

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

w sprawie zmian w uchwale Nr 435/LXIX/23 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 20 grudnia 2023 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2024 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 2023 r. poz. 572), 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 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.), uchwały Nr 435/LXIX/23 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 20 grudnia 2023 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2024 rok, uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 435/LXIX/23 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 20 grudnia 2023 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2024 rok, z późn.zm. wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się dochody budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
710			Działalność usługowa	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	2 030 443,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	2 030 443,00
		0830	Wpływy z usług	-2 030 443,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-2 030 443,00
852			Pomoc społeczna	4 675 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	4 675 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 675 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	4 675 000,00
Razem zwiększenie planu dochodów:				4 675 000,00

2) Zmienia się wydatki budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
600			Transport i łączność	1 350 242,85
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 350 242,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 350 242,85
			ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W OTWOCKU Z/S W KARCZEWIE	1 350 242,85
758			Różne rozliczenia	-2 500 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	-2 500 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	-2 500 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-2 500 000,00
801			Oświata i wychowanie	654 938,53
	80115		Technika	30 938,53
		4307	Zakup usług pozostałych	25 530,48
			ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH IM. STANISŁAWA STASZICA W OTWOCKU	25 530,48
		4309	Zakup usług pozostałych	5 408,05
			ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-GASTRONOMICZNYCH IM. STANISŁAWA STASZICA W OTWOCKU	5 408,05
	80120		Licea ogólnokształcące	624 000,00
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	624 000,00
			LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE NR I IM. K. I. GAŁCZYŃSKIEGO W OTWOCKU	624 000,00
851			Ochrona zdrowia	1 189 100,00
	85111		Szpital ogólny	1 189 100,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	1 189 100,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	1 189 100,00
852			Pomoc społeczna	8 442 251,60
	85202		Domy pomocy społecznej	8 442 251,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 767 251,60
			DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "WRZOS"	3 767 251,60
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 675 000,00
			DOM POMOCY SPOŁECZNEJ "WRZOS"	4 675 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	-376 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	-400 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-400 000,00
			SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 IM. MARII KONOPNICKIEJ W OTWOCKU	-400 000,00

	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	24 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	24 000,00
			POWIATOWY MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY IM. MICHAŁA ELWIRO ANDRIOLLEGO W OTWOCKU	24 000,00
855			Rodzina	3 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
			POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	3 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-24 000,00
	92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	-24 000,00
		4190	Nagrody konkursowe	-24 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	-24 000,00
Razem zwiększenie planu wydatków:				8 739 532,98

§ 2. 1. Plan dochodów po zmianach wynosi **273.546.902,83 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 210.272.585,39 zł;
- 2) dochody majątkowe 63.274.317,44 zł.

2. Plan wydatków po zmianach wynosi **296.394.682,83 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 205.297.202,94 zł;
- 2) wydatki majątkowe 91.097.479,89 zł.

3. Deficyt budżetowy wynosi **22.847.780,00 zł**.

§ 3. W uchwale Nr 435/LXIX/23 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 20 grudnia 2023 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2024 rok, z późn.zm., § 2 otrzymuje następujące brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się deficyt w wysokości **22.847.780,00 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 **30.938,53 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 **7.842.780,05 zł**, przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie **8.758.000,00 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **6.216.061,42 zł**.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **27.389.780,00 zł**, pochodzące z następujących tytułów:

- 1) wolne środki w kwocie **6.216.061,42 zł** na pokrycie deficytu;
- 2) kredyt w kwocie **13.300.000,00 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 **7.842.780,05 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 **30.938,53 zł**.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **4.542.000,00 zł** z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów w latach poprzednich.

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych w roku 2024 kredytów, w tym:

- 1) na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 8.758.000,00 zł;
- 2) na spłatę zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych w kwocie 4.542.000,00 zł;
- 3) na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w kwocie 15.000.000 zł.”

