**Uchwała Nr LXX.100.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 28 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 23.444.158,40 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 21.012.661 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 23.444.158,40 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 104.791 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 104.791 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 11 ,,Dotacje podmiotowe w 2022 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 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 **668.706 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **940.990 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **72 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.713.2022 z dnia 13.10.2022 r. z przeznaczeniem na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art. 129 uofp.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60095.

**2) zwiększenie** dochodów bieżących i jednoczesne **zmniejszenie** dochodów majątkowych w dziale **700** **Gospodarka mieszkaniowa** o kwotę **11.323 zł** w związku ze zmianą klasyfikacji dla projektu ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego”, wynikającej z wyodrębnienia w budżecie zadania wydatków bieżących na obsługę projektu.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005.

**3) 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 **115.000 zł** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na:

- pokrycie wydatków na energię ZS w Ożarowie – 100.000 zł;

- dofinansowanie działalności bieżącej KPPSP w Opatowie poprzez wpłatę na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej – 15.000 zł.

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

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75411.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **82.875 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 1 w Opatowie – 39.284 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 643 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 42.048 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 900 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **43.238 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.19.2022.p, dotyczącym zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie (w tym dotacja dla szkół niepublicznych – 22.559 zł) – rozdział 80115 i 80195.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **225.338 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.21.2022.p, dotyczącym zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 166.218 zł (w tym dotacja dla szkół niepublicznych – 48.017 zł) – rozdział 80115, 80116 i 80195;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 59.120 zł – rozdział 80115, 80117, 80120 i 85410.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **48.995 zł** z tytułu środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 6 pracowników DPS w Zochcinku, zatrudnionych w ramach umów z PUP oraz dopłat do nawozów, do pszczół i dopłat obszarowych z ARiMR.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **33.892 zł** z tytułu środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników DPS w Sobowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **563 zł** dotyczy wpływów ze sprzedaży złomu w DPS Sobów.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202.

**10) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **68.584 zł** z tytułu środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 9 pracowników PŚDS typu A, B, C, D w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **6.008 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 1 pracownika ZPPP w Opatowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP.

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

- Zespół Poradni Psychologiczno – Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85403.

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **34.023 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 12 pracowników SOSW w Sulejowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 33.323 zł;

- zwrotu kosztów dowozu i wyżywienia uczniów – 700 zł.

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

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

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **10.118 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 1 pracownika COPOW w Opatowie, zatrudnionego w ramach umowy 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 2022 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

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

 - Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115, 80117, 80120, 85410 i 85417;

 - Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115, 80116, 80117, 80152, 85410 i 85416;

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

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014 i 75020;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **272.284 zł** w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 149.986 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo – wychowawczej’’ o kwotę 14.760 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” o kwotę 2.500 zł;

- zabezpieczeniem wydatków w kwocie 16.506 zł na poczet zwrotu dotacji wynikającego z niezachowania zasad trwałości projektu dla zadania ,,Podnoszenie efektywności kształcenia w Zespole Szkół w Ożarowie im. Marii Skłodowskiej - Curie poprzez wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej’’;

- zabezpieczeniem wydatków w kwocie 88.532 zł na poczet ew. zapłaty na rzecz Wykonawcy zadania ,,Przebudowa budynku internatu w Zespole Szkół Nr 1 w Opatowie’’ w toczącej się sprawie o zapłatę kwoty, o którą zostało pomniejszone wynagrodzenie Wykonawcy jako kara umowna w związku z nieterminowym wykonaniem robót wraz z kosztami procesu.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 167.246 zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 149.986 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Rozbudowa oraz przebudowa istniejącego budynku mieszkalnego jednorodzinnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku na potrzeby placówki opiekuńczo – wychowawczej’’ o kwotę 14.760 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego” o kwotę 2.500 zł.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 106.900 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ przy DPS w Sobowie’’ o kwotę 1.900 zł;

- wycofaniem z realizacji zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych’’ dla DPS w Sobowie o wartości 35.000 zł;

- wycofaniem z zadań rocznych zadania ,,Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Przebudowa DP nr 1545T Baćkowice - Baranówek - Iwaniska, polegająca na budowie chodnika w miejscowości Baranówek o dł. ok. 1,650 km” o wartości 70.000 zł i przeniesieniem go do zadań wieloletnich.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych, dotyczących dotacji dla szkół niepublicznych o kwotę 71.476 zł w tym:

- Technika o kwotę 900 zł z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy;

- Technika o kwotę 63.586 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej;

- Szkoły policealne o kwotę 6.990 zł z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 8.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*