

Projekt

z dnia 13 grudnia 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXXV/...../2017
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XXV/319/2016 z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 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 2017 roku, poz. 1868) 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 2017 r. poz. 2077)

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

§ 1. 1. Zmniejsza się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 504 854,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok w wysokości 150 848 468,08 zł.

2. Zmniejsza się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 504 854,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok w wysokości 166 945 898,08 zł.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 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.

SKARBNIK

| | | | | | | | |
|---|--|---------------|------------------------------------|---------------------|---|----------|----|
| Odpowiedzialny za przygotowanie | <i>mgr Mariusz Rakowski</i> | Biuro Prawne | <i>Rada Prawny</i> | Zarząd | PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO | | |
| data i podpis | <i>13.12.2017</i> | data i podpis | <i>13.12.2017</i> | data i podpis | <i>mgr Ireneusz Serwotka</i> <i>13.12.2017</i> | | |
| Destarczono do WRZ w dniu | Skierowano do komisji | | opinie | Głosowanie na sesji | | Druk nr | |
| Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śl. Wydział Rady i Zarządu Powiatu | <input type="checkbox"/> Komisja Rewizyjna | | PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU | za | przeciw | wstrzym. | 7e |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Organizacyjna | | | | | | |
| Wpł. 13.12.2017 | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Budżetu | | <i>wpłynęło dnia 13.12.2017</i> | | | | |
| l...dz..... zał..... | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Infrastruktury ... | | <i>llg</i> | | | | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Zdrowia ... | | | | | | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Oświaty ... | | | | | | |
| | <input checked="" type="checkbox"/> Komisja Strategii ... | | | | | | |

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXV/...../2017

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 21 grudnia 2017 r.

**Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok**

| Dział | Nazwa | Dochody ogółem | | |
|-------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| | | w tym: | Dochody bieżące | Dochody majątkowe |
| | OGÓLEM ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW | -1 504 854 | -50 814 | -1 454 040 |
| | ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW | 94 186 | 79 186 | 15 000 |
| | SUBWENCJA OGÓLNA | 65 000 | 65 000 | - |
| 758 | Różne rozliczenia | 65 000 | 65 000 | - |
| | DOCHODY WŁASNE POWIATU | 29 186 | 14 186 | 15 000 |
| | <i>Dochody z kar pieniężnych i grzywien określonych w odrębnych przepisach</i> | <i>14 186</i> | <i>14 186</i> | <i>-</i> |
| 710 | Działalność usługowa | 14 186 | 14 186 | - |
| | <i>Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów</i> | <i>15 000</i> | <i>-</i> | <i>15 000</i> |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 15 000 | - | 15 000 |
| | ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW | 1 599 040 | 130 000 | 1 469 040 |
| | DOCHODY WŁASNE POWIATU | 130 000 | 130 000 | - |
| | <i>Wpływy z opłat stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów</i> | <i>130 000</i> | <i>130 000</i> | <i>-</i> |
| 710 | Działalność usługowa | 130 000 | 130 000 | - |
| | OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 PKT 3 USTAWY Z DNIA 13 LISTOPADA 2003R. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO INNE ŚRODKI OKREŚLONE W ODREBNYCH PRZEPISACH | 1 469 040 | - | 1 469 040 |
| 600 | Transport i łączność | 1 469 040 | - | 1 469 040 |

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXV/...../2017

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 21 grudnia 2017 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok**

| Dział | Rozdz. | Nazwa | Kwota w zł |
|-------|--------|--|-------------------|
| | | OGÓLEM ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW | -1 504 854 |
| | | ZWIĘKSZENIE PLANU WYDATKÓW | 94 186 |
| 754 | | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 15 000 |
| | 75411 | Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej | 15 000 |
| | | WYDATKI MAJĄTKOWE | 15 000 |
| | | w tym: | |
| | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 15 000 |
| 710 | | Działalność usługowa | 14 186 |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 14 186 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | |
| | | w tym: | 14 186 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 14 186 |
| | | - <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i> | 14 186 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 65 000 |
| | 80120 | Licea ogólnokształcące | 25 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | |
| | | w tym: | 25 000 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 25 000 |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | 25 000 |
| | 80130 | Szkoły zawodowe | 40 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | |
| | | w tym: | 40 000 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 40 000 |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | 25 000 |
| | | - <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i> | 15 000 |
| | | ZMNIJSZENIE PLANU WYDATKÓW | 1 599 040 |
| 600 | | Transport i łączność | 1 469 040 |
| | 60014 | Drogi publiczne powiatowe | 1 469 040 |
| | | WYDATKI MAJĄTKOWE | |
| | | w tym: | 1 469 040 |
| | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne | 1 469 040 |
| 710 | | Działalność usługowa | 130 000 |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii | 130 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | |
| | | w tym: | 130 000 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 130 000 |
| | | - <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i> | 130 000 |

