

UCHWAŁA NR 116/X/19
RADY POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 15 listopada 2019 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok oraz zmian w Uchwale Budżetowej Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 511 ze zm.), art. 15, art. 212 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.), **Rada Powiatu Nowosądeckiego uchwala**, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian - **zmniejszenia** planowanych dochodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **992.703 zł**, z tego:

- zwiększenia dochodów bieżących o 336.497 zł,
- zmniejszenia dochodów majątkowych o 1.329.200 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian - **zmniejszenia** planowanych wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **595.131 zł**, z tego:

- zwiększenia wydatków bieżących o 743.842 zł,
- zmniejszenia wydatków majątkowych o 1.338.973 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. W wyniku dokonanych zmian zwiększa się planowany deficyt budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **397.572 zł**, który sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z kwoty wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych.

§ 4. Dokonuje się zwiększenia przychodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **397.572 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Dokonuje się zmian w zestawieniu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok, który otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 4.

§ 7. Dokonuje się zmian w planie wydatków na finansowanie zadań Powiatu Nowosądeckiego w zakresie ochrony środowiska na 2019 rok - zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Nowosądeckiego

Roman Potoniec

Zmiany dochodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok

Lp.	Dział Rozdz.	Nazwa - treść	w złotych		
			Kwota		
			zmniejszenia	zwiększenia	
1.	710 71012	Działalność usługowa	1 335 322	56 743	
		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 335 322	56 743	
		dochody bieżące, z tego:		56 743	
		Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)		56 743	
		dochody majątkowe, z tego:	1 335 322		
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 6257)	1 083 899		
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 6259)	251 423		
2.	750 75095	Administracja publiczna		69 293	
		Pozostała działalność		69 293	
		dochody bieżące, z tego:		69 293	
		Wpływy z pozostałych odsetek (§ 0920)		5 350	
		Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (§ 0940)		63 943	
3.	801 80115	Oświata i wychowanie		64 867	
		Technika		27 575	
		dochody bieżące, z tego:		21 453	
		Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (§ 0610)		555	
		Wpływy z różnych opłat (§ 0690)		18	
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750)		10 200	
		Wpływy usług (§ 0830)		582	
		Wpływy z różnych dochodów (§ 0970)		10 098	
		dochody majątkowe, z tego:		6 122	
		Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)		6 122	
		80140	Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego		37 292
			dochody bieżące, z tego:		37 292
			Wpływy z różnych opłat (§ 0690)		9
Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750)			230		
Wpływy z usług (§ 0830)			34 600		
		Wpływy ze sprzedaży wyrobów § 0840)		2 453	

4.	852	Pomoc społeczna		40 000
	85202	Domy pomocy społecznej		40 000
		dochody bieżące, z tego:		40 000
		Wpływy z usług (§ 0830)		40 000
5.	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		84 500
	85333	Powiatowe urzędy pracy		84 500
		dochody bieżące, z tego:		84 500
		Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (§ 2690)		84 500
6.	854	Edukacyjna opieka wychowawcza		68 057
	85410	Internaty i bursy szkolne		54 907
		dochody bieżące, z tego:		54 907
		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750)		9 969
		Wpływy usług (§ 0830)		44 938
	85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze		13 150
		dochody bieżące, z tego:		13 150
		Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (§ 0900)		1 642
		Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (§ 2910)		11 508
7.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 841	
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	40 841	
		dochody bieżące, z tego:	40 841	
		Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego (§ 2057)	40 841	
		Dochody ogółem, z tego:	1 376 163	383 460
		Zmniejszenie dochodów ogółem	992 703	
		- zwiększenie dochodów bieżących		336 497
		- zmniejszenie dochodów majątkowych	1 329 200	

Zmiany wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok

Lp.	Dział Rozdz.	Nazwa - treść	w złotych	
			zmniejszenia	zwiększenia
1.	710 71012	Działalność usługowa	1 338 973	
		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 338 973	
		Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	1 338 973	
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	1 338 973	
2.	801 80115	Oświata i wychowanie		483 777
		Technika		444 815
		1. Wydatki bieżące, w tym:		444 815
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		435 905
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		410 000
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań		25 905
	2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych		8 910	
	80117	Branżowe szkoły I i II stopnia		1 670
		Wydatki bieżące, w tym:		1 670
	80140	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 670
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań		1 670
		Placówki kształcenia ustawicznego, placówki kształcenia praktycznego i ośrodki dokształcania i doskonalenia zawodowego		37 292
	Wydatki bieżące, w tym:		37 292	
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		37 292	
	- wydatki związane z realizacją statutowych zadań		37 292	
3.	852 85202	Pomoc społeczna		40 000
		Domy pomocy społecznej		40 000
		Wydatki bieżące, w tym:		40 000
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		40 000
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		40 000	
4.	853 85311	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 000	91 500
		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		7 000
		Wydatki bieżące, w tym:		7 000
		Dotacje na zadania bieżące		7 000
	85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	7 000	
		Wydatki bieżące, w tym:	7 000	
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7 000	
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 000	
85333	Powiatowe urzędy pracy		84 500	
	Wydatki bieżące, w tym:		84 500	
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		84 500	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		84 500	
5.	854 85410	Edukacyjna opieka wychowawcza		164 947
		Internaty i bursy szkolne		54 907
		Wydatki bieżące, w tym:		54 907
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym:		54 907
		- wydatki związane z realizacją statutowych zadań		54 907
	85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze		70 040
		Wydatki bieżące, w tym:		70 040
		Dotacje na zadania bieżące		70 040
	85495	Pozostała działalność		40 000
		Wydatki bieżące, w tym:		40 000
Wydatki jednostek budżetowych, w tym:			40 000	
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		40 000	

