

UCHWAŁA NR**RADY POWIATU OTWOCKIEGO****z dnia**

w sprawie zmian w uchwale Nr 368/LV/22 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 29 grudnia 2022 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2023 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 2022 r. poz. 1526 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 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.), uchwały Nr 368/LV/22 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 29 grudnia 2022 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2023 rok, uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 368/LV/22 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 29 grudnia 2022 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2023 rok, z późn.zm. wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się dochody budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
700			Gospodarka mieszkaniowa	25 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 000,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	25 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	25 000,00
710			Działalność usługowa	12 940,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	12 940,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	12 940,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	12 940,00
750			Administracja publiczna	64 100,00
	75020		Starostwa powiatowe	64 100,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	64 100,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	64 100,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	25 000,00

		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	25 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	25 000,00
758			Różne rozliczenia	-1 172 393,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	-404 170,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	-404 170,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-404 170,00
	75832		Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	-768 223,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	-768 223,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-768 223,00
851			Ochrona zdrowia	57 878,00
	85195		Pozostała działalność	57 878,00
		2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	57 878,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	57 878,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 614,00
	85421		Młodzieżowe ośrodki socjoterapii	3 614,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 614,00
			MŁODZIEŻOWY OŚRODEK SOCJOTERAPII "JĘDRUŚ" W JÓZEFOWIE	3 614,00

Razem zmniejszenie planu dochodów:	-983 861,00
---	--------------------

2) Zmienia się wydatki budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	-24 083,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	-24 083,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-24 083,00
			ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	-24 083,00
710			Działalność usługowa	12 940,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	12 940,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 940,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	12 940,00
750			Administracja publiczna	90 892,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	30 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	60 892,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 000,00
			OŚWIATA POWIATOWA	36 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-8,00
			OŚWIATA POWIATOWA	-8,00

	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
		OŚWIATA POWIATOWA	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00
		OŚWIATA POWIATOWA	9 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 400,00
		OŚWIATA POWIATOWA	1 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
		OŚWIATA POWIATOWA	7 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		OŚWIATA POWIATOWA	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 100,00
		OŚWIATA POWIATOWA	3 100,00
758		Różne rozliczenia	-794 283,00
	75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	-794 283,00
	2930	Wpłaty jednostek samorządu terytorialnego do budżetu państwa	-794 283,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-794 283,00
801		Oświata i wychowanie	-62 210,00
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	-138 748,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-117 505,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-117 505,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-12 517,00
		SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 W OTWOCKU	-12 517,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	-8 726,00
		SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 W OTWOCKU	-8 726,00
	80105	Przedszkola specjalne	-52 116,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-48 277,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-48 277,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-3 839,00
		SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 2 W OTWOCKU	-3 839,00
	80116	Szkoły policealne	166 666,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	166 666,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	166 666,00
	80120	Licea ogólnokształcące	-32 412,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-13 075,00
		LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE NR I IM. K. I. GAŁCZYŃSKIEGO W OTWOCKU	-13 075,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	-19 337,00

		LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE NR I IM. K. I. GAŁCZYŃSKIEGO W OTWOCKU	-19 337,00
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	-5 600,00
		4800 Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	-5 600,00
		LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE NR I IM. K. I. GAŁCZYŃSKIEGO W OTWOCKU	-5 600,00
851		Ochrona zdrowia	64 380,00
	85195	Pozostała działalność	64 380,00
		4300 Zakup usług pozostałych	64 380,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	64 380,00
852		Pomoc społeczna	24 413,00
	85295	Pozostała działalność	24 413,00
		3257 Stypendia różne	-2 000,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	-2 000,00
		4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 079,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	4 079,00
		4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 703,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2 703,00
		4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	100,00
		4307 Zakup usług pozostałych	17 166,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	17 166,00
		4309 Zakup usług pozostałych	2 365,00
		POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2 365,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	-13 326,00
	85333	Powiatowe urzędy pracy	-13 326,00
		4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-13 326,00
		POWIATOWY URZĄD PRACY W OTWOCKU	-13 326,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	11 318,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	-884,00
		2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	-884,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-884,00
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	2 202,00
		4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 202,00

		POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W OTWOCKU	2 202,00
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	10 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00
		POWIATOWY MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY IM. MICHAŁA ELWIRO ANDRIOLLEGO W OTWOCKU	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	-10 000,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	20 000,00
Razem zmniejszenie planu wydatków:			-679 959,00

§ 2. 1. Plan dochodów po zmianach wynosi **200.686.902,72 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 166.695.557,72 zł;
- 2) dochody majątkowe 33.991.345,00 zł.

