

**UCHWAŁA NR LXXVIII.39.2023
RADY POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 30 maja 2023 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2023 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), 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 oraz z 2023 r. poz. 412, 658 i 803), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXXIII.124.2022 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2023 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 3 ust. 1 i 2 otrzymują brzmienie:

„1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 23.359.458,91 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 22.431.701,82 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 927.757,09 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 23.359.458,91 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6.”;

2) § 6 otrzymuje brzmienie:

„W ramach ogólnej kwoty dochodów i wydatków określonej w § 1 i § 2 ustala się następujące dochody i wydatki finansowane z tych dochodów związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z niżej wskazanych ustaw:

1) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych w wysokości 500.000 zł oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska w wysokości 855.778 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 957 w wysokości 355.778 zł), realizowane stosownie do art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2022 r. poz. 2556 i 2687);

2) dochody pochodzące ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.058.948,31 zł oraz wydatki na realizację zadań

inwestycyjnych finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 16.058.948,31 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 0 zł), realizowane stosownie do art. 65 ust. 11 i 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368 oraz z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687 oraz z 2023 r. poz. 295 i 556) oraz uchwały Nr 84/2021 Rady Ministrów z dnia 1 lipca 2021 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, zmienionej uchwałami: nr 176/2021 z dnia 28 grudnia 2021 r., nr 87/2022 z dnia 26 kwietnia 2022 r., nr 205/2022 z dnia 13 października 2022 r.;

3) dochody pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 0 zł oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 749.953,09 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 749.953,09 zł), realizowane stosownie do art. 65 ust. 11 i 28 ustawy z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID – 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568, 695, 1086, 1262, 1478, 1747, 2157, 2255, z 2021 r. poz. 1535 i 2368 oraz z 2022 r. poz. 64, 202, 1561, 1692, 1730, 1967, 2127, 2236 i 2687 oraz z 2023 r. poz. 295 i 556) oraz uchwały Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (M.P 2022 r. poz. 22);

4) dochody pochodzące ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.502.347 zł oraz wydatki na realizację zadań inwestycyjnych dofinansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 1.000.514 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 0 zł), realizowane stosownie do art. 4, art. 7, art. 14 – 16, art. 18 i art. 29 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg (Dz. U. z 2023 r. poz. 747 i 760);

5) dochody pochodzące ze środków Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w wysokości 437.492 zł oraz wydatki w wysokości 437.492 zł, realizowane z dochodów, o których mowa w art. 50 ust. 6 pkt 2 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 i 185)

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.”.

3) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2023 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2023 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 2023 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2023 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;
- 7) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 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 2023 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały;
- 9) załącznik Nr 11 „Dotacje podmiotowe w 2023 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 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 oraz z 2023 r. poz. 572) 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 oraz z 2023 r. poz. 412, 658 i 803) 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 2023 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **389.315 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **2.248.731 zł**, w tym:

1) zwiększenie dochodów w dziale **020 Leśnictwo** o kwotę **5.157 zł** z tytułu zwiększenia środków wypłacanych właścicielom gruntów za wyłączenie tych gruntów z upraw rolnych i prowadzenie uprawy leśnej.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 02001.

2) zwiększenie dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **32.863 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.182.2023 z dnia 16.05.2023 r. i jest przeznaczone na wypłatę funkcjonariuszom pełniącym służbę w komendach powiatowych PSP należności, tj. na częściowe sfinansowanie wydatków od 1 marca br. PSP wynikających z wejścia w życie z dniem 1 marca 2023 r. przepisów wprowadzających świadczenie za długoletnią służbę.

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 **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **10.000 zł** dotyczy darowizny przekazanej przez Zakład Produkcyjny Cement Ożarów S.A. z przeznaczeniem na zakup wyposażenia mieszkania znajdującego się w budynku użytkowanym przez ZS Nr 2 w Opatowie, w którym zamieszka rodzina repatriantów skierowanych do powiatu opatowskiego zgodnie z postanowieniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji.

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

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80195.

4) zwiększenie dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **38.018 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 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.

