

**Uchwała Nr VII/ /2011
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 maja 2011 roku**

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr III/38/2011 z dnia 27.01.2011r. w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011r. wraz z załącznikami.**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. z 2001 r. Dz. U. nr 142 poz. 1592 z późn. zm.) art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.)

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

§ 1

1. Zwiększa się plan dochodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 88 896zł
i ustala się dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego w wysokości 117 375 910zł
zgodnie z zestawieniem zawartym w § 3 ust. 1 do niniejszej uchwały.
2. Zwiększa się plan wydatków Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 747 169zł
i ustala się wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego w wysokości 125 996 824zł
zgodnie z zestawieniem zawartym w § 3 ust. 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr III/38/2011 z dnia 27.01.2011r. w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011r. wraz z załącznikami, w ten sposób, że:

- 1) § 1 ust. 4 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:
„Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011 rok, w wysokości 9 720 823zł. Tabelaiczne zestawienie planowanych przychodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego zawarte jest w § 7 ust. 3 niniejszej uchwały”;
- 2) § 1 ust. 6 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:
„Ustala się, iż źródłem pokrycia deficytu budżetowego w wysokości 8 620 914zł będą przychody pochodzące z zaciągniętych na rynku krajowym kredytów w kwocie 5 156 056zł i pożyczek w kwocie 844 487zł oraz przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 620 371zł”;
- 3) § 2 pkt 3 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:
„finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 8 620 914zł”;

- 4) § 5 pkt 1 lit. c ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:
 „finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 8 620 914zł”;
- 5) § 7 ust. 3 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:

Planowane przychody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011 rok.

Paragraf	Treść	Kwota w złotych
	PRZYCHODY OGÓŁEM	9 720 823
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7 100 452
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	2 620 371

- 6) zmienia się załącznik nr 2 „Plan dochodów rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz.U. z 2004r., Nr 256 poz. 2572 z późn. zm.) oraz wydatków nimi finansowanych na 2011r.” w sposób określony w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011 rok.

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	ZWIĘKSZENIE DOCHODÓW	88 896	88 896	0
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	48 896	48 896	0
	<i>Inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów</i>	48 896	48 896	0
710	Działalność usługowa	48 896	48 896	0
	Określone w art. 3 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi	40 000	40 000	0
758	Różne rozliczenia	40 000	40 000	0

2. Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011 rok

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota w zł
		ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE	1 747 169
600		Transport i łączność	1 014 196
	60014	Drogi publiczne powiatowe	1 014 196
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	603 196
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	603 196
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	603 196
		WYDATKI MAJĄTKOWE	
		<i>w tym:</i>	411 000
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	411 000

710		Działalność usługowa	48 896
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)	48 896
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	48 896
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	48 896
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	48 896
750		Administracja publiczna	430 000
	75020	Starostwa powiatowe	430 000
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	390 000
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	390 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	390 000
		WYDATKI MAJĄTKOWE	
		<i>w tym:</i>	40 000
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	40 000
801		Oświata i wychowanie	105 077
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	54 273
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	54 273
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	54 273
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	54 273
	80120	Licea ogólnokształcące	50 804
		WYDATKI MAJĄTKOWE	
		<i>w tym:</i>	50 804
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 804
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	149 000
	90095	Pozostała działalność	149 000
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	149 000
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	149 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	149 000

§4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik
do projektu uchwały Nr VII/...../2011
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 maja roku

**PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW SAMORZĄDOWYCH
JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ
W USTAWIE Z DNIA 7 WRZEŚNIA 1991 ROKU O SYSTEMIE OŚWIATY (DZ. U.
Z 2004 ROKU, NR 256 POZ. 2572 Z PÓŹN. ZM.) ORAZ WYDATKÓW NIMI
FINANSOWANYCH NA 2011R.**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenie dochodów	Zwiększenie wydatków
1	2	3	5	6
		RAZEM	4 000	4 000
801		Oświata i wychowanie	4 000	4 000
	80130	Szkoły zawodowe	4 000	4 000
		Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. ul. Szkolna 1	4 000	4 000

