

Projekt

z dnia 12 grudnia 2016 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XXV/...../2016  
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 22 grudnia 2016 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XIV/164/2015 z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 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 1998r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 roku, poz. 814 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 3, art. 235 ust. 1-3, art. 236 ust. 1-4, art. 237, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870)

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

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 118 185,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok w wysokości 142 794 073,15 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 118 185,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok w wysokości 147 849 380,15 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 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. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

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

Odpowiedzialny za przygotowanie	<b>SKARBNIK</b> <i>[Signature]</i>	Biuro Prawne	<b>RADCA PRAWNY</b> <i>[Signature]</i>	PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO	<i>[Signature]</i>	
data i podpis	<i>mgr Mariusz Rakowski</i> 12.12.2016	data i podpis	<i>mgr Michał Gebel</i> 12.12.2016	data i podpis	<i>mgr Ireneusz Serwotka</i> 14.12.2016	
Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śląskim Pracownia do spraw budżetowych	Skierowano do komisji			opinie	Głosowanie na sesji	Druk nr
Wpł. 12.12.2016	<input type="checkbox"/> Komisja Rewizyjna <input type="checkbox"/> Komisja Organizacyjna <input type="checkbox"/> Komisja Budżetu <input type="checkbox"/> Komisja Infrastruktury <input type="checkbox"/> Komisja Zdrowia <input type="checkbox"/> Komisja Oświaty <input type="checkbox"/> Komisja Strategii			<b>WICEPRZEWODNICZĄCY RADY</b> <i>[Signature]</i>	za    przeciw    wstrzym.	7b
1. dz..... zał.....						

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/...../2016

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 22 grudnia 2016 r.

**Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu  
Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok**

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	<b>OGÓŁEM ZMIANY PLANU DOCHODÓW</b>	<b>118 185</b>	<b>112 685</b>	<b>5 500</b>
	<b>ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>238 185</b>	<b>232 685</b>	<b>5 500</b>
	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>190 485</b>	<b>190 485</b>	-
758	Różne rozliczenia	190 485	190 485	-
	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>47 700</b>	<b>42 200</b>	<b>5 500</b>
	<i>Dochody z najmu powiatu</i>	<i>20 200</i>	<i>20 200</i>	-
801	Oświata i wychowanie	7 200	7 200	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	13 000	13 000	-
	<i>Spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu</i>	<i>18 000</i>	<i>18 000</i>	-
852	Pomoc społeczna	18 000	18 000	-
	<i>Inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów</i>	<i>4 000</i>	<i>4 000</i>	-
852	Pomoc społeczna	4 000	4 000	-
	<i>Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów</i>	<i>5 500</i>	-	<i>5 500</i>
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 500	-	5 500
	<b>ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	-
	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	-
	<i>Wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	-
710	Działalność usługowa	120 000	120 000	-

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/...../2016  
Rady Powiatu Wodzisławskiego  
z dnia 22 grudnia 2016 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu  
Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota w zł
		<b>OGÓŁEM ZMIANY PLANU WYDATKÓW</b>	<b>118 185</b>
		<b>ZWIĘKSZENIE PLANU WYDATKÓW</b>	<b>238 185</b>
<b>754</b>		<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>5 500</b>
	<b>75411</b>	<b>Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej</b>	<b>5 500</b>
		<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>5 500</b>
		<i>w tym:</i>	
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 500
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>197 685</b>
	<b>80102</b>	<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>55 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>55 000</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	55 000
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	55 000
	<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>30 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>30 000</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	30 000
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 000
	<b>80130</b>	<b>Szkoły zawodowe</b>	<b>80 485</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>80 485</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	80 485
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 485
	<b>80134</b>	<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>25 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>25 000</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	25 000
		- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 000
	<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych</b>	<b>7 200</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>7 200</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	7 200
		- Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych	7 200
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>22 000</b>
	<b>85201</b>	<b>Placówki opiekuńczo-wychowawcze</b>	<b>22 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>22 000</b>

		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	22 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	22 000
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>13 000</b>
	<b>85407</b>	<b>Placówki wychowania pozaszkolnego</b>	<b>13 000</b>
		<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	
		<i>w tym:</i>	<b>13 000</b>
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	13 000
		<b>ZMNIJSZENIE PLANU WYDATKÓW</b>	<b>120 000</b>
<b>710</b>		<b>Działalność usługowa</b>	<b>120 000</b>
	<b>71012</b>	<b>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>120 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	
		<i>w tym:</i>	120 000
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	120 000
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	36 564
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	83 436

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXV/...../2016  
Rady Powiatu Wodzisławskiego  
z dnia 22 grudnia 2016 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu  
Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Nazwa</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
		<b>ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE</b>	<b>108 050</b>	<b>108 050</b>
<b>700</b>		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	-	<b>108 050</b>
	<b>70095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	-	<b>108 050</b>
		<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	-	<b>108 050</b>
		<i>w tym:</i>		
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	108 050
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>108 050</b>	-
	<b>90005</b>	<b>Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>108 050</b>	-
		<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>108 050</b>	-
		<i>w tym:</i>		
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	108 050	-

**Uzasadnienie do projektu**  
**UCHWAŁY NR XXV/ ..... /2016**  
**RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**  
z dnia 22 grudnia 2016 r.

