

UCHWAŁA NR

RADY POWIATU W OTWOCKU

z dnia

Komentarz [TH1]: Rady Powiatu Otwockiego - § 1 pkt 4 Statutu Powiatu Otwockiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2020 r. poz. 3657)

w sprawie zmian w uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, z późn.zm.

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. e, pkt 8a i pkt 11, art. 32 ust. 2 pkt 4 oraz art. 61 pkt 1 - 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn.zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 220, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.), uchwały Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, z późn.zm. wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się dochody budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	400 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00
			<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>400 000,00</i>
852			Pomoc społeczna	1,00
	85295		Pozostała działalność	1,00
		2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205	32 365,00
			<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>32 365,00</i>

	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1,00
	2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-32 365,00
		<i>Starostwo Powiatowe</i>	-32 364,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	41 800,00
	85322	Fundusz Pracy	41 800,00
	2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	41 800,00
		<i>Starostwo Powiatowe</i>	41 800,00
855		Rodzina	6 783,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 783,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
		<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	20,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	613,00
		<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie</i>	613,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	6 150,00
		<i>Rodzinny Dom Dziecka Podbiel</i>	6 150,00

Razem zwiększenie planu dochodów:			448 584,00
--	--	--	-------------------

2) Zmienia się wydatki budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	400 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	400 000,00
			<i>Zarząd Dróg Powiatowych</i>	400 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	-13,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	-13,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	-13,00
			<i>Starostwo Powiatowe</i>	-13,00
757			Obsługa długu publicznego	90 000,00
	75704		Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	90 000,00
		8030	Wypłaty z tytułu krajowych poręczeń i gwarancji	90 000,00
			<i>Starostwo Powiatowe</i>	90 000,00
851			Ochrona zdrowia	1 224 250,00

85111		Szpital ogólny	1 224 250,00
	6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	827 200,00
		<i>Starostwo Powiatowe:</i>	
	6030	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	-129 950,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	527 000,00
852		Pomoc społeczna	316 904,00
	85295	Pozostała działalność	316 904,00
		<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - projekt pn. „Poprawa funkcjonowania osób niesamodzielnych z terenu powiatu otwockiego poprzez uruchomienie usług socjalnych świadczonych w formie wsparcia dziennego”.</i>	
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 102,00
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-15 865,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 535,00
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	719,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	686,00
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych	109,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	3 570,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	564,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	23 047,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 645,00
	4307	Zakup usług pozostałych	216 878,00
	4309	Zakup usług pozostałych	34 229,00
	4447	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	530,00
	4449	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	284,00
		<i>Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - projekt pn. „Aktywna integracja w powiecie otwockim”</i>	
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	2 871,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	41 800,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	41 800,00
		<i>Powiatowy Urząd Pracy:</i>	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	38 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 600,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00
		<i>Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 dla Dzieci Niestyszających i Słabosłyszających:</i>	

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-4 700,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 700,00
855		Rodzina	6 796,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	6 796,00
	2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	626,00
		<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>626,00</i>
	4270	Zakup usług remontowych	6 150,00
		<i>Rodzinny Dom Dziecka Podbiel</i>	<i>6 150,00</i>
	4560	Odsetki od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	20,00
		<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>20,00</i>
Razem zwiększenie planu wydatków:			2 079 737,00

§ 2. 1. Plan dochodów po zmianach wynosi **158.491.017,00 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 145.593.596,00 zł;
- 2) dochody majątkowe 12.897.421,00 zł.

2. Plan wydatków po zmianach wynosi **171.194.733,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 142.356.218 zł;
- 2) wydatki majątkowe 28.838.515 zł.

2. Deficyt budżetowy wynosi **12.703.716 zł**.

§ 3. W uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, § 2 ust. 1 oraz ust. 2 otrzymują następujące brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości **12.703.716 zł**, sfinansowany przychodami z tytułu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zwanej dalej „ustawą” i dotacji na realizację programów i projektów dofinansowanych z udziałem środków unijnych w kwocie **1.504.096 zł**, przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2.774.694 zł**, przychodami pochodzącymi z zaciągniętego kredytu w kwocie **7.000.000 zł**. i wolnymi środkami w kwocie **1.424.926 zł**.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **17.958.328 zł**, pochodzące z następujących tytułów:

- 1) wolne środki w kwocie **6.679.538 zł**, które przeznacza się na pokrycie deficytu w kwocie 1.424.926 zł i spłatę zaciągniętych kredytów 5.254.612 zł;
- 2) kredyt w kwocie **7.000.000 zł**;
- 3) przychody z tytułu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programów i projektów dofinansowanych z udziałem środków unijnych w kwocie **1.504.096 zł**;
- 4) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **2.774.694 zł.**”

§ 4. W uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, uchyla się w § 7 pkt 4).