**Uzasadnienie do projektu
Uchwały Nr VII/ /2011
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 maja 2011 roku**

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr III/38/2011 z dnia 27.01.2011r. w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011r. wraz z załącznikami.**

Zgodnie z treścią art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.) 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 w budżecie. Wyjątki od powyższej zasady są przewidziane w szczególności w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240) jak i upoważnieniach ujętych w uchwale budżetowej (art. 258 ust. 1 pkt ustawy o finansach publicznych). Z kolei do wyłącznej kompetencji zarządu należy sporządzenie projektu uchwały budżetowej jak i występowanie z inicjatywą w sprawie zmian w budżecie.

W przedłożonym projekcie uchwały nowelizującej uchwałę w sprawie budżetu powiatu na 2011r. proponuje się dokonanie następujących zmian:

1. Zwiększenia budżetu po stronie dochodów o kwotę 152 202,00 zł z tego:
 - a. 128 057,00 zł przypada na dochody pobierane przez Powiatowy Zarząd Dróg w szczególności z tytułu zajęcia pasa drogowego, wypłaconych odszkodowań. Należy nadmienić, iż do czasu zmiany ustawy o finansach publicznych powyższe dochody gromadzone były na rachunku dochodów własnych PZD. W chwili obecnej, z formalnoprawnego punktu widzenia takie rozwiązanie nie jest możliwe i w związku z tym Zarząd Powiatu proponuje zwiększyć plan dochodów o powyższą kwotę w dziale 600 „Transport i łączność” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 1 projektu uchwały) i jednocześnie zwiększyć plan wydatków w dziale 600 „Transport i łączność”, rozdziale 60014 „Drogi publiczne powiatowe” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 2 projektu uchwały). Dodatkowe środki budżetowe jednostka planuje przeznaczyć na pokrycie kosztów remontów prowadzonych na drogach powiatowych.

- b. 10 675,00 zł to środki finansowe wpłacone przez Vatenfall Gliwice na rachunek Zespołu Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych tytułem odszkodowania w związku z błędnymi rozliczeniami kosztów dostarczonej do placówki energii elektrycznej. W związku z powyższym Zarząd Powiatu proponuje zwiększyć plan dochodów o ww. kwotę w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 1 projektu uchwały) i jednocześnie zwiększyć plan wydatków w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 2 projektu uchwały). Dodatkowe środki budżetowe jednostka planuje przeznaczyć na pokrycie kosztów prac remontowych.
- c. 13 470,00 zł. to środki, które wpłyną do budżetu w związku z realizacją przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Radlinie projektu pn. „Wspólnie cieszymy się Europą”, finansowanego przez organizację Polsko-Niemiecka Współpraca Młodzieży. W związku z powyższym Zarząd Powiatu proponuje zwiększyć plan dochodów o ww. kwotę w dziale 801 „Oświata i wychowanie” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 1 projektu uchwały) i jednocześnie zwiększyć plan wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie”, rozdziale 80130 „Szkoły zawodowe” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 2 projektu uchwały).
2. Zwiększenia planu przychodów o kwotę 8 452,00 zł. w związku z wzrostem kosztów inwestycji związanej z termomodernizacją budynku PCKU w Wodzisławiu Śląskim, którego przyczyną jest wyższa w 2011 roku stawka VAT. W zestawieniu tabelarycznym zawartym w § 2 pkt 2 projektu uchwały ujęto zwiększenie planu przychodów o ww. kwotę. Dodatkowo uwzględniając ww. okoliczności należy zwiększyć plan wydatków w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, rozdziale 85403 „Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze” (zestawienie tabelaryczne zawarte w § 4 ust. 2 projektu uchwały). Należy nadmienić, iż zwiększenie podatku VAT spowoduje wzrost kosztów inwestycji o 9 852,00 zł dlatego też należy zwiększyć plan wydatków w rozdziale 80140 klasyfikacji budżetowej poprzez przeniesienie kwoty 1 130,00 zł. pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 2 projektu uchwały.
3. Zwiększenia deficytu budżetu powiatu do kwoty 6 962 641,00 zł. Źródła pokrycia deficytu wskazane są w § 2 pkt 3 projektu uchwały.

