**Uchwała Nr XLIX.59.2021
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 29 października 2021 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2021 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038), art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773), uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr XXXIII.95.2020 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2021 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

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

,,1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 9.307.742 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 8.799.932 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 507.810 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 9.307.742 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

 2) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2021 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

3) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2021 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 3 „Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia w 2021 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

5) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2021 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2021 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 7 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2021 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały;

 8) załącznik Nr 9 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

 9) załącznik Nr 11 ,,Dotacje podmiotowe w 2021 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 2020 r. poz. 920 oraz z 2021 r. poz. 1038) 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 2021 r. poz. 305, 1535 i 1773) 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 2021 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **314.306 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **73.027 zł,** w tym:

**1) zmniejszenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **137.081 zł,** dotyczy środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (RFRD) na realizację zadania ,,Przebudowa DP nr 0698T Rżuchów - Drzenkowice - Brzóstowa - dr. woj. nr 755, polegająca na budowie chodnika w m. Wszechświęte odc. dł. 0,635 km’’, a zmniejszenia dokonuje się po przeprowadzonym przetargu.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **70.350 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST5.4751.10.2021.6p, przyznającym Powiatowi Opatowskiemu środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na finansowanie zajęć wspomagających dla uczniów.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 34.650 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 14.700 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 15.750 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie (dotacja dla szkół niepublicznych – technika) – 5.250 zł.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **98.000 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.616.2021 z dnia 12.10.2021 r. i jest przeznaczone na realizację zadań w ramach programu dla szkół ,,Aktywna tablica’’.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 35.000 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jałowęsach – 35.000 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 14.000 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 14.000 zł.

**4) zmniejszenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **236 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.611.2021 z dnia 29.09.2021 r. i dokonuje się go na wniosek Kuratorium Oświaty w Kielcach w związku z rozliczeniem dotacji na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla szkół.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie – 0,48 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 0,10 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jałowęsach – 235,32 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie – 0,10 zł.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **35.768 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników ZS Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP oraz pracowników młodocianych.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115 i 80117.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **22.794 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika ZS Nr 2 w Opatowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP oraz środków z tytułu porozumienia o uzupełnieniu pensum nauczyciela prze organ prowadzący.

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

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **17.566 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników ZS w Ożarowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115 i 80148.

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **169.832 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.632.2021 z dnia 06.10.2021 r. i jest przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – 18.613 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – 53.445 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – 97.774 zł.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **38.000 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników DPS w Czachowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**10) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **22.000 zł** wynika z niższych wpływów z tytułu odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS Czachów ze względu na zmniejszenie liczby pensjonariuszy.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**11) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **90.000 zł** wynika z:

- zmniejszenia dochodów o kwotę 280.000 zł z tytułu niższych wpływów z odpłatności mieszkańców za pobyt w DPS Zochcinek ze względu na zmniejszenie liczby pensjonariuszy;

- zwiększenia dochodów o kwotę 190.000 zł, co dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 20 pracowników DPS w Zochcinku, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**
o kwotę **3.250 zł,** wynika z pisma Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii:

- Nr DF-I.9020.18.16(3).2021 z dnia 14.06.2021 r. – 2.250 zł,

- Nr DF-I.9020.43.14.2021 z dnia 27.07.2021 r. – 1.000 zł,

określającego kwotę dodatkowych środków z Funduszu Pracy dla PUP w Opatowie na finansowanie kosztów obsługi zadań związanych z COVID-19.

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

- Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie – rozdział 85333.

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **15.039 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników ZS Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 85410.

**14) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **50.000 zł** stanowi zwrot przez Gminy kosztów przejazdu ucznia SOSW Niemienice wraz z opiekunem.

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.

**15) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **38.370 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników SOSW w Jałowęsach, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**16) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **22.000 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 5 pracowników SOSW w Sulejowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**17) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **1.000 zł** dotyczy darowizny otrzymanej od osoby prywatnej z przeznaczeniem na działalność bieżącą POW w Ożarowie.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85510.

**18) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **300 zł** dotyczy darowizny otrzymanej od przedsiębiorstwa Iwoniczanka Sp. z o.o. z przeznaczeniem na działalność bieżącą POW w Tarłowie.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85510.