2. Plan wydatków po zmianach wynosi **237.213.236,72 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 173.132.210,72 zł;
- 2) wydatki majątkowe 64.081.026,00 zł.

3. Deficyt budżetowy wynosi **36.526.334,00 zł**.

§ 3. W uchwale Nr 368/LV/22 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 29 grudnia 2022 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2023 rok, z późn.zm., § 2 otrzymuje następujące brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się deficyt w wysokości **36.526.334,00 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 **142.765 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 **15.459.013 zł**, przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie **14.558.000 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **6.366.556 zł**.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **40.868.334,00 zł**, pochodzące z następujących tytułów:

- 1) wolne środki w kwocie **6.366.556 zł** na pokrycie deficytu;
- 2) kredyt w kwocie **18.900.000 zł**;
- 3) 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 **15.459.013 zł**;

- 4) 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 **142.765 zł**.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **4.342.000 zł** z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych w roku 2023 kredytów, w tym:

- 1) na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 14.558.000 zł;
- 2) na spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych w kwocie 4.342.000 zł;
- 3) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w kwocie 15.000.000 zł.”

§ 4. Integralną część uchwały stanowią:

- 1) tabela Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku – po zmianach”;
- 2) tabela Nr 4 „Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi na 2023 rok - po zmianach”;
- 3) tabela Nr 5 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami na 2023 rok - po zmianach”;
- 4) tabela Nr 7 „Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 rok – po zmianach”;
- 5) załącznik Nr 1 „Dotacje udzielone w 2023 roku z budżetu podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych - po zmianach”.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Adwokat Łukasz Banaszek

Uzasadnienie

Ad. § 1 pkt 1

Zmniejszenie planu dochodów **o łączną kwotę 983.861,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 70005 – zwiększa się plan dochodów w § 0470 o kwotę 25.000 zł z tytułu wyższych wpływów z opłat za trwały zarząd w stosunku do zaplanowanych w budżecie na 2023 r.

Rozdz. 71012 – zwiększa się plan dochodów w § 0970 o łączną kwotę 12.940 zł z tytułu z wpływu środków od wnioskodawców za wykonanie zlecenia gleboznawczej klasyfikacji gruntów. Usługa zostanie wykonana na koszt wnioskodawcy.

Rozdz. 75020 – zwiększa się plan dochodów w § 0940 o kwotę 64.100 zł z tytułu nieplanowanych wpływów ze zwrotów z lat ubiegłych, w związku z korektą deklaracji wpłat na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za lata ubiegłe.

Rozdz. 75618 - zwiększa się plan dochodów w § 0570 o kwotę 25.000 zł z tytułu wyższych wpływów z grzywien, mandatów i innych kar od osób fizycznych w stosunku do zaplanowanych w budżecie na 2023 r.

Rozdz. 75801 – zmniejsza się plan dochodów w § 2920 o kwotę 404.170 zł z tytułu zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej, w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 r.

Rozdz. 75832 – zmniejsza się plan dochodów w § 2920 o kwotę 768.223 zł z tytułu zmniejszenia części równoważącej subwencji ogólnej, w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 r.

Rozdz. 85195 – wprowadza się w planie dochodów § 2710 w kwocie 57.878 zł z tytułu pomocy finansowej z Województwa Mazowieckiego na realizację zadań w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Kobiety „Mazowsze dla Zdrowia Kobiety 2023”.

Rozdz. 85421 - wprowadza się w planie dochodów § 0940 w kwocie 3.614 zł z tytułu zwrotu nadpłaty składek ZUS z lat ubiegłych.

Ad. § 1 pkt 2

Zmniejszenie planu wydatków **o łączną kwotę 679.959,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 60014 - zmniejsza się plan wydatków w § 4040 o kwotę 24.083 zł realizowanych przez Zarząd Dróg Powiatowych w Otwocku z/s w Karczewie, dostosowując plan do

faktycznego wykonania wydatków z tytułu wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.

Rozdz. 71012 – zwiększa się plan wydatków w § 4300 o kwotę 12.940 zł w celu zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów wykonania usługi gleboznawczej klasyfikacji gruntów. Po zakończeniu prac, wydatki pokryte ze środków własnych, zostaną zrefundowane ze środków wpłaconych przez wnioskodawcę.

Rozdz. 75075, 92105 – zwiększa się plan wydatków w § 4300 o łączną kwotę 50.000 zł w celu zabezpieczenia środków na realizację działań promocyjnych związanych z organizacją obchodów 25-lecia Powiatu Otwockiego oraz na Powiatowy Festiwal Kultury, w tym:

- 1) rozdz. 75075 – kwota 30.000 zł;
- 2) rozdz. 92105 – kwota 20.000 zł.

