

Projekt

z dnia 14 sierpnia 2014 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLVI/...../2014
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 28 sierpnia 2014 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XXXVIII/375/2013 z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok wraz z załącznikami

Działając na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 8 lit. c i d, pkt 9 oraz art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 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 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.)

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

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 685 880,00zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok w wysokości 137 923 718,79zł.

2. Zwiększa się plan wydatków Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 685 880,00zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok w wysokości 144 569 175,79zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok w drodze przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Szczegółowe zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XXXVIII/375/2013 z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok wraz z załącznikami, w ten sposób, że zmienia się treść załącznika nr 7 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu Wodzisławskiego w 2014r.” w sposób określony w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Zmienia się treść załącznika Nr 8 „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 2014r.” w sposób określony w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLVI/...../2014

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 28 sierpnia 2014 r.

Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	OGÓŁEM ZMIANA PLANU DOCHODÓW	685 880	284 100	401 780
	ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW	693 986	292 206	401 780
	SUBWENCJA OGÓLNA	10 000	10 000	-
758	Różne rozliczenia	10 000	10 000	-
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	525 700	275 700	250 000
	<i>Dochody z majątku powiatu</i>	<i>100 000</i>	<i>100 000</i>	<i>-</i>
700	Gospodarka mieszkaniowa	100 000	100 000	-
	<i>Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów</i>	<i>425 700</i>	<i>175 700</i>	<i>250 000</i>
852	Pomoc społeczna	250 000	-	250 000
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	175 700	175 700	-
	Określone w art. 3 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	6 506	6 506	-
801	Oświata i wychowanie	6 506	6 506	-
	Określone w art. 3 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego inne środki określone w odrębnych przepisach	151 780	-	151 780
600	Transport i łączność	151 780	-	151 780
	ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW	-8 106	-8 106	-
	Określone w art. 3 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej	-8 106	-8 106	-
801	Oświata i wychowanie	-8 106	-8 106	-

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVI/...../2014

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 28 sierpnia 2014 r.

Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota w zł
		OGÓLEM ZMIANA PLANU WYDATKÓW	685 880
		ZWIĘKSZENIE PLANU WYDATKÓW	693 986
600		Transport i łączność	151 780
	60014	Drogi publiczne powiatowe	151 780
		WYDATKI MAJĄTKOWE	
		<i>w tym:</i>	151 780
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	151 780
801		Oświata i wychowanie	6 506
	80130	Szkoły zawodowe	6 506
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	6 506
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	6 506
852		Pomoc społeczna	250 000
	85202	Domy pomocy społecznej	250 000
		WYDATKI MAJĄTKOWE	
		<i>w tym:</i>	250 000
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	250 000
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	175 700
	85333	Powiatowe urzędy pracy	175 700
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	175 700
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	175 700
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	175 700
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	10 000
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	10 000
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	10 000
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	10 000
		- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	10 000
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000
		WYDATKI MAJĄTKOWE	100 000

		<i>w tym:</i>	
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000
		ZMNIJSZENIE PLANU WYDATKÓW	-8 106
801		Oświata i wychowanie	-8 106
	80130	Szkoły zawodowe	-8 106
		WYDATKI BIEŻĄCE	
		<i>w tym:</i>	-8 106
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	-8 106

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLVI/...../2014

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 28 sierpnia 2014 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
		ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE	5 000	5 000
630		Turystyka	-	5 000
	63095	Pozostała działalność	-	5 000
		WYDATKI BIEŻĄCE w tym:	-	5 000
		Dotacje na zadania bieżące	-	5 000
750		Administracja publiczna	5 000	-
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000	-
		WYDATKI BIEŻĄCE w tym:	5 000	-
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	5 000	-
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	5 000	-

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XLVI/...../2014
Rady Powiatu Wodzisławskiego
z dnia 28 sierpnia 2014 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN PLANOWANYCH KWOT DOTACJI
UDZIELANYCH Z BUDŻETU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO
W 2014 ROKU**

Dział	Rozdz.	Treść	Zwiększenia	Zmniejszenia
		Zmiana kwoty dotacji z budżetu Powiatu Wodzisławskiego ogółem:	-	5 000
		<i>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</i>	-	5 000
		<i>Dotacje celowe</i>	-	5 000
630		Turystyka	-	5 000
	63095	Pozostała działalność	-	5 000

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XLVI/...../2014

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 28 sierpnia 2014 r.

**ZMIANY PLANU 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 2014R.**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenie dochodów	Zwiększenie wydatków
1	2	3	4	5
		RAZEM	42 900	42 900
801		Oświata i wychowanie	5 000	5 000
	80140	Centra kształcenia ustawicznego i praktycznego oraz ośrodki dokształcania zawodowego	5 000	5 000
		Powiatowe Centrum Kształcenia Ustawicznego w Wodzisławiu Śl.	5 000	5 000
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	37 900	37 900
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	37 900	37 900
		Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczo- Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śl.	37 900	37 900

Uzasadnienie do projektu
UCHWAŁY NR XLVI/ /2014
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO
z dnia 28 sierpnia 2014 r.