5) zwiększenie dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **21.441 zł** z tytułu dotacji z Ministerstwa Edukacji i Nauki na zorganizowanie wycieczki przez SOSW w ramach projektu „Poznaj Polskę”.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Jałowęsach – 8.840 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 12.601 zł.

6) zwiększenie dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **43.112 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników SOSW w Niemienicach, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 38.075 zł;
- stanowi wkład własny rodziców i opiekunów wychowanków na wycieczkę w ramach projektu „Poznaj Polskę” – 2.800 zł;
- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 2.237 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.

7) zwiększenie dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **27.415 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 3 pracowników SOSW w Jałowęsach, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 25.200 zł;
- stanowi wkład własny rodziców i opiekunów wychowanków na wycieczkę w ramach projektu „Poznaj Polskę” – 2.215 zł.

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

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

8) zwiększenie dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **6.000 zł** dotyczy wpływów z odpłatności za wyżywienie uczniów i pracowników SOSW w Sulejowie.

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

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

9) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **36.117 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Nieskurzowie Nowym, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 34.709 zł;
- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 1.408 zł.

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

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

10) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **40.022 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Tartowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 37.558 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 2.464 zł.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Tarłowie – rozdział 85510.

11) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **28.356 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW w Ożarowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 26.244 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 2.112 zł.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85510.

12) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **34.325 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 31.861 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 2.464 zł.

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

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

13) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **43.009 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników COPOW w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 37.465 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 5.544 zł.

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

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

14) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **22.776 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 1 pracownika POW typu Specjalistyczno - Terapeutycznego w Opatowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP – 15.720 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników – 7.056 zł.

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

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

15) zwiększenie dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **704 zł** dotyczy środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników POW typu Specjalistyczno – Terapeutycznego „Mój Dom” im. Św. Jana Pawła II w Opatowie.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno – Terapeutycznego „Mój Dom” im. Św. Jana Pawła II w Opatowie – rozdział 85510;

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2023 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Jałowężach – rozdział 80102, 80134, 80148 i 85403;
- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005, 80115, 80195 i 85395, przy czym w rozdziale 80195 dokonuje się zabezpieczenia środków na opracowanie dokumentacji aplikacyjnej wraz z wprowadzeniem wniosku w wersji elektronicznej poprzez SOWA EFS w kwocie 7.790 zł w związku z naborem nr: FESW.08.04-IZ.00-001/23 do projektu finansowanego ze środków programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021 – 2027 dla trzech zespołów szkół ponadpodstawowych.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **1.859.416 zł** w związku z:

- zwiększeniem wydatków na realizację zadania „Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych” o kwotę 1.124.576 zł;
- zwiększeniem wydatków na realizację zadania „Przebudowa DP nr 1537T gr. pow. opatowskiego -Wszachów - Iwaniska w miejscowości Wszachów od km 2+160 do km 3+156 na odcinku o długości 0,996 km” o kwotę 594.203 zł;
- realizacją zadania „Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa części parteru budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Opatowie ze zmianą sposobu użytkowania na bursę szkolną" w kwocie 140.637 zł.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 5.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w planie wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2023 roku o kwotę 1.124.576 zł w związku ze zwiększeniem wydatków na realizację zadania „Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych”.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w planie wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 734.840 zł w związku z :

- realizacją zadania „ Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania "Przebudowa części parteru budynku Zespołu Szkół Nr 2 w Opatowie ze zmianą sposobu użytkowania na bursę szkolną" 140.637 zł;
- zmniejszeniem zadania „Przebudowa DP nr 1546T Łężyce-Gołoszyce -Zaldów w miejscowości Modliborzyce polegająca na budowie chodnika odc. dł. ok. 380 m” o kwotę 451.265 zł;
- zwiększeniem zadania „Przebudowa DP nr 1537T gr. pow. opatowskiego -Wszachów -Iwaniska w miejscowości Wszachów od km 2+160 do km 3+156 na odcinku o długości 0,996 km” o kwotę 1.042.468 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych, dotyczący dotacji dla szkół niepublicznych (Technika) o kwotę 948 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. Zmiana wynika z korekty wysokości środków pomiędzy jednostkami otrzymującymi przedmiotowe środki.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 7.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

Opracował:

Wydział Finansowy