

UCHWAŁA NR 1205/2024

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 12 kwietnia 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 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, 1571 i 2176), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 47 900,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 32 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 15 900,00 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 im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie oraz Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach.

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
600			Transport i łączność			1 000 000,00	1 000 000,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe			1 000 000,00	1 000 000,00
600	60014	4270	Zakup usług remontowych				1 000 000,00
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 000 000,00	
801			Oświata i wychowanie			54 000,00	
801	80195		Pozostała działalność			54 000,00	
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			51 009,00	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			2 991,00	
852			Pomoc społeczna	32 000,00	32 000,00		
852	85203		Ośrodki wsparcia		32 000,00		
852	85203	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		32 000,00		
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	32 000,00			
852	85218	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	32 000,00			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			9 808,00	
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			9 808,00	
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			9 808,00	
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach							
801			Oświata i wychowanie				54 000,00
801	80195		Pozostała działalność				54 000,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				2 991,00
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia				51 009,00
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				6 228,00
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				6 228,00
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				6 228,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				3 580,00
854	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				3 580,00
854	85446	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				3 580,00
zadania zlecone							
Starosta Policki							
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		15 900,00		15 900,00
751	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie		15 900,00		15 900,00
751	75109	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		15 900,00		
751	75109	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 500,00
751	75109	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				500,00
751	75109	4300	Zakup usług pozostałych				13 900,00
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			5 010,48	5 010,48
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			5 010,48	5 010,48
754	75411	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				3 870,00
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy			4 010,48	
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń				140,48
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 000,00
754	75411	4220	Zakup środków żywności			1 000,00	
dochody				32 000,00	47 900,00		
zadania własne						1 063 808,00	1 063 808,00
zadania zlecone						5 010,48	20 910,48
razem				32 000,00	47 900,00	1 068 818,48	1 084 718,48

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 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) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 751 rozdział 75109 o kwotę 15 900,00 zł, w związku z decyzją Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie nr 205/2024 z dnia 20 marca 2024 r., w sprawie przyznania dotacji celowej na pokrycie kosztów zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych komisji wyborczych, powołanych w związku z wyborami do rad gmin, rad powiatów, sejmików województw oraz wyborami wójtów, burmistrzów i prezydentów miast zarządzanymi na dzień 7 kwietnia 2024 r.;

- 2) przeniesieniu dochodów z działu 852 rozdział 85218 § 2310 w kwocie 32 000,00 zł do działu 852 rozdział 85203 § 2310 w związku z koniecznością zmiany rozdziału klasyfikacji budżetowej wynikającej z decyzji nr 79/2024 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 14 marca 2024 r.

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.