

UCHWAŁA NR 444/2020
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 19 listopada 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, 2719, 3970 i 4357), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 315 534,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 40 152,43 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 315 534,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2020 rok o kwotę 40 152,43 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach, Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach oraz Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej 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	
				zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
700			Gospodarka mieszkaniowa		56 656,00		56 656,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		56 656,00		56 656,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		56 656,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				56 656,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		124 250,00		124 250,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		60 000,00		60 000,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		60 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				60 000,00
	75495		Pozostała działalność		64 250,00		64 250,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		64 250,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				64 250,00
801			Oświata i wychowanie	827,43		827,43	
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	827,43		827,43	
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	827,43			
			wydatki na realizację zadań statutowych			827,43	
851			Ochrona zdrowia		134 628,00		134 628,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		134 628,00		134 628,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		134 628,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				134 628,00
855			Rodzina	39 325,00		39 325,00	
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	39 325,00		39 325,00	
		2160	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	39 325,00			
			świadczenia na rzecz osób fizycznych			39 325,00	
dochody				40 152,43	315 534,00		
świadczenia na rzecz osób fizycznych						39 325,00	
wydatki na realizację zadań statutowych						827,43	315 534,00
razem				40 152,43	315 534,00	40 152,43	315 534,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
zadania własne					
Starosta Policki					
750	Administracja publiczna			2 650,00	2 650,00
75019	Rady powiatów			2 650,00	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			2 650,00	
75020	Starostwa powiatowe				2 650,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				2 650,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			2 000,00	
85495	Pozostała działalność			2 000,00	
4300	Zakup usług pozostałych			2 000,00	
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach					
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			27 311,00	29 311,00
85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne			27 311,00	28 913,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			11 590,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				10 000,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				1 500,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				90,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 000,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				14 234,00
4270	Zakup usług remontowych			3 577,00	
4300	Zakup usług pozostałych			9 003,00	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				50,00
4410	Podróże służbowe krajowe			509,00	
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			2 632,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				1 039,00
85495	Pozostała działalność				398,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych				398,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach					
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			5 410,00	5 410,00
85333	Powiatowe urzędy pracy			5 410,00	5 410,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 410,00
4300	Zakup usług pozostałych			1 500,00	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 910,00	

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie					
854	Edukacyjna opieka wychowawcza			25 000,00	25 000,00
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			25 000,00	25 000,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				3 043,00
4220	Zakup środków żywności			25 000,00	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				21 957,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach					
926	Kultura fizyczna			937,00	937,00
92601	Obiekty sportowe			937,00	937,00
4480	Podatek od nieruchomości			937,00	
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				937,00
zadania zlecone					
Starosta Policki					
700	Gospodarka mieszkaniowa		56 656,00		56 656,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		56 656,00		56 656,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		56 656,00		
4480	Podatek od nieruchomości				56 656,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		124 250,00		64 250,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		60 000,00		
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		60 000,00		
75495	Pozostała działalność		64 250,00		64 250,00
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		64 250,00		
4300	Zakup usług pozostałych				64 250,00
801	Oświata i wychowanie	827,43		8,20	
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	827,43		8,20	
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	827,43			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			8,20	
851	Ochrona zdrowia		134 628,00		
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		134 628,00		
2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		134 628,00		

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
855	Rodzina	39 325,00			
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	39 325,00			
2160	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego, dodatku do zryczałtowanej kwoty oraz dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	39 325,00			
Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach					
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			31 266,00	91 266,00
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			31 266,00	91 266,00
3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom			10 000,00	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				11 567,00
4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			10 776,00	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			791,00	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				4 000,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 229,00	
4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			5,00	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				49 989,00
4220	Zakup środków żywności			479,00	
4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia			3 000,00	
4260	Zakup energii				10 000,00
4270	Zakup usług remontowych				10 000,00
4280	Zakup usług zdrowotnych			2 448,00	
4300	Zakup usług pozostałych				4 500,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				800,00
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			300,00	
4410	Podróże służbowe krajowe			2 130,00	
4430	Różne opłaty i składki				410,00
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			32,00	
4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa			76,00	
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach					
855	Rodzina			39 325,00	
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			39 325,00	
3110	Świadczenia społeczne			39 325,00	
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach					
851	Ochrona zdrowia				134 628,00
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego				134 628,00
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne				134 628,00

Dział Rozdział Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
		zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach					
801	Oświata i wychowanie			1 254,83	
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			1 254,83	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			1 254,83	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie					
801	Oświata i wychowanie			59,40	
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			59,40	
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			59,40	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach					
801	Oświata i wychowanie				495,00
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych				495,00
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				495,00
dochody		40 152,43	315 534,00		
zadania własne				63 308,00	63 308,00
zadania zlecone				71 913,43	347 295,00
razem		40 152,43	315 534,00	135 221,43	410 603,00

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 odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę 56 656,00 zł, w związku z decyzją nr 551/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 listopada 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podatku od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa,

b) 754 rozdział odpowiednio:

- 75411 o kwotę 60 000,00 zł, w związku z decyzją nr 538/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 listopada 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na uzupełnienie wydatków związanych z realizacją podstawowych zadań wynikających z ustawy o Państwowej Straży Pożarnej przez jednostki organizacyjne Państwowej Straży Pożarnej,
- 75495 o kwotę 64 250,00 zł, w związku z decyzją nr 535/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 listopada 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, zwanej „COVID-19”, tj. na pokrycie kosztów niezbędnych do zabezpieczenia i utrzymania uruchomionych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego miejsc kwarantanny zbiorowej,

c) 851 rozdział 85156 o kwotę 134 628,00 zł, w związku z decyzją nr 544/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 12 listopada 2020 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku;

2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio;

- a) 801 rozdział 80153 o kwotę 827,43 zł, w związku z decyzją nr 407/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 września 2020 r., zmniejszającą 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 oraz art. 116 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych,
- b) 855 rozdział 85510 o kwotę 39 325,00 zł, w związku z decyzją nr 529/2020 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 4 listopada 2020 r., zmniejszającą Powiatowi Polickiemu dotację celową, z przeznaczeniem na realizację dodatku w wysokości świadczenia wychowawczego, o którym mowa w ustawie z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 821).

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.