**Uchwała Nr LXXIII.122.2022
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 29 grudnia 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, 1733, 2185 i 2600), 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, 1964 i 2414), 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 23.693.408,31 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 21.949.679 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 23.693.408,31 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, 1747, 2088, 2127 i 2375) oraz wydatki w kwocie 831.142 zł na realizację zadań określonych w tej ustawie.

2. Ustala się dochody w kwocie 295.564 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 295.564 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, 1733, 2185 i 2600).”;

 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 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 4 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 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 6 do niniejszej uchwały;

 9) załącznik Nr 11 ,,Dotacje podmiotowe w 2022 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

 10) załącznik Nr 12 ,,Dotacje celowe w 2022 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały;

11) załącznik Nr 14 ,,Plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej i wydatki nimi finansowane w 2022 roku” 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, 1964 i 2414) 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 **2.657.344,32 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **2.455.820,32 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** o kwotę **45.722,12 zł** dotyczy dofinansowania w ramach dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ogrzewania w jednostkach Powiatu.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Dębnie – 5.992,10 zł;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – 7.718 zł;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Nieskurzowie Nowym – 14.294;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku (WTZ Nr 1) – 12.814,02 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno -Wychowawczy w Jałowęsach – 4.904 zł.

**2) zmniejszenie** dochodów w dziale **710 Działalność usługowa** o kwotę **1.141.970 zł** dotyczy dofinansowania projektu ,,e-Geodezja - cyfrowy zasób geodezyjny powiatów: Sandomierskiego, Opatowskiego i Staszowskiego’’, które nie zostanie wykorzystane w bieżącym roku budżetowym i w związku z tym przenosi się je do wykorzystania w roku 2023.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 71095.

**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 **3.649.610,20 zł** z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z przeznaczeniem na działalność bieżącą.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75095, 80151.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **93.868 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 – 52.312 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 696 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 38.426 zł;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 1.667 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 767 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

**5) zmniejszenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **2.160 zł** dotyczy środków otrzymanych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników PCPR w Opatowie, a zmniejszenia dokonuje się w związku z nieuruchomieniem kształcenia na jednym z kierunków, które obejmowało zawarte porozumienie .

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

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85218.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **12.155 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników PŚDS 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.

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **119 zł** dotyczy wpływów ze sprzedaży złomu przez SOSW w Jałowęsach.

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

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

Ponadto dokonuje się zmiany klasyfikacji w zakresie dochodów z tytułu dodatku dla podmiotów wrażliwych, przyznanego zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ogrzewania olejem opałowym zgodnie z aktualnym stanowiskiem w tym zakresie.

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;

 - Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120;

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

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

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85406;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85510;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie – rozdział 85510;

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85510;

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Opatowie – rozdział 85510;

- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Opatowie – rozdział 85510;

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85218;

- 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 zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **201.524 zł** w związku ze zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,e-Geodezja - cyfrowy zasób geodezyjny powiatów: Sandomierskiego, Opatowskiego i Staszowskiego’’ i przeniesieniem ich do roku 2023.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 5.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2022 roku o kwotę 1.343.494 zł w związku ze zmniejszeniem wydatków na realizację zadania ,,e-Geodezja - cyfrowy zasób geodezyjny powiatów: Sandomierskiego, Opatowskiego i Staszowskiego’’ i przeniesieniem ich do roku 2023.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą zwiększa się o kwotę 767 zł plan dotacji podmiotowych dla szkół niepublicznych (Technika) z tytułu środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 7.

Niniejszą uchwałą zmienia się plan dotacji celowych poprzez przesunięcie kwoty 1 zł z planu dotacji WTZ Piotrowice i Śmiechowice do planu WTZ Miłkowska Karczma.

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 8.

Niniejszą uchwałą zmienia się plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej i wydatków nimi finansowanych w związku z przesunięciami pomiędzy rozdziałami w ramach planu dochodów i wydatków ZS w Ożarowie.

 Zmianę dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku i wydatków nimi finansowanych stanowi załącznik Nr 9.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*