6.	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	120 354	90 972
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	40 981	11 599
		Wydatki bieżące, w tym:	40 981	11 599
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	40 981	11 599
	90095	Pozostała działalność	79 373	79 373
		Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym:	79 373	79 373
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych	79 373	79 373
Ogółem wydatki, z tego:			1 466 327	871 196
Zmniejszenie wydatków ogółem, z tego:			595 131	
- zwiększenie wydatków bieżących				743 842
- zmniejszenie wydatków majątkowych			1 338 973	

Zmiany przychodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok

w złotych

§	Nazwa - treść	Plan przed zmianą	Kwota zwiększenia	Plan po zmianie
952	Przychody budżetu Powiatu - ogółem , z tego: Przychody z planowanego do zaciągnięcia kredytu na rynku krajowym na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych	11 073 853 7 250 000	397 572	11 471 425 7 250 000
950	Kwota wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych	3 823 853	397 572	4 221 425

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 116/X/19
Rady Powiatu Nowosądeckiego
z dnia 15 listopada 2019 r.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2019 rok

w złotych

Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody i inne zwiększenia ogółem	w tym: dotacje z budżetu Powiatu	Koszty ogółem	Stan środków obrotowych na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Nawojowej	15 200	2 036 648	462 840	2 036 648	15 200

**Zmiany w planie wydatków na finansowanie zadań Powiatu Nowosądeckiego
w zakresie ochrony środowiska na 2019 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Dział	Rozdz.	Kwota zwiększenia
II.	Wydatki na ochronę środowiska ogółem, z tego w dziale:			90 972
	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	900		90 972
	Gospodarka odpadami		90002	11 599
	Przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami:			11 599
	- wkład własny Powiatu do realizacji projektu pn.: "Likwidacja wyrobów zawierających azbest w Powiecie Nowosądeckim"			11 599
	Pozostała działalność		90095	79 373
	- wkład własny Powiatu do realizacji projektu pn.: "Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej Powiatu Nowosądeckiego"			79 373

UZASADNIENIE

Zmiany dokonane w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok powodują zmniejszenie dochodów budżetu Powiatu o kwotę **992.703 zł**, zmniejszenie wydatków budżetu Powiatu o kwotę **595.131 zł** oraz zwiększenie przychodów budżetu Powiatu, z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych i zwiększenie deficytu budżetu Powiatu o kwotę **397.572 zł**.

DOCHODY I WYDATKI

W wyniku wprowadzonych zmian dokonano:

