

UCHWAŁA NR 1004/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 20 kwietnia 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie oraz w planie finansowym Powiatu Polickiego na 2023 rok

Na podstawie art. 247 ust. 1 i 2 i 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 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412) oraz art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572) i § 17 pkt 2 i 5 uchwały Nr XLVIII/319/2022 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2023 r. poz. 445, 1178, 1278, 1632 i 2360), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 76 698,97 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 32 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 76 698,97 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 32 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 5. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, 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 Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej 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	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
700			Gospodarka mieszkaniowa		4 298,97		4 298,97
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		4 298,97		4 298,97
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		4 298,97		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				4 298,97
752			Obrona narodowa	32 000,00		32 000,00	
752	75224		Kwalifikacja wojskowa	32 000,00		32 000,00	
752	75224	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	32 000,00			
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			32 000,00	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 400,00		2 400,00
754	75495		Pozostała działalność		2 400,00		2 400,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2 400,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				2 400,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		70 000,00		70 000,00
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		70 000,00		70 000,00
853	85311	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		70 000,00		
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>				70 000,00
dochody				32 000,00	76 698,97		
wydatki na realizację zadań statutowych							6 698,97
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						32 000,00	
wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne							70 000,00
razem				32 000,00	76 698,97	32 000,00	76 698,97

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 400,00		2 400,00
754	75495		Pozostała działalność		2 400,00		2 400,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		2 400,00		
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				2 400,00
801			Oświata i wychowanie			22 657,00	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			6 000,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			6 000,00	
801	80195		Pozostała działalność			16 657,00	
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			4 260,00	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			12 397,00	
852			Pomoc społeczna			20 491,00	
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej			20 491,00	
852	85220	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			20 491,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		70 000,00		70 000,00
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		70 000,00		70 000,00
853	85311	6190	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na dofinansowanie inwestycji w ramach zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				70 000,00
853	85311	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		70 000,00		
855			Rodzina			4 212,00	
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			4 212,00	
855	85510	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			4 212,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			60 000,00	60 000,00
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze			60 000,00	60 000,00
854	85420	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				40 000,00
854	85420	4220	Zakup środków żywności			60 000,00	
854	85420	4300	Zakup usług pozostałych				20 000,00
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach							
852			Pomoc społeczna				20 491,00
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej				20 491,00
852	85220	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				20 491,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 187,45	2 187,45
853	85395		Pozostała działalność			2 187,45	2 187,45
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników				1 424,16
853	85395	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników				251,34
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne				245,21
853	85395	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne				43,28
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				189,94
853	85395	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				33,52
853	85395	4177	Wynagrodzenia bezosobowe			99,63	
853	85395	4179	Wynagrodzenia bezosobowe			17,58	
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			209,88	
853	85395	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			37,04	
853	85395	4227	Zakup środków żywności			15,69	
853	85395	4229	Zakup środków żywności			2,76	
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych			1 019,18	
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych			179,89	
853	85395	4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia			514,93	
853	85395	4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia			90,87	
855			Rodzina			10 000,00	14 212,00
855	85508		Rodziny zastępcze			10 000,00	
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 000,00	
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych				14 212,00
855	85510	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				4 212,00
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach							
801			Oświata i wychowanie			76 347,68	80 607,68
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			46 664,43	47 347,68
801	80102	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			24 986,32	
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 000,00
801	80102	4270	Zakup usług remontowych				20 000,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych				22 347,68
801	80102	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			21 678,11	
801	80121		Licea ogólnokształcące specjalne			6 553,58	1 500,00
801	80121	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			2 825,75	
801	80121	4270	Zakup usług remontowych				1 500,00
801	80121	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			3 727,83	
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			9 316,93	6 000,00
801	80134	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			3 917,01	
801	80134	4270	Zakup usług remontowych				6 000,00
801	80134	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			5 399,92	
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa			2 125,51	17 760,00
801	80143	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				4 260,00
801	80143	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			545,80	
801	80143	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 000,00
801	80143	4270	Zakup usług remontowych				1 500,00
801	80143	4300	Zakup usług pozostałych				10 000,00
801	80143	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			1 579,71	
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione			1 061,40	3 000,00
801	80144	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			481,22	
801	80144	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 000,00
801	80144	4270	Zakup usług remontowych				1 000,00
801	80144	4300	Zakup usług pozostałych				1 000,00
801	80144	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			580,18	
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne			625,83	
801	80148	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			625,83	
801	80195		Pozostała działalność			10 000,00	5 000,00
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 000,00	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			16 398,28	16 398,28
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			16 398,28	16 398,28
854	85403	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			841,61	
854	85403	4260	Zakup energii			15 000,00	
854	85403	4270	Zakup usług remontowych				8 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				8 398,28
854	85403	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			556,67	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie			103 000,00	121 397,00
801	80115		Technika			30 000,00	10 771,00
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00	
801	80115	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				10 771,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			66 000,00	
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			36 000,00	
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych			30 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące				68 626,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych				67 000,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 626,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				6 000,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych				6 000,00
801	80195		Pozostała działalność			7 000,00	36 000,00
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				36 000,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych			7 000,00	
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		4 298,97		4 298,97
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		4 298,97		4 298,97
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		4 298,97		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych				4 298,97
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			18 493,84	18 493,84
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			18 493,84	18 493,84
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy				240,84
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń			240,84	
754	75411	4080	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby				2 453,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			12 453,00	
754	75411	4260	Zakup energii				10 000,00
754	75411	4270	Zakup usług remontowych			5 800,00	
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych				5 000,00
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe				500,00
754	75411	4420	Podróże służbowe zagraniczne				300,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej							
Starosta Policki							
752			Obrona narodowa	32 000,00		32 000,00	
752	75224		Kwalifikacja wojskowa	32 000,00		32 000,00	
752	75224	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	32 000,00			
752	75224	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			32 000,00	
dochody				32 000,00	76 698,97		
zadania własne						315 293,41	387 693,41
zadania zlecone						18 493,84	22 792,81
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						32 000,00	
razem				32 000,00	76 698,97	365 787,25	410 486,22

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 2022 r. poz. 1634 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. 1526 z późn. zm.) do zadań zarządu powiatu należy w szczególności wykonywanie uchwał rady, a w § 17 pkt 2 i 5 uchwały Nr XLVIII/319/2022 Rady Powiatu w Policach z dnia 23 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2023 r. poz. 445 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 oraz dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę 4 298,97 zł, w związku z decyzją nr 132/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 4 kwietnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na pokrycie kosztów usunięcia drzew na działce nr 765/2 z obrębu Nowe Warpno, opłacenie kosztów komorniczych i ogłoszeń w prasie,

jak również sporządzenia operatu szacunkowego, w celu ustalenia wysokości odszkodowania,

- b) 754 rozdział 75495 o kwotę 2 400,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - c) 853 rozdział 85311 o kwotę odpowiednio:
 - 20 000,00 zł, w związku z zawarciem umowy Nr 73/2023 w sprawie pomocy finansowej Powiatowi Polickiemu na zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla podopiecznych Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Policach,
 - 50 000,00 zł, w związku z zawarciem umowy Nr 74/2023 w sprawie pomocy finansowej Powiatowi Polickiemu na budowę budynku z mieszkaniami chronionymi dla podopiecznych Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Policach;
- 2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale 752 rozdział 75224 o kwotę 32 000,00 zł, w związku z decyzją nr 133/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 4 kwietnia 2023 r., zmniejszającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizacją kwalifikacji wojskowej.

Ponadto dysponenci danych części budżetu Powiatu Polickiego na 2023 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.