**Uchwała Nr XXXVI.14.2021
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 29 marca 2021 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2021 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 15 ust. 3 pkt 1, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr XXXIII.95.2020 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 31 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2021 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

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

,,1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 2.034.192 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 925.402 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 1.108.790 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 2.034.192 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.”;

 2) § 8 otrzymuje brzmienie:

,,1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie (zbiorczo), dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 2.383.204,20 zł, koszty – 2.383.204,20 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13.

2. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie dla wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych: dochody – 1.022.067 zł; wydatki – 1.022.067 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14”;

 3) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2021 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2021 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 2021 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2021 r.” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 4 do niniejszej uchwały;

7) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2021 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 2021 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały;

9) załącznik Nr 9 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

 10) załącznik Nr 10 ,,Dotacje przedmiotowe w 2021 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały;

 11) załącznik Nr 12 ,,Dotacje celowe w 2021 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 9 do niniejszej uchwały;

 12) załącznik Nr 13 „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2021 r.” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem 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 2020 r. poz. 920) 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 2021 r. poz. 305) 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 2021 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **810.839 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **1.507.410 zł,** w tym:

**1) zmniejszenie** dochodów w dziale **010 Rolnictwo i łowiectwo** o kwotę **6.000 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.1.2021 z dnia 17.02.2021 r., ustalającej budżet Wojewody Świętokrzyskiego na 2021 rok.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 01005.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **151.686 zł z**tytułu środków z Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych, przeznaczonych na dopłaty do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, realizowanych przez PZT w Opatowie.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60004.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **5.628 zł** dotyczy środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego z przeznaczeniem na kształcenie pracowników ZDP w Opatowie.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **61.000 zł** z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

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

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opatowie – rozdział 60014.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **75.000 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.56.2021 z dnia 09.03.2021 r. i jest przeznaczone na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w KPPSP w Opatowie.

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

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

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **6.711 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.72.2021 z dnia 18.03.2021 r. i jest przeznaczone na wypłatę rekompensat pieniężnych za czas służby przekraczający określoną normę w systemie codziennym dla funkcjonariuszy KPPSP w Opatowie.

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

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

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **1.471 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.89.2021 z dnia 16.03.2021 r. i jest przeznaczone na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2021.

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80105.

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **35.240 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika ZS Nr 2 w Ożarowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP oraz środków z tytułu porozumienia o uzupełnieniu pensum nauczyciela prze organ prowadzący.

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

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **11.613 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika ZS w Ożarowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP.

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

- Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115.

**10) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **10.152 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.55.2021 z dnia 23.02.2021 r. i jest przeznaczone na realizację programów oddziaływań korekcyjno – edukacyjnych dla sprawców przemocy w rodzinie.

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

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85205.

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **46.876 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników DPS w Czachowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – rozdział 85202.

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **228.600 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 13 pracowników DPS w Zochcinku, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 223.000 zł;

- środków z dopłat bezpośrednich ARiMR – 1.700 zł;

- zwrotu z ZUS wydatków poniesionych na pogrzeb mieszkańca – 3.900 zł.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **20.024 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 1 pracownika SOSW w Niemienicach, zatrudnionego w ramach umowy z PUP – 14.652 zł;

- środków z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie pracowników – 5.372 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 80146, 85403 i 85446.

**14) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **35.238 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników SOSW w Jałowęsach, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**15) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **52.000 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 9 pracowników SOSW w Sulejowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**16) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **75.600 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 7 pracowników SOSW w Dębnie, zatrudnionych w ramach umów z PUP oraz zwrotu przez Gminy kosztów przejazdu uczniów Ośrodka wraz z opiekunem.

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

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

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2021 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

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

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202;

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 80195;

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120;

- Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80151;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Dębnie – rozdział 80102, 80134, 80146, 85403 i 85446;

- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy – Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80146, 85403 i 85446;

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

- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opatowie – rozdział 85510;

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 80120, 80195, 85508.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów o kwotę **696.571** zł w związku z:

- realizacją zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’ – wydatki na rok 2021 w kwocie 637.608 zł;

- zwiększeniem dotacji przedmiotowej dla PZT w Opatowie o kwotę 58.963 zł w związku z utworzeniem nowych linii komunikacyjnych.

Przy czym dokonuje się również zmiany w przychodach, polegającej na korekcie źródeł przychodów, tj. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – poz. 9 zostaje zaangażowana w kwocie 925.402 zł, natomiast w kwocie 1.108.790 zł angażuje się przychody wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – poz. 12, na które składają się środki otrzymane w ub. roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadania:

- Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona w kwocie 436.469 zł,

a także na przebudowy n/w dróg, tj.:

- Przebudowa DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin w m. Malice Kościelne w km 6+560 - 6+660 oraz przebudowa obiektu mostowego o nr ewid. (JNI): 30000625 w km 6+610,

- Przebudowa DP nr 0731T Włostów - Osada Cukrowni Włostów - Gozdawa - Żurawniki - Malice Kościelne - Słabuszewice - Międzygórz - Rogal i DP nr 0730T Kolonia Okalina - Karwów - Dzierążnia - Malice Kościelne - Męczennice - Pielaszów - Nowy Daromin - Daromin, polegająca na budowie dwóch odcinków chodnika w m. Malice Kościelne o łącznej dł. ok. 1,200 km,

- Przebudowa DP nr 0698T Rżuchów - Drzenkowice - Brzóstowa - dr. woj. nr 755, polegająca na budowie chodnika w m. Wszechświęte odc. dł. 0,635 km,

w łącznej kwocie 672.321 zł, które zostały już wprowadzone do budżetu poprzednią uchwałą zmieniającą budżet.

 Powyższych zmian dokonuje się w związku z weryfikacją źródeł zaangażowanych przychodów.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 5.

Niniejszą uchwałą zwiększa się wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2021 roku o kwotę 637.608 zł w związku z realizacją zadania ,,Przebudowa pomieszczeń Działu Rehabilitacji na poziomie 0 w Bloku A Szpitala Św. Leona’’.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 47.000 zł w związku z:

- rezygnacją z realizacji zadania ,,Zakup koparko – ładowarki’’ o wartości 225.000 zł;

- zmniejszeniem wydatków na zadanie ,,Zakup pługa odśnieżnego z osprzętowaniem przystosowanym do pracy z ciągnikiem rolniczym’’ o kwotę 11.101 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup samochodu ciężarowego 2 lub 3 osiowego’’ o wartości 236.101 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup serwera z oprogramowaniem’’ dla DPS Zochcinek o wartości 20.000 zł;

- realizacją zadania ,,Zakup i montaż stacji uzdatniania wody w budynku Filii DPS w Opatowie’’ przy DPS Zochcinek o wartości 27.000 zł;

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się dotację przedmiotową dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie o kwotę 58.963 zł w związku z utworzeniem nowych linii komunikacyjnych.

Zmianę dotacji przedmiotowych stanowi załącznik Nr 8.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji celowych o kwotę 50.000 zł w związku ze zwiększeniem dotacji na utrzymanie dzieci, przebywających w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów;

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 9.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu przychodów i kosztów dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie o kwotę 210.649 zł.

Zmianę planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego stanowi załącznik Nr 10.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*