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXV/...../2017

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 21 grudnia 2017 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok**

| Dział | Rozdz. | Nazwa | Zwiększenia | Zmniejszenia |
|------------|--------------|--|----------------|----------------|
| | | ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE | 339 000 | 339 000 |
| 700 | | Gospodarka mieszkaniowa | - | 100 000 |
| | 70005 | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | - | 100 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | - | 100 000 |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | - | 100 000 |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | - | 100 000 |
| 757 | | Obsługa długu publicznego | - | 200 000 |
| | 75704 | Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego | - | 200 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | - | 200 000 |
| | | w tym: | | |
| | | Wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym | - | 200 000 |
| 801 | | Oświata i wychowanie | 271 000 | - |
| | 80102 | Szkoły podstawowe specjalne | 113 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 113 000 | - |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 113 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>113 000</i> | - |
| | 80120 | Licea ogólnokształcące | 35 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 35 000 | - |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 35 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>35 000</i> | - |
| | 80130 | Szkoły zawodowe | 98 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 98 000 | - |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 98 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>98 000</i> | - |
| | 80132 | Szkoły artystyczne | 10 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 10 000 | - |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 10 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>10 000</i> | - |
| | 80134 | Szkoły zawodowe specjalne | 15 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | 15 000 | - |
| | | w tym: | | |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 15 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>15 000</i> | - |

| | | | | |
|------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 852 | | Pomoc społeczna | 39 000 | - |
| | 85218 | Powiatowe centra pomocy rodzinie | 39 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | | - |
| | | w tym: | 39 000 | - |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 39 000 | - |
| | | - <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i> | <i>39 000</i> | - |
| 855 | | Rodzina | - | 39 000 |
| | 85595 | Pozostała działalność | - | 39 000 |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | | - |
| | | w tym: | - | 39 000 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | - | 39 000 |
| | | - <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i> | - | <i>39 000</i> |
| 854 | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 29 000 | - |
| | 85403 | Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze | 22 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | | - |
| | | w tym: | 22 000 | - |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 22 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>22 000</i> | - |
| | 85406 | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne | 7 000 | - |
| | | WYDATKI BIEŻĄCE | | - |
| | | w tym: | 7 000 | - |
| | | Wydatki jednostek budżetowych w tym: | 7 000 | - |
| | | - <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i> | <i>7 000</i> | - |

Uzasadnienie do projektu
UCHWAŁY NR XXXV/ /2017
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO
z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XXV/319/2016 z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 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 następujących zmian w budżecie powiatu:

1. Zwiększenia planu wydatków budżetowych w wysokości 94 186,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały z tego:
 - a) Kwota 15 000,00 zł przypada na plan finansowy Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Wodzisławiu Śląskim z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu maszyny pralniczej oraz urządzenia do suszenia (dział 754 rozdział 75411 klasyfikacji budżetowej).
 - b) Kwota 14 186,00 zł przypada na plan finansowy starostwa powiatowego, dysponenta Wydziału Geodezji z przeznaczeniem na pokrycie kosztów realizacji zadania pn. *„Modernizacja ewidencji gruntów i budynków na obszarze obrębów ewidencyjnych: Buków, Ligota, Lubomia, Nieboczowy i Syrynia położonych w jednostce ewidencyjnej Lubomia Powiatu Wodzisławskiego”*. (dział 710 rozdział 71012 klasyfikacji budżetowej).

