

UCHWAŁA NR 949/2018
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 22 listopada 2018 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2018 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 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995, 1000, 1349 i 1432) i § 15 pkt 2 uchwały Nr XXXVI/301/2017 Rady Powiatu w Policach z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 67, 639, 985, 1467, 2206, 2683, 3123, 4040, 4436 i 5062), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok o kwotę 1 855,70 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok o kwotę 160 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok o kwotę 1 855,70 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok o kwotę 160 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 5. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2018 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Liceum Ogólnokształcącego Nr 3 dla Dorosłych w Policach, Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach.

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

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody		Wydatki	
				zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie
851			Ochrona zdrowia		160 000,00		160 000,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		160 000,00		160 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		160 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				160 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 855,70		1 855,70	
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 855,70		1 855,70	
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 855,70			
			wydatki na realizację zadań statutowych			1 855,70	
dochody				1 855,70	160 000,00		
wydatki na realizację zadań statutowych						1 855,70	160 000,00
razem				1 855,70	160 000,00	1 855,70	160 000,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie
zadania własne					
Starosta Policki					
801	Oświata i wychowanie			15 129,00	27 405,00
80130	Szkoły zawodowe				27 405,00
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				27 405,00
80195	Pozostała działalność			15 129,00	
4300	Zakup usług pozostałych			1 845,00	
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			13 284,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza				23 582,00
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				8 417,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				8 417,00
85495	Pozostała działalność				15 165,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				15 165,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska				925,00
90095	Pozostała działalność				925,00
4300	Zakup usług pozostałych				925,00
Dyrektor Liceum Ogólnokształcącego Nr 3 dla Dorosłych w Policach					
801	Oświata i wychowanie			9 800,00	
80120	Licea ogólnokształcące			9 800,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 800,00	
4300	Zakup usług pozostałych			4 000,00	
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach					
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			18 232,00	
85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne			18 232,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			17 730,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			439,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy			63,00	
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach					
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			5 030,00	5 030,00
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych			5 030,00	5 030,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				5 030,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 030,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			925,00	
90002	Gospodarka odpadami			400,00	
4300	Zakup usług pozostałych			400,00	
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach			525,00	
4300	Zakup usług pozostałych			525,00	
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach					
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			1 878,00	1 878,00
85333	Powiatowe urzędy pracy			1 878,00	1 878,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				14,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 878,00	
4220	Zakup środków żywności				470,00
4270	Zakup usług remontowych				694,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				385,00
4410	Podróże służbowe krajowe				315,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie					
801	Oświata i wychowanie			2 476,00	
80102	Szkoły podstawowe specjalne			546,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			479,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy			67,00	
80105	Przedszkola specjalne			634,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			528,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			93,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy			13,00	

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie
80111	Gimnazja specjalne			1 296,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 080,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			189,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy			27,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			5 350,00	
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			5 350,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			4 461,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			779,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy			110,00	
<i>Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach</i>					
801	Oświata i wychowanie			9 500,00	9 500,00
80101	Szkoły podstawowe				1 500,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				1 500,00
80110	Gimnazja				4 000,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				4 000,00
80120	Licea ogólnokształcące			9 500,00	4 000,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				4 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			7 500,00	
4410	Podróże służbowe krajowe			2 000,00	
zadania zlecone					
<i>Starosta Policki</i>					
851	Ochrona zdrowia		160 000,00		
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		160 000,00		
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		160 000,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 855,70		1 855,70	
85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	1 855,70		1 855,70	
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 855,70			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 855,70	
<i>Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach</i>					
851	Ochrona zdrowia				160 000,00
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego				160 000,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne				160 000,00
dochody		1 855,70	160 000,00		
zadania własne				68 320,00	68 320,00
zadania zlecone				1 855,70	160 000,00
razem		1 855,70	160 000,00	70 175,70	228 320,00

Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Skarbnik Powiatu Polickiego w trybie § 67 ust. 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2015 r. poz. 5579).

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 2017 r. poz. 2077 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 2018 r. poz. 995 z późn. zm.) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 15 w pkt 2 uchwały Nr XXXVI/301/2017 Rady Powiatu w Policach z dnia 22 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2018 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 67 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.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2018 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 853 rozdział 85321 o kwotę 1 855,70 zł, w związku z decyzją nr 461/2018 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 listopada 2018 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na prowadzenie nadzoru i wykonywanie funkcji kontrolnych nad orzekaniem

o niepełnosprawności i stopniu niepełnosprawności przez Powiatowy Zespół do spraw Orzekania o Niepełnosprawności w Policach;

- 2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale 851 rozdział 85156 o kwotę 160 000,00 zł, w związku z decyzją nr 458/2018 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 listopada 2018 r., zmniejszającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na opłacanie i refundację składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione.

Ponadto dysponenti danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2018 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.