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XXXVIII/375/2013 z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok wraz z załącznikami**

Zgodnie z treścią art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 595 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 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.), 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 czym innym jest kompetencja dotycząca zmiany uchwały budżetowej zastrzeżona do wyłącznej właściwości organu stanowiącego, czym innym jest natomiast zmiana samego budżetu będącego tylko jednym z elementów uchwały budżetowej, tym bardziej, iż organ wykonawczy może dokonywać – na podstawie upoważnień (ustawowych i zawartych w uchwale budżetowej) – zmian jedynie niektórych planów budżetowych, w szczególności planu wydatków, w ściśle określonych w tych upoważnieniach 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, a ponadto jak już wyżej wspomniano, zakres kompetencji zarządu obejmuje zmiany niektórych tylko planów budżetowych, po spełnieniu warunków określonych w ustawie o finansach publicznych bądź też w upoważnieniu udzielonym w granicach ustalonych w ww. ustawie. 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 proponuje się dokonanie zmian obowiązującej uchwały w sprawie budżetu na 2014 rok w następującym zakresie:

1. Zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 693 986,00 zł, z tego:

- a) 10 000,00 zł to środki finansowe, które wpłyną do budżetu powiatu w związku z decyzją Ministra Finansów zwiększającą część oświatową subwencji ogólnej dla powiatu na 2014 rok. Zarząd Powiatu proponuje zwiększyć plan dochodów o ww. kwotę w dziale 758 „Różne rozliczenia” zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększyć o tę kwotę plan wydatków w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”,

- rozdziale 85406 „Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne” zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- b) 151 780,00 zł to środki finansowe, które wpłyną do budżetu powiatu z tytułu odszkodowań wypłaconych przez Kompanię Węglową SA Oddział KWK „Rydułtowy-Anna”, jednostkę organizacyjną górnictwa. Ponadplanowe dochody zostaną przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z naprawą ul. Krzyżkowickiej w Rydułtowach. Uwzględnienie powyższych zdarzeń w budżecie powiatu skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów o ww. kwotę w dziale 600 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków w dziale 600, rozdziale 60014 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- c) 100 000,00 zł, to ponadplanowe dochody z tytułu wynajmu nieruchomości będących w administrowaniu Powiatowego Zakładu Zarządzania Nieruchomościami w Wodzisławiu Śląskim. Dodatkowe środki finansowe przeznaczone zostaną na pokrycie kosztów realizacji zadania pn. „Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia w Skrzyszowie przy ul. Wyzwolenia 10”. Uwzględnienie powyższych zdarzeń w budżecie powiatu skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów o ww. kwotę w dziale 700 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków w dziale 900, rozdziale 90005 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- d) 6 506,00 zł, to środki finansowe, które są należne w związku z realizacją przez ZST w Wodzisławiu Śląskim oraz ZSP Nr 2 w Rydułtowach programu Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży. Uwzględnienie powyższego zdarzenia w budżecie skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów o 6 506,00 zł w dziale 801 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem o tę kwotę plan wydatków w dziale 801, rozdziale 80130, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- e) 250 000,00 zł, to środki finansowe, które zostały przyznane przez Sejmik Województwa Śląskiego Domowi Pomocy Społecznej w Gorzycach z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów zadania pn. „Modernizacja łazienek w DPS w Gorzycach”. Uwzględnienie powyższego zdarzenia w budżecie skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów o ww. kwotę w dziale 852 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków w dziale 852, rozdziale 85202 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- f) 175 700,00 zł, to środki finansowe, które wpłyną do budżetu powiatu tytułem środków Funduszu Pracy zgodnie z decyzją Ministra Pracy i Polityki Społecznej nr DF-I-4021-2%-23-12-JW/14 z dnia 28.07.2014r. z przeznaczeniem na finansowanie kosztów nagród

oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Wodzisławiu Śl. w 2014 roku. Uwzględnienie powyższego zdarzenia w budżecie skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów o ww. kwotę w dziale 853 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków w dziale 853, rozdziale 85333 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

2. Zmniejszenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 8 106,00 zł w związku z realizacją przez ZST w Wodzisławiu Śląskim programu Polsko – Niemieckiej Współpracy Młodzieży. Uwzględnienie powyższego zdarzenia w budżecie skutkować będzie zmniejszeniem planu dochodów o 8 106,00 zł w dziale 801 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zmniejszeniem o tę kwotę plan wydatków w dziale 801, rozdziale 80130, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
3. Zwiększenia *per saldo* planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 685 880,00 zł po uwzględnieniu zmniejszeń i zwiększeń szczegółowo omówionych w punktach 1 i 2 uzasadnienia zgodnie z § 1 ust. 1 i 2 projektu uchwały.
4. Przesunięcia limitu wydatków w wysokości 5 000,00 zł z działu 630, rozdziału 63095 klasyfikacji budżetowej na dział 750, rozdział 75075 klasyfikacji budżetowej w związku z koniecznością zabezpieczenia środków finansowych na pokrycie kosztów wykonania materiałów promocyjnych – m.in. wykonanie kalendarzy trójdzielnich promujących Powiat Wodzisławski na 2015 rok.
5. Zwiększenia planu dochodów gromadzonych na wyodrębnionym rachunku dochodów zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu uchwały. Zmiany ww. planu dokonuje się w związku z organizacją przez Powiatowe Centrum Kształcenia Ustawicznego w Wodzisławiu Śl. szkolenia przygotowującego do egzaminu z kwalifikacji M.11 w zawodzie „Górnik eksploatacji podziemnej, środki zostaną przeznaczone na zapłatę wynagrodzeń bezosobowych dla osób prowadzących szkolenie oraz w związku ze złożeniem przez Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczo - Rewalidacyjnych w Wodzisławiu Śl. wniosku do fundacji PGNiG im. Ignacego Łukasiewicza o dofinansowanie zakupu tabletów wraz z oprogramowaniem, jako narzędzia uczącego alternatywnej i wspomagającej komunikacji.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2014 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

Skarbnik Powiatu

/-/ mgr Mariusz Rakowski

