25 864,20	0,00
		Wydatki jednostek budżetowych	25 864,20	0,00
		↳ Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	846,00	0,00
		↳ Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 018,20	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	118 450,00	0,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	118 450,00	0,00
		Wydatki bieżące	118 450,00	0,00
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	118 450,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	664 383,00	0,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	664 383,00	0,00
		Wydatki majątkowe	664 383,00	0,00
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M1IUZ + M1IWL)	664 383,00	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Wydatki	
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5
1	2	3		
		↳ Inwestycje i zakupy inwestycyjne (M11WL)	334 000,00	0,00
		↳ Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3	330 383,00	0,00

Załącznik nr 3 do uchwały nr XX/...../2026
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 marca 2026 r.

Zestawienie zmian w planie przychodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok

Paragraf	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
	ZMIANY W PLANIE PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE	12 951 198,95	-
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	115 000,95	-
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	26 279,00	-
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 809 919,00	-
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	10 000 000,00	-

Załącznik nr 4 do uchwały nr XX/...../2026
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 marca 2026 r.

Zestawienie zmian w planie rozchodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok

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

Załącznik nr 5 do uchwały nr XX/...../2026
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 marca 2026 r.

Zestawienie zmian planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2026 rok

Dział	Rozdz.	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
		Zmiana kwoty dotacji z budżetu Powiatu Wodzisławskiego ogółem:	10 150 366,00	-
		DOTACJE DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH	10 150 366,00	-
		<i>Dotacje celowe</i>	10 150 366,00	-
851		Ochrona zdrowia	10 142 000,00	-
	85111	Szpitala ogólne	10 142 000,00	-
		- w tym dotacje na zadania inwestycyjne	10 142 000,00	-
852		Pomoc społeczna	4 455,00	-
	85321	Pomoc dla cudzoziemców	4 455,00	-
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 911,00	-
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	3 911,00	-

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 16 119 966,20 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:

1) 4 475 748,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Wodzisławiu Śląskim z siedzibą w Syryni, klasyfikowanego w dziale 600, rozdziale 60014 klasyfikacji budżetowej, z tego:

a) 3 475 748,00 dotyczy zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5012S (od skrzyżowania z DK78 do skrzyżowania z ul. Czarnieckiego)”,

b) 1 000 000,00 zł dotyczy zadania pn.: „Przebudowa skrzyżowania ulicy Radlińskiej z ulicą Wałową w Wodzisławiu Śląskim”.

2) 39 250,05 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim w związku z wypłatą odszkodowania za nieruchomości położoną w Gorzycach przejętą z mocy prawa przez Powiat Wodzisławski w celu realizacji inwestycji drogowej pod nazwą „Budowa ronda na skrzyżowaniu ulic Wilkowiec oraz Raciborskiej wraz z przebudową ulicy Wilkowiec wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną przy budowie zespołu hal magazynowo – produkcyjnych z zapleczem biurowo – socjalnym w Gorzyczkach” (dział 700, rozdział 70005 klasyfikacji budżetowej).

3) 15 000,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim w związku z realizacją przez jednostkę zadania pn.: „Horyzonty Edukacji: Infrastruktura dla Współpracy, Przestrzeń dla Rozwoju – wymiana międzykulturowa pomiędzy Powiatem Wodzisławskim a Powiatem Recklinghausen” w ramach priorytetu: Społeczeństwo, gospodarka, środowisko (dział 750, rozdział 75095 klasyfikacji budżetowej).

4) 115 000,95 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim w związku z koniecznością zwrotu niewykorzystanych do końca 2025 roku środków z Funduszu Pomocy, otrzymanych na realizację zadań oświatowych (dział 758, rozdział 75814 klasyfikacji budżetowej).

