

UCHWAŁA NR 992/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 31 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 z 2023 r. poz. 412) 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 i 5 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 i 1632), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 248 942,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 248 942,00 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 Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach, 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
700			Gospodarka mieszkaniowa	135 461,00		135 461,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 461,00		135 461,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	135 461,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>			135 461,00
710			Działalność usługowa	32 589,00		
710	71015		Nadzór budowlany	32 589,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	32 589,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			32 589,00
758			Różne rozliczenia	75 282,00		75 282,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	75 282,00		75 282,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 282,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			75 282,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 610,00		5 610,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	5 610,00		5 610,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 610,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			5 610,00
dochody				248 942,00		
wydatki na realizację zadań statutowych						135 461,00
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						113 481,00
razem				248 942,00		248 942,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
758			Różne rozliczenia	75 282,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	75 282,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	75 282,00		
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie		110 703,09	110 703,09
801	80116		Szkoły policealne		110 703,09	
801	80116	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		22 053,62	
801	80116	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3 143,31	
801	80116	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		2 234,00	
801	80116	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		83 272,16	
801	80140		Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego			110 703,09
801	80140	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			60 000,00
801	80140	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			10 000,00
801	80140	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			2 000,00
801	80140	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			38 703,09
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie		6 708,34	6 708,34
801	80195		Pozostała działalność		6 708,34	6 708,34
801	80195	4118	Składki na ubezpieczenia społeczne			413,40
801	80195	4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			74,16
801	80195	4178	Wynagrodzenia bezosobowe			750,00
801	80195	4218	Zakup materiałów i wyposażenia		6 526,18	
801	80195	4308	Zakup usług pozostałych			2 398,82
801	80195	4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający		182,16	
801	80195	4788	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych			45,40
801	80195	4798	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			3 026,56
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
852			Pomoc społeczna		35 000,00	35 000,00
852	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie		35 000,00	35 000,00
852	85218	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			35 000,00
852	85218	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		35 000,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		57 344,20	57 344,20
853	85395		Pozostała działalność		57 344,20	57 344,20
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 514,25	
853	85395	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników		443,67	
853	85395	4047	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		90,33	
853	85395	4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		15,94	
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			561,48
853	85395	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			99,06
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 617,27	
853	85395	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		285,39	
853	85395	4177	Wynagrodzenia bezosobowe		11 362,36	
853	85395	4179	Wynagrodzenia bezosobowe		2 005,14	
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		5 614,67	
853	85395	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		990,82	
853	85395	4227	Zakup środków żywności		4 905,59	
853	85395	4229	Zakup środków żywności		865,70	
853	85395	4267	Zakup energii			1 992,63
853	85395	4269	Zakup energii			351,64
853	85395	4287	Zakup usług zdrowotnych		1 020,00	
853	85395	4289	Zakup usług zdrowotnych		180,00	
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych			46 188,46
853	85395	4309	Zakup usług pozostałych			8 150,93

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
853	85395	4367	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		2 108,00	
853	85395	4369	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		372,00	
853	85395	4387	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		2 682,26	
853	85395	4389	Zakup usług obejmujących tłumaczenia		473,34	
853	85395	4417	Podróże służbowe krajowe		15 675,24	
853	85395	4419	Podróże służbowe krajowe		2 766,23	
853	85395	4437	Różne opłaty i składki		436,90	
853	85395	4439	Różne opłaty i składki		77,10	
853	85395	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		715,70	
853	85395	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		126,30	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		1 800,00	1 800,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		1 800,00	1 800,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych		1 800,00	
801	80102	4420	Podróże służbowe zagraniczne			1 800,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			8 048,00
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
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie		54 444,00	121 678,00
801	80101		Szkoły podstawowe		10 918,00	918,00
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			918,00
801	80101	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		869,00	
801	80101	4190	Nagrody konkursowe		10 000,00	
801	80101	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		49,00	
801	80115		Technika		22 905,00	2 905,00
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			2 905,00
801	80115	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1 945,00	
801	80115	4190	Nagrody konkursowe		20 000,00	
801	80115	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		960,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		10 621,00	621,00
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			621,00
801	80117	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		104,00	
801	80117	4190	Nagrody konkursowe		10 000,00	
801	80117	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		517,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące		10 000,00	67 234,00
801	80120	4190	Nagrody konkursowe		10 000,00	
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			50 000,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			17 234,00
801	80195		Pozostała działalność			50 000,00
801	80195	4260	Zakup energii			50 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		1 350,00	1 350,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne		1 350,00	1 350,00
854	85410	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 350,00
854	85410	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		1 261,00	
854	85410	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli		89,00	
926			Kultura fizyczna		35 201,00	35 201,00
926	92601		Obiekty sportowe		35 201,00	35 201,00
926	92601	4260	Zakup energii			35 201,00
926	92601	4270	Zakup usług remontowych		30 000,00	
926	92601	4410	Podróże służbowe krajowe		2 500,00	
926	92601	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		2 701,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Starosta Policki						
zadania zlecone						
700			Gospodarka mieszkaniowa	135 461,00		135 461,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	135 461,00		135 461,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	135 461,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych			1 549,00
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości			133 912,00
710			Działalność usługowa	32 589,00		
710	71015		Nadzór budowlany	32 589,00		
710	71015	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	32 589,00		
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 610,00		5 610,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	5 610,00		5 610,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 610,00		
853	85321	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			5 610,00
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa			32 589,00
710	71015		Nadzór budowlany			32 589,00
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej			32 589,00
dochody				248 942,00		
zadania własne					302 550,63	377 832,63
zadania zlecone						173 660,00
razem				248 942,00	302 550,63	551 492,63

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 i 5 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 oraz dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

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 odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę odpowiednio:
 - 133 912,00 zł, w związku z decyzją nr 59/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 lutego 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową

- z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów podatku od nieruchomości Skarbu Państwa,
- 1 549,00 zł, w związku z decyzją nr 100/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 21 marca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów sporządzania operatów szacunkowych oraz pokrycie kosztów związanych z ustanowieniem służebności gruntowej nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa,
 - b) 710 rozdział 71015 o kwotę 32 589,00 zł, w związku z decyzją nr 121/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 29 marca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Policach,
 - c) 853 rozdział 85321 o kwotę 5 610,00 zł, w związku z decyzją nr 125/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 30 marca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie nagród jubileuszowych dla pracowników powiatowych zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności;
- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 758 rozdział 75814 o kwotę 75 282,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.5.2023.p z dnia 16 marca 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 ST3.4752.5.2023.p z dnia 16 marca 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 67 234,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.5.2023.p z dnia 16 marca 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.