**19) zmniejszenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **18.646 zł** dotyczy dotacji otrzymywanej na sfinansowanie wydatków na utrzymanie dzieci z innych powiatów, przebywających w POW Powiatu Opatowskiego i wynika z przeliczenia faktycznej kwoty dotacji dla każdej z Placówek.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Opatowie – 30.848 zł;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – 46.285 zł.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2021 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Opatowie – rozdział 85510;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80102, 80105, 80134, 85403 i 85446;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80105, 80134, 80148, 85403 i 85446;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202 i 85311;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202;

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie - rozdział 80115, 80117, 80120, 80151 i 85410;

- Zespół Szkół w Ożarowie - rozdział 80115, 80116, 80151, 80152 i 85416;

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

 - Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014;

 - Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005, 75019, 75020, 80115, 80116, 80120, 80195 i 90019.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów o kwotę **241.279** zł w związku z:

a) zwiększeniem przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 359.701 zł w związku z:

- zwiększeniem planu wydatków na realizację zadania ,,Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku przy ul. Sempołowskiej 3 z przeznaczeniem na poradnię psychologiczno – pedagogiczną’’ o kwotę 35.887 zł;

- zwiększeniem udziału Powiatu w utrzymaniu dzieci w POW o kwotę 323.814 zł;

b) zmniejszeniem przychodów pochodzących z 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 o kwotę 600.980 zł w związku z:

- zmniejszeniem wartości zadania ,,Przebudowa DP nr 0698T Rżuchów - Drzenkowice - Brzóstowa - dr. woj. nr 755, polegająca na budowie chodnika w m. Wszechświęte odc. dł. 0,635 km’’ o kwotę 55.846 zł, pochodzącą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL), a zmniejszenia dokonuje się po przeprowadzonym przetargu;

- wycofaniem z realizacji w 2021 roku zadania ,,Przebudowa DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin w m. Malice Kościelne w km 6+560 - 6+660 oraz przebudowa obiektu mostowego o nr ewid. (JNI): 30000625 w km 6+610’’, przy udziale środków zaangażowanych z przychodów, a pochodzących z RFIL o wartości 257.308 zł;

- wycofaniem z realizacji w 2021 roku zadania ,,Przebudowa DP nr 0731T Włostów - Osada Cukrowni Włostów - Gozdawa - Żurawniki - Malice Kościelne - Słabuszewice - Międzygórz - Rogal i DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin, polegająca na budowie dwóch odcinków chodnika w m. Malice Kościelne o łącznej dł. ok. 1,200 km’’, przy udziale środków zaangażowanych z przychodów, a pochodzących z RFIL o wartości 287.826 zł.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 5.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2021 roku o kwotę 35.887 zł w związku ze zwiększeniem planu wydatków na realizację zadania ,,Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń w budynku przy ul. Sempołowskiej 3 z przeznaczeniem na poradnię psychologiczno – pedagogiczną’’ (zwiększa się również plan wydatków dla zadania na rok 2022 o kwotę 53.831 zł).

Ponadto do planowanych przedsięwzięć wieloletnich wprowadza się 19 zadań na drogach powiatowych, dla których wydatki zaplanowano na rok 2022.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 1.585.731 zł w związku z:

- realizacją zadania ,,Wymiana pokrycia dachowego wraz z orynnowaniem na budynkach gospodarczych’’ w DPS Zochcinek o wartości 130.000 zł;

- zmniejszeniem wartości zadania ,,Przebudowa DP nr 0698T Rżuchów - Drzenkowice - Brzóstowa - dr. woj. nr 755, polegająca na budowie chodnika w m. Wszechświęte odc. dł. 0,635 km’’ o kwotę 326.167 zł po przeprowadzonym przetargu;

- realizacją zadania ,,Zakup licencji do korzystania z Systemu wideokonferencji’’ dla SP w Opatowie o wartości 11.572 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup i montaż kompensatora dynamicznego Lopi LKD 10+/-10kVar wraz z przekładnikami prądowymi 150/5A kl. 0,5 oraz trasami zasilającymi w rozdzielni elektrycznej SP w Opatowie’’ o wartości 15.000 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup samochodu służbowego na potrzeby WTZ przy DPS w Sobowie’’ o wartości 23.100 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Wykonanie klimatyzacji w sali konferencyjnej SP w Opatowie’’ o wartości 30.000 zł;

- zwiększeniem wydatków na zadanie ,,Wykonanie opinii i badań geologicznych terenu pod budowę Inkubatora Przedsiębiorczości we Włostowie'' o kwotę 7.848 zł;

- wycofaniem z realizacji w 2021 roku zadania ,,Przebudowa DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin w m. Malice Kościelne w km 6+560 - 6+660 oraz przebudowa obiektu mostowego o nr ewid. (JNI): 30000625 w km 6+610’’ o wartości 648.170 zł;

- wycofaniem z realizacji w 2021 roku zadania ,,Przebudowa DP nr 0731T Włostów - Osada Cukrowni Włostów - Gozdawa - Żurawniki - Malice Kościelne - Słabuszewice - Międzygórz - Rogal i DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin, polegająca na budowie dwóch odcinków chodnika w m. Malice Kościelne o łącznej dł. ok. 1,200 km’’ o wartości 722.714 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych o kwotę 51.250 zł w związku ze zwiększeniem dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 8.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*