

UCHWAŁA NR 1196/2024

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 21 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 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, 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 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, 920 i 1571), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 676 242,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 525 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 151 242,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach, Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej 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.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody		Wydatki
				zmniejszenia	zwiększenia	zwiększenia
700			Gospodarka mieszkaniowa		151 242,00	151 242,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		151 242,00	151 242,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		151 242,00	
			wydatki na realizację zadań statutowych			151 242,00
750			Administracja publiczna	225 000,00	225 000,00	
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	225 000,00	225 000,00	
750	75075	2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	225 000,00	225 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 000,00	300 000,00	
900	90095		Pozostała działalność	300 000,00	300 000,00	
900	90095	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		300 000,00	
900	90095	2319	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00		
dochody				525 000,00	676 242,00	
wydatki na realizację zadań statutowych						151 242,00
razem				525 000,00	676 242,00	151 242,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
750			Administracja publiczna	225 000,00	225 000,00	138 354,48	138 354,48
750	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	225 000,00	225 000,00	138 354,48	138 354,48
750	75075	2058	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	225 000,00	225 000,00		
750	75075	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			18 765,94	
750	75075	4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników				15 012,75
750	75075	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników				3 753,19
750	75075	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 214,53	
750	75075	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 571,62
750	75075	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne				642,91
750	75075	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			458,15	
750	75075	4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				366,52
750	75075	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				91,63
750	75075	4300	Zakup usług pozostałych			114 771,58	
750	75075	4308	Zakup usług pozostałych				91 817,26
750	75075	4309	Zakup usług pozostałych				22 954,32
750	75075	4380	Zakup usług obejmujących tłumaczenia			901,78	
750	75075	4388	Zakup usług obejmujących tłumaczenia				721,42
750	75075	4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia				180,36
750	75075	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			242,50	
750	75075	4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				194,00
750	75075	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				48,50
801			Oświata i wychowanie			124 272,00	
801	80195		Pozostała działalność			124 272,00	
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			15 272,00	
801	80195	4190	Nagrody konkursowe			25 000,00	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			84 000,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			85 800,00	
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			800,00	
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			800,00	
854	85495		Pozostała działalność			85 000,00	
854	85495	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			85 000,00	
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach							
801			Oświata i wychowanie				54 000,00
801	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego				54 000,00
801	80140	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				54 000,00
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				60 800,00
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne				60 000,00
854	85406	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				60 000,00
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				800,00
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				800,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach							
801			Oświata i wychowanie				30 000,00
801	80195		Pozostała działalność				30 000,00
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych				20 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				25 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze				25 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				25 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
801			Oświata i wychowanie				15 272,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne				15 272,00
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				15 272,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Igancego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie				25 000,00
801	80120		Licea ogólnokształcące				25 000,00
801	80120	4190	Nagrody konkursowe				25 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		151 242,00		151 242,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		151 242,00		151 242,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		151 242,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych				37 381,00
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości				113 361,00
700	70005	4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości				500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			9 000,00	9 000,00
751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie			9 000,00	9 000,00
751	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 300,00
751	75109	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				160,00
751	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				7 500,00
751	75109	4300	Zakup usług pozostałych			9 000,00	
751	75109	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				40,00
zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego							
Starosta Policki							
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	300 000,00	300 000,00		
900	90095		Pozostała działalność	300 000,00	300 000,00		
900	90095	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300 000,00			
900	90095	2319	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		300 000,00		
dochody				525 000,00	676 242,00		
zadania własne						348 426,48	348 426,48
zadania zlecone						9 000,00	160 242,00
razem				525 000,00	676 242,00	357 426,48	508 668,48

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 art. 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 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;

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2024 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) przeniesieniu dochodów w dziale odpowiednio:
 - a) 750 rozdział 75075 w § 2058 w kwocie 225 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Dwa powiaty, dwa narody, jeden region”, które nie były wcześniej przyporządkowane konkretnemu zadaniu,
 - b) 900 rozdział 90095 z § 2319 do § 2310 w kwocie 300 000,00 zł, w związku ze zmianą paragrafu klasyfikacji budżetowej zadania pn.: „Usunięcie niewłaściwie składowanych odpadów w Policach przy ul. Kamiennej”;

- 2) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 700 rozdział 70005 o kwotę 151 242,00 zł, w związku z decyzją nr 65/2024 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 marca 2024 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na uregulowanie kosztów podatku od nieruchomości, aktualizację opłat, ogłoszenia prasowe i akty notarialne, koszty utrzymania nieruchomości oraz oszacowania wartości do celów zbycia.

Ponadto dysponenti 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.