

UCHWAŁA NR 56/V/19
RADY POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 29 marca 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), art. 15 ust. 2 i 3, art. 212 ust. 1, art. 220 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm.), **Rada Powiatu Nowosądeckiego uchwala**, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian - **zmniejszenia** planowanych dochodów budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **3.635.248 zł**, z tego:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 539.553 zł,
- zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4.174.801 zł - zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Dokonuje się zmian - **zmniejszenia** planowanych wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok o kwotę **1.911.395 zł**, z tego:

- zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 2.239.372 zł,
- zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 4.150.767 zł - zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. W wyniku dokonanych zmian różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany **deficyt** budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok w kwocie **852.517 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 **1.723.853 zł** - zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. W ramach zmian planowanych wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego, udziela się dotacji celowej dla Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Nawojowej na finansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 17.000 zł.

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

§ 7. W ramach zmian planowanych wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego, udziela się pomocy finansowej formie dotacji celowej w kwocie 15.000 zł dla Miasta Nowego Sącza z przeznaczeniem na realizację zadania związanego z organizacją kolejowej obsługi pasażerskiej na odcinku Nowy Sącz – Nowy Sącz Miasto – Nowy Sącz Chełmiec, w związku z budową mostu w ciągu drogi krajowej nr 28, ul. Legionów na terenie Nowego Sącza.

§ 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 | |
|-----|-----------------|--|--|---|
| | | | zmniejszenia | zwiększenia |
| 1. | 710 71012 | Działalność usługowa | 4 208 912 | |
| | | Zadania z zakresu geodezji i kartografii dochody majątkowe, z tego: 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) 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) | 4 208 912 4 208 912 3 963 672 245 240 | |
| 2. | 758 75801 | Różne rozliczenia | | 343 872 |
| | | Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego dochody bieżące, z tego: Subwencje ogólne z budżetu państwa (§ 2920) | | 343 872 343 872 |
| 3. | 801 80115 | Oświata i wychowanie | | 222 404 |
| | | Technika dochody bieżące, z tego: 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 (§ 2059) dochody majątkowe, z tego: 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) 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) | | 29 968 2 054 2 054 27 914 26 373 1 541 |
| | 80120 | Licea ogólnokształcące dochody bieżące, z tego: 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) | | 192 436 192 436 172 178 |

| | | | | |
|-----------|---------------------|---|------------------|-----------------------------------|
| | | 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 (§ 2059) | | 20 258 |
| 4. | 853 85333 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej Powiatowe urzędy pracy dochody bieżące, z tego: Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw (§ 2690) | | 400 400 400 400 |
| 5. | 900 90002 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Gospodarka odpadami komunalnymi dochody bieżące, z tego: 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) | | 6 988 791 791 791 |
| | 90095 | Pozostała działalność dochody majątkowe, z tego: 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) | | 6 197 6 197 6 197 |
| | | Dochody ogółem, z tego: | 4 208 912 | 573 664 |
| | | Zmniejszenie dochodów ogółem | 3 635 248 | |
| | | - zwiększenie dochodów bieżących | | 539 553 |
| | | - zmniejszenie dochodów majątkowych | 4 174 801 | |

Zmiany wydatków budżetu Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok

| Lp. | Dział Rozdz. | Nazwa - treść | w złotych | |
|-----|-----------------|--|-------------------------------------|---|
| | | | zmniejszenia | zwiększenia |
| 1. | 600 | Transport i łączność | | 1 515 000 |
| | 60004 | Lokalny transport zbiorowy Wydatki bieżące, w tym: Dotacje na zadania bieżące | | 15 000 15 000 15 000 |
| | 60078 | Usuwanie skutków klęsk żywiołowych Wydatki bieżące, w tym: Wydatki jednostek budżetowych, w tym: - wydatki związane z realizacją statutowych zadań | | 1 500 000 1 500 000 1 500 000 1 500 000 |
| 2. | 710 | Działalność usługowa | 4 222 110 | |
| | 71012 | Zadania z zakresu geodezji i kartografii Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | 4 222 110 4 222 110 4 222 110 | |
| | 801 | Oświata i wychowanie | | 691 211 |
| | 80115 | Technika Wydatki bieżące, w tym: Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | | 97 555 66 541 66 541 |
| | | Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | | 31 014 31 014 |
| | 80120 | Licea ogólnokształcące I. Wydatki bieżące, w tym: 1. Wydatki jednostek budżetowych, w tym: - wydatki związane z realizacją statutowych zadań 2. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych II. Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne | | 273 116 260 116 60 000 60 000 200 116 13 000 |
| | 80130 | Szkoły zawodowe Wydatki bieżące, w tym: Wydatki jednostek budżetowych, w tym: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | 300 000 300 000 300 000 300 000 |
| | 80195 | Pozostała działalność Wydatki bieżące, w tym: Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | | 20 540 20 540 20 540 |
| | 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 62 | 49 435 |
| | 85311 | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych Wydatki bieżące, w tym: Dotacje na zadania bieżące | | 62 62 62 |
| | 85321 | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności Wydatki bieżące, w tym: Wydatki jednostek budżetowych, w tym: - wydatki związane z realizacją statutowych zadań | 62 62 62 62 | |
| | 85395 | Pozostała działalność Wydatki bieżące, w tym: Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne (dotacja dla PZAZ w Nawojowej) | | 49 373 32 373 32 373 17 000 |