§ 5. W uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, wprowadza się po § 7, § 7a o następującym brzmieniu:

„§ 7a. Ustala się maksymalną kwotę wynoszącą 500.000 zł, do której Zarząd Powiatu w roku budżetowym może udzielić poręczeń i gwarancji.”

§ 6. Integralną część uchwały stanowią:

- 1) tabela Nr 2a „Plan wydatków majątkowych na 2020 rok – po zmianach”;
- 2) tabela Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2020 roku – po zmianach”;
- 3) tabela Nr 4 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2020 rok - po zmianach”;
- 4) tabela Nr 5 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2020 rok – po zmianach”;
- 5) tabela Nr 7 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2020 rok - po zmianach”;
- 6) załącznik Nr 1 „Dotacje udzielone w 2020 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych - po zmianach”.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 8. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej oraz wywieszenie na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Otwocku.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Adwokat Łukasz Banaszek

Uzasadnienie

Ad. § 1 pkt 1

Zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę **448.584,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 60014 – zwiększa się plan dochodów w § 6300 o kwotę **400.000 zł** z tytułu dotacji celowej od gminy Sobienie Jeziory na dofinansowanie dwóch zadań inwestycyjnych, w tym:

- *Modernizacja drogi powiatowej Nr 2751W Sobienie Kiełczewski-Zuzanów-Czarnowiec* - 200.000 zł,
- *Modernizacja drogi powiatowej Nr 2752W Władysławów-Zambrzyków Stary-Sobienie Kiełczewskie* – 200.000 zł.

Rozdz. 85295 – dokonuje się zmian w planie dochodów na realizację projektu unijnego pn. „Aktywna integracja w powiecie otwockim”, w tym:

- **zwiększa się plan dochodów w § 2057 o kwotę 1 zł** w wyniku zaokrąglenia do pełnych dziesiątek złotych wpływu dochodów na rachunek bankowy Starostwa,
- przenosi się plan dochodów z § 2057 do § 2007 w kwocie **32.365 zł** dostosowując klasyfikację dochodów do klasyfikacji w jakiej przekazano nam środki na rachunek bankowy.

Rozdz. 85322 - zwiększa się plan dochodów w § 2690 o kwotę **41.800 zł** na podstawie decyzji Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej Nr DF.I.4020.7.1.2020.MP z dnia 4 marca 2020 r. w związku z wyższą niż przyjęto w uchwale budżetowej dotacją z Funduszu Pracy na wynagrodzenia pracowników Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku, realizujących zadania określone ustawą.

Rozdz. 85510 – zwiększa się plan dochodów o łączną kwotę **6.783 zł**, w tym :

- § 0940 o kwotę **613 zł** realizowanych przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Otwocku w związku ze zwrotem części świadczeń z programu Rodzina 500+ wypłaconych w 2019 r. dla dzieci umieszczonych w IOP, na skutek opuszczeniu placówki przez dwójkę dzieci w grudniu 2019 r.,
- § 0920 o kwotę **20 zł** zwrot odsetek od ww. środków pobranych w nadmiernej wysokości,
- § 0970 o kwotę **6.150 zł** realizowanych przez Rodzinny Dom Dziecka w Podbieli w związku z otrzymanym odszkodowaniem od ubezpieczyciela za uszkodzone przez osobę trzecią ogrodzenie posesji jednostki organizacyjnej.

Ad. § 1 pkt 2

Zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę **2.079.737,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 60014 – zwiększa się plan wydatków w § 6050 o łączną kwotę **400.000 zł** z tytułu dotacji celowej od gminy Sobienie Jeziory na dofinansowanie dwóch zadań inwestycyjnych, w tym:

- *Modernizacja drogi powiatowej Nr 2751W Sobienie Kiełczewski-Zuzanów-Czarnowiec - 200.000 zł,*
- *Modernizacja drogi powiatowej Nr 2752W Władysławów-Zambrzyków Stary-Sobienie Kiełczewskie – 200.000 zł.*

Ww. zadania są ujęte w budżecie gminy Sobienie Jeziory i zostaną przyjęte do budżetu Powiatu bez dodatkowego współfinansowania ze strony Powiatu.

Rozdz. 70005 – zmniejsza się plan wydatków w § 4530 o kwotę 13 zł celem zabezpieczenia środków w **rozdz. 85510 § 2950** z przeznaczeniem na zwrot nadpłaty za 2019 r. dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Otwocku za małoletnie dziecko, które w czasie pobytu w zakładzie opiekuńczo – leczniczym w okresie 01-31.12.2019 r. przebywało przez 3 dni w szpitalu, tj. od 01 do 03.12.2019 r.

Rozdz. 75704 – zwiększa się plan wydatków w § 8030 o kwotę 90.000 zł celem zabezpieczenia środków z tytułu odsetek od poręczenia udzielonego przez Powiat Otwocki, dla Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w kwocie 6.000.000 zł. Poręczenie zaplanowano na lata 2020 - 2030, z czego w latach 2020 – 2021 spłaty samych odsetek, a od 2022 do 2030 roku spłatę odsetek wraz z kapitałem.

