

UCHWAŁA NR 1011/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 10 maja 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 157 750,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 157 750,00 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 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	42 925,00		42 925,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	42 925,00		42 925,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	42 925,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>			42 925,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 000,00		26 000,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	26 000,00		26 000,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 000,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			26 000,00
758			Różne rozliczenia	78 892,00		78 892,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	78 892,00		78 892,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	78 892,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			78 892,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 933,00		9 933,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	9 933,00		9 933,00
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	9 933,00		
			<i>świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>			9 933,00
dochody				157 750,00		
wydatki na realizację zadań statutowych						42 925,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						104 892,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych						9 933,00
razem				157 750,00		157 750,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
758			Różne rozliczenia	78 892,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	78 892,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	78 892,00		
801			Oświata i wychowanie		82 760,00	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		27 000,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		27 000,00	
801	80195		Pozostała działalność		55 760,00	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek		52 671,00	
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek		3 089,00	
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie			55 760,00
801	80195		Pozostała działalność			55 760,00
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych			52 671,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych			3 089,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			8 048,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			8 048,00
801	80102	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			6 706,00
801	80102	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 342,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			97 844,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			70 844,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			55 000,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			15 844,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			27 000,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych			27 000,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa	42 925,00	5 622,82	48 547,82
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	42 925,00	5 622,82	48 547,82
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	42 925,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych		491,77	42 925,00
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości		5 131,05	
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			491,77
700	70005	4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości			5 131,05
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	26 000,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	26 000,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	26 000,00		
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	9 933,00		9 933,00
853	85395		Pozostała działalność	9 933,00		9 933,00
853	85395	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	9 933,00		
853	85395	3110	Świadczenia społeczne			9 933,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		60 000,00	86 000,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		60 000,00	86 000,00
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy		60 000,00	
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń			60 000,00
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			26 000,00
dochody				157 750,00		
zadania własne					82 760,00	161 652,00
zadania zlecone					65 622,82	144 480,82
razem				157 750,00	148 382,82	306 132,82

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) 700 rozdział 70005 o kwotę 42 925,00 zł, w związku z decyzją nr 191/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 4 maja 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów sądowych, kosztów związanych z podziałem nieruchomości Skarbu Państwa, kosztów usunięcia drzew i odpadów

z nieruchomości Skarbu Państwa oraz ustanowienia służebności gruntowej na nieruchomości Skarbu Państwa;

- 2) 754 rozdział 75411 26 000,00 zł, w związku z decyzją nr 174/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 kwietnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej, w tym na sfinansowanie równoważników pieniężnych i ekwiwalentów dla funkcjonariuszy, m. in. odpraw emerytalnych, rekompensat pieniężnych za przedłużony czas służby funkcjonariuszy, nagród jubileuszowych w Komendach Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej w województwie zachodniopomorskim;
- 3) 758 rozdział 75814 o kwotę 15 011,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.6.2023.p z dnia 18 kwietnia 2023 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 4) 853 rozdział 85395 o kwotę 9 933,00 zł, w związku z decyzją nr 158/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 kwietnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka.

Ponadto dysponenci 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.