**Uchwała Nr LXIX.92.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 12 października 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. 1526), art. 50 ust. 1 pkt 2 i art. 111 pkt 1 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692 i 1733), 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 i 1964), 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 23.171.874,40 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 20.740.377 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 2.431.497,40 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 23.171.874,40 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

2) § 6 otrzymuje brzmienie:

,,1. Ustala się dochody w kwocie 831.142 zł z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2021 r. poz. 1973, 2127 i 2269 oraz z 2022 r. poz. 1079, 1260, 1504, 1576 i 1747) oraz wydatki w kwocie 831.142 zł na realizację zadań określonych w tej ustawie.

2. Ustala się dochody w kwocie 21.916 zł z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy oraz wydatki w kwocie 21.916 zł, realizowane z dochodów, o których mowa w art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583, 584, 682, 683, 684, 830, 930, 1002, 1087, 1383, 1561, 1692 i 1733).”;

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

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

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

7) 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;

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

9) 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;

 10) załącznik Nr 8 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2022 r.’’ otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 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 9 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 i 1964) 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 **292.244 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **287.248 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **720** **Informatyka** o kwotę **154.575 zł** w związku z otrzymaniem dofinansowania w ramach konkursu grantowego ,,Cyfrowy Powiat’’ z przeznaczeniem na zakup sprzętu informatycznego dla Starostwa Powiatowego w Opatowie.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 72095.

**2) zmniejszenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **333 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.646.2022 z dnia 28.09.2022 r. w związku z korektą wcześniejszego podziału środków na podwyżki uposażeń oraz pozostałych należności dla strażaków pełniących służbę w KPPSP w Opatowie.

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

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

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **3.903 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 2 w Opatowie – rozdział 80120.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **1.091 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.607.2022 z dnia 22.09.2022 r. i jest przeznaczone na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla szkół.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80153.

**5) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **12.804 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.635.2022 z dnia 27.09.2022 r. i dokonuje się go w efekcie miesięcznego rozliczenia dotacji przekazanej dla PŚDS typu A, B, C, D w Opatowie w związku ze zmieniającą się liczbą uczestników.

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

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

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **50.742 zł** z tytułu 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.

**7) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **231.790 zł** dotyczy środków z PFRON, które były przeznaczone na zakup samochodów do przewozu osób niepełnosprawnych dla DPS w Czachowie i Zochcinku, a które to zadania nie będą realizowane w bieżącym roku budżetowym ze względu na trudności ze znalezieniem wykonawcy.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – 111.790 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – 120.000 zł.

**8) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **10.000 zł** dotyczy środków z PFRON, które były przeznaczone na wymianę i montaż instalacji słaboprądowej w celu przystosowania ciągów komunikacyjnych, pokoi, łazienek do potrzeb osób niepełnosprawnych w DPS w Czachowie, a ich zmniejszenie wynika z niższej wartości zadania po przeprowadzonym przetargu.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **89.315 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników SOSW w Jałowęsach, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 41.315 zł;

- zwrotu kosztów dowozu uczniów – 48.000 zł.

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

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

**10) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **60.644 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika SOSW w Niemienicach, zatrudnionego w ramach umowy z PUP – 10.644 zł;

- zwrotu kosztów dowozu uczniów – 50.000 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.

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **17.320 zł** dotyczy refundacji kosztów poniesionych na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy, otrzymanej z OPS w Baćkowicach przez POW w Nieskurzowie Nowym.

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

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

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **169.581 zł** dotyczy dotacji otrzymywanej na sfinansowanie wydatków na utrzymanie dzieci z innych powiatów, przebywających w POW Powiatu Opatowskiego.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie – 54.837 zł;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – 96.273 zł;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym – 16.675 zł.

Ponadto dokonuje się zmiany w obrębie paragrafów dochodowych, wynikającej z nowelizacji przepisów w zakresie klasyfikacji budżetowej.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202;

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

 - Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115, 80117, 80120, 80151, 80152 i 85410;

 - Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80115 i 80120;

 - Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115 i 80151;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80105, 80134, 80146, 80153, 85403 i 85446;

 - Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie – rozdział 80102, 80134, 80148, 80153 i 85403;

 - Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jałowęsach – rozdział 80153;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80102, 80153, 80195 i 85403;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85510;

- Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie – rozdział 85333;

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014 i 60078;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 71012, 85195 i 85510.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **4.996 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 3.200 zł w roku 2022 i przeniesieniem ich do roku 2023;

- zmniejszeniem wydatków na utrzymanie dzieci przebywających w POW, finansowanych ze środków Powiatu o kwotę 1.796 zł.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 3.200 zł w związku ze 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’’ w roku 2022 i przeniesieniem ich do roku 2023.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 369.180 zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych’’ dla SOSW w Dębnie o kwotę 2.610 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ Nr 2 przy DPS w Zochcinku’’ o wartości 50.000 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych’’ dla DPS w Czachowie o wartości 151.790 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych’’ dla DPS w Zochcinku o wartości 170.000 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*