§ 4. Integralną część uchwały stanowią:

- 1) tabela Nr 2a „Plan wydatków majątkowych na 2024 rok – po zmianach”;
- 2) tabela Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2024 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 2024 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 2024 rok - 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: Marek Bajson

Uzasadnienie

Ad. § 1 pkt 1

Zwiększenie planu dochodów o kwotę **4.675.000,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 71012 – przenosi się plan dochodów z § 0830 do § 0690 w kwocie 2.030.443 zł z tytułu opłat geodezyjnych. Klasyfikację dostosowano do zaleceń Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Rozdz. 85202 – zwiększa się plan dochodów w § 6370 o kwotę 4.675.000 zł z tytułu niezrealizowanych w 2023 r. środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „*Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku*”.

Ad. § 1 pkt 2

Zwiększenie planu wydatków o łączną kwotę **8.739.532,98 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 60014 – zwiększa się plan wydatków w § 6050 o łączną kwotę 1.350.242,85 zł realizowanych przez Zarząd Dróg Powiatowych w Otwocku z/s w Karczewie, w tym:

1. **zmniejsza się plan wydatków o kwotę 32.588,99 zł** na realizację zadania pn. „*Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2709W Żanęcin - Dziechciniec w miejscowości Żanęcin*” z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Środki wpłynęły na rachunek bankowy Powiatu w grudniu 2023 r. w wysokości 4.082.485,41 zł, czyli o 32.588,99 zł mniej w stosunku do planu – 4.115.074,40 zł. W związku z powyższym plan należy dostosować do wysokości otrzymanych środków; wartość zadania po zmianie wynosi 4.082.485,41 zł;
2. **zmniejsza się plan wydatków w § 6050 o łączną kwotę 66.720,96 zł** na realizację zadania pn. „*Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2757W ul. Warszawskiej i ul. Jana Pawła II w Otwocku*”, w tym:
 - a) **zwiększono** środki własne **o kwotę 298.655,81 zł** do wysokości 725.995,38 zł,
 - b) **zmniejszono** środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg **o kwotę 365.376,77 zł** do wysokości otrzymanego dofinansowania, tj. 1.343.981,49 zł; łączna wartość zadania po zmianie wynosi 2.069.976,87 zł.

Niższa kwota dofinansowania wynika z nieuznania części kosztów związanych z realizacją zadania, w tym: wydatków na odwodnienie, które występuje poza elementami ruchu pieszych, tzn. poza zakres budowy ścieżki rowerowej i chodnika, koszty wykonania kanału technologicznego oraz nadzór inwestorski.

- wprowadza się nowe zadanie do planu wydatków **w § 6050 w kwocie 1.449.552,80 zł** na realizację zadania pn. „*Przebudowa drogi powiatowej Nr 2762W ul. Kraszewskiego w Otwocku*”. W związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie z rezerwy

subwencji ogólnej, konieczne jest wprowadzenie ww. zadania do budżetu oraz zabezpieczenie środków własnych na jego realizację w wysokości 50 % jego wartości.

Rozdz. 75818 – zmniejsza się plan wydatków w § 6800 o kwotę 2.500.000 zł z rezerwy inwestycyjnej w celu częściowego zabezpieczenia środków na realizację zadań majątkowych w 2024 r.

Rozdz. 80115 – zwiększa się plan wydatków w §§ 4307, 4309 o łączną kwotę 30.938,53 zł na podstawie wniosku Oświaty Powiatowej w Otwocku nr 1/2024 z dnia 10 stycznia 2024 r. z tytułu niewykorzystanych w 2023 r. środków na realizację projektu pn. „Europejskie kompetencje zawodowe”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla rozwoju Społecznego 2021 -2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

Rozdz. 80120, 85403 - zwiększa się plan wydatków w rozdz. 80120 § 6580 o kwotę 624.000 zł na realizację zadania pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie zachodniej elewacji budynku Liceum Ogólnokształcącego Nr I im. K.I. Gałczyńskiego w Otwocku”. Środki w wysokości 400.000 zł zabezpieczono z rozdz. 85403 § 6050 z zadania pn. „Budowa hali sportowej na terenie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 im. Marii Konopnickiej w Otwocku” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy Nr 1, pozostałą część w wysokości 224.000 zł zabezpieczono z wolnych środków.

