**Uchwała Nr LVI.21.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 8 kwietnia 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. 528 i 583), 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 oraz z 2022 r. poz. 583), 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 13.832.192 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 11.400.696 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 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 13.832.192 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 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;

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 2022 r. poz. 528 i 583) 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 oraz z 2022 r. poz. 583) 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 **973.537 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **286.709 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **750 Administracja publiczna** o kwotę **4.224 zł** dotyczy środków otrzymanych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników ZDP w Opatowie.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie– rozdział 75020.

**2) 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 **67.199 zł** z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie– rozdział 60014.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **73.405 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.4.2022.1p, przyznającym Powiatowi Opatowskiemu środki rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na finansowanie dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno - pedagogicznej.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 36.267,55 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 16.729,65 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 16.611,00 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie (dotacja dla szkół niepublicznych – technika) – 3.796,80 zł.

**4) zmniejszenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **258.027 zł** zgodnie z Załącznikiem do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.2.2022, zmniejszającym część oświatową subwencji ogólnej na 2022 rok.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 48.210 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 38.228 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 39.305 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Jałowęsach – 40.592 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Sulejowie – 79.600 zł;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 12.092 zł.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **56.911 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 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.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **273.007 zł** dotyczy dofinansowania ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Umowa nr 6/DPS/2022 z dnia 24.03.2022 r. - z przeznaczeniem na przygotowanie i zabezpieczenie Domów Pomocy Społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych wirusem SARS-CoV-2.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – 32.684 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – 83.953 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – 156.370 zł.

**7) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **136.444 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.88.2022 z dnia 10.03.2022 r. i dokonuje się go na wniosek Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach w związku z ponownym przeliczeniem przyznanej dotacji dla DPS, wynikającym ze zmniejszenia liczby mieszkańców.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – 865 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – 135.579 zł.

**8) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **139.680 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.124.2022 z dnia 28.03.2022 r. i dokonuje się go na wniosek Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach.

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

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

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **76.114 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników DPS Czachów, 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) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **195.291 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników DPS Sobów, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 72.731 zł;

- wpływów z odpłatności mieszkańców w związku z podwyższeniem kosztu utrzymania – 121.960 zł;

- odszkodowania z firmy ubezpieczeniowej Compensa TU S.A., przyznanego za uszkodzenie samochodu służbowego – 600 zł.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202.

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **362.665 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 14 pracowników DPS Zochcinek, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 250.000 zł;

- wpływów z odpłatności mieszkańców w związku z podwyższeniem kosztu utrzymania – 100.000 zł;

- zwrotu wydatków za organizację dwóch pogrzebów mieszkańców – 7.450 zł;

- wpływów z tytułu dopłat bezpośrednich z ARIMR – 5.215 zł.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

**12) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **14.592 zł,** wynika ze zmniejszenia dotacji na Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie’’ w związku z pismem Wojewody Świętokrzyskiego Nr PSZ.VI.946.59.2022 z dnia 17.03.2022 r.

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

- Klub ,,Senior+’’ w Ożarowie – 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).

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**
o kwotę **298.490 zł** dotyczy zwiększenia środków pochodzących z Funduszu Pracy.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75020 i 85395.

**14) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **114.974 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników SOSW w Niemienicach, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 41.670 zł;

- środków otrzymanych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 3.304 zł;

- zwrotu przez Gminy kosztów przejazdu ucznia wraz z opiekunem – 70.000 zł.

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.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

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

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85311;

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Dębno – rozdział 80102, 80134 i 80148;

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

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

- Zespół Szkół w Ożarowie - rozdział 80115, 80116, 80148 i 80151;

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

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85508;

- Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie – rozdział 85333;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75801, 85321 i 85508.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **686.828** **zł** w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie’’ o kwotę 14.592 zł w związku ze zmniejszenie środków z tytułu dotacji i zastąpienie ich środkami własnymi powiatu;

- zwiększeniem wydatków na świadczenie usług prawnych o kwotę 4.182 zł;

- zwiększeniem dotacji na utrzymanie dzieci pochodzących z powiatu opatowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych na terenach innych powiatów o kwotę 74.000 zł;

- zmniejszeniem wydatków na zadanie ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ w roku 2022 o kwotę 779.602 zł i przeniesieniem ich do roku 2023 w związku z wydłużeniem okresu realizacji do 2023 roku.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 531.112 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na zadanie ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 779.602 i przeniesieniem ich do roku 2023 ze względu na wydłużenie okresu realizacji do 2023 roku;

- zwiększeniem wydatków na zadanie ,,Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych’’ o kwotę 248.490 zł.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 159.300 zł w związku z:

- zwiększeniem wartości zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ przy DPS w Sobowie” o kwotę 9.300 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup i montaż altany z drewna na potrzeby wypoczynku niepełnosprawnych mieszkańców’’ dla DPS w Zochcinku o wartości 100.000 zł;

- zabezpieczeniem wkładu własnego do projektu ,,Poprawa dostępności usług dla osób ze szczególnymi potrzebami w tym osób z niepełnosprawnościami w Starostwie Powiatowym w Opatowie” o wartości 50.000 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych o kwotę 3.796,80 zł w związku ze zwiększeniem dotacji dla szkół niepublicznych – technika. Są to środki pochodzące z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na zorganizowanie dodatkowych zajęć specjalistycznych z zakresu pomocy psychologiczno – pedagogicznej.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 9.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji celowych o kwotę 174.000 zł w związku ze zwiększeniem dotacji na utrzymanie dzieci pochodzących z powiatu opatowskiego, a przebywających w rodzinach zastępczych na terenach innych powiatów.

 Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 10.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*