

UCHWAŁA NR 1096/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 12 października 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872) 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, 2360, 2986, 3467, 4127 i 5034), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 98 992,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 98 992,00 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 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza 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	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
700			Gospodarka mieszkaniowa		98 992,00		98 992,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		98 992,00		98 992,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		98 992,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				98 992,00
dochody					98 992,00		
wydatki na realizację zadań statutowych							98 992,00
razem					98 992,00		98 992,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policji							
750			Administracja publiczna			2 500,00	2 500,00
750	75095		Pozostała działalność			2 500,00	2 500,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych			2 500,00	
750	75095	4430	Różne opłaty i składki				2 500,00
801			Oświata i wychowanie			260 000,00	10 000,00
801	80195		Pozostała działalność			260 000,00	10 000,00
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			9 446,00	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			554,00	
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych				9 446,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych				554,00
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			250 000,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			86 560,00	
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			5 600,00	
854	85446	4300	Zakup usług pozostałych			2 500,00	
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 100,00	
854	85495		Pozostała działalność			80 960,00	
854	85495	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie			19 926,00	
854	85495	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			8 170,00	
854	85495	4270	Zakup usług remontowych			29 734,00	
854	85495	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			23 130,00	
926			Kultura fizyczna			50 000,00	
926	92695		Pozostała działalność			50 000,00	
926	92695	4270	Zakup usług remontowych			50 000,00	
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				36 900,00
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne				31 300,00
854	85406	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				9 600,00
854	85406	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				21 700,00
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				5 600,00
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				5 600,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 071,00	2 071,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy			2 071,00	2 071,00
853	85333	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			2 000,00	
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 071,00
853	85333	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			71,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			4 000,00	23 660,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			4 000,00	23 660,00
854	85403	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			3 000,00	
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				4 700,00
854	85403	4270	Zakup usług remontowych				18 960,00
854	85403	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 000,00	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie			117 700,00	367 700,00
801	80101		Szkoły podstawowe				145 000,00
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				40 000,00
801	80101	4270	Zakup usług remontowych				15 000,00
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				90 000,00
801	80115		Technika			6 000,00	
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			6 000,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia				10 000,00
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			111 500,00	191 500,00
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			60 000,00	
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00	50 000,00
801	80120	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			15 000,00	
801	80120	4260	Zakup energii			30 000,00	
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych				120 000,00
801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				1 500,00
801	80120	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 500,00	
801	80120	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				20 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
801	80195		Pozostała działalność			200,00	21 200,00
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				6 000,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			180,00	
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			5,00	
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			15,00	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
801	80195	4270	Zakup usług remontowych				5 000,00
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				195,00
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				5,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				30 000,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne				30 000,00
854	85410	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
854	85410	4270	Zakup usług remontowych				20 000,00
926			Kultura fizyczna				50 000,00
926	92601		Obiekty sportowe				50 000,00
926	92601	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
926	92601	4270	Zakup usług remontowych				10 000,00
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych				30 000,00
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		98 992,00		98 992,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		98 992,00		98 992,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		98 992,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych				38 782,00
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości				59 974,00
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				236,00
dochody					98 992,00		
zadania własne						522 831,00	522 831,00
zadania zlecone							98 992,00
razem					98 992,00	522 831,00	621 823,00

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 oraz art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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, w tym również na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych, a także 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 zmiany w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegającej na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 700 rozdział 70005 o kwotę 98 992,00 zł, w związku z decyzją nr 506/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 3 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sporządzenie operatów szacunkowych do ustalenia wysokości należnego odszkodowania, zbycia nieruchomości oraz ustalenia służebności,

sporządzenie dokumentacji niezbędnej do zmiany użytków nieruchomości Skarbu Państwa oraz uregulowanie obligatoryjnych płatności podatku od nieruchomości.

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.