

UCHWAŁA NR 1063/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 24 sierpnia 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407 i 1641) 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, 2360, 2986, 3467 i 4127), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 110 885,06 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 34 564,10 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 110 885,06 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmniejsza się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 34 564,10 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 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy 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		8 035,06		8 035,06
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		8 035,06		8 035,06
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		8 035,06		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				8 035,06
710			Działalność usługowa	13 500,00	13 500,00		
710	71015		Nadzór budowlany	13 500,00	13 500,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 500,00			
710	71015	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		13 500,00		
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		89 350,00		89 350,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		87 800,00		87 800,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		87 800,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>				87 800,00
754	75495		Pozostała działalność		1 550,00		1 550,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		1 550,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				1 550,00
852			Pomoc społeczna	1 064,10		1 064,10	
852	85203		Ośrodki wsparcia	1 064,10		1 064,10	
852	85203	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 064,10			
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>			1 064,10	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 000,00		20 000,00	
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	20 000,00		20 000,00	
853	85311	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00			
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>			20 000,00	
dochody				34 564,10	110 885,06		
wydatki na realizację zadań statutowych							9 585,06
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane							87 800,00
wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne						21 064,10	
razem				34 564,10	110 885,06	21 064,10	97 385,06

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		1 550,00		1 550,00
754	75495		Pozostała działalność		1 550,00		1 550,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		1 550,00		
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				1 550,00
801			Oświata i wychowanie			69,00	69,00
801	80195		Pozostała działalność			69,00	69,00
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				69,00
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			69,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	20 000,00		50 577,14	30 577,14
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	20 000,00		20 000,00	
853	85311	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00			
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			20 000,00	
853	85395		Pozostała działalność			30 577,14	30 577,14
853	85395	2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205				27 932,22
853	85395	2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205				2 644,92
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych			27 932,22	
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych			2 644,92	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			47 350,00	
854	85495		Pozostała działalność			47 350,00	
854	85495	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			47 350,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska			5 500,00	5 500,00
900	90095		Pozostała działalność			5 500,00	5 500,00
900	90095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 500,00
900	90095	4300	Zakup usług pozostałych			5 500,00	
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				47 350,00
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne				47 350,00
854	85406	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				47 350,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			2 000,00	2 000,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy			2 000,00	2 000,00
853	85333	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 000,00
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			2 000,00	
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		8 035,06		8 035,06
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		8 035,06		8 035,06
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		8 035,06		
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości				8 035,06
710			Działalność usługowa	13 500,00	13 500,00		
710	71015		Nadzór budowlany	13 500,00	13 500,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	13 500,00			
710	71015	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		13 500,00		

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		87 800,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		87 800,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		87 800,00		
852			Pomoc społeczna	1 064,10		1 064,10	
852	85203		Ośrodki wsparcia	1 064,10		1 064,10	
852	85203	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 064,10			
852	85203	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			1 064,10	
Komenant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa				87 800,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej				87 800,00
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności				87 800,00
dochody				34 564,10	110 885,06		
zadania własne						105 496,14	87 046,14
zadania zlecone						1 064,10	95 835,06
razem				34 564,10	110 885,06	106 560,24	182 881,20

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 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 2023 r. poz. 1270 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, w tym również na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych, a także 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 8 035,06 zł, w związku z decyzją nr 393/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 8 sierpnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na uregulowanie obligacyjnych płatności z tytułu podatku od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa,

- b) 754 rozdział odpowiednio:
- 75411 o kwotę odpowiednio:
 - 22 100,00 zł, w związku z decyzją nr 396/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 sierpnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty świadczenia motywacyjnego strażakom pełniącym służbę w komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej na terenie województwa,
 - 65 700,00 zł, w związku z decyzją nr 397/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 sierpnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłaty należności funkcjonariuszom pełniącym służbę w komendzie wojewódzkiej oraz komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży Pożarnej, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z wprowadzeniem świadczenia za długoletnią służbę (Dz. U. poz. 347) oraz rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji zmieniającego rozporządzenie w sprawie uposażenia strażaków Państwowej Straży Pożarnej z dnia 9 marca 2023 r. wprowadzającego dodatek stołeczny dla funkcjonariuszy, a także ustanawiającego minimalny próg wysokości dodatku funkcyjnego na stanowiskach służbowych uprawniających do tego dodatku (Dz. U. poz. 474),
 - 75495 o kwotę 1 550,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) zmniejszeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
- a) 852 rozdział 85203 o kwotę 1 064,10 zł, w związku ze zwrotem niewykorzystanej dotacji w ramach programu kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem”,
 - b) 853 rozdział 85311 o kwotę 20 000,00 zł, w związku z rozwiązaniem umowy Nr 73/2023 w sprawie pomocy finansowej Powiatowi Polickiemu na dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych dla podopiecznych Polskiego Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelktualną Koło w Policach;
- 3) przeniesieniu dochodów w dziale 710 rozdział 71015 w kwocie 13 500,00 zł, z § 2110 do § 6410, w związku z decyzją nr 325/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 lipca 2023 r., zmieniającą Powiatowi Polickiemu podział dotacji celowej z przeznaczeniem jej części na zakup urządzenia wielofunkcyjnego (drukarka, skaner, fax) niezbędnego do obsługi systemu EZD w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Policach.

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.