

UCHWAŁA NR 1115/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 24 listopada 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, 1693 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 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, 5451 i 6045), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 51 839,73 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 51 839,73 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 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza 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
700			Gospodarka mieszkaniowa		39 188,00		39 188,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		39 188,00		39 188,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		39 188,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				39 188,00
710			Działalność usługowa		7 451,73		7 451,73
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii		7 451,73		7 451,73
710	71012	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		7 451,73		
			wydatki na realizację zadań statutowych				7 451,73
801			Oświata i wychowanie	251 500,00	251 500,00		
801	80195		Pozostała działalność	251 500,00	251 500,00		
801	80195	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		251 500,00		
801	80195	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	251 500,00			
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		5 200,00		5 200,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		5 200,00		5 200,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 200,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				5 200,00
dochody				251 500,00	303 339,73		
wydatki na realizację zadań statutowych							46 639,73
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane							5 200,00
razem				251 500,00	303 339,73		51 839,73

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
600			Transport i łączność			572 103,26	572 103,26
600	60014		Drogi publiczne powiatowe			572 103,26	572 103,26
600	60014	4270	Zakup usług remontowych			24 907,50	
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			547 195,76	
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				572 103,26
801			Oświata i wychowanie	251 500,00	251 500,00	155 180,00	152 500,00
801	80195		Pozostała działalność	251 500,00	251 500,00	155 180,00	152 500,00
801	80195	2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		251 500,00		
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 000,00	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 805,00	
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			820,00	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			55,00	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych				7 500,00
801	80195	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				1 000,00
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			7 500,00	
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			144 000,00	
801	80195	6109	Wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych				144 000,00
801	80195	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	251 500,00			
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego			8 700,00	8 700,00
921	92195		Pozostała działalność			8 700,00	8 700,00
921	92195	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			7 600,00	
921	92195	4190	Nagrody konkursowe			1 100,00	
921	92195	4300	Zakup usług pozostałych				8 700,00
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			12 883,01	12 883,01
854	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka			500,00	500,00
854	85404	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				400,00
854	85404	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				100,00
854	85404	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			500,00	
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne			12 383,01	12 383,01
854	85406	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			7 000,00	
854	85406	4260	Zakup energii			5 383,01	
854	85406	4300	Zakup usług pozostałych				5 000,00
854	85406	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				7 383,01
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			1 500,00	1 500,00
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych			1 500,00	1 500,00
853	85311	4220	Zakup środków żywności			600,00	
853	85311	4270	Zakup usług remontowych			367,00	
853	85311	4280	Zakup usług zdrowotnych			533,00	
853	85311	4430	Różne opłaty i składki				1 500,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			4 000,00	4 000,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy			4 000,00	4 000,00
853	85333	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 000,00	
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				4 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
801			Oświata i wychowanie			600,00	600,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			600,00	500,00
801	80102	4410	Podróże służbowe krajowe			600,00	
801	80102	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				500,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne				100,00
801	80134	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				100,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			2 534,00	2 534,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			2 534,00	2 534,00
854	85403	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń				1 800,00
854	85403	4430	Różne opłaty i składki			2 534,00	
854	85403	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				734,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie			168 960,00	171 640,00
801	80115		Technika			113 000,00	114 805,00
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			33 000,00	
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				113 000,00
801	80115	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			80 000,00	1 805,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			51 489,00	50 000,00
801	80117	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			1 489,00	
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			20 000,00	
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				50 000,00
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			30 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące			4 471,00	5 960,00
801	80120	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych			4 471,00	
801	80120	4410	Podróże służbowe krajowe				5 960,00
801	80195		Pozostała działalność				875,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne				120,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				15,00
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				700,00
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				40,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			10 000,00	10 000,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne			10 000,00	10 000,00
854	85410	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				10 000,00
854	85410	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			10 000,00	
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa		39 188,00		39 188,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		39 188,00		39 188,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		39 188,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych				1 550,00
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				37 638,00
710			Działalność usługowa		7 451,73		7 451,53
710	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii		7 451,73		7 451,53
710	71012	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		7 451,73		
710	71012	4300	Zakup usług pozostałych				7 451,53
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		5 200,00	784,00	5 984,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		5 200,00	784,00	5 984,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 200,00		
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				3 696,00
853	85321	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 255,00
853	85321	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				33,00
853	85321	4410	Podróże służbowe krajowe			784,00	
dochody				251 500,00	303 339,73		
zadania własne						936 460,27	936 460,27
zadania zlecone						784,00	52 623,53
razem				251 500,00	303 339,73	937 244,27	989 083,80

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 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.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających odpowiednio na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 700 rozdział 70005 o kwotę 39 188,00 zł, w związku z decyzją nr 656/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 15 listopada 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na pokrycie kosztów zastępstwa procesowego w postępowaniach prowadzonych w imieniu Skarbu Państwa oraz kosztów ogłoszeń prasowych, a także ustanowienia służebności gruntowej na nieruchomości Skarbu Państwa;

- 2) 710 rozdział 71012 o kwotę 7 451,73 zł, w związku z decyzją nr 638/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 10 listopada 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, w związku z postanowieniami art. 129 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych;
- 3) 853 rozdział 85321 o kwotę 5 200,00 zł, w związku z decyzją nr 644/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 listopada 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 100, z późn. zm.).

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.