

UCHWAŁA NR 884/2022

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 20 października 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 52 830,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 52 830,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy 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 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
				zwiększenia	zwiększenia
750			Administracja publiczna	2 731,00	2 731,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 731,00	2 731,00
750	75011	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 731,00	
			wydatki na realizację zadań statutowych		2 731,00
801			Oświata i wychowanie	42 147,00	42 147,00
801	80195		Pozostała działalność	42 147,00	42 147,00
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	42 147,00	
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		23 299,00
			wydatki na realizację zadań statutowych		23 299,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		7 968,00
			wydatki na realizację zadań statutowych		7 968,00
801	80120		Licea ogólnokształcące		10 880,00
			wydatki na realizację zadań statutowych		10 880,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 952,00	7 952,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	7 952,00	7 952,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 952,00	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane		7 952,00
dochody				52 830,00	
wydatki na realizację zadań statutowych					44 878,00
wynagrodzenia i składki od nich naliczane					7 952,00
razem				52 830,00	52 830,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie		2 957 988,36	2 439 480,84
801	80195		Pozostała działalność		2 957 988,36	2 439 480,84
801	80195	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie			36 153,72
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		35 993,00	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek		79 347,00	72 466,90
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek		16 003,90	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych		31 042,00	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		466 460,72	
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 367,70
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			350,78
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 329 141,74		
801	80195	6056	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			244 559,88
801	80195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 385 839,33
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			698 742,53
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		198 700,00	
854	85495		Pozostała działalność		198 700,00	
854	85495	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		17 154,00	
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych		50 000,00	
854	85495	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		131 546,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie		28 816,25	34 408,25
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			3 600,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych			3 600,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		624,00	1 992,00
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych			1 992,00
801	80117	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	624,00		
801	80195		Pozostała działalność		28 192,25	28 816,25
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			386,50
801	80195	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne			848,00
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			24,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			30,40
801	80195	4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			121,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			2,00
801	80195	4177	Wynagrodzenia bezosobowe			4 714,50
801	80195	4178	Wynagrodzenia bezosobowe			2 700,00
801	80195	4179	Wynagrodzenia bezosobowe			285,50
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			9 879,62
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			598,29
801	80195	4227	Zakup środków żywności			2 129,01
801	80195	4229	Zakup środków żywności			128,93
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych	18 401,03		
801	80195	4308	Zakup usług pozostałych	8 675,00		
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych	1 116,22		
801	80195	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			624,00
801	80195	4787	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			19,00
801	80195	4788	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			74,00
801	80195	4789	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			1,50
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 242,00
801	80195	4798	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			4 932,00
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			76,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		24 934,00	24 934,00
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		24 934,00	22 000,00
854	85420	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			14 000,00
854	85420	4300	Zakup usług pozostałych			6 000,00
854	85420	4410	Podróże służbowe krajowe			2 000,00
854	85420	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 934,00		
854	85420	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 000,00		
854	85495		Pozostała działalność			2 934,00
854	85495	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 934,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		2 498,00	2 498,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy		2 498,00	2 498,00
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych		931,00	
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych			2 498,00
853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe		1 567,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		62 834,48	147 730,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			54 730,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych			2 730,00
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			52 000,00
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa			35 000,00
801	80143	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			35 000,00
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione			38 000,00
801	80144	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			38 000,00
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne			20 000,00
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			20 000,00
801	80195		Pozostała działalność		62 834,48	
801	80195	3247	Stypendia dla uczniów		13 578,00	
801	80195	3249	Stypendia dla uczniów		1 321,00	
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne		4 037,73	
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne		422,17	
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		696,52	
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		71,20	
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych		1 258,00	
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych		121,00	
801	80195	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		14 397,00	
801	80195	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		1 391,00	
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		23 125,45	
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		2 415,41	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			115 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			115 000,00
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			95 000,00
854	85403	4260	Zakup energii			20 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			121 300,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			49 400,00
801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			2 400,00
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			39 000,00
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			8 000,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			71 900,00
801	80134	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			3 000,00
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			6 100,00
801	80134	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			62 800,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			53 700,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			53 700,00
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			19 000,00
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			7 900,00
854	85403	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			26 800,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			306 720,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			202 720,00
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			100 000,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			2 720,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			100 000,00
801	80195		Pozostała działalność			104 000,00
801	80195	3247	Stypendia dla uczniów			79 347,00
801	80195	3249	Stypendia dla uczniów			4 653,00
801	80195	4260	Zakup energii			20 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			30 000,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne			30 000,00
854	85410	4260	Zakup energii			30 000,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa		39 459,00	39 459,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		39 459,00	39 459,00
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		22 000,00	
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych			22 000,00
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości		17 459,00	
700	70005	4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości			17 459,00
750			Administracja publiczna	2 731,00		2 731,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	2 731,00		2 731,00
750	75011	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 731,00		
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			2 731,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 952,00		7 952,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	7 952,00		7 952,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	7 952,00		
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			6 646,61
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 142,55
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			162,84

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie	42 147,00		
801	80195		Pozostała działalność	42 147,00		
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	42 147,00		
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			22 368,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			14 400,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych			14 400,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			7 968,00
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych			7 968,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie			8 899,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			8 899,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych			8 899,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			10 880,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			10 880,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			10 880,00
dochody				52 830,00		
zadania własne					3 275 771,09	3 275 771,09
zadania zlecone					39 459,00	50 142,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						42 147,00
razem				52 830,00	3 315 230,09	3 368 060,09

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) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 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 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.

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) 750 rozdział 75011 o kwotę 2 731,00 zł, w związku z decyzją nr 504 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 12 października 2022 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w związku z postanowieniami art. 129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,

- b) 853 rozdział 85321 o kwotę 7 952,00 zł, w związku z decyzją nr 498 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 12 października 2022 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na Prowadzenie nadzoru i wykonanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności,
- 2) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 801 o kwotę 42 147,00 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr PP MEiN/2022/DPI/2266 z dnia 07.10.2022 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskę”.

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