**Uchwała Nr LXXV.17.2023
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 27 lutego 2023 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2023 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. 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), art. 50 ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 i 185) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr LXXIII.124.2022 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2023 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

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

,,1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 20.645.604,91 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 19.780.032,82 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 865.572,09 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 20.645.604,91 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

2) § 6 otrzymuje brzmienie:

**,,**W ramach ogólnej kwoty dochodów i wydatków określonej w § 1 i § 2 ustala się następujące dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z niżej wskazanych ustaw:

1) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych w wysokości 500.000 zł oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska w wysokości 867.464 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w §957 w wysokości 367.464 zł), realizowane stosownie do art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 i 2687);

2) dochody pochodzące ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na realizację Rządowego Funduszu

Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.058.948,31 zł oraz wydatki na realizację zadań

inwestycyjnych finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.058.948,31 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 0 zł), realizowane stosownie do art. 65 ust. 11 i 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368 oraz z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687 oraz z 2023 r. poz. 295) oraz uchwały Nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zmienionej uchwałami: nr 176/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r., nr 87/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r., nr 205/2022 z dnia 13 października 2022 r.;

3) dochody pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 0 zł oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 687.768,09 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w §905 w wysokości 687.768,09 zł), realizowane stosownie do art. 65 ust. 11 i 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368 oraz z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687 oraz z 2023 r. poz. 295) oraz uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P 2022 r. poz. 22);

4) dochody pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.502.347 zł oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 1.000.514 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 0 zł), realizowane stosownie do art. 4, art. 7, art. 14 – 16, art. 18 i art. 29 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2022 r. poz. 505, 655, 1561, 1768 i 1846);

5) dochody pochodzące ze środków Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w wysokości 102.792 zł oraz wydatki w wysokości 102.792 zł, realizowane z dochodów, o których mowa w art. 50 ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 i 185)

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.’’.

 3) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2023 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2023 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 2023 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2023 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

8) 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 6 do niniejszej uchwały;

 9) załącznik Nr 11 ,,Dotacje podmiotowe w 2022 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

 10) załącznik Nr 12 ,,Dotacje celowe w 2023 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 2023 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **861.903,99 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **1.291.018,99 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **1.502.347 zł z** tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na realizację zadań:

 - Remont DP nr 1524T Ożarów - Gliniany - Teofilów w m. Ożarów, Gliniany w km 1+075 - 1+810 odc. o dł. 0,735 km – 501.833 zł;

- Przebudowa DP nr 1572 T Bidziny – Jasice - Smugi – dr. woj. nr 755 w miejscowości Bidziny od km 0+870 do km 1+865 polegająca na budowie chodnika na odcinku o dł. 0,995 km’’ - 1.000.514 zł.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **62.185 zł** dotyczy zgromadzonych na rachunku bankowym odsetek od środków pochodzących z RFIL, przeznaczonych na zadanie ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’, które przeznacza się na finansowanie tej inwestycji.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85195.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **102.792 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 – 54.051 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 39.707 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 5.794 zł;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 2.447 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 793 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **317.772 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.19.2023 z dnia 18.01.2023 r. i jest przeznaczone na finansowanie działalności PŚDS typu A, B, C, D w Opatowie.

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

- Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy typu A, B, C, D w Opatowie – rozdział 85203.

**5)** **zwiększenie** dochodów w dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** o kwotę **497.006,30 zł** dotyczy zwiększenia środków pochodzących z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na działalność bieżącą.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75020, 75095 i 85395;

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **67.000 zł** dotyczy zwrotu przez Gminę kosztów dowozu ucznia Ośrodka w Jałowęsach.

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

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

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **3.250 zł** dotyczy wpływów za wynajem pomieszczenia SOSW w Niemienicach przez Orange S.A.

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

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

**8) zmniejszenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **1.690.448,31 zł** dotyczy dofinansowania zRządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadania ,,Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania i termomodernizacja budynku w Ciszycy Górnej z przeznaczeniem na prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego’’, a zmniejszenie w bieżącym roku budżetowym wynika z przeniesienia ich do wydatkowania w roku 2024.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85510.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2023 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115, 80117, 80151 i 80152;

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

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Jałowęsach – rozdział 80102 i 85403;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80105 i 80134;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80102, 80105 i 85403;

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85218;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60004, 60095, 70005, 72095, 75020, 75095, 80195 i 85111.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **429.115 zł** w związku z:

- zabezpieczeniem wydatków w kwocie 180.000 zł na realizację zadania ,,Zakup samochodu ciężarowego 2 lub 3 osiowego’’ dla ZDP w Opatowie;

- zabezpieczeniem wkładu własnego w kwocie 100.000 zł na realizację zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach projektu ,,Bezpieczna droga - nowy środek transportu dla mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Sobowie’’;

- zabezpieczeniem wydatków na realizacją zadania ,,Wykonanie inwentaryzacji architektoniczno - budowlanej, ekspertyzy technicznej warunków ochrony przeciwpożarowej oraz koncepcji funkcjonalno - przestrzennej całego kompleksu szkolnego Zespołu Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej – Curie’’ w kwocie 135.300 zł;

- zmniejszeniem wkładu własnego na realizację zadania ,,Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania i termomodernizacja budynku w Ciszycy Górnej z przeznaczeniem na prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego’’ o kwotę 176.858 zł w związku z przeniesieniem go do wydatkowania w roku 2024;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 190.673 zł.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 5.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2023 roku o kwotę **1.614.448,31 zł** w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania i termomodernizacja budynku w Ciszycy Górnej z przeznaczeniem na prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego’’ o kwotę 1.867.306,31 zł w związku z przeniesieniem ich do wydatkowania w roku 2024;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 252.858 zł.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 1.415.814 zł w związku z:

- realizacją zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych w ramach projektu ,,Bezpieczna droga - nowy środek transportu dla mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Sobowie’’ – zabezpieczenie wkładu własnego o wartości 100.000 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup samochodu ciężarowego 2 lub 3 osiowego’’ dla ZDP w Opatowie o wartości 330.000 zł;

- realizacją zadania ,,Wykonanie inwentaryzacji architektoniczno - budowlanej, ekspertyzy technicznej warunków ochrony przeciwpożarowej oraz koncepcji funkcjonalno - przestrzennej całego kompleksu szkolnego Zespołu Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej – Curie’’ o wartości 135.300 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa DP nr 1572 T Bidziny-Jasice-Smugi – dr. woj. nr 755 w miejscowości Bidziny od km 0+870 do km 1+865 polegająca na budowie chodnika na odcinku o dł. 0,995 km’’ o kwotę 1.000.514 zł związku z otrzymanym dofinansowaniem z RFRD;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup piaskarki (nowej)’’ dla ZDP w Opatowie o wartości 100.000 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup kosiarki bijakowej (nowej)” dla ZDP w Opatowie o wartości 50.000 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych, dotyczących dotacji dla szkół niepublicznych (Technika) o kwotę 793 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.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 7.

Niniejszą uchwałą zmienia się plan dotacji celowych dla WTZ spoza powiatu opatowskiego, w tym:

- WTZ Piotrowice zmniejszenie o kwotę 3.078 zł;

- WTZ Miłkowska Karczma zwiększenie o kwotę 3.078 zł,

w związku ze zmianą liczby uczestników.

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 8.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*