**Uchwała Nr XXIV.34.2020
Rady Powiatu w Opatowie**

z dnia 10 czerwca 2020 r.

**o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2020 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 3, art. 235 i art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 379, 568 i 695) uchwala się, co następuje:

**§ 1.**W uchwale Nr XIX.95.2019 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie

uchwalenia budżetu Powiatu Opatowskiego na 2020 rok z późniejszymi zmianami, wprowadza się następujące zmiany:

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

,,1. Deficyt budżetu powiatu w wysokości 5.029.836 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 4.095.991 zł,

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 933.845 zł**.**

2. Przychody budżetu w wysokości 5.029.836 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.’’;

2) § 8 otrzymuje brzmienie:

,,1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie (zbiorczo), dla samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 1.221.740,30 zł, koszty – 1.221.740,30 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 2020 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;

4) załącznik Nr 2 „Wydatki budżetu powiatu na 2020 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 2020 roku” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;

6) załącznik Nr 4 „Zadania inwestycyjne roczne w 2020 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 2020 rok” do uchwały otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 5 do niniejszej uchwały;

8) załącznik Nr 6 „Przychody i rozchody budżetu w 2020 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 2020 r.” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 7 do niniejszej uchwały;

10) załącznik Nr 9 ,,Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w 2020 r.’’ otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 8 do niniejszej uchwały;

11) załącznik Nr 10 ,,Dotacje przedmiotowe w 2020 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 9 do niniejszej uchwały;

12) załącznik Nr 12 ,,Dotacje celowe w 2020 roku” otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 10 do niniejszej uchwały;

13) załącznik Nr 13 „Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych na 2020 r.” otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 11 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 2019 r. poz. 869 i 1649, oraz z 2020 r. poz. 284, 379, 568 i 695) 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 2020 rok, poprzez zwiększenie dochodów o kwotę **3.155.955,73 zł** i zwiększenie wydatków budżetowych o kwotę **3.402.976,73 zł,** w tym:

**1) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **182.537 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.286.2020 z dnia 04.06.2020 r. i jest przeznaczone na sfinansowanie skutków podwyższenia uposażeń oraz pozostałych należności od dnia 1 stycznia 2020 r. 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.

**2) zwiększenie** dochodów w dziale **754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** o kwotę **2.857.501 zł** w związku z dofinansowaniem projektu pn. ,,Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią’’ realizowanego przez Starostwo Powiatowe w Opatowie**.**

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 75495.

**3) zwiększenie** dochodów w dziale **801 Oświata i wychowanie** o kwotę **15.296 zł** dotyczy środków otrzymanych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników.

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

- Zespół Szkół Nr 2 w Opatowie – rozdział 80120 i 80146.

**4) zwiększenie** dochodów w dziale **851 Ochrona zdrowia** o kwotę **65.000 zł z** tytułu dotacji:

- Gmina Opatów – 25.000 zł,

- Gmina Sadowie – 10.000 zł,

- Gmina Tarłów – 10.000 zł,

- Gmina Wojciechowice – 20.000 zł,

z przeznaczeniem na zakup ambulansu sanitarnego typu A na potrzeby podmiotu leczniczego, tj. Szpitala Św. Leona Sp. z o.o. z siedzibą w Opatowie, którego 100% udziałowcem jest Powiat. Ambulans będzie służył do wykonywania transportu medycznego.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85111, przy czym zwiększenie to nie jest widoczne w załączniku Nr 2 Wydatki budżetu powiatu na 2020 rok, gdyż jednocześnie dokonuje się zmniejszenia o tę kwotę w obrębie tej samej klasyfikacji (zmniejszenie zaangażowanych na powyższy cel przychodów) - dział 851 rozdział 85111, a program Besti@ generujący zmiany w wydatkach nie pokazuje tego rodzaju zmian.

**5) zwiększenie** dochodów w dziale **853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** o kwotę **7.393 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzenia pracownika WTZ Nr 1 przy DPS w Zochcinku, zatrudnionego w ramach umowy z PUP.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85311.

**6) zwiększenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **64.603 zł** dotyczy środków otrzymanych z PUP w Opatowie na sfinansowanie wynagrodzeń 5 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 85403.

**7) zmniejszenie** dochodów w dziale **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** o kwotę **36.374,27 zł** wynika z decyzji Wojewody Świętokrzyskiego Nr FN.I.3111.211.2020 z dnia 25.05.2020 r. i dotyczy dotacji na realizację zadania ,,Przebudowa budynku internatu w Zespole Szkół Nr 1 w Opatowie’’, zmniejszonej w związku z nałożeniem kar dla Wykonawcy zadania z tytułu nieterminowego wykonania prac, co skutkuje obniżeniem kosztów realizacji przedmiotowej inwestycji.

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

- Starostwo Powiatowe w Opatowie – rozdział 85410.

Zmianę dochodów stanowi załącznik Nr 1.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zmian w budżecie powiatu na 2020 rok w planie wydatków budżetowych w następujących jednostkach:

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

 - Klub Senior+ w Ożarowie – rozdział 85295.

Zmianę wydatków stanowi załącznik Nr 2.

 Niniejszą uchwałą dokonuje się zmiany w przychodach, polegającej na korekcie źródeł przychodów, tj. nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – poz. 9 w kwocie 933.845 zł zostaje przesunięta do przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – poz. 13 w związku z dokonaniem weryfikacji źródeł zaangażowanych przychodów.

Następnie dokonuje się zwiększenia przychodów pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę **247.021** zł w związku z:

**-** zmniejszeniem zaangażowania przychodów na zakup ambulansu sanitarnego typu A na potrzeby podmiotu leczniczego, tj. Szpitala Św. Leona Sp. z o.o. z siedzibą w Opatowie o kwotę 65.000 zł i zastąpienie ich dochodami pochodzącymi z dotacji od gmin Powiatu Opatowskiego;

- dotacją celową dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie w kwocie 150.000 zł na zakup autobusów do przewozów pasażerskich;

- zwiększeniem dotacji przedmiotowej dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie o kwotę 162.021 zł w związku z utworzeniem nowych linii komunikacyjnych.

Zmianę przychodów stanowi załącznik Nr 6.

Niniejszą uchwałą zmniejsza się wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie planowane do poniesienia w 2020 roku o kwotę 36.374,27 zł w związku ze zmniejszeniem dotacji na zadanie ,,Przebudowa budynku internatu w Zespole Szkół Nr 1 w Opatowie’’.

 Zmianę wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie stanowi załącznik Nr 3.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu wydatków na zadania inwestycyjne roczne o kwotę 135.794 zł w związku z realizacją projektu ,,Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią’’.

Zmianę wydatków na zadania inwestycyjne roczne stanowi załącznik Nr 4.

Niniejszą uchwałą zwiększa się plan dotacji celowych o kwotę 150.000 zł w związku z udzieleniem dotacji dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie na zakup autobusów do przewozów pasażerskich.

Zmianę dotacji celowych stanowi załącznik Nr 10.

Niniejszą uchwałą zwiększa się dotację przedmiotową dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie o kwotę 162.021 zł w związku z utworzeniem nowych linii komunikacyjnych.

Zmianę dotacji przedmiotowych na 2020 rok stanowi załącznik Nr 9.

Niniejszą uchwałą dokonuje się zwiększenia planu przychodów i kosztów dla Powiatowego Zakładu Transportu w Opatowie o kwotę 903.730,02 zł.

Zmianę planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego na 2020 r. stanowi załącznik Nr 11.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

*Opracował:*

*Wydział Finansowy*