

UCHWAŁA NR**RADY POWIATU OTWOCKIEGO****z dnia****w sprawie zmian w uchwale Nr 67/X/24 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 19 grudnia 2024 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2025 rok, z późn.zm.**

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. e, 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 2024 r. poz.107 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 2024r. poz. 1530 z późn. zm.), uchwały Nr 67/X/24 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 19 grudnia 2024 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2025 rok, z późn.zm., uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr 67/X/24 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 19 grudnia 2024 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2025 rok, z późn.zm. wprowadza się następujące zmiany:

1) Zmienia się dochody budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
758			Różne rozliczenia	1 082 150,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	1 082 150,00
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	1 082 150,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	1 082 150,00
Razem:				1 082 150,00

2) Zmienia się wydatki budżetowe:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Zmiana
750			Administracja publiczna	105 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	105 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	90 000,00

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13 200,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	13 200,00
		4260	Zakup energii	13 200,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	13 200,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	-1 995 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	-1 995 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	-1 995 000,00
			SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 IM. MARII KONOPNICKIEJ W OTWOCKU	-1 995 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 920,00
	92116		Biblioteki	3 920,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	3 920,00
			STAROSTWO POWIATOWE W OTWOCKU	3 920,00
Razem:				-1 872 880,00

§ 2. 1. Plan dochodów po zmianach wynosi **309.374.918,24 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące 251.642.892,00 zł;
- 2) dochody majątkowe 57.732.026,24 zł.

2. Plan wydatków po zmianach wynosi **324.732.727,74 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące 239.845.029,17 zł;
- 2) wydatki majątkowe 84.887.698,57 zł.

3. Deficyt budżetowy wynosi **15.357.809,50 zł**.

§ 3. W uchwale Nr 67/X/24 Rady Powiatu Otwockiego z dnia 19 grudnia 2024 r. – Uchwała Budżetowa Powiatu Otwockiego na 2025 rok, z późn.zm., § 2 otrzymuje następujące brzmienie:

„§ 2. 1. Ustala się deficyt w wysokości **15.357.809,50 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 **174.948,98 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 **555.688,47 zł**, przychodami pochodzącymi z pożyczki w kwocie **6.809.832,29 zł** oraz wolnymi środkami w kwocie **7.817.339,76 zł**.

2. Ustala się przychody budżetu w kwocie **22.306.941,79 zł**, pochodzące z następujących tytułów:

- 1) wolne środki w kwocie **9.385.603,05 zł**;
- 2) pożyczka w kwocie **6.809.832,29 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 **555.688,47 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 **174.948,98 zł**;
- 5) przychody z tytułu lokat z lat ubiegłych w kwocie **5.380.869,00 zł**.

3. Ustala się rozchody budżetu w kwocie **6.949.132,29 zł** z tytułu:

- 1) spłaty zaciągniętych kredytów w latach poprzednich w kwocie 6.692.000,00 zł
- 2) spłaty zaciągniętych pożyczek w roku bieżącym w kwocie 257.132,29 zł

4. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych w roku 2025 kredytów i pożyczek, w tym:

- 1) pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 6.809.832,29 zł;
- 2) kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetowego w kwocie 10.000.000 zł.

§ 4. Integralną część uchwały stanowią:

- 1) tabela Nr 2a „Plan wydatków majątkowych na 2025 rok – po zmianach”;
- 2) tabela Nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku – 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 2025 rok - po zmianach”;
- 4) załącznik Nr 1 „Dotacje na 2025 roku udzielane 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.

Radca Prawny
Mariusz Trzaskowski

Uzasadnienie

Ad. § 1 pkt 1

Zwiększenie planu dochodów o łączną kwotę **1.082.150,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 75836 - zwiększa się plan dochodów w § 2760 o kwotę 1.082.150,00 zł z rezerwy na uzupełnienie dochodów powiatu zgodnie z pismem Nr ST3.4751.8.2025 z dnia 12 marca 2025 r. Przyznanie powyższej kwoty jest związane z uwzględnieniem w dochodach jednostek samorządu terytorialnego skutków wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli, o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2024 r. poz. 986, z późn. zm.), czyli ponad poziom tego wzrostu przyjęty do ustalenia potrzeb oświatowych na rok 2025 określonych w art. 81 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 4,1%. Plan wydatków na ten cel został zabezpieczony w uchwale Nr 94/XIII/25 z dnia 27 marca 2025 r. ze środków własnych, stąd w wydatkach nie wprowadzono jej rozdysponowania na wzrost wynagrodzenia nauczycieli. Stanowi ona refundację środków własnych.

Ad. § 1 pkt 2

Zmniejszenie planu wydatków o łączną kwotę **1.872.880,00 zł** wynika ze zmian w niżej wymienionych rozdziałach klasyfikacji budżetowej:

Rozdz. 75020 –

- **zwiększa się plan wydatków w § 4140 o kwotę 15.000,00 zł** na wniosek Biura Kadr i Płac w celu zabezpieczenia środków na wpłaty na PFRON w związku ze zmniejszeniem zatrudnienia osób niepełnosprawnych.

- **zwiększa się plan wydatków w § 4300 o kwotę 90.000,00 zł** w celu zabezpieczenia brakujących środków na bieżące wydatki związane z zakupem usług w Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym. Zwiększenie wynika z niższego przyjęcia kwot w stosunku do potrzeb w uchwale budżetowej na 2025 r.

Rozdz. 75421 – zwiększa się plan wydatków w § 4260 o kwotę 13.200,00 zł w celu zabezpieczenia środków na korzystanie z mediów przez Powiatowe Centrum Zarządzania Kryzysowego zgodnie z Umową Użyczenia Nr PLU-U/01/2025 z dnia 26 lutego 2025 r. zawartą pomiędzy Starostą a KPPSP.

Rozdz. 85403 – zmniejsza się plan wydatków w § 6050 o kwotę 1.995.000,00 zł w związku z przeniesieniem na rok 2026 realizacji zadania pt. „*Budowa hali sportowej na terenie Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 im. Marii Konopnickiej w Otwocku*”. Zmiany wynikają z aktualizacji kosztów inwestycji oraz harmonogramu jej realizacji.

Rozdz. 92116 – zwiększa się plan wydatków w § 2480 o kwotę 3.920,00 zł w związku ze zwiększeniem kwoty dotacji dla Biblioteki Publicznej w Otwocku na wkład własny do udziału w Programie Partnerstwo dla Książki 2025.

W tabeli nr 3 „Przychody i rozchody budżetu w 2025 roku – po zmianach” -
zmniejsza się plan przychodów o kwotę 2.955.030,00 zł, z tytułu zmniejszenia wolnych środków na pokrycie deficytu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Skarbnik Wiesław Miłkowski