

**UCHWAŁA NR 1110/2023**  
**ZARZĄDU POWIATU W POLICACH**

**z dnia 9 listopada 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, 1693 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 18 898,14 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 18 898,14 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 Powiatowego Urzędu Pracy w Policach oraz Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 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 |
| 750                                                         |          |          | <b>Administracja publiczna</b>                                                                                                                             |              | 3 898,14    |              | 3 898,14    |
| 750                                                         | 75011    |          | <b>Urzędy wojewódzkie</b>                                                                                                                                  |              | 3 898,14    |              | 3 898,14    |
| 750                                                         | 75011    | 2110     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat |              | 3 898,14    |              |             |
|                                                             |          |          | wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                       |              |             |              | 3 898,14    |
| 853                                                         |          |          | <b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>                                                                                                    |              | 15 000,00   |              | 15 000,00   |
| 853                                                         | 85321    |          | <b>Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności</b>                                                                                                     |              | 15 000,00   |              | 15 000,00   |
| 853                                                         | 85321    | 2110     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat |              | 15 000,00   |              |             |
|                                                             |          |          | wydatki na realizację zadań statutowych                                                                                                                    |              |             |              | 8 675,00    |
|                                                             |          |          | wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                       |              |             |              | 6 325,00    |
| <b>dochody</b>                                              |          |          |                                                                                                                                                            |              | 18 898,14   |              |             |
| <b>wydatki na realizację zadań statutowych</b>              |          |          |                                                                                                                                                            |              |             |              | 8 675,00    |
| <b>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</b> |          |          |                                                                                                                                                            |              |             |              | 10 223,14   |
| <b>razem</b>                                                |          |          |                                                                                                                                                            |              | 18 898,14   |              | 18 898,14   |

| Dział                                                    | Rozdział | Paragraf | Rodzaj zadań<br>Dysponent środków budżetowych<br>Nazwa działu, rozdziału, paragrafu | Dochody      |             | Wydatki      |             |
|----------------------------------------------------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                                                          |          |          |                                                                                     | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia |
| zadania własne                                           |          |          |                                                                                     |              |             |              |             |
| Starosta Policki                                         |          |          |                                                                                     |              |             |              |             |
| 700                                                      |          |          | Gospodarka mieszkaniowa                                                             |              |             | 2 000,00     | 2 000,00    |
| 700                                                      | 70005    |          | Gospodarka gruntami i nieruchomościami                                              |              |             | 2 000,00     | 2 000,00    |
| 700                                                      | 70005    | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 2 000,00    |
| 700                                                      | 70005    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                          |              |             | 2 000,00     |             |
| 750                                                      |          |          | Administracja publiczna                                                             |              |             | 18 800,00    | 18 800,00   |
| 750                                                      | 75019    |          | Rady powiatów                                                                       |              |             | 1 800,00     |             |
| 750                                                      | 75019    | 4700     | Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej                 |              |             | 1 800,00     |             |
| 750                                                      | 75020    |          | Starostwa powiatowe                                                                 |              |             | 12 000,00    | 13 800,00   |
| 750                                                      | 75020    | 3020     | Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń                                         |              |             | 6 000,00     |             |
| 750                                                      | 75020    | 4220     | Zakup środków żywności                                                              |              |             |              | 1 000,00    |
| 750                                                      | 75020    | 4260     | Zakup energii                                                                       |              |             |              | 3 600,00    |
| 750                                                      | 75020    | 4360     | Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych                                    |              |             | 4 000,00     |             |
| 750                                                      | 75020    | 4380     | Zakup usług obejmujących tłumaczenia                                                |              |             | 2 000,00     |             |
| 750                                                      | 75020    | 4400     | Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe     |              |             |              | 1 200,00    |
| 750                                                      | 75020    | 4430     | Różne oplaty i składki                                                              |              |             |              | 8 000,00    |
| 750                                                      | 75075    |          | Promocja jednostek samorządu terytorialnego                                         |              |             | 5 000,00     | 5 000,00    |
| 750                                                      | 75075    | 4190     | Nagrody konkursowe                                                                  |              |             | 2 000,00     |             |
| 750                                                      | 75075    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                      |              |             |              | 2 000,00    |
| 750                                                      | 75075    | 4220     | Zakup środków żywności                                                              |              |             | 3 000,00     |             |
| 750                                                      | 75075    | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 3 000,00    |
| 801                                                      |          |          | Oświata i wychowanie                                                                |              |             | 10 000,00    | 10 000,00   |
| 801                                                      | 80195    |          | Pozostała działalność                                                               |              |             | 10 000,00    | 10 000,00   |
| 801                                                      | 80195    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                      |              |             | 5 000,00     |             |
| 801                                                      | 80195    | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 10 000,00   |
| 801                                                      | 80195    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                          |              |             | 5 000,00     |             |
| 854                                                      |          |          | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                       |              |             | 104 538,12   | 9 538,12    |
| 854                                                      | 85495    |          | Pozostała działalność                                                               |              |             | 104 538,12   | 9 538,12    |
| 854                                                      | 85495    | 4270     | Zakup usług remontowych                                                             |              |             | 6 553,00     |             |
| 854                                                      | 85495    | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             | 95 000,00    | 9 538,12    |
| 854                                                      | 85495    | 6050     | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych                                          |              |             | 2 985,12     |             |
| 926                                                      |          |          | Kultura fizyczna                                                                    |              |             | 8 500,00     | 8 500,00    |
| 926                                                      | 92695    |          | Pozostała działalność                                                               |              |             | 8 500,00     | 8 500,00    |
| 926                                                      | 92695    | 4017     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                   |              |             | 8 500,00     |             |
| 926                                                      | 92695    | 4307     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 7 225,00    |
| 926                                                      | 92695    | 4309     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 1 275,00    |
| Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach             |          |          |                                                                                     |              |             |              |             |
| 853                                                      |          |          | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                    |              |             | 2 405,00     | 2 405,00    |
| 853                                                      | 85333    |          | Powiatowe urzędy pracy                                                              |              |             | 2 405,00     | 2 405,00    |
| 853                                                      | 85333    | 4210     | Zakup materiałów i wyposażenia                                                      |              |             |              | 1 000,00    |
| 853                                                      | 85333    | 4220     | Zakup środków żywności                                                              |              |             |              | 200,00      |
| 853                                                      | 85333    | 4260     | Zakup energii                                                                       |              |             | 1 000,00     |             |
| 853                                                      | 85333    | 4300     | Zakup usług pozostałych                                                             |              |             |              | 1 205,00    |
| 853                                                      | 85333    | 4420     | Podróże służbowe zagraniczne                                                        |              |             | 405,00       |             |
| 853                                                      | 85333    | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                               |              |             | 1 000,00     |             |
| Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach |          |          |                                                                                     |              |             |              |             |
| 854                                                      |          |          | Edukacyjna opieka wychowawcza                                                       |              |             | 51 884,74    | 146 884,74  |
| 854                                                      | 85404    |          | Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka                                                 |              |             | 49 884,11    |             |
| 854                                                      | 85404    | 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne                                                  |              |             | 7 000,24     |             |
| 854                                                      | 85404    | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                               |              |             | 1 800,97     |             |
| 854                                                      | 85404    | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                               |              |             | 482,00       |             |
| 854                                                      | 85404    | 4790     | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                   |              |             | 40 600,90    |             |
| 854                                                      | 85406    |          | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne                |              |             | 2 000,63     | 146 884,74  |
| 854                                                      | 85406    | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                   |              |             |              | 70 000,00   |
| 854                                                      | 85406    | 4120     | Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy                               |              |             | 2 000,63     |             |
| 854                                                      | 85406    | 4710     | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający                               |              |             |              | 200,00      |
| 854                                                      | 85406    | 4790     | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli                                                   |              |             |              | 76 684,74   |

