

UCHWAŁA NR LXI/.../2023

RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 26 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2024 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 w związku z art. 60 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 325 007,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 11 975 501,60 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 10 568 094,60 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Ustala się deficyt budżetu Powiatu Polickiego w wysokości 15 658 275,42 zł, który zostanie pokryty:

- 1) nadwyżką z lat poprzednich, rozumianą jako niewykorzystane środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 3 648 477,48 zł;
- 2) przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, w wysokości 10 009 797,94 zł;
- 3) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 2 000 000,00 zł.

§ 5. Zmienia się przychody i rozchody budżetu Powiatu Polickiego w 2024 roku zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Policach.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan przed zmianą	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach (5+6+7)
1	2	3	4	5	6	7	8
bieżące							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	522 000,00	0,00	325 007,00	847 007,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	40 000,00	0,00	325 007,00	365 007,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00	0,00	0,00	0,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	0,00	0,00	325 007,00	325 007,00
bieżące razem:				119 229 386,00	0,00	325 007,00	119 554 393,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 775 195,00	0,00	0,00	1 775 195,00
majątkowe							
majątkowe razem:				49 149 968,44	0,00	0,00	49 149 968,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
Ogółem:				168 379 354,44	0,00	325 007,00	168 704 361,44
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 975 195,00	0,00	0,00	2 975 195,00

Wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	z tego:							
					wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji		obsługa długu	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym:					
															na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19			
801		Oświata i wychowanie	przed zmianą	63 182 229,75	46 895 899,00	43 331 064,99	33 255 919,00	10 075 145,99	1 714 657,00	453 712,00	1 396 465,01	0,00	0,00	16 286 330,75	16 286 330,75	893 018,91	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-10 328 094,60	-1 034 599,60	-1 034 599,60	-697 527,60	-337 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 293 495,00	-9 293 495,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	10 328 094,60	1 034 599,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 599,60	0,00	0,00	0,00	9 293 495,00	9 293 495,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	63 182 229,75	46 895 899,00	42 296 465,39	32 558 391,40	9 738 073,99	1 714 657,00	453 712,00	2 431 064,61	0,00	0,00	16 286 330,75	16 286 330,75	893 018,91	0,00	0,00		
80195		Pozostała działalność	przed zmianą	25 674 436,75	9 388 106,00	7 755 200,99	3 412 317,00	4 342 883,99	40 000,00	196 440,00	1 396 465,01	0,00	0,00	16 286 330,75	16 286 330,75	893 018,91	0,00	0,00		
			zmniejszenie	-10 328 094,60	-1 034 599,60	-1 034 599,60	-697 527,60	-337 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 293 495,00	-9 293 495,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	10 328 094,60	1 034 599,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 599,60	0,00	0,00	0,00	9 293 495,00	9 293 495,00	0,00	0,00	0,00
			po zmianach	25 674 436,75	9 388 106,00	6 720 601,39	2 714 789,40	4 005 811,99	40 000,00	196 440,00	2 431 064,61	0,00	0,00	16 286 330,75	16 286 330,75	893 018,91	0,00	0,00		
852		Pomoc społeczna	przed zmianą	4 090 771,00	3 990 771,00	2 748 704,00	2 166 001,00	582 703,00	1 227 800,00	14 267,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			zwiększenie	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			po zmianach	4 330 771,00	4 230 771,00	2 748 704,00	2 166 001,00	582 703,00	1 467 800,00	14 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
85203		Ośrodki wsparcia	przed zmianą	812 800,00	712 800,00	0,00	0,00	0,00	712 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	1 052 800,00	952 800,00	0,00	0,00	0,00	952 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	przed zmianą	5 251 836,00	4 916 836,00	4 661 356,00	3 881 840,00	779 516,00	251 680,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	325 007,00	325 007,00	325 007,00	325 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	5 576 843,00	5 241 843,00	4 986 363,00	4 206 847,00	779 516,00	251 680,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	
85333		Powiatowe urzędy pracy	przed zmianą	3 395 697,00	3 395 697,00	3 392 397,00	2 809 096,00	583 301,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	325 007,00	325 007,00	325 007,00	325 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			po zmianach	3 720 704,00	3 720 704,00	3 717 404,00	3 134 103,00	583 301,00	0,00	3 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	przed zmianą	28 004 932,28	16 567 332,28	16 337 900,00	11 843 422,00	4 494 478,00	0,00	206 608,00	22 824,28	0,00	0,00	11 437 600,00	11 437 600,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	1 082 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 400,00	1 082 400,00	0,00	0,00		
			po zmianach	29 087 332,28	16 567 332,28	16 337 900,00	11 843 422,00	4 494 478,00	0,00	206 608,00	22 824,28	0,00	0,00	0,00	12 520 000,00	12 520 000,00	0,00	0,00		
85495		Pozostała działalność	przed zmianą	12 678 288,28	1 240 688,28	1 217 864,00	274 137,00	943 727,00	0,00	0,00	22 824,28	0,00	0,00	11 437 600,00	11 437 600,00	0,00	0,00	0,00		
			zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			zwiększenie	1 082 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 400,00	1 082 400,00	0,00	0,00		
			po zmianach	13 760 688,28	1 240 688,28	1 217 864,00	274 137,00	943 727,00	0,00	0,00	22 824,28	0,00	0,00	0,00	12 520 000,00	12 520 000,00	0,00	0,00		
855		Rodzina	przed zmianą	6 664 528,00	6 664 528,00	4 016 028,00	2 518 488,00	1 497 540,00	0,00	2 648 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-240 000,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	6 424 528,00	6 424 528,00	4 016 028,00	2 518 488,00	1 497 540,00	0,00	2 408 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
85508		Rodziny zastępcze	przed zmianą	4 428 139,00	4 428 139,00	1 851 639,00	1 211 839,00	639 800,00	0,00	2 576 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zmniejszenie	-240 000,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			po zmianach	4 188 139,00	4 188 139,00	1 851 639,00	1 211 839,00	639 800,00	0,00	2 336 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wydatki razem:			przed zmianą	182 955 229,86	120 102 245,88	108 866 816,03	73 754 337,92	35 112 478,11	4 200 516,96	3 895 637,00	1 456 396,89	0,00	1 682 879,00	62 852 983,98	62 852 983,98	893 018,91	0,00			
			zmniejszenie	-10 568 094,60	-1 274 599,60	-1 034 599,60	-697 527,60	-337 072,00	0,00	-240 000,00	0,00	0,00	0,00	-9 293 495,00	-9 293 495,00	0,00	0,00			
			zwiększenie	11 975 501,60	1 599 606,60	325 007,00	325 007,00	0,00	240 000,00	0,00	1 034 599,60	0,00	0,00	10 375 895,00	10 375 895,00	0,00	0,00			

po zmianach	184 362 636,86	120 427 252,88	108 157 223,43	73 381 817,32	34 775 406,11	4 440 516,96	3 655 637,00	2 490 996,49	0,00	1 682 879,00	63 935 383,98	63 935 383,98	893 018,91	0,00	0,00
-------------	----------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	------	--------------	---------------	---------------	------------	------	------

Przychody i rozchody budżetu Powiatu Polickiego w 2024 r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Plan
1	2	3	4
Przychody ogółem:			17 433 278,42
1	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynijających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych	§ 905	3 648 477,48
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	§ 906	10 009 797,94
3	Wolne środki	§ 950	3 775 003,00
Rozchody ogółem:			1 775 003,00
1	Wykup obligacji	§ 982	500 000,00
2	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów, w tym:	§ 992	1 275 003,00

Uzasadnienie

Projekt uchwały przedkłada Zarząd Powiatu w Policach w trybie § 21 ust. 1 pkt 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 5468).

