

**UCHWAŁA NR LXXXIV.76.2023**  
**RADY POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 13 października 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872), 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, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717), 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) § 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 oraz z 2023 r. poz. 877 i 1506);

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, 556, 803, 1641 i 1785) 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 753.638,87 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 749.952,45 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, 803, 556, 1641 i 1785) 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 3.370.716 zł oraz wydatki na realizację zadań dofinansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 3.370.716 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. 1983);

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 822.890,15 zł oraz wydatki w wysokości 904.208,65 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, 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717) oraz z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 905 w wysokości 78.714,50 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.”.

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

3) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2023 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 2023 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

5) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2023 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;

6) 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 5 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 11 „Dotacje podmiotowe w 2023 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872) 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 **686.607,45 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **686.607,45 zł**, w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **25.309 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.727.2023 z dnia 20.09.2023 r. z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń funkcjonariuszom pełniącym służbę w komendach powiatowych PSP, tj. na wypłatę równoważników pieniężnych za remont albo za brak lokalu mieszkalnego oraz pomocy mieszkaniowych na uzyskanie lokalu mieszkalnego przez strażaków PSP.

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

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

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **368.790,30 zł** zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4751.1.14.2023.p z dnia 03.10.2023 r. z tytułu środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na sfinansowanie nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 104.984,10 zł;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – 43.070,40 zł;

- Zespół Szkół w Ożarowie – 63.259,65 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 45.762,30 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Dębnie – 28.264,95 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Jałowęsach – 26.919,00 zł;

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie – 17.497,35 zł;

- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 13.459,50 zł;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 25.573,05 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **420,15 zł** z tytułu środków z Funduszu Pomocy, przeznaczonych na zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych dla szkół w ramach realizacji 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:

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

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **4.328 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.748.2023 z dnia 25.09.2023 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 w Dębnie – 1.594,87 zł;  
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Jałowęsach – 899,35 zł;  
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie – 1.400,10 zł;  
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 433,68 zł.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **200.000 zł** dotyczy dofinansowania z Ministerstwa Edukacji i Nauki na zadanie „Przebudowa przyziemia szkoły wraz z izolacją ścian, wymianą szachtów okiennych i przebudową kanalizacji deszczowej”.

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

- Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80195, przy czym zwiększenie to nie jest widoczne w załączniku Nr 2 Wydatki budżetu powiatu na 2023 rok, gdyż dotacją zastępuje się środki własne powiatu. Operacja ta, tj. jednoczesne zmniejszenie i zwiększenie wydatków, odbywa się w obrębie tej samej klasyfikacji - dział 801 rozdział 80195 par. 6050, a program Besti@ generujący zmiany w wydatkach nie pokazuje tego rodzaju zmian.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **87.760 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 8 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.

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 Szkół w Ożarowie – rozdział 80115;  
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 80102, 80105, 80134, 80146 i 85403;  
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Opatowie – rozdział 71015;

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85508;
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Dębnie – rozdział 80102, 80134 i 85403;
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80102, 80105, 80134 i 85403;
- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80115;
- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120;
- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – rozdział 85406;
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opatowie – rozdział 75411;
- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014;
- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60095, 75704, 80115, 80116, 80120, 80195, 85495.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2023 roku o kwotę 71.344 zł w związku ze zmniejszeniem wydatków (w tym zmiana źródeł finansowania) na realizację zadania „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów Łopatno gm. Iwaniska, powiat opatowski (wraz z inspektorem nadzoru)”, którego dokonuje się po przeprowadzonym przetargu.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 1.520.665 zł w związku z:

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 0776T w m. Ujazd” (obecna nazwa: Budowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1587T (0776T) w m. Ujazd na odc. o dł. 0,146 km) o kwotę 127.382 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;
- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 0716T w m. Baćkowice” (obecna nazwa: Przebudowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodnika w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1545T (0716T) w m. Baćkowice na odc. o dł. 0,079 km) o kwotę 78.010 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;
- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 0720T i 0725T w m. Włostów” (obecna nazwa: Przebudowa przejść dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejść dla pieszych w ciągu dróg powiatowych nr 1549T (0720T) i 1554T (0725T) w m. Włostów na odc. o dł. 0,200 km) o kwotę 134.800 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;
- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Przebudowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu drogi powiatowej nr 0720T i 0722T w m. Mydłów” (obecna nazwa: Przebudowa przejść dla pieszych wraz z

budową chodników w obrębie oddz. przejść dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1549T (0720T) i 1551T (0722T) w m. Mydłów) o kwotę 158.487 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych w km 0+016 w ciągu drogi powiatowej nr 0685T w m. Jakubowice” (obecna nazwa: Budowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1519T (0685T) w m. Jakubowice na odc. o dł. 0,119 km) o kwotę 101.743 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych w km 0+216 w ciągu drogi powiatowej nr 0685T w m. Jakubowice” (obecna nazwa: Budowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1519T (0685T) w m. Jakubowice na odc. o dł. 0,200) o kwotę 147.793 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych na wysokości ośrodka zdrowia NFZ w ciągu drogi powiatowej nr 0703T w m. Sadowie” (obecna nazwa: Przebudowa drogi powiatowej nr 1533T w m. Sadowie na odc. o dł. 0,200 km polegająca na budowie przejścia dla pieszych na wysokości ośrodka zdrowia NFZ oraz budowa chodnika w obrębie oddział. przejścia dla pieszych) o kwotę 145.622 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych na wysokości szkoły podstawowej w ciągu drogi powiatowej nr 0703T w m. Sadowie” (obecna nazwa: Przebudowa drogi powiatowej nr 1533T w m. Sadowie na odc. o dł. 0,200 km polegająca na budowie przejścia dla pieszych na wysokości szkoły podstawowej oraz budowa chodnika w obrębie oddział. przejścia dla pieszych) o kwotę 150.674 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 0686T w m. Ciszycza Górna” (obecna nazwa: Budowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1520T (0686T) w m. Ciszycza Górna na odc. o dł. 0,200 km) o kwotę 144.807 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024;

- zmniejszeniem wydatków roku 2023 na realizację zadania „Budowa przejść dla pieszych na skrzyżowaniu dróg powiatowych nr 0686T i 0763T w m. Ciszycza Górna” (obecna nazwa: Budowa przejścia dla pieszych wraz z budową chodników w obrębie oddział. przejścia dla pieszych w ciągu dróg powiatowych nr 1520T (0686T) i 1576T (0763T) w m. Ciszycza Górna na odc. o łącz. dł. 0,332 km) o kwotę 331.347 zł i przeniesieniem ich do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w roku 2024.

Ponadto dokonuje się zmiany źródeł finansowania dla zadania „Przebudowa przyziemia szkoły wraz z izolacją ścian, wymianą szachtów okiennych i przebudową kanalizacji deszczowej”.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych, dotyczący dotacji dla szkół niepublicznych o kwotę 228.663,05 zł:

a) z tytułu środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na sfinansowanie nagród specjalnych dla nauczycieli z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej w kwocie 25.573,05 zł, w tym:

- Technika – 18.843,30 zł;
- Szkoły policealne – 5.383,80 zł;
- Licea ogólnokształcące – 1.345,95 zł.

b) w związku z dostosowaniem planu dotacji dla poszczególnych szkół niepublicznych zgodnie aktualnym stanem – zwiększenie o łączną kwotę 203.090 zł, w tym:

- Technika – zwiększenie o 145.905 zł;
- Szkoły policealne – zwiększenie o 93.385 zł;
- Licea ogólnokształcące – zmniejszenie o 36.200 zł.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 6.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*