5) 236 279,00 zł przypada na plany finansowe jednostek organizacyjnych oświaty klasyfikowanych w dziale 801, rozdziale 80115 klasyfikacji budżetowej, z tego:

a) 26 279,00 zł dotyczy projektu pn.: „Poszerzamy zawodowe horyzonty – projekt mobilności dla uczniów Technikum w Rydułtowach”,

b) 210 000,00 zł dotyczy projektu pn.: „Przebudowa wraz z wyposażeniem byłej kotłowni ZST na pracownię dla zawodu technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej i technik budownictwa”.

6) 10 142 000,00 zł przypada na planowane do udzielania dotacje celowe dla Szpitala Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim klasyfikowane w dziale 851, rozdziale 85111 klasyfikacji budżetowej, z tego:

a) 142 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania finansowanego z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności pn.: „Zakup sprzętu na potrzeby opieki wysokospecjalistycznej”,

b) 10 000 000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania pn.: „Rozwój i zwiększenie miejsc opieki długoterminowej w Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym poprzez modernizację infrastruktury Szpitala Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim oraz zakup niezbędnego sprzętu medycznego” finansowanego z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

7) 145 573,00 zł przypada na plan finansowy Domu Pomocy Społecznej im. Papieża Jana Pawła II w Gorzycach z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dotyczącej zadania pn.: „Modernizacja pokrycia dachu na budynkach DPS”, na wykonanie koniecznych remontów oraz na wypłatę odprawy rentowej (Dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej).

8) 4 455,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim w związku z przyznanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dział 852, rozdział 85231 klasyfikacji budżetowej).

9) 137 963,00 zł dotyczy planów finansowych ujętych w dziale 853, rozdziale 85311, w tym:

a) 134 052,00 zł przypada na realizowany przez Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo – Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śląskim pilotażowy program „Rehabilitacja 25 plus”,

b) 3 911,00 zł przypada na plan finansowy Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim w celu zabezpieczenia środków finansowych na wkład własny do działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej w związku ze zmianą algorytmu przekazywania środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów rocznego pobytu jednego uczestnika.

10) 25 864,20 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji programów pn.: „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej – edycja 2026” i „Opieka wytchnieniowa – edycja 2026” (Dział 853, rozdział 85395 klasyfikacji budżetowej).

11) 118 450,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Radlinie w związku z realizacją przez jednostkę zadania pn.: „3P – Poradnia, Przyszłość, Perspektywa” (dział 854, rozdział 85406 klasyfikacji budżetowej).

12) 664 383,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zakładu Zarządzania Nieruchomościami w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Modernizacja energetyczna Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim wraz z wymianą źródła ciepła” oraz wykonanie dokumentacji technicznej pn.: „Wzmocnienie i częściowa wymiana stropu w pomieszczeniach piwnicznych Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim” realizowanego w ramach projektu pn.: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie powiatu raciborskiego i wodzisławskiego (dział 900, rozdział 90005 klasyfikacji budżetowej).

2. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych o kwotę 203 575,00 zł w związku z nieotrzymaniem dofinansowania środków zewnętrznych i koniecznością rezygnacji z realizacji projektu pn.: „Zdrowy pracownik” (Dział 750, rozdział 75020 klasyfikacji budżetowej).

3. Zwiększenia planu dochodów budżetowych o kwotę 3 668 767,25 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:

1) 25 864,20 zł przypada na środki z Funduszu Solidarnościowego z przeznaczeniem na realizację przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wodzisławiu Śląskim programów „Opieka wytchnieniowa – edycja 2026” oraz „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej – edycja 2026” (dział 853 klasyfikacji budżetowej).

2) 39 250,05 zł przypada na środki otrzymane z darowizny od PDC Industrial Center 170 sp. z o.o. z przeznaczeniem na potrzeby ustalania odszkodowań za nieruchomości przejęte z mocy prawa pod drogę publiczną powiatową ul. Raciborską w Gorzyczkach (dział 700 klasyfikacji budżetowej).

3) 3 465 748,00 zł przypada na środki będące dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 5021S (od skrzyżowania z DK78 do skrzyżowania z ul. Czarnieckiego)” (dział 600 klasyfikacji budżetowej).

