

UCHWAŁA NR 1108/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 31 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 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, 5034 i 5451), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 82 588,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 2,24 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 82 588,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 2,24 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach oraz Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego w Policach.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
700			Gospodarka mieszkaniowa		59 988,00		59 988,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		59 988,00		59 988,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		59 988,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				59 988,00
752			Obrona narodowa	2,24		2,24	
752	75224		Kwalifikacja wojskowa	2,24		2,24	
752	75224	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2,24			
			wydatki na realizację zadań statutowych			2,00	
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			0,24	
852			Pomoc społeczna		22 600,00		22 600,00
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie		22 600,00		22 600,00
852	85218	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		22 600,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				22 600,00
dochody				2,24	59 988,00		
wydatki na realizację zadań statutowych						2,00	59 988,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						0,24	22 600,00
razem				2,24	82 588,00	2,24	82 588,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
852			Pomoc społeczna		22 600,00		
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie		22 600,00		
852	85218	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		22 600,00		
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			110 000,00	
854	85495		Pozostała działalność			110 000,00	
854	85495	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			110 000,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży							
801			Oświata i wychowanie			112 784,00	112 784,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			110 000,00	64 500,00
801	80102	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				1 500,00
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			110 000,00	
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				5 000,00
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				58 000,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia				45 500,00
801	80117	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				3 000,00
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 000,00
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				40 500,00
801	80195		Pozostała działalność			2 784,00	2 784,00
801	80195	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne			400,00	
801	80195	4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			200,00	
801	80195	4218	Zakup materiałów i wyposażenia			2 184,00	
801	80195	4308	Zakup usług pozostałych				1 514,00
801	80195	4798	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 270,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			50 000,00	160 000,00
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze			50 000,00	160 000,00
854	85420	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			50 000,00	48 000,00
854	85420	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				40 000,00
854	85420	4300	Zakup usług pozostałych				50 000,00
854	85420	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				22 000,00
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach							
852			Pomoc społeczna				22 600,00
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie				22 600,00
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				22 600,00
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		59 988,00		59 988,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		59 988,00		59 988,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		59 988,00		
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości				59 988,00
752			Obrona narodowa	2,24		2,24	
752	75224		Kwalifikacja wojskowa	2,24		2,24	
752	75224	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2,24			
752	75224	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			0,24	
752	75224	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			2,00	
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach							
710			Działalność usługowa			1 201,23	1 201,23
710	71015		Nadzór budowlany			1 201,23	1 201,23
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych				1 201,23
710	71015	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			1 201,23	
dochody				2,24	82 588,00		
zadania własne						272 784,00	295 384,00
zadania zlecone						1 203,47	61 189,23
razem				2,24	82 588,00	273 987,47	356 573,23

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.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę 59 988,00 zł, w związku z decyzją nr 592/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa,
 - b) 852 rozdział 85218 o kwotę 22 600,00 zł, w związku z decyzją nr 582/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi

Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 400 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2023 zgodnie z art. 121 ust. 3a ustawy o pomocy społecznej;

- 2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale 752 rozdział 75224 o kwotę 2,24 zł, w związku z decyzją nr 581/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 października 2023 r., zmniejszającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizacją kwalifikacji wojskowej.

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.