Rozdz. 75085, 80102, 80105, 80116, 80120, 80152, 85404, 85406 –

1. Dokonuje się zmian w planach wydatków jednostek oświatowych na podstawie wniosku Oświaty Powiatowej w Otwocku nr 10/2023 z dnia 11 maja 2023 r.

Przesunięcia między rozdziałami wynikają z konieczności uzupełnienia brakujących środków, które zostały zmniejszone na etapie prac nad projektem budżetu na 2023 r. Kwoty zwiększeń dotyczą wydatków na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, usługi obce, bieżące konserwacje i naprawy sprzętu, podróże służbowe oraz szkolenia pracowników;

2. Dokonuje się zmian w planie wydatków realizowanych z Funduszu Pomocy na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych.

W grudniu 2022 r. dotację dla szkoły niepublicznej w kwocie 166.665,30 zł na realizację zadań związanych z kształceniem dzieci z Ukrainy, Powiat wypłacił ze środków własnych. W związku z powyższym środki z Funduszu Pomocy, przyjęte do budżetu Uchwałą nr DLXII/297/23 Zarządu Powiatu Otwockiego dnia 04 maja 2023 r. **w rozdz. 80102, 80105, 85404 § 2540 w łącznej kwocie 166.666 zł**, przeznacza się na refundację wydatków i przenosi się do **rozdz. 80116 § 2540 w kwocie 166.666 zł** z tytułu dotacji dla szkoły niepublicznej realizującej zadania oświatowe związane z kształceniem dzieci polskich.

Rozdz. 75832 – zmniejsza się plan wydatków w § 2930 o kwotę 794.283 zł w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2023 z dnia 17 lutego 2023 r. zmniejszającym dla Powiatu Otwockiego kwotę rocznej wpłaty do budżetu państwa, tzw. „Janosikowe”.

Rozdz. 85195 – wprowadza się w planie wydatków § 4300 w kwocie 64.380 zł na realizację zadania „Żyj zdrowo”, w związku z pomocą finansową z Województwa Mazowieckiego, w ramach Samorządowego Instrumentu Wsparcia Zdrowia Kobiety „Mazowsze dla Zdrowia Kobiety 2023”, w tym:

- 1) dotacja celowa z budżetu Województwa Mazowieckiego – **kwota 57.877,62 zł**, co stanowi 89,9 % wartości zadania;
- 2) wkład własny w kosztach kwalifikowanych – **kwota 6 502,38 zł**, co stanowi 10,1 % wartości zadania.

Rozdz. 85295 – zwiększa się plan wydatków o łączną kwotę 24.413 zł z tytułu niewykorzystanych środków w 2022 r. na realizację projektu współfinansowanego ze środków unijnych pn. „Życiowe i zawodowe drogowskazy”, w tym:

1. 22.048 zł środki unijne;
2. 2.365 zł wkład własny Powiatu.

Przeniesienie z § 3257 do § 4117 w kwocie 2.000 zł wynika z konieczności zabezpieczenia środków na składki ZUS dla uczestników projektu pobierających stypendia.

Rozdz. 85333 – zmniejsza się plan wydatków w § 4040 o kwotę 13.326 zł realizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Otwocku, dostosowując plan do faktycznego wykonania wydatków z tytułu wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2022 r.

Rozdz. 85407, 92105 – przenosi się plan wydatków z rozdz. 92105 § 4190 do rozdz. 85407 § 4190 w kwocie 10.000 zł.

Powyższe przeniesienie spowodowane jest realizacją przez Biuro Kultury i Promocji I Powiatowego Konkursu Teatralnego im. Ignacego Gogolewskiego, skierowanego do szkół podstawowych i ponadpodstawowych z powiatu otwockiego. Konkurs odbył się w 26 marca 2023 r. w Powiatowym Młodzieżowym Domu Kultury im. M. E. Andriollego w Otwocku. Rozdysponowano nagrody finansowe na łączną kwotę 10.000 zł (z podziałem na 5 szkół). Każda szkoła wybrała po kilka nagród, które chciałyby zakupić za przyznane środki. Zwiększenie budżetu PMDK w § 4190 na zakup nagród konkursowych, pozwoli na zapłatę za zakupione nagrody przez wybraną szkołę.

W tabeli nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2023 roku – po zmianach” - zwiększa się plan przychodów o łączną kwotę 303.902 zł, w tym:

1. **§ 905 o kwotę 22.048 zł** z tytułu niewykorzystanych środków w 2022 r. na realizację projektu pn. „Życiowe i zawodowe drogowskazy”;
2. **§ 950 o kwotę 281.854 zł** w celu zbilansowania deficytu.

Opracował:

Skarbnik Powiatu
Wiesław Miłkowski