4) 15 000,00 zł przypada na środki pochodzące z Fundacji Współpracy Polsko – Niemieckiej w związku z realizacją projektu pn.: „Horyzonty Edukacji: Infrastruktura dla Współpracy, Przestrzeń dla Rozwoju – wymiana międzykulturowa pomiędzy Powiatem Wodzisławskim a Powiatem Recklinghausen” (dział 750 klasyfikacji budżetowej).

5) 4 455,00 zł przypada na środki pochodzące z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (dział 852 klasyfikacji budżetowej),

6) 118 450,00 zł przypada na środki finansowe pozyskane od Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach w ramach projektu pn.: „Perspektywa 3P dla województwa śląskiego” na realizację przedsięwzięcia grantowego pt.: „3P – Poradnia, Przyszłość, Perspektywa” (Dział 854 klasyfikacji budżetowej).

4. Zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 203 575,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 spowodowane koniecznością zmniejszenia planu wydatków o ww. kwotę z tytułu określonego w ust. 2 Uzasadnienia.

5. Zwiększenia planu przychodów budżetowych o kwotę 12 951 198,95 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały planu, z tego:

1) 115 000,95 zł przypada na przychody określone w treści art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, tj. niewydatkowane w 2025 roku dochody otrzymane z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych,

2) 26 279,00 zł przypada na niewydatkowane do końca 2025 roku środki pochodzące w szczególności z budżetu Unii Europejskiej, otrzymane w związku z realizacją przez powiat projektów i zadań (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych),

3) 2 809 919,00 zł przypada na tzw. wolne środki o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2025,

4) 10 000 000,00 zł przypada na przychody z planowanej do zaciągnięcia dodatkowej kwoty pożyczki. Wprowadzenie przychodów o charakterze zwrotnym spowodowane jest brakiem w budżecie powiatu środków finansowych, które mogłyby zostać przeznaczone na pokrycie deficytu związanego z planowanym udzieleniem dotacji dla szpitala powiatowego. Dotacja ta ma zostać przeznaczona na pokrycie wkładu własnego zadania polegającego na utworzeniu zakładu opiekuńczo-leczniczego w Rydułtowach.

Skutki finansowe zwiększenia przychodów budżetu przedstawiają się następująco:

a) zapotrzebowanie na środki finansowe w 2026 roku wzrośnie do kwoty 18 300 000,00 zł, podczas gdy pierwotny plan ujęty w budżecie wynosił 8 300 000,00 zł,

b) łączna kwota długu powiatu wzrośnie do 74 982 945,00 zł w wyniku zwiększenia planowanej w bieżącym roku pożyczki o kwotę 10 000 000,00 zł,

c) szacunkowa kwota odsetek od zaciągniętego zobowiązania, według stanu na dzień sporządzenia projektu uchwały, wyniesie około 12 803 000,00 zł. Dla porównania, w przypadku zaciągnięcia pożyczki w pierwotnie planowanej wysokości, koszty odsetkowe wyniosłyby około 6 300 000,00 zł,

d) zgodnie z aktualnymi prognozami spłata zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym wskazanego wyżej zobowiązania, potrwa aż do 2044 roku.

Powyższe okoliczności wskazują, iż decyzja o zwiększeniu poziomu zadłużenia powiatu w celu sfinansowania wskazanego przedsięwzięcia, choć uzasadniona potrzebą realizacji ważnego zadania w obszarze ochrony zdrowia, będzie miała długookresowe konsekwencje dla sytuacji finansowej jednostki, w szczególności w postaci zwiększenia kosztów obsługi długu oraz ograniczenia możliwości finansowania innych zadań publicznych w kolejnych latach budżetowych.

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.

Reasumując, przedłożone w projekcie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2026 rok wraz z załącznikami spowodują w szczególności:

- zwiększenie *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 3 465 192,25 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zwiększenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 15 916 391,20 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

- zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 12 951 198,95 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 2026 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

SKARBNIK

Mariusz Rakowski