

UCHWAŁA NR 1101/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 19 października 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, 1641 i 1872) 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, 4127, 5034 i 5451), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 10 330,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 10 330,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach, Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, 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, Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego 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	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
710			Działalność usługowa		10 000,00		10 000,00
710	71015		Nadzór budowlany		10 000,00		10 000,00
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		10 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				10 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		330,00		330,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		330,00		330,00
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		330,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				330,00
dochody					10 330,00		
wydatki na realizację zadań statutowych							10 330,00
razem					10 330,00		10 330,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	330,00		330,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	330,00		330,00
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	330,00		
853	85321	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			330,00
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie		3 375,00	3 375,00
801	80120		Licea ogólnokształcące		3 375,00	3 375,00
801	80120	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			3 375,00
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		190,15	
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		28,00	
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		3 156,85	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie		11 227,00	11 228,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		7 798,00	7 799,00
801	80102	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			7 722,00
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			63,00
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			9,00
801	80102	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			5,00
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		7 798,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		3 429,00	3 429,00
801	80117	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			3 310,00
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			98,00
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			13,00
801	80117	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			8,00
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		3 429,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		17 144,00	17 143,00
854	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze		17 144,00	17 143,00
854	85420	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			16 546,00
854	85420	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			491,00
854	85420	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			66,00
854	85420	4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			40,00
854	85420	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		17 144,00	
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		24 750,00	24 750,00
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne		24 750,00	24 750,00
854	85406	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			24 750,00
854	85406	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		24 750,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		227 458,32	227 458,32
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		190 333,32	190 333,32
801	80102	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			58 500,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych		2 151,87	
801	80102	4301	Zakup usług pozostałych		0,00	6 678,63
801	80102	4308	Zakup usług pozostałych		4 526,76	
801	80102	4420	Podróże służbowe zagraniczne		30 648,13	
801	80102	4428	Podróże służbowe zagraniczne		59 611,31	
801	80102	4431	Różne opłaty i składki			90 259,44
801	80102	4701	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			34 895,25
801	80102	4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		34 895,25	
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		58 500,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
801	80121		Licea ogólnokształcące specjalne		4 500,00	4 500,00
801	80121	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			4 500,00
801	80121	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		4 500,00	
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne		21 375,00	21 375,00
801	80134	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			21 375,00
801	80134	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		21 375,00	
801	80143		Jednostki pomocnicze szkolnictwa		7 875,00	7 875,00
801	80143	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			7 875,00
801	80143	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		7 875,00	
801	80144		Inne formy kształcenia osobno niewymienione		3 375,00	3 375,00
801	80144	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			3 375,00
801	80144	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		3 375,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		14 625,00	14 625,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		14 625,00	14 625,00
854	85403	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			14 625,00
854	85403	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		14 625,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie		29 553,63	29 553,63
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		22 785,26	22 693,25
801	80102	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			22 500,00
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		285,26	
801	80102	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			193,25
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		22 500,00	
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne		6 768,37	6 860,38
801	80134	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			6 750,00
801	80134	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		18,37	
801	80134	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			110,38
801	80134	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		6 750,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		9 027,50	9 027,50
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		9 027,50	9 027,50
854	85403	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			9 000,00
854	85403	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		27,50	
854	85403	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			27,50
854	85403	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		9 000,00	
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie		122 625,00	122 625,00
801	80101		Szkoły podstawowe		37 125,00	37 125,00
801	80101	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			37 125,00
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		37 125,00	
801	80115		Technika		18 000,00	18 000,00
801	80115	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			18 000,00
801	80115	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		18 000,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		5 625,00	5 625,00
801	80117	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			5 625,00
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		5 625,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące		61 875,00	61 875,00
801	80120	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			61 875,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		61 875,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		11 250,00	11 250,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne		11 250,00	11 250,00
854	85410	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń			11 250,00
854	85410	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		11 250,00	
zadania zlecone						
Starosta Policki						
710			Działalność usługowa	10 000,00		
710	71015		Nadzór budowlany	10 000,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	10 000,00		
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		46,72	46,72
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		46,72	46,72
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		31,69	
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych			24,22
754	75411	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		15,03	
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe			22,50
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa			10 000,00
710	71015		Nadzór budowlany			10 000,00
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 000,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie		2 750,00	2 750,00
801	80195		Pozostała działalność		2 750,00	2 750,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych			2 750,00
801	80195	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 750,00	
dochody				10 330,00		
zadania własne					471 035,45	471 365,45
zadania zlecone					46,72	10 046,72
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej					2 750,00	2 750,00
razem				10 330,00	473 832,17	484 162,17

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 na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 710 rozdział 71015 o kwotę 10 000,00 zł, w związku z decyzją nr 542/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 11 października 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na zakup wyposażenia biurowego i sprzętu

niezbędnego do prawidłowego funkcjonowania Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego;

- 2) 853 rozdział 85321 o kwotę 330,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Ponadto dysponenti 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.