

**Projekt**

z dnia 20 maja 2020 r.  
Zatwierdzony przez .....

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

z dnia 27 maja 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.** Zmniejsza się plan dochodów budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 541 369,00 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 197 123 820,90 zł.

2. Zwiększa się plan wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 181 953,00 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 205 656 599,90 zł.

3. Zwiększa się plan przychodów Powiatu Wodzisławskiego o kwotę 1 723 322,00 zł zgodnie z zestawieniem tabelarycznym zawartym w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały i ustala się planowane przychody budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok w wysokości 11 511 439,00 zł.

**§ 2. 1.** Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 rok w drodze przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej.

2. Szczegółowe zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu Wodzisławskiego zawiera załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Zmienia się Uchwałę Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XV/161/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 r. wraz z załącznikami w ten sposób, że:

1. § 1 ust. 6 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie:

„Ustala się, iż źródłem pokrycia deficytu budżetowego w wysokości 8 532 779,00 zł będą przychody pochodzące z następujących tytułów:

- 1) sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Powiat Wodzisławski w wysokości 7 000 000,00 zł,
- 2) wolnych środków, o których mowa w treści art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w wysokości 1 532 779,00 zł.”.

2. § 3 pkt 2 ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 8 532 779,00 zł”,

3. § 6 pkt 1 lit. b ww. uchwały otrzymuje następujące brzmienie: „finansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 8 532 779,00 zł”,

4. zmienia się załącznik Nr 8 „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w 2020 roku” do uchwały Rady Powiatu Wodzisławskiego Nr XV/161/2019 z dnia 19 grudnia 2019 w sprawie budżetu Powiatu Wodzisławskiego na 2020 r. wraz z załącznikami w sposób określony w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wodzisławskiego.

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

Odpowiedzialny za przygotowanie data i podpis <b>SKARBNIK</b> <i>mgr Mariusz Rakowski</i> 20.05.2020r	Biuro Prawne data i podpis Biuro Prawne 20.05.2020r	Zarząd PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO data i podpis <i>mgr Leszek Bizoń</i> 20.05.2020r	
Dostarczono do Rady Powiatu w dniu Skierowano do komisji Komisja Rewizyjna Komisja Skarg, Wniosków i Petycji Komisja Budżetu Komisja Infrastruktury i Ochrony Środowiska Komisja Zdrowia i Pomocy Społecznej Komisja Oświaty, Kultury i Sportu Komisja Samorządu oraz Strategii i Rozwoju Powiatu	opinie	Głosowanie na sesji za      przeciw      wstrzym.	Druk nr 86
Starostwo Powiatowe w Wodzisławiu Śl. Wydział Rady i Zarządu Powiatu Wpł.: 20.05.2020 l...dz..... zał.....	PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU POWIATU WODZISŁAWSKIEGO 20.05.2020r		

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

Dział	Nazwa	Dochody ogółem		
		w tym:	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	<b>OGÓŁEM ZMIANA W PLANIE DOCHODÓW</b>	<b>-1 541 369</b>	<b>-1 541 369</b>	<b>-</b>
	<b>ZWIĘKSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>197 386</b>	<b>197 386</b>	<b>-</b>
	<b>DOCHODY WŁASNE POWIATU</b>	<b>197 386</b>	<b>197 386</b>	<b>-</b>
	<i>Dochody uzyskiwane przez powiatowe jednostki budżetowe</i>	<b>83 386</b>	<b>83 386</b>	<b>-</b>
852	Pomoc społeczna	58 386	58 386	-
855	Rodzina	25 000	25 000	-
	<i>Spadki, zapisy i darowizny na rzecz powiatu</i>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>
855	Rodzina	20 000	20 000	-
	<i>Inne dochody należne powiatowi na podstawie odrębnych przepisów</i>	<b>94 000</b>	<b>94 000</b>	<b>-</b>
801	Oświata i wychowanie	94 000	94 000	-
	<b>ZMNIJSZENIE PLANU DOCHODÓW</b>	<b>1 738 755</b>	<b>1 738 755</b>	<b>-</b>
	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>1 723 322</b>	<b>1 723 322</b>	<b>-</b>
758	Różne rozliczenia	1 723 322	1 723 322	-
	<b>DOCHODY WŁASNE POWIATU</b>	<b>15 433</b>	<b>15 433</b>	<b>-</b>
	<i>Udziały powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych</i>	<b>15 433</b>	<b>15 433</b>	<b>-</b>
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	15 433	15 433	-

