

UCHWAŁA NR 981/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 8 marca 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 112 813,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 112 813,00 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, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego 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
710			Działalność usługowa	29 266,00		29 266,00
710	71015		Nadzór budowlany	29 266,00		29 266,00
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	29 266,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			9 266,00
			wydatki na realizację zadań statutowych			20 000,00
758			Różne rozliczenia	83 547,00		83 547,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	83 547,00		83 547,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	83 547,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			83 547,00
dochody				112 813,00		
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						92 813,00
wydatki na realizację zadań statutowych						20 000,00
razem				112 813,00		112 813,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dysponent środków	Dochody	Wydatki	
					zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
758			Różne rozliczenia		83 547,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe		83 547,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		83 547,00		
801			Oświata i wychowanie			232 587,42	18 044,42
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			803,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			803,00	
801	80195		Pozostała działalność			231 784,42	18 044,42
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			106 560,00	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek			62 293,54	
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek			3 653,46	
801	80195	4277	Zakup usług remontowych			17 014,08	
801	80195	4279	Zakup usług remontowych			1 030,34	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			41 233,00	
801	80195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				17 014,08
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				1 030,34
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
801			Oświata i wychowanie			18 379,00	27 230,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			18 379,00	26 427,00
801	80102	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 000,00	
801	80102	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			8 379,00	
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych				18 379,00
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				803,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				803,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			11 620,00	11 620,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			11 620,00	11 620,00
854	85403	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 000,00	
854	85403	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			1 620,00	
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				11 620,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach Policach							
801			Oświata i wychowanie				289 239,00
801	80120		Licea ogólnokształcące				223 292,00
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				106 560,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				60 000,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				41 233,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				15 499,00
801	80195		Pozostała działalność				65 947,00
801	80195	3247	Stypendia dla uczniów				47 180,00
801	80195	3249	Stypendia dla uczniów				2 767,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 400,00
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne				100,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				165,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				15,00
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych				5 667,60
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych				332,40
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				7 820,00
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań	Dysponent środków	Dochody	Wydatki	
			budżetowych		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Nazwa działu, rozdziału, paragrafu							
zadania zlecone							
Starosta Policki							
710			Działalność usługowa	29 266,00			
710	71015		Nadzór budowlany	29 266,00			
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	29 266,00			
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach							
710			Działalność usługowa			29 266,00	
710	71015		Nadzór budowlany			29 266,00	
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			9 266,00	
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			20 000,00	
dochody				112 813,00			
zadania własne					262 586,42	346 133,42	
zadania zlecone						29 266,00	
razem				112 813,00	262 586,42	375 399,42	

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 i wydatków w dziale 710 rozdział 71015 o kwotę odpowiednio:
 - a) 9 266,00 zł, w związku z decyzją nr 72/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 28 lutego 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na wypłatę nagrody jubileuszowej dla pracownika Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Policach,
 - b) 20 000,00 zł, w związku z decyzją nr 74/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 1 marca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego dla Powiatowych Inspektoratów Nadzoru Budowlanego województwa zachodniopomorskiego;

- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 758 rozdział 75814 o kwotę 83 547,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.4.2023.p z dnia 17 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;
- 3) zwiększeniu wydatków w dziale 801 rozdział odpowiednio:
 - a) 80102 o kwotę 8 048,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.4.2023.p z dnia 17 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,
 - b) 80120 o kwotę 75 499,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.4.2023.p z dnia 17 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 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.