

UCHWAŁA NR 1187/2024

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 6 marca 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2024 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) i § 17 pkt 1 i 4 uchwały Nr LX/399/2023 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2024 r. poz. 456 i 920), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 188 116,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 188 116,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2024 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także 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, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego 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
010			Rolnictwo i łowiectwo		30 000,00		30 000,00
010	01095		Pozostała działalność		30 000,00		30 000,00
010	01095	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		30 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		12 823,00		12 823,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		12 823,00		12 823,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		12 823,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				12 823,00
710			Działalność usługowa		62 000,00		62 000,00
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii		11 000,00		11 000,00
710	71012	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		11 000,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				11 000,00
710	71015		Nadzór budowlany		51 000,00		51 000,00
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		51 000,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				51 000,00
750			Administracja publiczna		5 604,00		5 604,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie		5 604,00		5 604,00
750	75011	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 604,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				5 604,00
758			Różne rozliczenia		77 689,00		77 689,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe		77 689,00		77 689,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		77 689,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				77 689,00
dochody					188 116,00		
wydatki na realizację zadań statutowych							30 000,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane							158 116,00
razem					188 116,00		188 116,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
758			Różne rozliczenia	77 689,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	77 689,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	77 689,00		
801			Oświata i wychowanie		12 300,00	
801	80195		Pozostała działalność		12 300,00	
801	80195	4270	Zakup usług remontowych		12 300,00	
851			Ochrona zdrowia		800,00	800,00
851	85195		Pozostała działalność		800,00	800,00
851	85195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		800,00	
851	85195	4300	Zakup usług pozostałych			800,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie			12 300,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			12 300,00
801	80134	4270	Zakup usług remontowych			12 300,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			6 928,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			6 928,00
801	80102	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			5 772,00
801	80102	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 156,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			70 761,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			70 761,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			60 000,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			10 761,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
010			Rolnictwo i łowiectwo	30 000,00		30 000,00
010	01095		Pozostała działalność	30 000,00		30 000,00
010	01095	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	30 000,00		
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	12 823,00		12 823,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 823,00		12 823,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12 823,00		
700	70005	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			12 823,00
710			Działalność usługowa	62 000,00		11 000,00
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	11 000,00		11 000,00
710	71012	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 000,00		
710	71012	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			11 000,00
710	71015		Nadzór budowlany	51 000,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	51 000,00		
750			Administracja publiczna	5 604,00		5 604,00
750	75011		Urzędy wojewódzkie	5 604,00		5 604,00
750	75011	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 604,00		
750	75011	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			5 604,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
751			Urzędy naczelników organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		3 700,00	3 700,00
751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		3 700,00	3 700,00
751	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			530,00
751	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			3 100,00
751	75109	4300	Zakup usług pozostałych		3 700,00	
751	75109	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			70,00
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa			51 000,00
710	71015		Nadzór budowlany			51 000,00
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			20 800,00
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			22 000,00
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			7 600,00
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			600,00
dochody				188 116,00		
zadania własne					13 100,00	90 789,00
zadania zlecone					3 700,00	114 127,00
razem				188 116,00	16 800,00	204 916,00

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 2024 r. poz. 107) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 17 pkt 1 i 4 uchwały Nr LX/399/2023 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2024 r. poz. 456 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 do 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 2024 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 010 rozdział 01095 o kwotę 30 000,00 zł, w związku z decyzją nr 50/2024 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 28 lutego 2024 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu

- dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego, polegającego na odłowieniu dzików wraz z uśmierceniem, zgodnie z art. 45 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie (Dz. U. z 2023 r. poz. 1082),
- b) 700 rozdział 70005 o kwotę 12 823,00 zł, w związku z zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 59/2024 z dnia 21 lutego 2024 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. (obowiązującego od dnia 1 stycznia br.) ustalającym jednostkom samorządu terytorialnego szczebla powiatowego ostateczne kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat, zadań własnych powiatu, a także zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 r.,
- c) 710 rozdział odpowiednio:
- 71012 o kwotę 11 000,00 zł, w związku z zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 59/2024 z dnia 21 lutego 2024 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. (obowiązującego od dnia 1 stycznia br.) ustalającym jednostkom samorządu terytorialnego szczebla powiatowego ostateczne kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat, zadań własnych powiatu, a także zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 r.,
 - 71015 o kwotę 51 000,00 zł, w związku z zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 59/2024 z dnia 21 lutego 2024 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. (obowiązującego od dnia 1 stycznia br.) ustalającym jednostkom samorządu terytorialnego szczebla powiatowego ostateczne kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat, zadań własnych powiatu, a także zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 r.,
- d) 750 rozdział 75011 o kwotę 5 604,00 zł, w związku z zarządzeniem Wojewody Zachodniopomorskiego Nr 59/2024 z dnia 21 lutego 2024 r. w sprawie planu dochodów i wydatków budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. (obowiązującego od dnia 1 stycznia br.) ustalającym jednostkom samorządu terytorialnego szczebla powiatowego ostateczne kwoty dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez powiat, zadań własnych powiatu, a także zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2024 r.,
- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 758 rozdział 75814 o kwotę 77 689,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.3.2024.p z dnia 22 lutego 2024 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 3) zwiększeniu wydatków w dziale 801 rozdział odpowiednio:
- a) 80102 o kwotę 6 928,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.3.2024.p z dnia 22 lutego 2024 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - b) 80120 o kwotę 70 761,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.3.2024.p z dnia 22 lutego 2024 r., w sprawie wsparcia

jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Ponadto dysponenci danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2024 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.