| | | | | |
|--|------------|---|------------------|------------------|
| | 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | | 43 872 |
| | 85495 | Pozostała działalność | | 43 872 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | | 43 872 |
| | | Wydatki jednostek budżetowych, w tym: | | 43 872 |
| | | - wynagrodzenia i składki od nich naliczane | | 43 872 |
| | 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | | 11 259 |
| | 90002 | Gospodarka odpadami komunalnymi | | 930 |
| | | Wydatki bieżące, w tym: | | 930 |
| | | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | | 930 |
| | 90095 | Pozostała działalność | | 10 329 |
| | | Wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: | | 10 329 |
| | | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych | | 10 329 |
| | | Ogółem wydatki, z tego: | 4 222 172 | 2 310 777 |
| | | Zmniejszenie wydatków ogółem, z tego: | 1 911 395 | |
| | | - zwiększenie wydatków bieżących | | 2 239 372 |
| | | - zmniejszenie wydatków majątkowych | 4 150 767 | |

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 | 9 350 000 7 250 000 | 1 723 853 | 11 073 853 7 250 000 |
| 950 | Kwota wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych | 2 100 000 | 1 723 853 | 3 823 853 |

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr 56/V/19
Rady Powiatu Nowosądeckiego
z dnia 29 marca 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 | 2 003 426 | 462 840 | 2 003 426 | 15 200 |

UZASADNIENIE

DOCHODY I WYDATKI

Zmiany dokonane w budżecie Powiatu Nowosądeckiego na 2019 rok powodują zmniejszenie dochodów budżetu Powiatu o kwotę **3.635.248 zł** i wydatków budżetu Powiatu o kwotę **1.911.395 zł**.

W wyniku wprowadzonych zmian dokonano:

- 1) Zwiększenia wydatków bieżących w dziale **Transport i łączność** o kwotę 1.515.000 zł, z przeznaczeniem na udział własny Powiatu w realizacji zadań w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych – 1.500.000 zł oraz na pomoc finansową dla Miasta Nowego Sącza na realizację zadania związanego z organizacją kolejowej obsługi pasażerskiej na odcinku Nowy Sącz – Nowy Sącz Miasto – Nowy Sącz Chełmiec, w związku z budową mostu w ciągu drogi krajowej nr 28, ul. Legionów na terenie Nowego Sącza - 15.000 zł. Źródłem pokrycia wydatków są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych.
- 2) Zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 4.208.912 zł i wydatków majątkowych o kwotę 4.222.110 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 wydłużeniem okresu realizacji projektu do 4 kwietnia 2022 r. i przesunięciem części zadań planowanych w roku 2019 na lata następne. Instytucja Zarządzająca wyraziła zgodę na wydłużenie okresu realizacji projektu, z uwagi na ryzyko związane z wyłonieniem wykonawców do realizacji zadań projektowych.
- 3) Zwiększenia dochodów z tytułu części oświatowej subwencji dla Powiatu w dziale **Różne rozliczenia** o kwotę 343.872 zł w związku z otrzymaniem informacji z Ministerstwa Finansów o ostatecznych kwotach subwencji wynikających z ustawy budżetowej na 2019 rok z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących o tę samą kwotę, z tego w dziale **Oświata i wychowanie** – 300.000 zł i **Edukacyjna opieka wychowawcza** – 43.872 zł,
- 4) Zwiększenia wydatków w dziale **Oświata i wychowanie** o łączną kwotę 73.000 zł w Liceum Ogólnokształcącym w Grybowie. Zwiększone wydatki przeznacza się na rozbudowę parkingu przy Liceum Ogólnokształcącym w Grybowie – 13.000 zł oraz w ramach wydatków bieżących w kwocie 60.000 zł planuje się zakup projektorów, sprzętu sportowego, ławek i krzeseł do klas lekcyjnych oraz wykonanie tapety natryskowej na korytarzach. Źródłem pokrycia wydatków są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych.
- 5) Zwiększenia dochodów o kwotę 222.404 zł i wydatków o kwotę 318.211 zł w dziale **Oświata i wychowanie** planowanych na realizację projektów współfinansowanych z UE i z innych źródeł zagranicznych, z tego:
 - a) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 2.054 zł i wydatków bieżących o kwotę 41.069 zł planowanych na realizację projektu pn. „Modernizacja kształcenia zawodowego w Małopolsce II” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego,
 - b) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 32.151 zł planowanych na realizację projektu pn. „Małopolska Chmura Edukacyjna w szkołach Powiatu Nowosądeckiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego,
 - c) zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 27.914 zł i wydatków majątkowych o kwotę 31.014 zł planowanych na realizację projektu pn. „Małopolska Chmura Edukacyjna” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego,
 - d) zwiększenia wydatków bieżących w ramach Programu Erasmus + o łączną kwotę 20.540 zł, z tego na realizację: projektu pn. „Wiele kultur – jedna europejska tożsamość” - 3.596 zł i „Mobilność uczniów szkół zawodowych i kadry” – 16.944 zł,

