

UCHWAŁA NR 1006/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 28 kwietnia 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 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, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412 i 658) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) i § 17 pkt 2 i 5 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, 1178, 1278, 1632 i 2360), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 118 221,60 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 118 221,60 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00		18 000,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	18 000,00		18 000,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 000,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			18 000,00
801			Oświata i wychowanie	99 561,60		99 561,60
801	80195		Pozostała działalność	99 561,60		99 561,60
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	99 561,60		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>			99 561,60
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	660,00		660,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	660,00		660,00
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	660,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>			660,00
dochody				118 221,60		
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						18 000,00
wydatki na realizację zadań statutowych						100 221,60
razem				118 221,60		118 221,60

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
750			Administracja publiczna		80 000,00	80 000,00
750	75020		Starostwa powiatowe		80 000,00	80 000,00
750	75020	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 000,00	
750	75020	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			80 000,00
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych		30 000,00	
801			Oświata i wychowanie		151 315,58	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		6 669,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		6 669,00	
801	80195		Pozostała działalność		144 646,58	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych		36 198,40	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		108 448,18	
851			Ochrona zdrowia		10 000,00	10 000,00
851	85195		Pozostała działalność		10 000,00	10 000,00
851	85195	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			10 000,00
851	85195	4190	Nagrody konkursowe		10 000,00	
852			Pomoc społeczna		5 000,00	5 000,00
852	85295		Pozostała działalność		5 000,00	5 000,00
852	85295	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	660,00		660,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	660,00		660,00
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	660,00		
853	85321	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			660,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		65 000,00	
854	85495		Pozostała działalność		65 000,00	
854	85495	4270	Zakup usług remontowych		65 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		30 000,00	30 000,00
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		30 000,00	13 000,00
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych		30 000,00	13 000,00
900	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			17 000,00
900	90026	4300	Zakup usług pozostałych			17 000,00
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie		329 177,00	429 177,00
801	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego		80 000,00	
801	80140	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		32 000,00	
801	80140	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		10 000,00	
801	80140	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		38 000,00	
801	80195		Pozostała działalność		249 177,00	429 177,00
801	80195	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		123 177,00	
801	80195	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników			75 426,00
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			25 000,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			3 100,00
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych			243 159,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych			14 261,00
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		126 000,00	
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			68 231,00
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		2 768,00	2 768,00
853	85395		Pozostała działalność		2 768,00	2 768,00
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 498,95	
853	85395	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		269,05	
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			1 415,59

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
853	85395	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			152,41
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych			1 083,36
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych			116,64
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie			15 117,18
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa			8 448,18
801	80143	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			8 448,18
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			6 669,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych			4 324,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			2 345,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			65 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			65 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych			65 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie		1 500,00	1 500,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			1 500,00
801	80102	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 500,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne		1 500,00	
801	80134	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		1 500,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		500,00	500,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		500,00	500,00
854	85403	4220	Zakup środków żywności		500,00	
854	85403	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			500,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			36 198,40
801	80101		Szkoły podstawowe			24 548,40
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych			24 548,40
801	80115		Technika			5 600,00
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych			5 600,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			6 050,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			6 050,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	18 000,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	18 000,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 000,00		
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			18 000,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			18 000,00
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			18 000,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie	99 561,60		
801	80195		Pozostała działalność	99 561,60		
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	99 561,60		
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			99 561,60
801	80101		Szkoły podstawowe			52 961,60
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych			52 961,60
801	80115		Technika			22 400,00
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych			22 400,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			24 200,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			24 200,00
dochody				118 221,60		
zadania własne					675 260,58	675 920,58
zadania zlecone						18 000,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						99 561,60
razem				118 221,60	675 260,58	793 482,18

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 2022 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 z późn. zm.) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 17 pkt 2 i 5 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 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 zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających odpowiednio na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 754 rozdział 75411 o kwotę 18 000,00 zł, w związku z decyzją nr 147/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 14 kwietnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego

strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej na terenie województwa;

- 2) 801 rozdział 80195 o kwotę 99 561,60 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr MEiN/2023/DPI/1090 z dnia 12.04.2023 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskę”;
- 3) 853 rozdział 85321 o kwotę 660,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy (art. 2 ust. 1 z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa).

Ponadto 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.