

UCHWAŁA NR 145/2019
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 17 lipca 2019 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2019 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 2019 r. poz. 869) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511) i § 15 pkt 2 uchwały Nr IV/31/2019 Rady Powiatu w Policach z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2019 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 864, 1837, 2454 i 3115), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2019 rok o kwotę 81 014,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2019 rok o kwotę 81 014,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2019 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy 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, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej 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
				zwiększenie	zwiększenie
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	62 514,00	62 514,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	62 514,00	62 514,00
		2110	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat</i>	62 514,00	
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone</i>		62 514,00
801			Oświata i wychowanie	18 500,00	10 000,00
	80195		Pozostała działalność	18 500,00	10 000,00
		6430	<i>Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu</i>	18 500,00	
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>		10 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		8 500,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		8 500,00
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>		8 500,00
dochody				81 014,00	
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone					62 514,00
wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne					18 500,00
razem				81 014,00	81 014,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zwiększenie		zwiększenie	zmniejszenie
zadania własne					
Starosta Policki					
600	Transport i łączność			95 000,00	95 000,00
60014	Drogi publiczne powiatowe			95 000,00	95 000,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				95 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			95 000,00	
801	Oświata i wychowanie	18 500,00			51 803,00
80195	Pozostała działalność	18 500,00			51 803,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów				100,00
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników				7 558,00
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników				444,00
4307	Zakup usług pozostałych				3 375,00
4309	Zakup usług pozostałych				326,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				20 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				20 000,00
6430	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu	18 500,00			
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej				2 644,00
85395	Pozostała działalność				2 644,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				2 644,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza				21 500,00
85495	Pozostała działalność				21 500,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				9 500,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				12 000,00
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży					
801	Oświata i wychowanie			17 467,30	5 764,30
80195	Pozostała działalność			17 467,30	5 764,30
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 890,00	
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników			111,00	
4177	Wynagrodzenia bezosobowe			3 375,00	
4178	Wynagrodzenia bezosobowe			1 442,00	
4179	Wynagrodzenia bezosobowe			326,00	
4218	Zakup materiałów i wyposażenia			315,30	
4228	Zakup środków żywności			500,00	3 864,30
4307	Zakup usług pozostałych			5 668,00	
4308	Zakup usług pozostałych			3 428,20	1 900,00
4309	Zakup usług pozostałych			333,00	
4418	Podróże służbowe krajowe			78,80	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			23 000,00	23 000,00
85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze			23 000,00	23 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				2 500,00
4270	Zakup usług remontowych				10 500,00
4300	Zakup usług pozostałych			17 000,00	
4410	Podróże służbowe krajowe			6 000,00	
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach					
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			3 644,00	1 000,00
85333	Powiatowe urzędy pracy			3 644,00	1 000,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			2 644,00	
4410	Podróże służbowe krajowe				1 000,00
4420	Podróże służbowe zagraniczne			1 000,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach					
801	Oświata i wychowanie			75 783,00	75 783,00
80102	Szkoły podstawowe specjalne			2 000,00	59 372,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			2 000,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				59 372,00
80121	Licea ogólnokształcące specjalne			16 411,00	16 411,00
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne				16 411,00
4260	Zakup energii			10 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych			6 411,00	

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
		zwiększenie	zwiększenie	zmniejszenie
80134	Szkoły zawodowe specjalne		16 000,00	
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 000,00	
4260	Zakup energii		10 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych		5 000,00	
80143	Jednostki pomocnicze szkolnictwa		12 500,00	
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		500,00	
4260	Zakup energii		10 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	
80195	Pozostała działalność		28 872,00	
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 000,00	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych		500,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		13 372,00	
4260	Zakup energii		10 000,00	
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		4 000,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		38 916,00	38 916,00
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		38 916,00	38 916,00
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		2 000,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			23 916,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		36 916,00	
4300	Zakup usług pozostałych			15 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie				
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		30 000,00	
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		30 000,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 000,00	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach				
801	Oświata i wychowanie		50 100,00	
80101	Szkoły podstawowe		100,00	
4190	Nagrody konkursowe		100,00	
80195	Pozostała działalność		50 000,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		50 000,00	
zadania zlecone				
Starosta Policki				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	62 514,00		
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	62 514,00		
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	62 514,00		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		5 273,00	5 273,00
85321	Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		5 273,00	5 273,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			5 273,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 625,00	
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii		3 648,00	
Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		78 258,00	15 744,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		78 258,00	15 744,00
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom			10 000,00
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy		53 000,00	
4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń		1 960,00	
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności		7 554,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		15 744,00	
4220	Zakup środków żywności			500,00
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia			5 244,00
dochody		81 014,00		
zadania własne			333 910,30	315 410,30
zadania zlecone			83 531,00	21 017,00
razem		81 014,00	417 441,30	336 427,30

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 2019 r. poz. 869) 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 2019 r. poz. 511) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 15 w pkt 2 uchwały Nr IV/31/2019 Rady Powiatu w Policach z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2019 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 864 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 2019 rok, polegających na zwiększeniu odpowiednio:

- 1) dochodów i wydatków w dziale 754 rozdział 75411 o kwotę 62 514,00 zł, w związku z decyzją nr 250/2019 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 9 lipca 2019 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na sfinansowanie skutków podwyższenia uposażeń oraz pozostałych należności od 1 stycznia 2019 r. strażakom pełniącym służbę w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach;

- 2) dochodów w dziale 801 rozdział 80195 o kwotę 18 500,00 zł oraz wydatków w dziale odpowiednio:
- a) 801 rozdział 80195 o kwotę 10 000,00 zł,
 - b) 854 rozdział 85403 o kwotę 8 500,00 zł,
- w związku z otrzymaną pomocą finansową w formie dotacji celowej z Województwa Zachodniopomorskiego dla Powiatu Polickiego, z przeznaczeniem na poprawę i modernizację infrastruktury sportowej w 2019 roku.

Ponadto dysponenci danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2019 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.