Rozdz. 85111 – zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 1.224.250 zł, w tym:

- **zwiększa się § 6010 o kwotę 827.200 zł** z przeznaczeniem na nabycie 32 udziałów przez Powiat Otwocki w PCZ Sp. z o.o. (wartość 1 udziału – 25.850 zł), w celu dokapitalizowania bieżącej działalności Spółki,
- **zmniejsza się § 6030 o kwotę 129.950 zł** dostosowując, do faktycznych potrzeb, przewidywany udział środków własnych w projekcie unijnym w kwocie 1.370.050 zł,
- **zwiększa się § 6230 o kwotę 527.000 zł** na dofinansowanie modernizacji oddziału ginekologiczno – położniczego w PCZ Sp. z o.o.

Rozdz. 85295 - zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 316.904 zł z niewykorzystanych i zwróconych w 2019 r. środków do budżetu Powiatu, na podstawie wniosków Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie Nr PCPR.FK.3111.3.2020 z dnia 10 marca 2020 r. oraz Nr PCPR.FK.3111.4.2020 z dnia 10 marca 2020 r., w tym:

1. **2.871 zł** na realizację projektu pn. „*Aktywna integracja w powiecie otwockim*”;
2. **314.033 zł** na realizację projektu pn. „*Poprawa funkcjonowania osób niesamodzielnych z terenu powiatu otwockiego poprzez uruchomienie usług socjalnych świadczonych w formie wsparcia dziennego*”.

Rozdz. 85333 - zwiększa się plan wydatków w §§ 4010, 4110 o łączną kwotę 41.800 zł na podstawie wniosku Powiatowego Urzędu Pracy w Otwocku Nr DF.310.1.2.DW.2020 z dnia 11 marca 2020 r., zgodnie z treścią decyzji Ministra Pracy i Polityki Społecznej Nr DF.I.4020.7.1.2020.MP z dnia 4 marca 2020 r. Powyższe środki zostaną przeznaczone na wyrównanie wynagrodzeń dla pracowników PUP o wskaźnik 1,96% od stycznia 2020 r.

Rozdz. 85403 – przenosi się plan wydatków z § 4210 do § 6060 w kwocie 4.700 zł na podstawie wniosku Oświaty Powiatowej w Otwocku nr 3/2020 z dnia 17 kwietnia 2020 r. realizowanych przez Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy Nr 2 w Otwocku, w celu zabezpieczenia wkładu własnego na zakup pieca konwekcyjnego w ramach dofinansowania z Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu”.

Rozdz. 85510 – zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 6.796 zł na, w tym realizowanych przez:

1. Starostwo Powiatowe w Otwocku w §§ 2950, 4560 o łączną kwotę 646 zł, w tym:
 - 613 zł celem odprowadzenia do Wojewody środków uzyskanych z tyt. zwrotów części świadczeń z programu Rodzina 500+ wypłaconych w 2019 r. dla dzieci umieszczonych w IOP, pobranych w nadmiernej wysokości,
 - 13 zł celem zwrotu nadpłaty dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Otwocku za małoletnie dziecko które w czasie pobytu w zakładzie opiekuńczo – leczniczym w okresie 01-31.12.2019 r. przebywało przez 3 dni w szpitalu, tj. od 01 do 03.12.2019 r.,
 - 20 zł z przeznaczeniem na zwrot do Wojewody odsetek od świadczeń z programu Rodzina 500+ przypisanych do zwrotu, wpłaconych przez beneficjenta środków.
2. Rodzinny Dom Dziecka w Podbieli w § 4270 o kwotę 6.150 zł w związku z koniecznością naprawy uszkodzonego przez osobę trzecią ogrodzenia posesji jednostki organizacyjnej. Placówka otrzymała dochody z tytułu odszkodowania z ubezpieczenia sprawcy.

Ad. § 4.

Zgodnie z art. 12 ust. 8 pkt d) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn.zm.), mówiącym o tym, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy: *d) ustalanie maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez zarząd oraz maksymalnej wysokości pożyczek i poręczeń udzielanych przez zarząd w roku budżetowym* oraz sugestią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, w uchwale Nr 118/XV/19 Rady Powiatu w Otwocku z dnia 19 grudnia 2019 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2020 rok, uchyla się w § 7 pkt 4), upoważniający Zarząd Powiatu w Otwocku do udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 500.000 zł.

Z zapisu ustawy wynika, że ustalenie wysokości kwoty, do której Zarząd Powiatu może udzielić poręczeń i gwarancji, nie może być przedmiotem upoważnienia Zarządu. Maksymalną wysokość kwoty określa rada powiatu, w związku z powyższym wprowadza się § 7a o treści zawartej w uchwale, która jednoznacznie określa kwotę, do której Zarząd może udzielić poręczeń i gwarancji w 2020 r.

Opracował:
Skarbnik Powiatu
Wiesław Miłkowski