

UCHWAŁA NR 951/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 26 stycznia 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2023 rok**

Na podstawie art. 247 ust. 1 i 2 i art. 257 pkt 3 w związku z art. 249 ust. 1 i 2 oraz art. 222 ust. 4 w związku art. 259 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), art. 32 ust. 2 pkt 2 i art. 60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) i § 17 pkt 2 uchwały Nr XLVIII/319/2022 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2023 r. poz. 445), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się plan wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2023 rok zgodnie z załącznikiem do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne					
Starosta Policki					
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		15 000,00
754	75495		Pozostała działalność		15 000,00
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy		15 000,00
758			Różne rozliczenia	33 000,00	
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe	33 000,00	
758	75818	4810	Rezerwy	33 000,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 990,00	
853	85395		Pozostała działalność	9 990,00	
853	85395	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 990,00	
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	29 100,00	47 100,00
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		18 000,00
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych		18 000,00
853	85395		Pozostała działalność	29 100,00	29 100,00
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 060,00	
853	85395	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 040,00	
853	85395	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		13 060,00
853	85395	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		2 040,00
853	85395	4227	Zakup środków żywności		11 900,00
853	85395	4229	Zakup środków żywności		2 100,00
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych	11 900,00	
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych	2 100,00	
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 900,00	15 890,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy	5 900,00	15 890,00
853	85333	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		9 990,00
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		5 900,00
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 900,00	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach					
801			Oświata i wychowanie	170 400,00	170 400,00
801	80101		Szkoły podstawowe	8 000,00	5 900,00
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 000,00	
801	80101	4190	Nagrody konkursowe	5 000,00	
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		5 900,00
801	80115		Technika	83 000,00	
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17 000,00	
801	80115	4190	Nagrody konkursowe	15 000,00	
801	80115	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 000,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	51 400,00	
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 400,00	
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00	
801	80117	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	
801	80117	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	25 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące	28 000,00	124 500,00
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 000,00	
801	80120	4190	Nagrody konkursowe	10 000,00	
801	80120	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		124 500,00
801	80195		Pozostała działalność		40 000,00
801	80195	4220	Zakup środków żywności		40 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia
zadania zlecone					
Starosta Policki					
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 000,00	6 000,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	6 000,00	6 000,00
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		2 530,00
853	85321	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		3 470,00
853	85321	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	6 000,00	
zadania własne				248 390,00	248 390,00
zadania zlecone				6 000,00	6 000,00
razem				254 390,00	254 390,00

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, art. 257 pkt 3, art. 222 ust. 4 oraz art. 259 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) stanowią odpowiednio, 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 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;
- 4) zarząd jednostki samorządu terytorialnego dokonuje podziału rezerw, o których mowa w ust. 1 i 2;
- 5) rezerwy celowe mogą być przeznaczone wyłącznie na cel, na jaki zostały utworzone, oraz wykorzystane zgodnie z klasyfikacją budżetową wydatków.

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 i art. 60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526):

- 1) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 17 pkt 2 uchwały Nr XLVIII/319/2022 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2023 r. poz. 445) 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;
- 2) zarządowi powiatu przysługuje wyłączne prawo do dysponowania rezerwą budżetu powiatu.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających na przeznaczeniu części rezerwy ogólnej na refundację wydatków poniesionych w kwocie odpowiednio:

- 1) 15 000,00 zł, na dofinansowanie kosztów zakwaterowania i wyżywienia uchodźców z Ukrainy;

- 2) 18 000,00 zł, na dofinansowanie kosztów działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Policach.

Poza tym dysponenti danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2023 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.