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XIV/164/2015 z dnia 18 grudnia 2015 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok wraz z załącznikami**

Zgodnie z treścią art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. 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 proponuje się dokonanie zmian obowiązującej uchwały w sprawie budżetu na 2016 rok wraz z załącznikami w następującym zakresie:

1. Zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 238 185,00 zł, z tego:
  - a) 190 485,00 zł to ponadplanowe dochody, które wpłyną do budżetu powiatu z tytułu rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej (decyzja Ministra Finansów ST5.4750.429.2016.34p), z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 Karty Nauczyciela, a także nauczycieli przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty Nauczyciela. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 758 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 801, w rozdziałach 80102, 80120, 80130 i 80134 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

- b) 7 200,00 zł to ponadplanowe dochody, pobrane i przekazane na rachunek budżetu przez Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Wodzisławiu Śląskim. Dodatkowe środki budżetowe planuje się przeznaczyć na zakup zestawu z koderem „Pro Comp2” - urządzenia do diagnozy i specjalistycznej terapii przeznaczonej dla uczniów z dysleksją, zaburzeniami uwagi i pamięci, autyzmem, zespołem Aspergera. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 801 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 801, rozdziale 80150 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- c) 13 000,00 zł to ponadplanowe dochody, pobrane i przekazane na rachunek budżetu przez Zespół Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śląskim. Dodatkowe środki budżetowe planuje się przeznaczyć na zakup siłowni zewnętrznej przy Powiatowym Młodzieżowym Ośrodku Sportu w Wodzisławiu Śląskim wchodzącym w skład Zespołu Szkół Technicznych w Wodzisławiu Śl. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 854 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 854, rozdziale 85407 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- d) 20 000,00 zł to środki finansowe, które wpłyną do budżetu powiatu z tytułu darowizn oraz nawiązek zasądzonych przez sąd na rzecz Domu Dziecka w Gorzyczkach. Ponadplanowe dochody zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów wycieczek organizowanych dla wychowanków, zakupu odzieży, sprzętu komputerowego oraz prezentów świątecznych dla wychowanków. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 852 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 852, rozdziale 85201 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- e) 2 000,00 zł to środki finansowe, które wpłyną do budżetu powiatu z tytułu darowizn na rzecz Powiatowej Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Wodzisławiu Śl. Ponadplanowe dochody zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów wycieczek organizowanych dla wychowanków, zakupu odzieży, sprzętu sportowego oraz prezentów świątecznych dla wychowanków. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 852 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 852, rozdziale 85201 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- f) 5 500,00 zł to ponadplanowe dochody z tytułu dotacji celowej pochodzącej z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – państwowego funduszu celowego. Dodatkowe środki planuje się przeznaczyć na zakup sprzętu teleinformatycznego i łączności dla Komendy Powiatowej PSP w Wodzisławiu Śl. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 754 klasyfikacji budżetowej

zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 754, rozdziale 75411 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

2. Zmniejszenia planu dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 120 000,00 zł w związku z faktem, iż środki finansowe wpływające do budżetu z tytułu opłat za materiały i czynności geodezyjne będą mniejsze niż pierwotnie planowano. W związku z powyższym koniecznym będzie zmniejszenie planu dochodów w dziale 710 klasyfikacji budżetowej i jednocześnie zmniejszenie planu wydatków o ww. kwotę w dziale 710, rozdziałach 71012 klasyfikacji budżetowej.
  3. Przesunięcia limitu wydatków w wysokości 108 050,00 zł z działu 700, rozdziału 70095 klasyfikacji budżetowej na dział 900, rozdział 90005 klasyfikacji budżetowej w celu przyjęcia jednolitej klasyfikacji budżetowej dla środków zabezpieczonych na realizację zadania pn. „Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Radlinie, przy ul. Orkana 8”.
- Szczegółowy plan przeniesień limitów wydatków zawarty jest w załączniku Nr 3 do projektu uchwały.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2016 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

SKARBNIK  
*mgr Mariusz Rakowski*