

UCHWAŁA NR 875/2022
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 30 września 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2022 rok**

Na podstawie art. 247 ust. 1 i 2 oraz art. 257 pkt 1 i 3 w związku z art. 249 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768 i 1964) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) i § 16 pkt 2 uchwały Nr XXXVI/248/2021 Rady Powiatu w Policach z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5971 oraz z 2022 r. poz. 1827, 2803, 2806, 3436 i 3744), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 268 837,56 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 4 486,94 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 268 837,56 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 4 486,94 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 5. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Polickiego.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta
Andrzej Bednarek

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
600			Transport i łączność			10 000,00	10 000,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe			10 000,00	10 000,00
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			10 000,00	
750			Administracja publiczna			82 583,00	82 583,00
750	75020		Starostwa powiatowe			37 000,00	37 000,00
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			10 000,00	
750	75020	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				500,00
750	75020	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			15 000,00	
750	75020	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				18 500,00
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe				18 000,00
750	75020	4420	Podróże służbowe zagraniczne			4 000,00	
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			8 000,00	
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego				38 000,00
750	75075	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				3 000,00
750	75075	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				4 500,00
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych				30 500,00
750	75095		Pozostała działalność			45 583,00	7 583,00
750	75095	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			5 000,00	
750	75095	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 583,00	
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00	7 583,00
801			Oświata i wychowanie	6 715 416,84	6 715 416,84	786 475,77	736 475,77
801	80120		Licea ogólnokształcące			50 000,00	
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			50 000,00	
801	80195		Pozostała działalność	6 715 416,84	6 715 416,84	736 475,77	736 475,77
801	80195	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			31 357,00	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				31 357,00
801	80195	6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				705 118,77
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			705 118,77	
801	80195	6256	Dotacja celowa 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		705 118,77		
801	80195	6257	Dotacja celowa 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		3 995 672,97		
801	80195	6259	Dotacja celowa 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		2 014 625,10		
801	80195	6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6 715 416,84			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			20 000,00	
854	85495		Pozostała działalność			20 000,00	
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych			20 000,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach							
801			Oświata i wychowanie			233 666,00	283 666,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			210 381,00	118 403,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych			68 403,00	
801	80102	4430	Różne opłaty i składki				147,00
801	80102	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			141 978,00	118 256,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			13 285,00	
801	80134	4300	Zakup usług pozostałych			13 285,00	
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa			10 000,00	10 000,00
801	80143	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4 500,00	
801	80143	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				10 000,00
801	80143	4300	Zakup usług pozostałych			5 500,00	
801	80195		Pozostała działalność				155 263,00
801	80195	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				13 285,00
801	80195	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				141 978,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				20 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze				20 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				20 000,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie			31 446,00	31 446,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			31 446,00	31 446,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				31 446,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			31 446,00	
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		170 517,56	640,69	171 158,25
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		170 517,56	640,69	171 158,25
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		170 517,56		
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				168 508,56
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych			640,69	2 009,00
700	70005	4430	Różne opłaty i składki				640,69
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		98 320,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		24 400,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		24 400,00		
754	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych		73 920,00		
754	75478	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		73 920,00		
801			Oświata i wychowanie	4 486,94		44,42	
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	4 486,94		44,42	
801	80153	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4 486,94			
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			44,42	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach							
801			Oświata i wychowanie			6 002,76	
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			6 002,76	
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			6 002,76	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
801			Oświata i wychowanie				1 296,90
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych				1 296,90
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				1 296,90
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie				263,34
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych				263,34
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				263,34
Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				98 320,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej				24 400,00
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności				24 400,00
754	75478		Usuwanie skutków klęsk żywiołowych				73 920,00
754	75478	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				71 000,00
754	75478	4270	Zakup usług remontowych				2 920,00
dochody				6 719 903,78	6 984 254,40		
zadania własne						1 164 170,77	1 164 170,77
zadania zlecone						6 687,87	271 038,49
razem				6 719 903,78	6 984 254,40	1 170 858,64	1 435 209,26

Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Skarbnik Powiatu Polickiego w trybie § 72 ust. 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 5468).

Przepisy 247 ust. 1 i 2 oraz art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1634 z późn. zm.) stanowią, że:

- 1) budżet jednostki samorządu terytorialnego wykonuje jej zarząd;
- 2) zarząd jednostki samorządu terytorialnego sprawuje ogólny nadzór nad realizacją, określonych uchwałą budżetową, dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) w toku wykonywania budżetu zarząd może dokonywać zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego polegających na zmianach planu:
 - a) dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem dotacji przekazywanych z budżetu państwa, z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego oraz innych jednostek sektora finansów publicznych,
 - b) wydatków jednostki samorządu terytorialnego w ramach działu w zakresie wydatków bieżących, z wyjątkiem zmian planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej.

Natomiast zgodnie z art. 249 ust. 1 i 2 powołanej ustawy:

- 1) w terminie 21 dni od dnia podjęcia uchwały budżetowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje podległym jednostkom informacje o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków tych jednostek oraz wysokości dotacji i wpłat do budżetu, a także opracowuje plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, przyjmując jako podstawę dla tego planu kwotę dotacji przyznanych na ten cel w roku budżetowym oraz wielkość dochodów związanych z realizacją tych zadań, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa;
- 2) jednostki organizacyjne jednostki samorządu terytorialnego dostosowują projekty planów do uchwały budżetowej.

Ponadto w myśl art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 16 pkt 2 i 4 lit. a i b uchwały Nr XXXVI/248/2021 Rady Powiatu w Policach z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5971 z późn. zm.) Rada Powiatu w Policach upoważniła Zarząd Powiatu w Policach do dokonywania w ciągu roku budżetowego zmian w budżecie polegających na przenoszeniu wydatków między rozdziałami i paragrafami tego samego działu klasyfikacji budżetowej oraz dokonywania w ciągu roku budżetowego zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu i zmianami w realizacji przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2022 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę odpowiednio:
 - 2 009,00 zł, w związku z decyzją nr 433/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 14 września 2022 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów sprzątania nieruchomości, stanowiących własność Skarbu Państwa,
 - 168 505,56 zł, w związku z decyzją nr 452 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 września 2022 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na uzupełnienie dotacji na zadania dotyczące gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa w części obsługi administracyjnej,
 - b) 754 rozdział 75411 o kwotę 24 400,00 zł, w związku z decyzją nr 446 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 września 2022 r., dokonującą korekty załącznika do decyzji nr 443 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 września 2022r., zwiększającej Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na "Wzmocnienie formacji o dodatkowe etaty funkcjonariuszy " oraz "Zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników cywilnych" w ramach Programu Modernizacji PSP w Komendach Powiatowych Miejskich Państwowej Straży Pożarnej w woj. zachodniopomorskim oraz sfinansowanie równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy, m. in. rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby, odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych,
 - c) 754 rozdział 75478 o kwotę 73 920,00 zł, w związku z decyzją nr 454 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 27 września 2022 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego na doposażenie techniczne oraz wymianę zużytego lub wyeksploatowanego sprzętu wykorzystywanego podczas działań ratowniczych, prowadzonych na rzece Odrze przez jednostki organizacyjne państwowej Straży Pożarnej;
- 2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale 801 rozdział 80153 o kwotę 4 486,94 zł. w związku z decyzją nr 441 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 września 2022 r., zmniejszającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne- zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Ponadto dysponenti danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok złożyli wnioski o dokonanie w nim zmian w sposób określony w załączniku do projektu niniejszej uchwały.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Zarząd Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.