

UCHWAŁA NR 978/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 28 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, 1178 i 1278), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 144 338,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 144 338,00 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 Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie 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	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00		50 000,00
010	01095		Pozostała działalność	50 000,00		50 000,00
010	01095	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych			50 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 240,00		2 240,00
754	75495		Pozostała działalność	2 240,00		2 240,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 240,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych			2 240,00
758			Różne rozliczenia	71 398,00		71 398,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	71 398,00		71 398,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	71 398,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			71 398,00
852			Pomoc społeczna	20 700,00		20 700,00
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	20 700,00		20 700,00
852	85205	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 700,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			12 900,00
			wydatki na realizację zadań statutowych			7 800,00
dochody				144 338,00		
wydatki na realizację zadań statutowych						60 040,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						84 298,00
razem				144 338,00		144 338,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 240,00		2 240,00
754	75495		Pozostała działalność	2 240,00		2 240,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	2 240,00		
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			2 240,00
758			Różne rozliczenia	71 398,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	71 398,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	71 398,00		
801			Oświata i wychowanie		17 754,00	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		5 254,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		5 254,00	
801	80195		Pozostała działalność		12 500,00	
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		3 000,00	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych		9 500,00	
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie		3 343,00	15 843,00
801	80120		Licea ogólnokształcące		3 343,00	3 343,00
801	80120	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			3 343,00
801	80120	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 025,00	
801	80120	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		318,00	
801	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego			12 500,00
801	80140	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 000,00
801	80140	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00
801	80140	4300	Zakup usług pozostałych			4 500,00
Dyrektor Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Policach						
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		403,00	403,00
854	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne		403,00	403,00
854	85406	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń			400,00
854	85406	4300	Zakup usług pozostałych		403,00	
854	85406	4480	Podatek od nieruchomości			3,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			13 302,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			8 048,00
801	80102	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			6 706,00
801	80102	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 342,00
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			5 254,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			5 254,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			63 350,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			63 350,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			50 750,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			12 600,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania zlecone						
Starosta Policki						
010			Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00		50 000,00
010	01095		Pozostała działalność	50 000,00		50 000,00
010	01095	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	50 000,00		
010	01095	4300	Zakup usług pozostałych			50 000,00
852			Pomoc społeczna	20 700,00		
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	20 700,00		
852	85205	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 700,00		
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
852			Pomoc społeczna			20 700,00
852	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			20 700,00
852	85205	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 496,00
852	85205	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			468,00
852	85205	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 749,00
852	85205	4300	Zakup usług pozostałych			7 800,00
852	85205	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			187,00
dochody				144 338,00		
zadania własne					21 500,00	95 138,00
zadania zlecone						70 700,00
razem				144 338,00	21 500,00	165 838,00

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 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.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających odpowiednio na:

- 1) zwiększeniu dochodów w dziale odpowiednio:
 - a) 010 rozdział 01095 o kwotę 50 000,00 zł, w związku z decyzją nr 49/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 15 lutego 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego, polegającego na odłowie dzików wraz z uśmierceniem, zgodnie z art. 45 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo Łowieckie (Dz. U. z 2022 r. poz. 1173, z późn. zm.),
 - b) 754 rozdział 75495 o kwotę 2 240,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienia tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;

- c) 758 rozdział 75814 o kwotę 71 398 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.2.2023.p z dnia 1 lutego 2023 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - d) 852 rozdział 85205 o kwotę 20 700,00 zł, w związku z decyzją nr 47/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 14 lutego 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych (PKE) oraz programów psychologiczno-terapeutycznych (PPT) dla osób stosujących przemoc w rodzinie, zgodnie z art. 6 ust. 4 pkt 2 oraz ust. 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (DZ. U. z 2021 r. poz. 1249) oraz postanowieniami Krajowego Programu Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie na rok 2022 (M.P.2022 r. poz.1204),
- 2) zwiększeniu wydatków w dziale odpowiednio:
- a) 754 rozdział 75495 o kwotę 2 240,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienia tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
 - b) 801 rozdział 80102 o kwotę 8 048,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.2.2023.p z dnia 1 lutego 2023 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - c) 801 rozdział 80120 o kwotę 63 350,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.2.2023.p z dnia 1 lutego 2023 r., w sprawie wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami 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.