Przepisy art. 12 pkt 5 i art. 60 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) stanowią m.in. odpowiednio, że do wyłącznej właściwości rady powiatu należy uchwalanie budżetu powiatu, a zarządowi powiatu przysługuje wyłączne prawo zgłaszania propozycji zmian w budżecie powiatu.

Natomiast zgodnie z art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego sprawuje ogólny nadzór nad realizacją, określonych uchwałą budżetową, dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Propozycja zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2024 rok wynika z przedłożonych przez dysponentów danych części budżetu Powiatu Polickiego wniosków o dokonanie zmian w budżecie, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 853 rozdział 85333 o kwotę 325 007,00 zł, w związku z pismem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej znak DF-I.6020.36.16.2024.JC z dnia 5 stycznia 2024 r. w sprawie ustalenia kwot środków Funduszu Pracy na dofinansowanie w 2024 roku kosztów wynagrodzeń zasadniczych, o których mowa w przepisach o pracownikach samorządowych, oraz składek na ubezpieczenia społeczne od wypłacanego dofinansowania do wynagrodzeń zasadniczych pracowników Powiatowych Urzędów Pracy;
- 2) zwiększeniu wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 852 rozdział 85203 o kwotę 240 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Prowadzenie ośrodka wsparcia – Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciąży w Karwowie”,
 - b) 854 rozdział 85495 o kwotę 1 082 400,00 zł, w związku z ustaleniem harmonogramu wydatków w 2024 r. na realizację zadania pn. „Koncepcja racjonalnego wykorzystania obiektów placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Policki”;
- 3) zmniejszeniu wydatków w dziale 855 rozdział 85508 o kwotę 240 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Prowadzenie ośrodka wsparcia – Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciąży w Karwowie”.

Ponadto istnieje konieczność przeniesienia środków budżetowych w dziale 801 rozdział 80195 z § odpowiednio:

- 1) 4010 w kwocie 334 336,40 zł do § odpowiednio:
 - a) 4013 w kwocie 332 336,40 zł,
 - b) 4713 w kwocie 2 000,00 zł;
- 2) 4110 do § 4113 w kwocie 50 000,00 zł;
- 3) 4120 do § 4123 w kwocie 8 191,20 zł;
- 4) 4170 do § 4173 w kwocie 305 000,00 zł;
- 5) 4210 do § 4213 w kwocie 52 520,00 zł;
- 6) 4300 do § 4303 w kwocie 284 552,00 zł;
- 7) 6050 do § 6053 w kwocie 9 293 495,00 zł;

w związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej środków Krajowego Planu Odbudowy w ramach konkursu „Utworzenie i wsparcie funkcjonowania 120 Branżowych Centrów Umiejętności (BCU), realizujących koncepcję Centrów Doskonałości Zawodowej (CoVEs)”.

W wyniku ww. zmian:

- 1) dochody budżetu Powiatu Polickiego w 2024 roku wyniosą 168 704 361,44 zł, w tym:
 - a) dochody bieżące – 119 554 393,00 zł,
 - b) dochody majątkowe – 49 149 968,44 zł;
- 2) wydatki budżetu Powiatu Polickiego w 2024 roku wyniosą 184 362 636,86 zł, w tym:
 - a) wydatki bieżące – 120 427 252,88 zł,
 - b) wydatki majątkowe – 63 935 383,98 zł;
- 3) zwiększy się deficyt budżetu Powiatu Polickiego na 2024 rok o kwotę 1 082 400,00 zł, który tym samym zamknie się łączną kwotą w wysokości 15 658 275,42 zł i zostanie pokryty odpowiednio:
 - a) nadwyżką z lat poprzednich, rozumianą jako niewykorzystane środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 3 648 477,48 zł;
 - b) przychodami jednostki samorządu terytorialnego wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem tych środków, w wysokości 10 009 797,94 zł,
 - c) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w wysokości 2 000 000,00 zł.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.