**Uchwała Nr LXXII.115.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 14 grudnia 2022 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2022 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), art. 50 ust. 1 pkt 2 i art. 111 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692, 1733 i 2185), art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr LII.88.2021 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2022 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

 1) § 3 ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:

,,1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 23.894.932,31 zł, zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych ustalonej zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie 22.151.203 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.743.729,31 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 23.894.932,31 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

2) § 6 otrzymuje brzmienie:

,,1. Ustala się dochody w kwocie 831.142 zł z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2021 r. poz. 1973, 2127 i 2269 oraz z 2022 r. poz. 1079, 1260, 1504, 1576, 1747, 2088, 2127) oraz wydatki w kwocie 831.142 zł na realizację zadań określonych w tej ustawie.

2. Ustala się dochody w kwocie 201.696 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy oraz wydatki w kwocie 201.696 zł, realizowane z dochodów, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692, 1733 i 2185).”;

 3) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2022 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2022 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;

5) załącznik Nr 3 „Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2022 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2022 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 5 „Wydatki na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2022 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

8) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały;

9) załącznik Nr 7 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2022 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

 10) załącznik Nr 11 ,,Dotacje podmiotowe w 2022 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Opatowie.

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

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Uzasadnienie**

W art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) określono, iż do wyłącznej właściwości Rady Powiatu należy uchwalanie budżetu powiatu. Ponadto ustawodawca w art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414) wskazuje, że Rada Powiatu w planie dochodów jednostki samorządu terytorialnego wyszczególnia układ działów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł, w tym dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. Na mocy art. 236 wyżej wymienionej ustawy Rada Powiatu wyszczególnia w planie wydatków układ działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, planowane kwoty wydatków bieżących i majątkowych. W planie wydatków majątkowych wyodrębnia się w układzie działów i rozdziałów planowane kwoty wydatków na zakup i objęcie akcji i udziałów.

W niniejszej uchwale dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2022 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **2.325.410 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **3.989.741 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** o kwotę **2.020.000 zł** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na:

- dopłaty dla Szpitala Św. Leona Sp. z o.o. w Opatowie – 2.000.000 zł;

- zwiększenie dotacji dla PCK w Opatowie – 20.000 zł.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85195 i 92113.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **96.905 zł** z tytułu środków z Funduszu Pomocy dla jst na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 53.626 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 480 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 39.700 zł;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 1.575 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 1.524 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **146.089 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.41.2022.11p, dotyczącym przyznania dla Powiatu środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 80195.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **15.000 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.38.2022.10p, dotyczącym przyznania dla Powiatu środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok na doposażenie pomieszczeń ZS Nr 1 w Opatowie pod kątem rozpoczęcia kształcenia na nowym kierunku.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **27.000 zł** dotyczy dofinansowania dla DPS w Czachowie w ramach dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ogrzewania olejem opałowym.

 W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

 - Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **16.892 zł** dotyczy dofinansowania dla DPS w Sobowie w ramach dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zakupu gazu skroplonego LPG ponoszonych przez DPS w celu ogrzewania budynków filii w Suchodółce.

 W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **2.424 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika ZPPP w Opatowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85406.

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **1.100 zł** dotyczy darowizny otrzymanej od firmy STARTNET Paweł Jopek oraz firmy PULANNA Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup paczek mikołajowych i odzieży sportowej dla wychowanków SOSW w Dębnie.

W związku z powyższym zwiększa się plan wydatków w następujących jednostkach:

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie – rozdział 85403.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2022 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

 - Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202;

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202;

 - Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115, 80117, 80120 i 80146;

 - Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120, 80146, 80151 i 80152;

 - Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115, 80116, 80117, 80120, 80148, 80152 i 85410;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Jałowęsach – rozdział 85403;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80134 i 85403;

 - Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 85403;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85406;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85156 i 85510;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie – rozdział 85156;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85156;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym – rozdział 85156;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Opatowie – rozdział 85156;

- Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie – rozdział 85333;

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014 i 60078;

 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opatowie – rozdział 75411;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 72095 i 75020.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **1.664.331 zł** w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo - wychowawczej’’ o kwotę 3.577 zł i przeniesieniem ich do roku 2023;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Objęcie udziałów Szpital Św. Leona w Opatowie’’ o kwotę 1.740.000 zł;

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup serwera dla Wydziału Geodezji i Kartografii’’ w kwocie 50.000 zł w związku z przeniesieniem ich do roku 2023;

- zmniejszeniem wydatków stanowiących udział Powiatu w finansowaniu działalności WTZ Nr 1 w Opatowie o kwotę 22.092 zł w związku ze zmniejszeniem liczby uczestników.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 3.577 zł w związku ze zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo - wychowawczej’’ i przeniesieniem ich do roku 2023.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 1.729.850 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup sprzętu, urządzeń dot. sieci teleinformatycznej oraz wymiana urządzeń podtrzymania zasilania’’ dla SP w Opatowie o kwotę 14.150 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Objęcie udziałów Szpital Św. Leona w Opatowie’’ o kwotę 1.740.000 zł;

- realizacją zadania ,,Grant w ramach konkursu ,,Cyfrowy Powiat’’ – wartość wydatków majątkowych 54.000 zł;

- wycofaniem z zadań rocznych zadania ,,Zakup serwera dla Wydziału Geodezji i Kartografii’’ o wartości 50.000 zł i przeniesieniem go do zadań wieloletnich z terminem realizacji w 2023 roku.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się o kwotę 21.524 zł plan dotacji podmiotowych, w tym:

- szkoły niepubliczne (Technika) o kwotę 1.524 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;

- PCK w Opatowie o kwotę 20.000 zł z przeznaczeniem na działalność kulturalną.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 8.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*