4. Zwiększenia planu dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku dochodów przez Poradnię Psychologiczno-Pedagogiczną w Wodzisławiu Śląskim zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały.

Biorąc pod uwagę powyższe wnoszę o przyjęcie przez Wysoką Radę uchwały w brzmieniu zgodnym z przedłożonym przez Zarząd Powiatu Wodzisławskiego projektem aktu prawnego.

Skarbnik Powiatu

/-/ mgr Mariusz Rakowski

**Uzasadnienie do projektu
Uchwały Nr VII/ /2011
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 26 maja 2011 roku**

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr III/38/2011 z dnia 27.01.2011r. w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2011r. wraz z załącznikami.**

Zgodnie z treścią art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.) 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 w budżecie. Wyjątki od powyższej zasady są przewidziane w szczególności w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240) jak i upoważnieniach ujętych w uchwale budżetowej (art. 258 ust. 1 pkt ustawy o finansach publicznych). Z kolei do wyłącznej kompetencji zarządu należy sporządzenie projektu uchwały budżetowej jak i występowanie z inicjatywą w sprawie zmian w budżecie.

W przedłożonym projekcie uchwały nowelizującej uchwałę w sprawie budżetu powiatu na 2011 r. wraz z załącznikami proponuje się dokonanie następujących zmian:

1. Zwiększenia budżetu po stronie dochodów o kwotę 88 896,00 zł z tego:
 - a. 48 896,00 zł przypada na środki finansowe, które wpłynęły do budżetu powiatu tytułem kary umownej wpłaconej przez wykonawcę realizującego zadanie pod nazwą „Modernizacja ewidencji gruntów – zintegrowanie bazy danych graficznych i opisowych oraz założenie ewidencji budynków i lokali w jednostce ewidencyjnej Radlin, obręb Radlin”. Powyższe dochody ujęto w planie dochodów w dziale 710 klasyfikacji budżetowej „Działalność usługowa”, zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 1 projektu uchwały. Ponadplanowe środki budżetowe proponuje się przeznaczyć na modernizację ewidencji gruntów i założenie ewidencji budynków dla

obrębu Krzyżkowice miasta Pszów. Zwiększeniu budżetu po stronie dochodów towarzyszy odpowiednie zwiększenie planowanych wydatków w dziale 710 „Działalność usługowa”, rozdziale 71013 „Prace geodezyjne i kartograficzne” klasyfikacji budżetowej, zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 2 projektu uchwały.

b.40 000,00 zł przypada na środki finansowe, wprowadzane do budżetu tytułem niewykorzystanych wydatków niewygasających. Powyższe dochody ujęto w planie dochodów w dziale 758 klasyfikacji budżetowej „Różne rozliczenia”, zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 1 projektu uchwały. Ponadplanowe środki budżetowe proponuje się przeznaczyć na zwiększenie planu wydatków bieżących Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim, w szczególności na zakup materiałów eksploatacyjnych. Zwiększeniu budżetu po stronie dochodów towarzyszy odpowiednie zwiększenie planowanych wydatków w dziale 750 „Administracja publiczna”, rozdziale 75020 „Starostwa powiatowe” klasyfikacji budżetowej, zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 2 projektu uchwały.

2. Zwiększenia planu przychodów o kwotę 1 658 273,00 zł, w związku z wprowadzeniem do budżetu środków finansowych pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2010 stanowiących przychody w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ponadplanowe środki finansowe Zarząd Powiatu proponuje przeznaczyć na niezajdujące pokrycia w dochodach wydatki, zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w § 3 ust. 2 projektu uchwały w następujących działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej,

z tego:

a.1 014 196,00 zł przypada na zwiększenie planu finansowego Powiatowego Zarządu Dróg (dział 600 „Transport i łączność”, rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe”). Dodatkowe środki finansowe jednostka planuje przeznaczyć na pokrycie kosztów prac remontowych i inwestycyjnych prowadzonych na drogach powiatowych, w szczególności zadań dofinansowywanych z budżetów gmin i miast Powiatu Wodzisławskiego. W powyższym zwiększeniu planu uwzględniono również kwotę 111 000,00 zł, tytułem wzrostu stawki podatku VAT do 23% począwszy od 2011 roku.

