

Projekt

z dnia 14 lutego 2020 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVII/...../2020
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**

z dnia 27 lutego 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XV/161/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku
w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok wraz z załącznikami**

Działając na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. 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 2019 r. poz. 511 ze 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 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

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

§ 1. 1. Zwiększa się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 414 691,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały i ustala się planowane dochody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok w wysokości 184 305 882,00zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 414 691,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały i ustala się planowane wydatki budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok w wysokości 188 211 689,00zł.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

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

Odpo... za przygotowanie	SKARBNIK <i>mgr Mariusz Rokowski</i>	Biuro Prawne	<i>17.02.2020</i>	Zarząd	PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO <i>mgr Leszek Bizoń</i>		
data i podpis	<i>14.02.2020</i>	data i podpis	<i>M. Rokowski</i>	data i podpis			
Dostarczone do Rady Powiatu w dniu	Skierowano do komisji		opinie	Głosowanie na sesji		Druk nr	
Stare... Wydział Rady i Zarządu Powiatu	Komisja Rewizyjna Komisja Skarg, Wniosków i Petycji Komisja Budżetu		<i>AZ</i>	za	przeciw	wstrzym.	<i>G6</i>
Wpi. 19. 02. 2020	Komisja Infrastruktury i Ochrony Środowiska Komisja Zdrowia i Pomocy Społecznej Komisja Oświaty, Kultury i Sportu Komisja Samorządu oraz Strategii i Rozwoju Powiatu						
l...dz..... zał.....							

**Zestawienie zmian w planie dochodów budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok**

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	OGÓLEJ ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW	414 691	414 691	-
	ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW	469 323	469 323	-
	DOCHODY WŁASNE POWIATU	246 953	246 953	-
	<i>Spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>-</i>
852	Pomoc społeczna	1 000	1 000	-
	<i>Środki z funduszy celowych pozyskane na podstawie odrębnych przepisów</i>	<i>245 953</i>	<i>245 953</i>	<i>-</i>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	245 953	245 953	-
	OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 PKT 1 USTAWY Z DNIA 13 LISTOPADA 2003 R. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, ŚRODKI POCHODZĄCE ZE ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIEPODLEGAJĄCE ZWROTOWI	9 450	9 450	-
801	Oświata i wychowanie	9 450	9 450	-
	OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 PKT 2 USTAWY Z DNIA 13 LISTOPADA 2003 R. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	212 920	212 920	-
801	Oświata i wychowanie	212 920	212 920	-
	ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW	54 632	54 632	-
	OKREŚLONE W ART. 3 UST. 3 PKT 2 USTAWY Z DNIA 13 LISTOPADA 2003 R. O DOCHODACH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO, ŚRODKI POCHODZĄCE Z BUDŻETU UNII EUROPEJSKIEJ	54 632	54 632	-
801	Oświata i wychowanie	54 632	54 632	-

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XVII/...../2020

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 27 lutego 2020 r.

**Zestawienie zmian w planie wydatków budżetu
Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok**

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota w zł
		OGÓLEM ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW	414 691
		ZWIĘKSZENIE PLANU WYDATKÓW	469 323
801		Oświata i wychowanie	222 370
	80115	Technika	196 702
		WYDATKI BIEŻĄCE	196 702
		<i>w tym:</i>	
		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.	196 702
	80120	Licea ogólnokształcące	25 668
		WYDATKI BIEŻĄCE	25 668
		<i>w tym:</i>	
		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.	25 668
852		Pomoc społeczna	1 000
	85203	Ośrodki wsparcia	1 000
		WYDATKI BIEŻĄCE	1 000
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	1 000
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	245 953
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	111 785
		WYDATKI BIEŻĄCE	111 785
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	111 785
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	25 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	86 785
	85395	Pozostała działalność	134 168
		WYDATKI BIEŻĄCE	134 168
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	134 168
		- <i>Wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>	134 168

		ZMNIJSZENIE PLANU WYDATKÓW	54 632
801		Oświata i wychowanie	54 632
	80115	Technika	54 632
		WYDATKI BIEŻĄCE <i>w tym:</i>	54 632
		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.	54 632

Uzasadnienie do projektu
UCHWAŁY NR XVII/ /2020
RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO
z dnia 27 lutego 2020 r.

w sprawie: **zmiany uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XVI/161/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok wraz z załącznikami**