- w związku z oszczędnościami powstałymi w wyniku przesunięcia części realizowanych zadań i płatności w czasie. Źródłem powyższego zwiększenia wydatków są w szczególności wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych w wysokości 81.208 zł.
- e) w związku z uzyskaniem dofinansowania do projektu pn. „Małopolskie Talenty – III etap edukacyjny – Powiat Nowosądecki” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 192.436 zł i wydatków bieżących o kwotę 193.437 zł. Źródłem finansowania udziału własnego Powiatu są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych w wysokości 1.001 zł.
- 6) Zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 400 zł i wydatków o kwotę 49.373 zł w dziale **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**, z tego w szczególności:
- a) zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 400 zł planowanych z tytułu środków z Funduszu Pracy na dofinansowanie kosztów wynagrodzeń zasadniczych oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłaconego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych pracowników Powiatowego Urzędu Pracy dla Powiatu Nowosądeckiego, realizujących zadania określone ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy.
 - b) zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 32.373 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji w związku z realizacją projektów współfinansowanych z UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego, z tego:
 - projekt pn. „Aktywizacja zawodowa kobiet 30+ w Powiecie Nowosądeckim” – 12.352 zł,
 - projekt pn. „Aktywizacja zawodowa osób 30+ w Powiecie Nowosądeckim” – 20.021 zł.
- w związku z nałożeniem korekty systemowej na wszystkie wydatki zawierające niekwalifikowany podatek VAT. Źródłem zwiększenia wydatków planowanych na wym. projekty są środki pozostałe w projektach na koniec 2018 r., stanowiące w 2019 r. wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych.
- c) zwiększenia wydatków majątkowych planowanych na uzupełnienie dotacji dla Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Nawojowej na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja pokrycia dachowego na budynku stodoły” o kwotę 17.000 zł. Źródłem powyższego zwiększenia wydatków są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych.
 - d) uzupełnienia wydatków w kwocie 62 zł na dotację dla WTZ działających na terenie Powiatu.
- 7) Zwiększenia dochodów o kwotę 6.988 zł i wydatków o kwotę 11.259 zł w dziale **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** na realizację projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego, z tego:
- a) „Likwidacja wyrobów zawierających azbest w Powiecie Nowosądeckim” - dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących w kwocie 791 zł i wydatków bieżących w kwocie 930 zł,
 - b) „Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej Powiatu Nowosądeckiego”- dokonuje się zwiększenia dochodów majątkowych w kwocie 6.197 zł i wydatków majątkowych w kwocie 10.329 zł,
- w związku z przesunięciem realizacji części zadań na 2019 rok. Źródłem finansowania udziału własnego Powiatu są wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu z lat ubiegłych w wysokości 4.271 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 1.723.853 zł, zwiększeniu uległy przychody budżetu Powiatu Nowosądeckiego. Plan przychodów ogółem

po zmianie wynosi 11.073.853 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 - powstaje deficyt budżetu Powiatu, który po wprowadzonych zmianach wynosi 852.517 zł.