

UCHWAŁA NR 962/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 9 lutego 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 art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) 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), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 3 770,38 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 3 770,38 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 Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza 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	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
750			Administracja publiczna		9 083,39	9 083,39
750	75095		Pozostała działalność		9 083,39	9 083,39
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych		9 083,39	
750	75095	4430	Różne opłaty i składki			9 083,39
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 480,00		2 480,00
754	75495		Pozostała działalność	2 480,00		2 480,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 480,00		
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			2 480,00
801			Oświata i wychowanie		16 450,00	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		16 450,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		16 450,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		5 400,00	5 400,00
900	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		5 400,00	5 400,00
900	90004	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 400,00
900	90004	4300	Zakup usług pozostałych		5 400,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie		21 297,00	21 297,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		21 297,00	15 357,00
801	80102	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		21 297,00	
801	80102	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			15 357,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			5 940,00
801	80117	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			5 940,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			1 450,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			1 450,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 450,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			15 000,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			15 000,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych			15 000,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa		249,72	249,72
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		249,72	249,72
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych		249,72	
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			249,72
851			Ochrona zdrowia	1 290,38		
851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	1 290,38		
851	85156	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 290,38		
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach						
851			Ochrona zdrowia			1 290,38
851	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego			1 290,38
851	85156	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			1 290,38

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		2 273,40	2 273,40
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		2 273,40	2 273,40
754	75411	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			1 144,00
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe			903,42
754	75411	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			225,98
754	75411	4480	Podatek od nieruchomości		2 273,00	
754	75411	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa		0,40	
dochody				3 770,38		
zadania własne					52 230,39	54 710,39
zadania zlecone					2 523,12	3 813,50
razem				3 770,38	54 753,51	58 523,89

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) 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) 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.

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) 754 rozdział 75495 o kwotę 2 480,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienia tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) 851 rozdział 85156 o kwotę 1 290,38 zł, w związku z decyzją nr 19/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 30 stycznia 2023 r., zwiększając Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne należnych za 2022 r. w części nieopłaconej do końca 2022 r.

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.