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. Uprawnienia organu stanowiącego w sferze planistycznej obejmują swym zakresem merytorycznym nie tylko uchwalenie budżetu, ale również dokonywanie zmian w podjętej już uchwale. 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 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 dochodów i wydatków budżetowych o kwotę 469 323,00 zł, z tego:
 - a) 1 000,00 zł to środki finansowe, pozyskane tytułem darowizny dla Powiatowego Ośrodka Wsparcia PERŁA w Wodzisławiu Śląskim. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów w ww. wysokości 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 85203 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
 - b) 111 785,00 zł to ponadplanowe dochody, które wpłyną na rachunek powiatu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na realizację przez Zespół Placówek Szkolno-Wychowawczo-Rewalidacyjny w Wodzisławiu Śląskim pilotażowego programu „Rehabilitacja 25 plus”. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów w ww. wysokości będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 853 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 853, rozdziale 85311 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

- c) 134 168,00 zł to ponadplanowe dochody, które wpłyną na rachunek powiatu z Solidarnościowego Funduszu Wsparcia Osób Niepełnosprawnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „*Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej*”. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów w ww. wysokości będzie zwiększenie planu dochodów w dziale 853 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednocześnie zwiększenie planu wydatków w dziale 853, rozdziale 85395 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- d) 9 450,00 zł to ponadplanowe dochody, które wpłyną na rachunek bankowy powiatu w związku realizacją przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śl. projektu pn. „*Historia Górnego Śląska, jako przykład wspólnej historii Polski i Niemiec*”, w ramach programu Polsko-Niemieckiej Współpracy Młodzieży. Skutkiem wprowadzenia ponadplanowych dochodów w ww. wysokości 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 80120 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.
- e) 212 920,00 zł to ponadplanowe dochody, które wpłyną na rachunek bankowy powiatu w związku realizacją przez jednostki organizacyjne oświaty projektów finansowanych ze źródeł zagranicznych z tego:
- 159 980,00 zł przypada na projekt pn. „*Praktyka w Europie – atutem na Śląsku*”, realizowany przez Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wodzisławiu Śl. w ramach programu Erasmus+,
 - 1 000,00 zł przypada na projekt pn. „*Ekonomik kształci kompetencje na wyspach*”, realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020,
 - 25 722,00 zł przypada na projekt pn. „*Kitchen Our Kingdom Cooking Our Passion*”, realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. w ramach programu Erasmus +,
 - 10 000,00 zł przypada na projekt pn. „*Kształcenie kompetencji kluczowych w dobie pokolenia Z*”, realizowany przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl. w Programie Operacyjnym Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020,
 - 4 155,00 zł przypada na projekt pn. „*Kompetentny nauczyciel w europejskiej szkole*”, realizowany przez I Liceum Ogólnokształcące im. 14 Pułku Powstańców Śląskich w Wodzisławiu Śl. w ramach programu Erasmus + ,
 - 12 063,00 zł przypada na projekt pn. „*Entrepreneurship and language matters in life. Developing resourcefulness among students; learning how to set up a business*” (*Od pomysłu do własnej firmy. Rozwijanie postaw przedsiębiorczości oraz komunikacji biznesowej w językach obcych wśród uczniów*), realizowany przez Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Wodzisławiu Śl. w ramach programu Erasmus +.

Uwzględnienie zdarzeń w postaci wprowadzenia do budżetu powyższych dochodów w łącznej wysokości 212 920,00 zł, skutkować będzie zwiększeniem planu dochodów w dziale 801 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków w dziale 801, rozdziałach 80115 oraz 80120 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

2. Zmniejszenia planów dochodów i wydatków o kwotę 54 632,00 zł ujętych w budżecie powiatu w związku realizacją przez Zespół Szkół Ekonomicznych w Wodzisławiu Śl., w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, projektu pn. „*Nowoczesny nauczyciel Ekonomia*”. Powyższa sytuacja spowodowana jest zmniejszeniem liczby uczestników projektu, co w sposób oczywisty powoduje konieczność korekty kwoty dofinansowania projektu. Skutkiem wprowadzenia powyższych zmian będzie zmniejszenie planu dochodów w dziale 801 klasyfikacji budżetowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały i jednoczesne zmniejszenie planu wydatków w dziale 801, rozdziale 80115 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

Dokonanie zmian w budżecie zgodnie z przedłożonym projektem uchwały, omówionych w pkt 1–2 uzasadnienia spowoduje w konsekwencji:

1. zwiększenie planu dochodów o kwotę 414 691,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,
2. zwiększenie planu wydatków o kwotę 414 691,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały.

Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności, dokonanie zmiany uchwały w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok zgodnie z projektem przedłożonym przez Zarząd Powiatu jest zasadne.

SKARBNIK
mgr. Mariusz Rakowski