**Uchwała Nr LXXXV.78.2023
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 30 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, 1693 i 1872), uchwala 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 24.526.917,45 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 23.520.446,50 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 1.006.470,95 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 24.526.917,45 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 1.047.553,86 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w §957 w wysokości 547.553,86 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.’’.

 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 5 „Wydatki na programy realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2023 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

8) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 6 do niniejszej uchwały;

9) 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 7 do niniejszej uchwały;

 10) załącznik Nr 8 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2023 r.’’ 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 2023 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 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, 1693 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 **1.623.944,90 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **663.616 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **600 Transport i łączność** o kwotę **105 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.901.2023 z dnia 20.10.2023 r. z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w związku z postanowieniami art. 129 uofp.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60095.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **700 Gospodarka mieszkaniowa** o kwotę **1.086.729,90 zł** z tytułu dofinansowania na projekt ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego'', którym zastępuje się wkład własny powiatu.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 70005.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **1.249 zł** z tytułu otrzymanych zwrotów nadpłat za energię elektryczną przez KPPSP w Opatowie, stanowi niewykorzystaną dotację za rok 2022 i po stronie wydatków zostaje zabezpieczone na zwrot niewykorzystanej dotacji do Wojewody.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75411.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **321.354 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.834.2023 z dnia 09.10.2023 r. i jest przeznaczone na dofinansowanie działalności bieżącej DPS.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Czachowie – 36.936 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Sobowie – 93.388 zł;

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – 186.030 zł.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** o kwotę **35.180 zł** wynika z:

- decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.896.2023 z dnia 19.10.2023 r. – 1.988 zł,

- decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.897.2023 z dnia 19.10.2023 r. – 33.192 zł,

 z przeznaczeniem na finansowanie działalności powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85321.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **72.700 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 4 pracowników SOSW w Dębnie, zatrudnionych w ramach umów z PUP – 49.700 zł;

- wpływów z odpłatności za wyżywienie uczniów – 6.000 zł;

- zwrotu z gmin kosztów za przejazdy ucznia z opiekunem – 17.000 zł.

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

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

**7) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **15.160 zł** dotyczy:

- środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 1 pracownika SOSW w Sulejowie, zatrudnionego w ramach umowy z PUP – 3.160 zł;

- wpływów z odpłatności za wyżywienie uczniów – 5.000 zł;

- zwrotu z gmin kosztów za przejazdy ucznia z opiekunem – 6.000 zł;

- odszkodowania z Compensa TU SA za stłuczoną szybę w busie szkolnym – 1000 zł.

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

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

**8) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **406 zł** dotyczy wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń SOSW w Niemienicach przez Gminę Sadowie na potrzeby obwodowej komisji wyborczej.

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.

**9) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **1.300 zł** dotyczy darowizny otrzymanej przez POW w Ożarowie na zakup materiałów i wyposażenia.

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

- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza w Ożarowie – rozdział 85510.

**10) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **29.118 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 2 pracowników POW Nr 1 w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**11) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **27.152 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia 2 pracowników COPOW w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

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

**12) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **12.660 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.

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

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

**13) zwiększenie** dochodów w dziale **855 Rodzina** o kwotę **20.831 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 2 pracowników POW typu Specjalistyczno – Terapeutycznego ,,Mój Dom’’ im. Św. Jana Pawła II w Opatowie, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

 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:

- Klub Senior+ w Ożarowie – rozdział 85295;

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

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

- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – rozdział 80105, 80134, 80146, 80195 i 85403;

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60095, 71012 i 75020.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **960.328,90 zł** w związku z:

- zwiększeniem wydatków o kwotę 126.401 zł z przeznaczeniem na realizację zadania ,,Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych'';

- zwiększeniem wydatków o kwotę 191.775,86 zł z przeznaczeniem na realizację projektu ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego'' w ramach środków na finansowanie systemu ochrony środowiska;

- zmniejszeniem wydatków stanowiących wkład własny powiatu o kwotę 1.278.505,76 zł, a przeznaczonych na realizację projektu ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego'' w związku z zastąpieniem ich środkami z przyznanego dofinansowania oraz środkami z nadwyżki budżetowej przeznaczonymi na finansowanie systemu ochrony środowiska.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2023 roku o kwotę 195.372 zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków na Program wieloletni ,,SENIOR+'' na lata 2015 - 2020 - Klub Senior+ w Ożarowie o kwotę 16.450 zł;

- zwiększeniem wydatków o kwotę 126.401 zł z przeznaczeniem na realizację zadania ,,Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych'';

- przeniesieniem do przedsięwzięć wieloletnich zadania inwestycyjnego rocznego ,,Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. ,,Przebudowa drogi powiatowej nr 1551T w m. Przepiórów, Borków w km 1+718 – 2+774 odc. dł. ok. 1,056 km’’ (obecna nazwa: ,,Przebudowa drogi powiatowej nr 1551T(stary nr 0722T) Mydłów - Przepiórów - Konary Kolonia w m. Przepiórów, Borków w km 2+318 – 2+948 odc. dł. 0,630 km’’) z planem roku 2023 w kwocie 52.521 zł. Plan roku 2024 w kwocie 1.182.754 zł.

Ponadto do przedsięwzięć wieloletnich wprowadza się zadania, dla których wydatki będą realizowane w roku 2024, tj.:

- Remont drogi powiatowej nr 1551T (stary nr 0722T) Mydłów - Przepiórów - Konary Kolonia w m. Przepiórów w km 2+948 – 3+100 odc. dł. 0,152 km – 296.434 zł;

- Remont drogi powiatowej nr 1576T (stary nr 0763T) gr. woj. świętokrzyskiego - Ciszyca Górna - Maruszów - Linów w m. Słupia Nadbrzeżna od km 12+101 do km 12+981 na odcinku o dł. 0,880 km – 592.681 zł.

Ponadto dokonuje się również zmiany źródeł finansowania dla projektu ,,Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Powiatu Opatowskiego''.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 32.521 zł w związku z:

- wycofaniem z inwestycji rocznych zadania ,,Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. ,,Przebudowa drogi powiatowej nr 1551T w m. Przepiórów, Borków w km 1+718 – 2+774 odc. dł. ok. 1,056 km’’ o wartości 52.521 zł i przeniesieniem go do zadań wieloletnich z wydatkowaniem w latach 2023 i 2024;

- realizacją zadania ,,Modernizacja sieci teleinformatycznej w pomieszczeniach serwerowni wraz z instalacją nowej podsieci światłowodowej i niezbędnego do niej sprzętu wymaganego do ulepszenia cyberbezpieczeństwa i wydajności sieci w budynku SP w Opatowie’’ o wartości 20.000 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dochodów gromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej i wydatków nimi finansowanych o kwotę 50.000 zł dla Zespołu Szkół Nr 2 w Opatowie w związku ze zwiększeniem dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń należących do szkoły.

 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*