

**UCHWAŁA NR LXXXIX.2.2024
RADY POWIATU W OPATOWIE**

z dnia 31 stycznia 2024 r.

o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2024 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 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 LXXXVIII.103.2023 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2024 rok, wprowadza się następujące zmiany:

1) § 3 otrzymuje brzmienie:

„1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 505.655 zł, zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych ustalonej zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych.

2. Przychody budżetu w wysokości 505.655 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 508.000 zł oraz wydatki na finansowanie systemu ochrony środowiska w wysokości 508.000 zł (w tym finansowanie tych wydatków z przychodów wskazanych w załączniku Nr 6 w § 957 w wysokości 0 zł), realizowane stosownie do art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ust. 2 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, 1506, 1688, 1719, 1762, 1890, 1963 i 2029),

2) dochody pochodzące ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na realizację Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 33.580.794 zł oraz wydatki na realizację zadań bieżących w wysokości 1.103.037 zł i zadań inwestycyjnych w wysokości 32.477.757 zł, finansowanych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład; Programu Inwestycji Strategicznych (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, 1785 i 2760) 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 Rozwoju Dróg w wysokości 6.244.634 zł oraz wydatki na realizację zadań dofinansowanych ze środków tego Funduszu w wysokości 6.244.634 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),

4) 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 165.664 zł oraz wydatki w wysokości 165.664 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 0 zł,

zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2.”.

3) załącznik Nr 1 „Dochody budżetu powiatu na 2024 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2024 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 2024 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2024 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 2024 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

8) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2024 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 2024 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

10) załącznik Nr 11 „Dotacje podmiotowe w 2024 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały;

11) załącznik Nr 12 „Dotacje celowe w 2024 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.

Przewodniczący Rady Powiatu
w Opatowie

Bożena Kornacka

Uzasadnienie

W art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) 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, 1429, 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 2024 rok, poprzez zmniejszenie dochodów o kwotę **37.429,17 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **468.225,83 zł**, w tym:

1) zwiększenie dochodów w dziale **758 Różne rozliczenia** o kwotę **165.664 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 z przeznaczeniem na realizację tych zadań.

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

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – 58.054 zł;
- Zespół Szkół w Ożarowie – 89.896 zł;
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy - Centrum Autyzmu i Całościowych Zaburzeń Rozwojowych w Niemienicach – 14.041 zł;
- Zespół Poradni Psychologiczno - Pedagogicznych w Opatowie – 1.845 zł;
- Starostwo Powiatowe w Opatowie – 1.828 zł (dotacja dla szkół niepublicznych).

2) zmniejszenie dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **267.867,17 zł** dotyczy projektu „Profesjoniści z regionu opatowskiego - podniesienie jakości szkolnictwa branżowego” realizowanego przez SP w Opatowie w latach 2024 – 2025 i dokonuje się go na podstawie zawartej umowy.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 80115.

3) zwiększenie dochodów w dziale **852 Pomoc społeczna** o kwotę **64.774 zł** z tytułu środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 7 pracowników DPS w Zochcinku, zatrudnionych w ramach umów z PUP.

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

- Dom Pomocy Społecznej w Zochcinku – rozdział 85202.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2024 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

- Zespół Szkół Nr 1 w Opatowie – rozdział 85416;
- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 85416;
- Zespół Szkół w Ożarowie – rozdział 80115, 80148, 80117, 80120, 80152, 85410 i 85416;
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Sulejowie – rozdział 85403;
- Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza typu Specjalistyczno – Terapeutycznego „Mój Dom” im. Św. Jana Pawła II w Opatowie – rozdział 85510;
- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 60095, 75019, 75020, 75095, 75405, 80115, 80195 i 85416, przy czym w rozdziale 75405 zabezpiecza się wydatki inwestycyjne w kwocie 25.000 zł z przeznaczeniem na zakup dwóch rowerów elektrycznych na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Opatowie w ramach Funduszu Wsparcia Policji.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **505.655 zł** w związku z:

- zabezpieczeniem wydatków na zadanie „Zakup samochodu osobowo - dostawczego (Obwód Drogowy Nr 2 w Smugach)” dla ZDP w Opatowie o wartości 100.000 zł;
- zabezpieczeniem wydatków na zadanie „Budowa wiaty garażowej wraz z opracowaniem projektu (Obwód Drogowy Nr 2 w Smugach)” dla ZDP w Opatowie o wartości 150.000 zł;
- zwiększeniem wydatków na zadanie „Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania i termomodernizacja budynku w Ciszycy Górnej z przeznaczeniem na prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego” o kwotę 1.000 zł;
- zwiększeniem wydatków na zadanie „Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych” o kwotę 9.870 zł;
- zwiększeniem wydatków na zadanie „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej - budowa szybu windowego przy ul. Szpitalnej 4 (D)” o kwotę 7.833 zł w związku z zaangażowaniem środków, które były zaplanowane na to zadanie do wydatkowania w roku 2023, ale nie zostały wykorzystane;
- zwiększeniem dotacji dla PCK w Opatowie o kwotę 38.290 zł z przeznaczeniem na działalność bieżącą i kulturalną;
- zabezpieczeniem wydatków inwestycyjnych w kwocie 25.000 zł z przeznaczeniem na zakup dwóch rowerów elektrycznych na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Opatowie w ramach Funduszu Wsparcia Policji;
- zwiększeniem wydatków dla WTZ, w których przebywają uczestnicy z powiatu opatowskiego o kwotę 121.662 zł w związku ze zwiększeniem algorytmu;
- zabezpieczeniem środków na dotację dla Gminy Ożarów w kwocie 52.000 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmniejszenia planu wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2024 roku o kwotę 249.164,17 zł w związku z:

- zwiększeniem wydatków na zadanie „Przebudowa, zmiana sposobu użytkowania i termomodernizacja budynku w Ciszy Górnjej z przeznaczeniem na prowadzenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu specjalistyczno - terapeutycznego” o kwotę 1.000 zł;
- zwiększeniem wydatków na zadanie „Rozbudowa budynku użyteczności publicznej - budowa szybu windowego przy ul. Szpitalnej 4 (D)” o kwotę 7.833 zł w związku z zaangażowaniem środków, które były zaplanowane na to zadanie do wydatkowania w roku 2023, ale nie zostały wykorzystane;
- zwiększeniem wydatków na zadanie „Przebudowa układu pomieszczeń budynku Starostwa Powiatowego w Opatowie oraz dostosowanie budynku do przepisów przeciwpożarowych” o kwotę 9.870 zł;
- zmniejszeniem wydatków na projekt „Profesjonaliści z regionu opatowskiego - podniesienie jakości szkolnictwa branżowego” o kwotę 267.867,17 zł.

Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 378.126 zł w związku z:

- realizacją zadania „Zakup samochodu osobowo - dostawczego (Obwód Drogowy Nr 2 w Smugach)” dla ZDP w Opatowie o wartości 100.000 zł;
- realizacją zadania „Budowa wiaty garażowej wraz z opracowaniem projektu (Obwód Drogowy Nr 2 w Smugach)” dla ZDP w Opatowie o wartości 150.000 zł;
- realizacją zadania „Zakup sublicencji do systemu eSesja” o wartości 10.926 zł;
- zabezpieczeniem wkładu własnego na zadanie „Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych” dla POW typu Specjalistyczno – Terapeutycznego „Mój Dom” im. Św. Jana Pawła II w Opatowie o wartości 58.600 zł;
- zabezpieczeniem wkładu własnego na zadanie „Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych” dla SOSW w Sulejowie o wartości 58.600 zł.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji podmiotowych o kwotę 101.632 zł w związku z:

- a) korektą kwoty dotacji dla szkół niepublicznych (Technika), tj. zwiększeniem o 500 zł;
- b) zwiększeniem dotacji dla WTZ o kwotę 61.014 zł (zwiększenie algorytmu) w tym:
 - WTZ w Bidzinach zwiększenie o kwotę 45.054 zł;
 - WTZ w Czekarzewicach Drugich zwiększenie o kwotę 15.960 zł.
- c) zwiększeniem dotacji dla PCK w Opatowie o kwotę 38.290 zł z przeznaczeniem na działalność bieżącą i kulturalną.
- d) zwiększeniem dotacji dla szkół niepublicznych (Technika) o kwotę 1.828 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.

Zmianę dotacji podmiotowych stanowi załącznik Nr 8.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji celowych o kwotę 55.990 zł w związku z:

a) zwiększeniem dotacji dla WTZ spoza powiatu opatowskiego o kwotę 3.990 zł (zwiększenie algorytmu) w tym:

- WTZ Piotrowice zwiększenie o kwotę 2.660 zł;
- WTZ Miłkowska Karczma zwiększenie o kwotę 1.330 zł.

b) udzieleniem dotacji dla Gminy Ożarów w kwocie 52.000 zł z przeznaczeniem na zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy.

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 9.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

Opracował:

Wydział Finansowy