Rozdz. 85111 - zwiększa się plan wydatków w § 6010 o kwotę 1.189.100 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego PCZ Sp. z o.o. poprzez zakup 46 szt. udziałów przez Powiat Otwocki w PCZ Sp. z o.o. w restrukturyzacji. Wartość udziałów po zmianie wynosi 1.240.800 zł, co odpowiada równowartości 48 udziałów (wartość 1 udziału 25.850 zł).

Rozdz. 85202 – zwiększa się plan wydatków w §§ 6050, 6370 o łączną kwotę 8.442.251,60 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku” z tytułu niezrealizowanych w 2023 r. środków na ww. zadanie, w tym: kwota 3.767.251,60 zł - § 6050 środki własne oraz 4.675.000 zł - § 6370 środki z Programu Inwestycji Strategicznych, czyli pakietu społeczno-gospodarczych reform „Polski Ład”.

Rozdz. 85407, 92105 - zmniejsza się plan wydatków w rozdz. 92105 § 4190 i zwiększa się plan wydatków w rozdz. 85407 § 4190 o kwotę 24.000 zł na podstawie pisma Biura Kultury i Promocji z dnia 12 stycznia 2024 r. Stosownie do § 4 ust. 1 „Regulaminu dofinansowania Powiatowych Konkursów Szkolnych” jednostką odpowiedzialną za rozdysponowanie środków finansowych na nagrody w powiatowych konkursach szkolnych jest Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury w Otwocku.

Rozdz. 85510 – zwiększa się plan wydatków w § 4300 o kwotę 3.000 zł na podstawie wniosku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie nr PCPR.FK.3111.01.2024 z dnia 08 stycznia 2024 r. z tytułu otrzymanej darowizny w grudniu 2023 r. z przeznaczeniem na wypoczynek zimowy dla dzieci z domów dziecka.

W tabeli nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2024 roku – po zmianach” - zwiększa się plan przychodów o łączną kwotę 4.064.532,98 zł, w tym:

- 1) zwiększa się § 950 o kwotę 4.431.560,21 zł** z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy na pokrycie bieżącego deficytu, w tym:
 - a) 3.000,00 zł - z tytułu otrzymanej darowizny w grudniu 2023 r. z przeznaczeniem na wypoczynek zimowy dla dzieci z domów dziecka (rozdz. 85510 § 4300),
 - b) 3.767.251,60 zł - na realizację zadania pn. „Rozbudowa i modernizacja Domu Pomocy Społecznej Wrzos w Otwocku” z tytułu niezrealizowanych środków w własnych w 2023 r. (rozdz. 85202 § 6050),
 - c) 298.655,81 zł – na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2757W ul. Warszawskiej i ul. Jana Pawła II w Otwocku” (rozdz. 60014 § 6050),
 - d) 224.000,00 zł - na realizację zadania pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie zachodniej elewacji budynku Liceum Ogólnokształcącego Nr I im. K.I. Gałczyńskiego w Otwocku” (rozdz. 80120 § 6580),
 - e) 138.652,80 zł (pozostała część, tj. 1.310.900 zł z rezerwy inwestycyjnej)- na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2762W ul. Kraszewskiego w Otwocku” (rozdz. 60014 § 6050);
- 2) zwiększa się § 906 o kwotę 30.938,53 zł** z tytułu niewykorzystanych w 2023 r. środków na realizację programu unijnego pn. „Europejskie kompetencje zawodowe”;
- 3) zmniejsza się § 905 o łączną kwotę 397.965,76 zł**, tj. do kwoty faktycznie otrzymanych w 2023 r. środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, na realizację dwóch inwestycji drogowych, w tym:
 - a) 32.588,99 zł z zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2709W Żanęcin - Dziechciniec w miejscowości Żanęcin”,
 - b) 365.376,77 zł z zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2757W ul. Warszawskiej i ul. Jana Pawła II w Otwocku”.

Opracował:
Skarbnik Powiatu
Wiesław Miłkowski