**Uchwała Nr L.66.2021
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 25 listopada 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 i 1834), 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 6.918.781 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 6.410.971 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 6.918.781 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 i 1834) 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 **865.151 zł** i zmniejszenie wydatków budżetowych o kwotę **1.523.810 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **778.864 zł** wynika z Załącznika do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST8.4750.5.2021 z dnia 14.10.2021 r. i stanowi środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku na realizację bieżących zadań własnych Powiatu.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85295.

**2) zmniejszenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **150.000 zł** dotyczy środków z PFRON, które były przeznaczone na realizację zadania ,,Dostosowanie łazienek oraz urządzeń higieniczno - sanitarnych dla osób niepełnosprawnych w budynku dydaktycznym Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie’’, a które nie będzie realizowane w bieżącym roku budżetowym ze względu na znaczący wzrost cen, który uniemożliwił wykonanie powyższego zadania w założonym planie.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80195.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **8.976 zł** dotyczy przyznanej dla nauczyciela SOSW w Niemienicach nagrody Ministra Edukacji i Nauki.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80195.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **16.997 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników SOSW w Niemienicach, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **31.000 zł** dotyczy zwrotu przez Gminy kosztów przejazdu uczniów SOSW Dębno wraz z opiekunem, zwrotu kosztów wyżywienia wychowanków oraz środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 1 pracownika Ośrodka, zatrudnionego w ramach umowy z PUP.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie – rozdział 80148 i 85403.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **2.000 zł** dotyczy wyższych wpływów z odpłatności za wyżywienie uczniów SOSW w Sulejowie.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80148.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **35.130 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie – rozdział 85510.

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **33.504 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Nieskurzowie Nowym, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym – rozdział 85510.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **22.926 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Tarłowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85510.

**10) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **18.796 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Ożarowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85510.

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **19.971 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników POW Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Opatowie – rozdział 85510.

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **46.987 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 6 pracowników COPOW w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

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

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

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

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202;

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202;

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie - rozdział 80115, 80117, 80120, 80146, 80195 i 85410;

- Zespół Szkół w Ożarowie - rozdział 80115, 80116, 80117, 80120, 80148, 80151, 80152 i 85410;

- Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85406 i 85446;

- Dzienny Dom ,,Senior - WIGOR’’ w Opatowie – rozdział 85295;

- Dzienny Dom ,,Senior+’’ w Stodołach – Koloniach – rozdział 85295;

- Klub ,,Senior+’’ w Ożarowie – rozdział 85295;

- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Opatowie – rozdział 71015;

 - Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014;

 - Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005, 75019, 75020, 80115, 80116, 80120, 80195 i 85195.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **2.388.961** 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 2.235.211 zł w związku z przeniesieniem ich do roku 2022;

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Wykonanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego na potrzeby budowy Inkubatora Przemysłowego we Włostowie’’ o kwotę 153.750 zł w związku z przeniesieniem ich do roku 2022 poprzez włączenie do zadania wieloletniego ,,Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej’’, przy czym kwota zaplanowana na ten cel w 2022 roku jest niższa i wynosi 146.985 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 107.444 zł w związku z:

- przeniesieniem do zadań wieloletnich zadania rocznego ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo – wychowawczej’’ z planem w kwocie 43.050 zł;

- utworzeniem zadania ,,Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej’’ – plan roku 2021 w kwocie 166.394 zł, na który składają się:

 a) plan zadania wieloletniego ,,Wykonanie Master Planu opracowanego na potrzeby realizacji przedsięwzięcia Świętokrzyskie Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej we Włostowie’’ o wartości 102.000 zł;

b) plan zadania rocznego ,,Wykonanie opinii i badań geologicznych terenu pod budowę Inkubatora Przemysłowego we Włostowie'' o wartości 55.634 zł;

c) zwiększenie wydatków w kwocie 8.760 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji i mapy do celów projektowych.

Ponadto dla zadania wprowadza się plan na 2022 rok w kwocie 9.257.884 zł (w tym na opracowanie Diagnozy i analizy stanu, zawierającej analizę uwarunkowań instytucjonalno - prawnych dla przedsięwzięcia polegającego na budowie Manufaktury Spożywczej w kwocie 113.160 zł oraz wykonanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego na potrzeby budowy Inkubatora Przemysłowego w kwocie 146.985 zł) oraz na 2023 rok w kwocie 8.141.579 zł;

- wycofaniem przedsięwzięcia ,,Wykonanie Master Planu opracowanego na potrzeby realizacji przedsięwzięcia Świętokrzyskie Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej we Włostowie’’ o wartości 102.000 zł w związku z włączeniem go do zadania wieloletniego ,,Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej’’.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 2.782.045 zł w związku z:

- zmniejszeniem wartości zadania ,,Budowa garażu’’ w DPS Czachów o kwotę 4.400 zł;

- realizacją zadania ,,Wykonanie lonżownika - ujeżdżalni dla koni w celu prowadzenia zajęć z hipoterapii, onoterapii i alpakoterapii’’ w SOSW w Niemienicach o wartości 40.000 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Dostosowanie łazienek oraz urządzeń higieniczno - sanitarnych dla osób niepełnosprawnych w budynku dydaktycznym Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie’’ o wartości 330.000 zł, które nie będzie realizowane w bieżącym roku budżetowym ze względu na znaczący wzrost cen, który uniemożliwił jego wykonanie w ramach ustalonego planu;

- wycofaniem z zadań rocznych zadania ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo - wychowawczej’’ o wartości 2.278.261 zł i przeniesieniem go do zadań wieloletnich;

- wycofaniem z zadań rocznych zadania ,,Wykonanie Programu Funkcjonalno - Użytkowego na potrzeby budowy Inkubatora Przemysłowego we Włostowie’’ o wartości 153.750 zł w związku z przeniesieniem wydatków na nie do roku 2022 poprzez włączenie do zadania wieloletniego ,,Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej’’;

- wycofaniem z zadań rocznych zadania ,,Wykonanie opinii i badań geologicznych terenu pod budowę Inkubatora Przemysłowego we Włostowie'' o wartości 55.634 zł w związku z przeniesieniem wydatków na nie do zadania wieloletniego ,,Budowa Świętokrzyskiego Centrum Przedsiębiorczości Rolniczej’’.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych o kwotę 102.350 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*