

UCHWAŁA NR 1127/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 8 grudnia 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 34 800,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 34 800,00 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 Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie 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
801			Oświata i wychowanie		34 800,00		34 800,00
801	80195		Pozostała działalność		34 800,00		34 800,00
801	80195	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		34 800,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				34 800,00
dochody					34 800,00		
wydatki na realizację zadań statutowych							34 800,00
razem					34 800,00		34 800,00

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			9 035,00	9 035,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe			9 035,00	9 035,00
600	60014	4270	Zakup usług remontowych			9 035,00	
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego				9 035,00
700			Gospodarka mieszkaniowa			31 250,00	31 250,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami			31 250,00	31 250,00
700	70005	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych				31 250,00
700	70005	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			31 250,00	
750			Administracja publiczna			39 037,00	39 037,00
750	75020		Starostwa powiatowe			39 037,00	39 037,00
750	75020	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			2 400,00	0,00
750	75020	4260	Zakup energii			30 000,00	
750	75020	4270	Zakup usług remontowych			5 000,00	
750	75020	4280	Zakup usług zdrowotnych			337,00	
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych				32 400,00
750	75020	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			1 300,00	
750	75020	4410	Podróże służbowe krajowe				5 000,00
750	75020	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				1 637,00
750	75095		Pozostała działalność			15 000,00	15 000,00
750	75095	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			15 000,00	
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 350,00
750	75095	4220	Zakup środków żywności				2 150,00
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych				7 500,00
801			Oświata i wychowanie		34 800,00	33 919,16	68 719,16
801	80195		Pozostała działalność		34 800,00	33 919,16	68 719,16
801	80195	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		34 800,00		
801	80195	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności			2 308,60	
801	80195	2959	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności			135,40	
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				43 500,00
801	80195	4218	Zakup materiałów i wyposażenia			16 000,00	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			4 000,00	
801	80195	4228	Zakup środków żywności				796,00
801	80195	4229	Zakup środków żywności				199,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych			2 775,16	
801	80195	4308	Zakup usług pozostałych				15 204,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych				3 801,00
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			8 700,00	5 219,16
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			400,00	400,00
854	85495		Pozostała działalność			400,00	400,00
854	85495	4220	Zakup środków żywności				400,00
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych			400,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			21 662,00	21 662,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			21 662,00	21 662,00
854	85403	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			286,00	
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				20 000,00
854	85403	4260	Zakup energii			20 000,00	
854	85403	4270	Zakup usług remontowych				1 662,00
854	85403	4410	Podróże służbowe krajowe			1 376,00	
zadania zlecone							
Starosta Policki							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			6 239,00	6 239,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności			6 239,00	6 239,00
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			2 019,00	
853	85321	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				4 000,00
853	85321	4300	Zakup usług pozostałych				2 239,00
853	85321	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			4 220,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			3 853,13	3 853,13
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			3 853,13	3 853,13
754	75411	3070	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom i funkcjonariuszom				8,27
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy			2 833,17	
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń				2 833,17
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			236,73	
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				40,12
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			783,23	
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych				575,00
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych				36,47
754	75411	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				315,10
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe				45,00
dochody					34 800,00		
zadania własne						150 303,16	185 103,16
zadania zlecone						10 092,13	10 092,13
razem					34 800,00	160 395,29	195 195,29

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 zmiany w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegającej na zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale 801 rozdział 80195 o kwotę 34 800,00 zł, w związku z otrzymaną dotacją celową z przeznaczeniem na wsparcie organu prowadzącego oddział przygotowania wojskowego tj. zakup doposażenia szkoleniowego oraz mundurów w ramach wyposażenia specjalistycznego dla Oddziału Przygotowania Wojskowego w Liceum Ogólnokształcącym Nr 1 w Zespole Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach.

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.