

UCHWAŁA NR 366/2020
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 16 lipca 2020 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2020 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 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) i § 15 pkt 2 uchwały Nr XIV/113/2019 Rady Powiatu w Policach z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 6967 oraz z 2020 r. poz. 755, 1312, 2083 i 2719), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 99 169,65 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 99 169,65 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2020 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach, Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie.

§ 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	8 364,00	8 364,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 364,00	8 364,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 364,00	
			wydatki na realizację zadań statutowych		8 364,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 000,00	6 000,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 000,00	6 000,00
		2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00	
			wydatki na realizację zadań statutowych		6 000,00
801			Oświata i wychowanie	84 805,65	84 805,65
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	84 805,65	84 805,65
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	84 805,65	
			wydatki na realizację zadań statutowych		84 805,65
dochody				99 169,65	
wydatki na realizację zadań statutowych					99 169,65
razem				99 169,65	99 169,65

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
zadania własne				
Starosta Policki				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	6 000,00		
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	6 000,00		
2440	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	6 000,00		
801	Oświata i wychowanie		523 910,00	431 550,00
80195	Pozostała działalność		523 910,00	431 550,00
3260	Inne formy pomocy dla uczniów		500,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		90 000,00	
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		341 756,00	
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		18 604,00	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		73 050,00	
4247	Zakup środków dydaktycznych i książek			326 916,00
4249	Zakup środków dydaktycznych i książek			31 584,00
4300	Zakup usług pozostałych			73 050,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		9 320,00	
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		9 320,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		9 320,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		631 750,00	631 750,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		400 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych		400 000,00	
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska			631 750,00
2960	Przelewy redystrybucyjne			631 750,00
90095	Pozostała działalność		231 750,00	
4300	Zakup usług pozostałych		231 750,00	
926	Kultura fizyczna		120 000,00	
92695	Pozostała działalność		120 000,00	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		120 000,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży				
854	Edukacyjna opieka wychowawcza		300,00	300,00
85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		300,00	300,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		300,00	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe			300,00
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			6 000,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			6 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			6 000,00
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach				
801	Oświata i wychowanie			1 860,00
80195	Pozostała działalność			1 860,00
4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 480,00
4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników			87,00
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			253,00
4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			15,00
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			23,00
4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych			2,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			9 320,00
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			9 320,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			9 320,00
<i>Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach</i>				
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		28 000,00	28 000,00
85395	Pozostała działalność		28 000,00	28 000,00
4217	Zakup materiałów i wyposażenia			25 958,80
4219	Zakup materiałów i wyposażenia			2 041,20
4307	Zakup usług pozostałych		25 958,80	
4309	Zakup usług pozostałych		2 041,20	
855	Rodzina		86,00	86,00
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		86,00	86,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		86,00	
4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa			86,00
<i>Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach</i>				
801	Oświata i wychowanie			500,00
80102	Szkoły podstawowe specjalne			400,00
4190	Nagrody konkursowe			400,00
80134	Szkoły zawodowe specjalne			100,00
4190	Nagrody konkursowe			100,00
<i>Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach</i>				
801	Oświata i wychowanie			90 000,00
80101	Szkoły podstawowe			40 000,00
4300	Zakup usług pozostałych			40 000,00
80120	Licea ogólnokształcące			50 000,00
4270	Zakup usług remontowych			50 000,00
926	Kultura fizyczna			120 000,00
92695	Pozostała działalność			120 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			120 000,00
zadania zlecone				
<i>Starosta Policki</i>				
700	Gospodarka mieszkaniowa	8 364,00		8 364,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	8 364,00		8 364,00
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	8 364,00		
4300	Zakup usług pozostałych			8 364,00
801	Oświata i wychowanie	84 805,65		839,61
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	84 805,65		839,61
2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	84 805,65		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			839,61
<i>Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży</i>				
801	Oświata i wychowanie			5 469,75
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			5 469,75
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			5 469,75
<i>Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach</i>				
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		8 293,00	8 293,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		8 293,00	8 293,00
4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy		3 293,00	
4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń			3 293,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	
4270	Zakup usług remontowych			2 000,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
4300	Zakup usług pozostałych			3 000,00
<i>Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach</i>				
801	Oświata i wychowanie			33 768,09
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			33 768,09
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			33 768,09
<i>Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie</i>				
801	Oświata i wychowanie			16 057,80
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			16 057,80
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			16 057,80
<i>Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach</i>				
801	Oświata i wychowanie			28 670,40
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			28 670,40
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			28 670,40
dochody		99 169,65		
zadania własne			1 313 366,00	1 319 366,00
zadania zlecone			8 293,00	101 462,65
razem		99 169,65	1 321 659,00	1 420 828,65

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 2019 r. poz. 869 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 2020 r. poz. 920) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 15 w pkt 2 uchwały Nr XIV/113/2019 Rady Powiatu w Policach z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 6967 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 2020 rok, polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 700 rozdział 70005 o kwotę 8 364,00 zł, w związku z decyzją nr 245/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 8 lipca 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z gospodarowaniem nieruchomościami Skarbu Państwa;
- 2) 754 rozdział 75411 o kwotę 6 000,00 zł, w związku z umową przekazania środków z Wojewódzkiego Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej zawartą dnia 30 czerwca

- 2020 r. pomiędzy Zachodniopomorskim Komendantem Wojewódzkim Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie, Powiatem Polickim, a Komendantem Powiatowym Państwowej Straży Pożarnej w Policach, z przeznaczeniem na realizację projektu pn. Bezpieczeństwo nad wodą;
- 3) 801 rozdział 80153 o kwotę 84 805,65 zł, w związku z decyzją nr 241/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 6 lipca 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne, zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3, art. 56 ust. 7, art. 57 oraz art. 116 ust. 1 pkt 2, ust. 2 pkt 2 i ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2203, z późn. zm.).

Ponadto dysponenti danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2020 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.