- c) Kwota 65 000,00 zł przypada na plany finansowe jednostek organizacyjnych oświaty w związku z koniecznością pokrycia kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie obowiązujących przepisów prawa oraz dofinansowania doposażenia pomieszczeń w szkołach rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły te dotychczas nie prowadziły kształcenia, w tym przeprowadzenia egzaminów praktycznych potwierdzających kwalifikacje w szkołach rozpoczynających kształcenie w roku 2017 (dział 801 rozdziały 80120 i 80130 klasyfikacji budżetowej).
2. Zwiększenia, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, planu dochodów budżetowych w wysokości 94 186,00 zł będących źródłem finansowania wydatków określonych w pkt 1 uzasadnienia, z tego:
- a) Kwota 65 000,00 zł przypada na środki finansowe, które powiat otrzymał z rezerwy części oświatowej subwencji na mocy:
- decyzji Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 28 listopada 2018 roku znak ST5.4750.32.2017.49p z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wypłat odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia Karta Nauczyciela albo art. 225 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 roku przepisy wprowadzające ustawę Prawo Oświatowe, w tym także przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karta Nauczyciela,
 - decyzji Ministra Finansów i Rozwoju z dnia 28 listopada 2018 roku znak ST5.4750.32.2017.46p z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów doposażenia pomieszczeń w szkołach rozpoczynających kształcenie w zawodach, w których szkoły te prowadziły kształcenie, w tym do przeprowadzania egzaminów praktycznych potwierdzających kwalifikacje w szkołach rozpoczynających kształcenie w roku 2017. (dział 801 klasyfikacji budżetowej).
- b) Kwota 14 186,00 zł to środki finansowe, które wpłynęły do budżetu powiatu z tytułu kary umownej nałożonej na wykonawcę wyłonionego na zasadach określonych w ustawie prawo zamówień publicznych za nieterminową realizację prac polegających modernizacji ewidencji gruntów (dział 710 klasyfikacji budżetowej).
- c) Kwota 15 000,00 zł to środki finansowe, które wpłynęły do budżetu powiatu z tytułu dotacji celowej pochodzącej z Funduszu Wsparcia Straży Pożarnej, państwowego funduszu celowego (dział 754 klasyfikacji budżetowej)
3. Zmniejszenia, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, planu dochodów budżetowych w wysokości 1 599 040,00 zł, z tego:
- a) Kwota 130 000,00 zł przypada na opłaty pobierane tytułem udostępniania danych zgromadzonych w zasobie geodezyjnym i kartograficznym prowadzonym w starostwie. Mniejsze niż pierwotnie planowano wpływy z powyższego tytułu spowodowane są w szczególności zmniejszeniem oraz zniesieniem niektórych stawek opłat pobieranych

na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa (dział 710 klasyfikacji budżetowej).

- b) Kwota 1 469 040,00 zł przypada na odszkodowanie od Jastrzębskiej Spółki Węglowej KWK „Borynia-Zofiówka-Jastrzębie”, które miało wpłynąć tytułem pokrycia kosztów zadania pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 5043S (ul. Wiejska) z drogą gminną (ul. Boryńska) w Gogołowej poprzez korektę geometrii oraz skanalizowanie skrzyżowania i wprowadzenie nowej organizacji ruchu”. (dział 710 klasyfikacji budżetowej). Należy nadmienić, iż zadanie planowane jest do realizacji w roku budżetowym 2018.
4. Zmniejszenia planu wydatków budżetowych w wysokości 1 599 040,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały z powodu korekty planu dochodów, określonych w pkt. 3 uzasadnienia, z tego:
- a) Kwota 1 469 040,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg w Syryni (dział 600 rozdział 60014 klasyfikacji budżetowej).
 - b) Kwota 130 000,00 zł przypada na plan finansowy starostwa powiatowego, dysponenta Wydziału Geodezji (dział 710 rozdział 71012 klasyfikacji budżetowej).
5. Przeniesień limitów wydatków pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej w wysokości 339 000,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały obejmujących:
- a) Przeniesienia z działu 700 klasyfikacji budżetowej kwoty 100 000,00 zł i z działu 757 klasyfikacji budżetowej kwoty 200 000,00 zł na działy 801 i 854 klasyfikacji budżetowej. Powyższe przeniesienia niezbędne są do pokrycia kosztów ponoszonych tytułem wynagrodzeń i pochodnych w jednostkach organizacyjnych oświaty. Braki jakie pojawiły się w tym zakresie spowodowane były faktem, iż należna powiatowi w 2017 roku część oświatowa subwencji ogólnej doznała znaczącego obniżenia. W sumie licząc rok do roku powiat otrzyma z powyższego tytułu środki finansowe niższe o 2 607 602,00 zł i to przy zbliżonym do roku poprzedniego poziomie bieżących kosztów stałych ponoszonych w związku z wykonywaniem zadań oświatowych. Dlatego też powstała konieczność uzupełnienia planów finansowych jednostek organizacyjnych oświaty kwotą 300 000,00 zł.
 - b) Przeniesienia z działu 852 klasyfikacji budżetowej w kwocie 39 000,00 zł na dział 855 klasyfikacji budżetowej. Powyższe przeniesienie niezbędne jest do pokrycia kosztów związanych z wyposażeniem budynku, przeznaczonego na mieszkania chronione dla osób opuszczających placówki opiekuńczo-wychowawcze oraz rodziny zastępcze.

Reasumując przedłożone w projekcie uchwały zmiany budżetu powiatu na 2017 rok spowodują w szczególności:

- zmniejszenie *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 1 504 854,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,

- zmniejszenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 1 504 854,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2017 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

SKARBNIK
mgr Mariusz Rakowski