- 1) Zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę **1.335.322 zł** i wydatków majątkowych o kwotę **1.338.973 zł** w dziale **Działalność usługowa** planowanych na realizację projektu pn. „Cyfryzacja zasobów geodezyjnych i kartograficznych Powiatu Nowosądeckiego i Miasta Nowy Sącz” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego. Zmniejszenia dochodów i wydatków dokonuje się w związku z powstaniem oszczędności w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych oraz przesunięciem na 2020 r. części płatności za wykonanie zadania pn. „Digitalizacja dokumentów analogowych PZGiK” oraz realizacji zadań związanych z zakupem e-usług i modernizacją bazy danych.
Ponadto w tym dziale dokonano zwiększenia dochodów bieżących z tytułu dotacji z Miasta Nowego Sącza na prowadzenie zasobu geodezyjno - kartograficznego o kwotę **56.743 zł**, w związku z podpisanym aneksem do porozumienia.
- 2) Zwiększenia dochodów bieżących w dziale **Administracja publiczna** o kwotę **69.293 zł** w szczególności z tytułu zwrotu środków złożonych w 2018 r. na rachunku depozytowym, w związku z uchyleniem nakazu zapłaty oraz umorzeniem postępowania zabezpieczającego świadczenia pieniężne.
- 3) Zwiększenia dochodów własnych 2 szkół Powiatu o łączną kwotę **119.774 zł**, z tego w dziale **Oświata i wychowanie** - 64.867 zł i w dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza** – 54.907 zł w szczególności:
 - a) w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Nawojowej dokonano zwiększenia dochodów w kwocie 113.346 zł z tytułu wynajmu sali gimnastycznej, za wyżywienie i zakwaterowanie uczniów – wychowanków internatu i słuchaczy kursów ODiDZ, wpływów za przeprowadzenie szkoleń uczniów klas wielozawodowych, sprzedaży zbóż i złomu - z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na bieżące funkcjonowanie szkoły, w tym w szczególności na zakup energii, materiałów do bieżących napraw sprzętu oraz zakup nawozów,
 - b) w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych w Starym Sączu dokonano zwiększenia dochodów w kwocie 6.428 zł w szczególności z tytułu sprzedaży złomu, odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej - z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków na zakup energii.
- 4) Zwiększenia wydatków bieżących w dziale **Oświata i wychowanie** o kwotę **8.910 zł** planowanych na realizację projektu pn. „Rozwój kształcenia leśnego na poziomie szkoły średniej na terenie pogranicza polsko – słowackiego” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Interreg V-A Polska - Słowacja 2014-2020, w szczególności w związku z przesunięciem do realizacji w bieżącym roku zadania planowanego na 2020 r. polegającego na organizacji kursu zawodowego dla uczniów Zespołu Szkół Zawodowych w Starym Sączu.
- 5) Zwiększenia wydatków bieżących w dziale **Oświata i wychowanie** oraz **Edukacyjna opieka wychowawcza** w łącznej kwocie **520.040 zł**, z tego na uzupełnienie wydatków na:
 - a) wynagrodzenia w szkołach i placówkach oświatowych – 450.000 zł,
 - b) dotację dla Centrum Edukacyjno – Wychowawczego „Iskierka” Ośrodka Rewalidacyjno –

Wychowawczego w Grybowie 70.040 zł, w związku z większą niż zaplanowano liczbą wychowanków.

Ponadto w dziale **Edukacyjna opieka wychowawcza** dokonano zwiększenia ponadplanowych dochodów w kwocie **13.150 zł** z tytułu zwrotu dotacji wraz z odsetkami pobranych w nadmiernej wysokości przez Centrum Edukacyjno - Terapeutyczne "Iskierka" Ośrodek Rewalidacyjno - Wychowawczy w Grybowie.

- 6) Zwiększenia dochodów i wydatków bieżących w dziale **Pomoc społeczna** o kwotę **40.000 zł** z tytułu zwiększonych wpływów z odpłatności za pobyt mieszkańców w Domu Pomocy Społecznej w Kłęczanach, z przeznaczeniem na uzupełnienie wynagrodzeń dla pracowników Domu.
- 7) Zwiększenia dochodów ze środków z Funduszu Pracy w dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** o kwotę **84.500 zł** z przeznaczeniem na finansowanie w 2019 r. kosztów nagród specjalnych oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Urzędu Pracy dla Powiatu Nowosądeckiego.
- 8) Przesunięcia wydatków bieżących w dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** w kwocie **7.000 zł** w celu uzupełnienia wydatków na dotację dla Warsztatów Terapii Zajęciowej działających na terenie Powiatu Nowosądeckiego, w związku ze wzrostem kosztu rocznego pobytu na 1 uczestnika w WTZ.
- 9) Zmniejszenia dochodów i wydatków bieżących o kwotę **40.841 zł** w dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w zakresie realizacji projektu pn. „Likwidacja wyrobów zawierających azbest w Powiecie Nowosądeckim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego, w związku z uzyskaniem oszczędności w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Jednocześnie w ramach realizacji wym. projektu dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących w kwocie **11.459 zł** stanowiących udział własny Powiatu. Źródłem finansowania zwiększonego udziału własnego Powiatu są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska.
- 10) W związku z wprowadzeniem do budżetu Powiatu kwoty wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska w łącznej kwocie **90.972 zł**, dokonano zmiany źródła finansowania udziału własnego Powiatu w realizacji projektu pn. „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej” w kwocie 79.373 zł oraz projektu pn. "Likwidacja wyrobów zawierających azbest w Powiecie Nowosądeckim" w kwocie 140 zł.

PRZYCHODY

W związku z wprowadzeniem do budżetu Powiatu Nowosądeckiego kwoty wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych w wysokości **397.572 zł**, zwiększeniu uległy przychody budżetu Powiatu Nowosądeckiego. Plan przychodów ogółem po zmianie wynosi 11.471.425 zł.

DEFICYT

W związku ze zwiększeniem planowanej kwoty wydatków budżetowych, których źródłem pokrycia są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych – zwiększeniu o kwotę **397.572 zł** uległ deficyt budżetu Powiatu, który po wprowadzonych zmianach wynosi 1.250.089 zł.