

UCHWAŁA NR 821/2022
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 8 czerwca 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym
Powiatu Polickiego na 2022 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583, 655 i 1079) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528 i 583) i § 16 pkt 2 uchwały Nr XXXVI/248/2021 Rady Powiatu w Policach z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5971 oraz z 2022 r. poz. 1827), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 61 549,20 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok o kwotę 61 549,20 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2022 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 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
				zwiększenia	zwiększenia
801			Oświata i wychowanie	61 549,20	61 549,20
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 549,20	61 549,20
801	80153	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	61 549,20	
			wydatki na realizację zadań statutowych		61 549,20
dochody				61 549,20	
wydatki na realizację zadań statutowych					61 549,20
razem				61 549,20	61 549,20

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie		79 413,00	
801	80195		Pozostała działalność		79 413,00	
801	80195	3260	Inne formy pomocy dla uczniów		29 300,00	
801	80195	4270	Zakup usług remontowych		21 000,00	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych		14 000,00	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		15 113,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		1 500 000,00	
854	85495		Pozostała działalność		1 500 000,00	
854	85495	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		1 500 000,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			1 900,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			1 400,00
801	80102	4190	Nagrody konkursowe			1 400,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			500,00
801	80117	4190	Nagrody konkursowe			500,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		20 000,00	20 000,00
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		20 000,00	20 000,00
854	85420	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			13 458,80
854	85420	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			5 721,46
854	85420	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			819,74
854	85420	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20 000,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		399 891,00	415 004,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		185 491,00	185 491,00
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			185 491,00
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		23 104,00	
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		138 957,00	
801	80102	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		23 430,00	
801	80121		Licea ogólnokształcące specjalne		52 236,00	67 349,00
801	80121	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			52 236,00
801	80121	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20 000,00	
801	80121	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		32 236,00	15 113,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne		107 789,00	87 789,00
801	80134	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			87 789,00
801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		12 695,00	
801	80134	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		20 000,00	
801	80134	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		65 500,00	
801	80134	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		9 594,00	
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa		40 215,00	40 215,00
801	80143	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			40 215,00
801	80143	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 101,00	
801	80143	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 722,00	
801	80143	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		25 165,00	
801	80143	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		5 227,00	
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione		6 145,00	26 145,00
801	80144	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			26 145,00
801	80144	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		6 145,00	
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		8 015,00	8 015,00
801	80148	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			8 015,00
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		8 015,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		110 494,00	1 610 494,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		110 494,00	1 610 494,00
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			65 494,00
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		13 501,00	
854	85403	4270	Zakup usług remontowych		45 000,00	
854	85403	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		47 382,00	
854	85403	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		4 611,00	
854	85403	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 545 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie		25 000,00	25 000,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		25 000,00	25 000,00
801	80102	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			21 000,00
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
801	80102	4190	Nagrody konkursowe		2 650,00	
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 308,00	
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		9 018,00	
801	80102	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 400,00	
801	80102	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		9 624,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		26 700,00	26 700,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		26 700,00	26 700,00
854	85403	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			21 000,00
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 000,00
854	85403	4220	Zakup środków żywności		26 700,00	
854	85403	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 700,00
<i>Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach</i>						
801			Oświata i wychowanie		250 000,00	312 400,00
801	80115		Technika		250 000,00	27 400,00
801	80115	4190	Nagrody konkursowe			27 400,00
801	80115	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		250 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące			285 000,00
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			250 000,00
801	80120	4270	Zakup usług remontowych			35 000,00
zadania zlecone						
<i>Starosta Policki</i>						
801			Oświata i wychowanie	61 549,20		609,35
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	61 549,20		609,35
801	80153	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	61 549,20		
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			609,35
<i>Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży</i>						
801			Oświata i wychowanie			4 897,53
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			4 897,53
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			4 897,53
<i>Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach</i>						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		14 838,00	14 838,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		14 838,00	14 838,00
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom		5 000,00	
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy		5 838,00	
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń			5 838,00
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			9 000,00
754	75411	4250	Zakup sprzętu i uzbrojenia		4 000,00	
<i>Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach</i>						
801			Oświata i wychowanie			25 587,94
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			25 587,94
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			25 587,94
<i>Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie</i>						
801			Oświata i wychowanie			7 076,52
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			7 076,52
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			7 076,52
<i>Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach</i>						
801			Oświata i wychowanie			23 377,86
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			23 377,86
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			23 377,86
dochody				61 549,20		
zadania własne					2 411 498,00	2 411 498,00
zadania zlecone					14 838,00	76 387,20
razem				61 549,20	2 426 336,00	2 487 885,20

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 2021 r. poz. 305 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 2022 r. poz. 528 z późn. zm.) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 16 pkt 2 uchwały Nr XXXVI/248/2021 Rady Powiatu w Policach z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2022 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5971 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 zmiany w budżecie Powiatu Polickiego na 2022 rok, polegającej na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 801 rozdział 80153 o kwotę 61 549,20 zł, w związku z decyzją nr 236/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 1 czerwca 2022 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 ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2029, z późn. zm.).

Ponadto dysponenci danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2022 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.