- b.390 000,00 zł przypada na zwiększenie planu finansowego Starostwa Powiatowego w Wodzisławiu Śląskim (dział 750 „Administracja publiczna”, rozdział 75020 „Starostwa powiatowe”). Dodatkowe środki finansowe jednostka planuje przeznaczyć na pokrycie kosztów wymiany zamortyzowanego sprzętu informatycznego (40 000,00 zł) oraz kosztów remontu budynku przy ul. Bogumińskiej 2 (350 000,00 zł).
- c.54 273,00 zł. przypada na zwiększenie planu Zespołu Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śląskim z tytułu odprowadzonych w 2010 roku dochodów własnych zgromadzonych na rachunku bankowym SOSW (dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80102 „Szkoły podstawowe specjalne”). Dodatkowe środki finansowe jednostka planuje przeznaczyć na pokrycie kosztów bieżących.
- d.50 804,00 zł. przypada na zwiększenie planu Zespołu Szkół im. 14 Pułku Powstańców Śląskich w Wodzisławiu Śląskim (dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80120 „Licea ogólnokształcące”). Ponadplanowe przychody finansowe pozyskano z tytułu naliczonych i potrąconych kar umownych związanych z nienależytym wykonaniem zadania inwestycyjnego „Moje boisko Orlik 2012”. Zwiększenie planu wydatków jednostki umożliwi zabudowę na terenie szkoły odzyskanej kostki granitowej w związku z czym poprawie ulegnie bezpieczeństwo korzystania z węzłów komunikacyjnych znajdujących się na terenie placówki.
- e.149 000,00 zł. przypada na zwiększenie planu wydatków związanych z wykonywaniem przez powiat zadań w zakresie ochrony środowiska, których źródłem finansowania są opłaty i kary z tytułu korzystania ze środowiska. Stosownie do obowiązujących w przedmiotowej sprawie przepisów prawa przekazywane do budżetu jst opłaty mogą być przeznaczone na określone ustawowo zadania w zakresie ochrony środowiska, przy czym niewykorzystanie w roku budżetowym wszystkich otrzymanych z budżetu samorządu województwa tworzy swego rodzaju „nadwyżkę” powiększającą plan wydatków w następnym roku budżetowym. Z ewidencji księgowej prowadzonej dla potrzeb budżetu powiatu wynika, iż wydatki na ochronę środowiska były niższe w 2010 roku o kwotę 149 000,00 zł od otrzymanych dochodów celowych i w związku z tym proponuje się wprowadzić ww. kwotę

do budżetu po stronie wydatków w rozdziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90095 „Pozostała działalność”.

3. Zwiększenia deficytu budżetu powiatu do kwoty 8 620 914,00 zł. w związku z wprowadzeniem do budżetu przychodów przeznaczonych na wydatki nieznajdujące pokrycia w dochodach budżetowych. Kierunki wydatkowania przychodów szczegółowo omówiono w pkt 2 uzasadnienia.
4. Zwiększenia planu dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku dochodów przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śląskim zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały. Zmiany ww. planu dokonuje się z planowanym zwiększeniem wpływów otrzymanych z tytułu darowizn z funduszu prewencyjnego PZU. Dodatkowe środki jednostka planuje przeznaczyć na zakup tablicy interaktywnej.

Biorąc pod uwagę powyższe wnoszę o przyjęcie przez Wysoką Radę uchwały w brzmieniu zgodnym z przedłożonym przez Zarząd Powiatu Wodzisławskiego projektem aktu prawnego.