**Uchwała Nr LXXI.105.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 28 listopada 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. 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 22.230.601,31 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 20.486.872 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 1.743.729,31 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 22.230.601,31 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. 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 **1.545.976,96 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **332.419,87 zł,** w tym:

**1) zmniejszenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **11.289 zł** dotyczyśrodków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na zadanie ,,Budowa przejścia dla pieszych i zatoki autobusowej w ciągu DP nr 0758T w m. Smugi (okolice przystanku PKS)’’, które zostały uznane za niekwalifikowalne.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **43.400 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.870.2022 z dnia 14.11.2022 r. i jest przeznaczone na bieżącą działalność KPPSP w Opatowie.

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

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

**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 **291.997 zł** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na wydatki bieżące.

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

- Zespół Szkół w Ożarowie – 181.095 zł;

- Klub Senior+ w Ożarowie – 5.550 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – 10.000 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – 30.952 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 64.400 zł.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **2.460 zł** z tytułu środków z Funduszu Pomocy dla jst na wynagrodzenia bezosobowe lekarzy, realizujących zadania związane z wydawaniem orzeczeń o niepełnosprawności obywatelom Ukrainy.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85321.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **670.526 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.32.2022, dotyczącym przyznania dla Powiatu środków rezerwy subwencji ogólnej na 2022 rok, która jest związana z realizacją przez Powiat zadań własnych z zakresu prowadzenia domów pomocy społecznej.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85295.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **34.489 zł** z tytułu środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników ZS Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **170.000 zł** z tytułu wyższych wpływów z odpłatności mieszkańców DPS w Zochcinku.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

**8) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **30.000 zł** z tytułu niższych wpływów z odpłatności mieszkańców DPS w Czachowie.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **64.514 zł** dotyczy wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych DPS w Sobowie z tytułu otrzymanego zwrotu podatku od nieruchomości za lata 2017 - 2021.

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

 - Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – rozdział 85202.

**10) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **4.880,04 zł** wynika z:

- decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.858.2022 z dnia 14.11.2022 r. – zmniejszenie o kwotę 43.068 zł wynikające z rozliczenia miesięcznego;

- decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.859.2022 z dnia 14.11.2022 r. – zmniejszenie o kwotę 1.292,04 zł wynikające z rozliczenia miesięcznego;

- decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.874.2022 z dnia 15.11.2022 r. – zwiększenie o kwotę 39.480 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność PŚDS w Opatowie.

 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 **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**
o kwotę **147.560 zł** dotyczy dofinansowania projektu ,,Dostępny samorząd - granty'' w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 w tym:

- dochody bieżące – 10.610 zł;

- dochody majątkowe – 136.950 zł.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85395.

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **2.000 zł** dotyczy wpływów za wynajem jednego z pomieszczeń SOSW w Niemienicach na potrzeby firmy Orange S.A.

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.

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **84.100 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 6 pracowników SOSW w Dębnie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 74.100 zł;

- zwrotu kosztów dowozu i wyżywienia uczniów – 10.000 zł.

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

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

**14) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **76.100 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 12 pracowników SOSW w Sulejowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 70.400 zł;

- zwrotu kosztów dowozu i wyżywienia uczniów – 5.700 zł.

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

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

**15) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **5.000 zł** dotyczy darowizny otrzymanej od Fundacji Świętokrzyskich Kopalni Surowców Mineralnych KAGANEK z przeznaczeniem na cele statutowe POW w Nieskurzowie Nowym.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym – 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 Czachowie – rozdział 85202;

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

 - Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115, 80117, 80120, 80151, 80152, 85410 i 85417;

 - Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115, 80116, 80117, 80120, 80146, 80148, 80151, 80152 i 85410;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Jałowęsach – rozdział 80102, 80134 i 85403;

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

- Powiatowy Urząd Pracy w Opatowie – rozdział 85333;

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014 i 75020 (w tym zabezpieczenie na par. 6660 wydatku inwestycyjnego w kwocie 11.289 zł na zwrot środków z RFRD na zadanie ,,Budowa przejścia dla pieszych i zatoki autobusowej w ciągu DP nr 0758T w m. Smugi’’, które zostały uznane za niekwalifikowalne);

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005, 80115, 80116, 80120, 80195, 85321, 90019, 92195 i 92605.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **1.213.557,09 zł** w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o łączną kwotę 1.168.282,09 zł i przeniesieniem ich do roku 2023 w tym:

a) zaangażowanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych zmniejszone o kwotę 480.514 zł,

b) zaangażowanie 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 zmniejszone o kwotę 687.768,09 zł;

- zmniejszeniem wkładu własnego na realizację projektu ,,Dostępny samorząd - granty’’ (wcześniejsza nazwa ,,Poprawa dostępności usług dla osób ze szczególnymi potrzebami w tym osób z niepełnosprawnościami w Starostwie Powiatowym w Opatowie'') o kwotę 45.275 zł i przeniesieniem go do roku 2023.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 1.010.447,09 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ o kwotę 1.168.282,09 zł i przeniesieniem ich do roku 2023;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie’’ o kwotę 5.550 zł;

- realizacją projektu ,,Dostępny samorząd - granty''- plan roku 2022 w kwocie 152.285 zł.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 110.000 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup piaskarki’’ dla ZDP w Opatowie o kwotę 26.200 zł;

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania ,,Zakup koparko - ładowarki’’ dla ZDP w Opatowie o kwotę 66.200 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla WTZ Nr 2 przy DPS w Zochcinku’’ o wartości 120.000 zł;

- wycofaniem z zadań rocznych projektu ,,Poprawa dostępności usług dla osób ze szczególnymi potrzebami w tym osób z niepełnosprawnościami w Starostwie Powiatowym w Opatowie'' o wartości 50.000 zł i przeniesieniem go do zadań wieloletnich pn. ,,Dostępny samorząd - granty''.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się o kwotę 187.800 zł plan dotacji podmiotowych, dotyczących dotacji dla:

a) szkół niepublicznych o kwotę 156.000 zł w tym:

- 80115 Technika zwiększenie o kwotę 75.500 zł;

- 80116 Szkoły policealne zwiększenie o kwotę 80.500 zł;

- 80120 Licea ogólnokształcące zmniejszenie o kwotę 25.000 zł;

b) WTZ o kwotę 31.800 zł (zwiększenie algorytmu) w tym:

- WTZ w Bidzinach zwiększenie o kwotę 19.800 zł;

- WTZ w Czekarzewicach Drugich zwiększenie o kwotę 12.000 zł.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 9.

Niniejszą uchwałą zwiększa się o kwotę 2.600 plan dotacji celowych dla WTZ spoza powiatu opatowskiego (zwiększenie algorytmu) w tym:

- WTZ Piotrowice i Śmiechowice zwiększenie o kwotę 1.800 zł;

- WTZ Miłkowska Karczma zwiększenie o kwotę 800 zł.

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 10.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*