**Uchwała Nr LIV.15.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 14 lutego 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 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, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270), 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 10.397.020,00 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 7.965.524,00 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 2.431.496,00 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 10.397.020,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

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

3) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2022 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 2022 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

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

6) załącznik Nr 5 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 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 7 do niniejszej uchwały;

9) załącznik Nr 9 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2022 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały;

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

 11) załącznik Nr 12 ,,Dotacje celowe w 2022 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 10 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, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270) 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 **193.405 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **452.932 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 7**6.700 zł** z tytułu wpływów z opłaty komunikacyjnej z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne:

- wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. ,,Przebudowa DP nr 0708T w m. Wszachów polegająca na jej poszerzeniu na odc. ok. 1,300 km'' - 70.000 zł;

- zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ przy DPS w Sobowie – 6.700 zł.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85311.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **159.136 zł** z tytułu wpływów z odsetek na rachunku bankowym z przeznaczeniem na zwiększenie wydatków na zadanie inwestycyjne ,,Dostosowanie łazienek oraz urządzeń higieniczno - sanitarnych dla osób niepełnosprawnych w budynku dydaktycznym Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie’’.

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

- ZS Nr 1 w Opatowie – rozdział 80195.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **801** **Oświata i wychowanie** o kwotę **29.569 zł** z tytułu dofinansowaniaprojektu ,,Specjalny znaczy Lepszy - wsparcie dla uczniów szkół podstawowych w ramach Specjalnych Ośrodków Szkolno - Wychowawczych w Niemienicach i Dębnie’’. Są to środki, które były zaplanowane w 2021 roku, ale nie zostały wydatkowane.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 80102.

**4) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **72.000 zł,** wynikające z rezygnacji z dofinansowania w formie dotacji na Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Dzienny Dom Senior+ w Stodołach - Koloniach w związku z zakończeniem jego realizacji i przejściem w trwałość projektu.

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

- Dzienny Dom ,,Senior+’’ w Stodołach - Koloniach – rozdział 85295 (przy czym zmniejszenie to nie jest widoczne w załączniku Nr 2 Wydatki budżetu powiatu na 2022 rok, gdyż zmniejszając wydatki finansowane z dotacji jednocześnie się je zwiększa, zabezpieczając je ze środków własnych powiatu. Operacja ta, tj. jednoczesne zmniejszenie i zwiększenie wydatków, odbywa się w obrębie paragrafów tej samej klasyfikacji - dział 852 rozdział 85295, a program Besti@ generujący zmiany w wydatkach nie pokazuje tego rodzaju zmian).

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

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

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

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

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80105, 80134, 80146, 85403 i 85446;

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

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

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

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

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **259.527** zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Dzienny Dom Senior+ w Stodołach – Koloniach’’ o kwotę 72.000 zł w związku z zakończeniem jego realizacji i przejściem w trwałość projektu, co powoduje zmniejszenie środków z tytułu dotacji i zastąpienie ich środkami własnymi powiatu;

- zwiększeniem dotacji dla WTZ, w których przebywają osoby niepełnosprawne z terenu powiatu opatowskiego o kwotę 44.620 zł, co wynika ze zmiany algorytmu dofinansowania kosztów rocznego pobytu uczestnika w wtz w 2022 roku;

- zabezpieczeniem wkładu własnego na zadanie remontowe ,,Dostosowanie pomieszczeń higieniczno – sanitarnych dla osób niepełnosprawnych w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Jałowęsach’’ w kwocie 142.907 zł.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 29.569 zł w związku ze zwiększeniem wydatków na realizacjęprojektu ,,Specjalny znaczy Lepszy - wsparcie dla uczniów szkół podstawowych w ramach Specjalnych Ośrodków Szkolno - Wychowawczych w Niemienicach i Dębnie’’. Są to środki, które były zaplanowane w 2021 roku, ale nie zostały wydatkowane.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 383.336 zł w związku z:

- realizacją zadania ,,Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. ,,Przebudowa DP nr 0708T w m. Wszachów polegająca na jej poszerzeniu na odc. ok. 1,300 km’’ o wartości 70.000 zł;

- zabezpieczeniem wkładu własnego do zadania ,,Poprawa dostępności budynków Zespołu Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej - Curie poprzez montaż windy i wykonanie pochylni dostosowanych do potrzeb osób niepełnosprawnych’’ w kwocie 67.500 zł;

- zwiększeniem wydatków na wkład własny do zadania ,,Dostosowanie łazienek oraz urządzeń higieniczno - sanitarnych dla osób niepełnosprawnych w budynku dydaktycznym Zespołu Szkół Nr 1 w Opatowie’’ o kwotę 159.136 zł;

- zabezpieczeniem wkładu własnego do zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych’’ dla SOSW w Dębnie w kwocie 80.000 zł;

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Wykonanie fotowoltaiki na budynku WTZ przy DPS w Sobowie’’ o kwotę 70.000 zł w związku z wycofaniem z realizacji;

- realizacją zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ przy DPS w Sobowie’’ o wartości 76.700 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych o kwotę 21.306 zł w związku z:

- zwiększeniem dotacji dla WTZ Bidziny o kwotę 13.266 zł,

- zwiększeniem dotacji dla WTZ Czekarzewice Drugie o kwotę 8.040 zł,

co wynika ze zmiany algorytmu dofinansowania kosztów rocznego pobytu uczestnika.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 9.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji celowych o kwotę 1.472 zł w związku z:

- zwiększeniem dotacji dla WTZ ,, Miłkowska Karczma” (Powiat Ostrowiecki) o kwotę 534 zł,

- zwiększeniem dotacji dla WTZ Piotrowice i Śmiechowice (Powiat Sandomierski) o kwotę 938 zł,

co wynika ze zmiany algorytmu dofinansowania kosztów rocznego pobytu uczestnika.

 Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 10.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*