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

Dział	Rozdz.	Nazwa	Kwota w zł
		<b>OGÓŁEM ZMIANA W PLANIE WYDATKÓW</b>	<b>181 953</b>
		<b>ZWIĘKSZENIE PLANU WYDATKÓW</b>	<b>197 386</b>
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>94 000</b>
	<b>80115</b>	<b>Technika</b>	<b>94 000</b>
		<b>WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>94 000</b>
		<i>w tym:</i>	
		Inwestycje i zakupy inwestycyjne:	94 000
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>58 386</b>
	<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>53 106</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>53 106</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	53 106
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	53 106
	<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>5 280</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>5 280</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	5 280
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	5 280
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>45 000</b>
	<b>85510</b>	<b>Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych</b>	<b>45 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>45 000</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	45 000
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	45 000
		<b>ZMNIEJSZENIE PLANU WYDATKÓW</b>	<b>15 433</b>
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>15 433</b>
	<b>75020</b>	<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>15 433</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>15 433</b>
		<i>w tym:</i>	
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	15 433
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	15 433

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XIX/...../2020  
Rady Powiatu Wodzisławskiego  
z dnia 27 maja 2020 r.

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

<b>Paragraf</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
	<b>ZMIANY W PLANIE PRZYCHODÓW ŁĄCZNIE</b>	<b>1 723 322</b>	<b>-</b>
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	1 723 322	-

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

Dział	Rozdz.	Nazwa	Zwiększenia	Zmniejszenia
		<b>ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW ŁĄCZNIE</b>	<b>11 200</b>	<b>11 200</b>
<b>750</b>		<b>Administracja publiczna</b>	<b>10 000</b>	<b>1 200</b>
	<b>75020</b>	<b>Starostwo powiatowe</b>	<b>10 000</b>	<b>1 200</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>10 000</b>	<b>1 200</b>
		w tym:		
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	10 000	1 200
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	<i>10 000</i>	<i>1 200</i>
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	-	<b>10 000</b>
	<b>85159</b>	<b>Pozostała działalność</b>	-	<b>10 000</b>
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	-	<b>10 000</b>
		w tym:		
		Dotacje na zadania bieżące	-	10 000
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>1 200</b>	-
	<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>	<b>1 200</b>	-
		<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>	<b>1 200</b>	-
		w tym:		
		Wydatki jednostek budżetowych w tym:	1 200	-
		- <i>Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych</i>	<i>1 200</i>	-

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr XIX/...../2020

Rady Powiatu Wodzisławskiego

z dnia 27 maja 2020 r.

**Zestawienie zmian planowanych kwot dotacji  
udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego na 2020 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdz.</b>	<b>Treść</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>
		<b>Zmiana kwoty dotacji z budżetu Powiatu Wodzisławskiego ogółem:</b>	-	<b>10 000</b>
		<b><i>DOTACJE DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH</i></b>	-	<b><i>10 000</i></b>
		<b><i>Dotacje celowe</i></b>	-	<b><i>10 000</i></b>
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	-	<b>10 000</b>
	85195	Pozostała działalność	-	10 000

**Uzasadnienie do projektu**  
**UCHWAŁY NR XIX/ ..... /2020**  
**RADY POWIATU WODZISŁAWSKIEGO**  
z dnia 27 maja 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**

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. 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 o kwotę 197 386,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały, z tego:
  - a) 94 000,00 zł przypada na plan finansowy Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Rydułtowach. Dodatkowe środki finansowe zostaną przeznaczone na usunięcie szkód w budynku szkoły i sali gimnastycznej wywołanych ruchem zakładu górniczego (dział 801, rozdział 80115 klasyfikacji budżetowej).
  - b) 53 106,00 zł przypada na plan finansowy Domu Pomocy Społecznej w Gorzycach. Dodatkowe środki finansowe zostaną przeznaczone na zwiększenie obowiązkowego odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych jednostki, zgodnie z postanowienia zawartymi w ustawie z dnia 13 lutego 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej (dział 852, rozdział 85202 klasyfikacji budżetowej).