| Dział            | Rozdział | Paragraf | Rodzaj zadań<br>Dysponent środków budżetowych<br>Nazwa działu, rozdziału, paragrafu                                                                        | Dochody      |             | Wydatki      |             |
|------------------|----------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                  |          |          |                                                                                                                                                            | zmniejszenia | zwiększenia | zmniejszenia | zwiększenia |
| zadania zlecone  |          |          |                                                                                                                                                            |              |             |              |             |
| Starosta Policki |          |          |                                                                                                                                                            |              |             |              |             |
| 750              |          |          | Administracja publiczna                                                                                                                                    |              | 3 898,14    |              | 3 898,14    |
| 750              | 75011    |          | Urzędy wojewódzkie                                                                                                                                         |              | 3 898,14    |              | 3 898,14    |
| 750              | 75011    | 2110     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat |              | 3 898,14    |              |             |
| 750              | 75011    | 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników                                                                                                                          |              |             |              | 3 898,14    |
| 853              |          |          | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej                                                                                                           |              | 15 000,00   |              | 15 000,00   |
| 853              | 85321    |          | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności                                                                                                            |              | 15 000,00   |              | 15 000,00   |
| 853              | 85321    | 2110     | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat |              | 15 000,00   |              |             |
| 853              | 85321    | 4170     | Wynagrodzenia bezosobowe                                                                                                                                   |              |             |              | 6 325,00    |
| 853              | 85321    | 4390     | Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii                                                                                              |              |             |              | 8 675,00    |
| dochody          |          |          |                                                                                                                                                            |              | 18 898,14   |              |             |
| zadania własne   |          |          |                                                                                                                                                            |              |             | 198 127,86   | 198 127,86  |
| zadania zlecone  |          |          |                                                                                                                                                            |              |             |              | 18 898,14   |
| razem            |          |          |                                                                                                                                                            |              | 18 898,14   | 198 127,86   | 217 026,00  |

## 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 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 zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 750 rozdział 75011 o kwotę 3 898,14 zł, w związku z decyzją nr 607/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 30 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, w związku z postanowieniami art. 129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;

- 2) 853 rozdział 85321 o kwotę 15 000,00 zł, w związku z decyzją nr 605/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 30 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z działalnością zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 100 z późn. zm.), w tym zachowanie ciągłości orzekania zespołów do końca 2023 roku.

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.