- c) 5 280,00 zł przypada na plan finansowy Ośrodka Wsparcia Perła w Wodzisławiu Śląskim. Dodatkowe środki finansowe zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów kształcenia pracowników jednostki w związku z uzyskaniem dofinansowania z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, będącego w dyspozycji PUP w Wodzisławiu Śl. (dział 852, rozdział 85203 klasyfikacji budżetowej).
  - d) 45 000,00 zł przypada na plan finansowy Powiatowego Domu Dziecka w Gorzyczkach. Dodatkowe środki finansowe zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów zakupu środków dezynfekcji i czystości oraz zakup mebli ogrodowych, grilla i trampoliny, w związku z pozyskanymi darowiznami i zasądzonymi na rzecz jednostki karami (dział 855, rozdział 85510 klasyfikacji budżetowej).
2. Zwiększenia prognozy dochodów budżetowych o kwotę 197 386,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:
- a) 58 386,00 zł przypada na dochody ewidencjonowane w ramach działu 852 klasyfikacji budżetowej obejmujące:
    - ponadplanowe wpływy z tytułu odpłatności pensjonariuszy DPS-u w Gorzyczach w kwocie 53 106,00 zł,
    - środki Krajowego Funduszu Szkoleń w kwocie 5 280,00 zł.
  - b) 25 000,00 zł przypada na środki finansowe pozyskane tytułem kar zasądzonych przez sąd powszechny na rzecz Domu Dziecka w Gorzyczkach (dział 855 klasyfikacji budżetowej).
  - c) 20 000,00 zł przypada na darowizny przekazane na rzecz Domu Dziecka w Gorzyczkach (dział 855 klasyfikacji budżetowej).
  - d) 94 000,00 zł przypada na odszkodowanie przekazane przez Polską Grupę Górnictw na podstawie ugody z dnia 19.02.2020 roku nr TMG-648/18/C (dział 801 klasyfikacji budżetowej).
3. Zmniejszenia planu dochodów o kwotę 1 738 755,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały, z tego:
- a) 1 723 322,00 zł przypada na środki uzyskiwane przez powiat z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej (dział 758 klasyfikacji budżetowej),
  - b) 15 433,00 zł przypada na środki uzyskiwane tytułem udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych (dział 756 klasyfikacji budżetowej),
- w związku z otrzymaniem ostatecznej decyzji Ministra Finansów R.P. w sprawie wskaźników do budżetu powiatu, w trybie określonym w art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
4. Zmniejszenia planu wydatków o kwotę 15 433,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały w związku z koniecznością uwzględnienia okoliczności, o której mowa w pkt 3 lit b uzasadnienia.

5. Zwiększenie planu przychodów o kwotę 1 723 322,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały z tytułu wolnych środków pochodzących z rozliczenia roku budżetowego 2019, w związku z obniżeniem prognozy dochodów powiatu z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej.
6. Przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej kwoty 11 200,00 zł, z tego:
- a) 10 000,00 zł proponuje się przenieść z działu 851, rozdziału 85159 klasyfikacji budżetowej na dział 750, rozdział 75020 klasyfikacji budżetowej, celem zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów stwierdzenia zgonu przez lekarza, z którym zawarto umowę na podstawie art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 31 stycznia 1959 roku o cmentarzach i chowaniu zmarłych,
  - b) 1 200,00 zł proponuje się przenieść z działu 750, rozdziału 75020 klasyfikacji budżetowej na dział 852, rozdział 85203 klasyfikacji budżetowej, celem zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów zakupu materiałów do terapii zajęciowe prowadzonych w ośrodku wsparcia Perła w Wodzisławiu Śląskim.

Reasumując przedłożone w projekcie uchwały zmiany uchwały w sprawie budżetu powiatu na 2020 rok wraz z załącznikami spowodują w szczególności:

- zmniejszenie *per saldo* planu dochodów budżetowych o kwotę 1 541 369,00 zł zgodnie z załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały,
- zwiększenie *per saldo* planu wydatków budżetowych o kwotę 181 953,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały,
- zwiększenie planu przychodów budżetowych o kwotę 1 723 322,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały,
- korekty w zakresie określenia wielkości i źródeł pokrycia deficytu budżetowego, zgodnie z treścią § 3 ust. 1 projektu uchwały.

Proponowane przeniesienia między działami klasyfikacji budżetowej nie będą miały wpływu na wysokość ogólnej kwoty wydatków budżetowych.

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