

UCHWAŁA NR 1022/2023
ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 31 maja 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, 658 i 803) 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 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, 1632, 2360 i 2986), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 106 083,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 106 083,00 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 Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektorowi Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach, Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27 250,00		27 250,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	27 250,00		27 250,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	27 250,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			27 250,00
758			Różne rozliczenia	78 833,00		78 833,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	78 833,00		78 833,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	78 833,00		
			<i>wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane</i>			78 833,00
dochody				106 083,00		
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane						106 083,00
razem				106 083,00		106 083,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
758			Różne rozliczenia	78 833,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	78 833,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	78 833,00		
801			Oświata i wychowanie		133 055,81	108 255,81
801	80195		Pozostała działalność		133 055,81	108 255,81
801	80195	2957	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności			96 983,18
801	80195	3260	Inne formy pomocy dla uczniów		24 800,00	
801	80195	4580	Pozostałe odsetki			557,19
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		108 255,81	
801	80195	4957	Różnice kursowe			10 715,44
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			750,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			600,00
801	80102	4190	Nagrody konkursowe			600,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			150,00
801	80117	4190	Nagrody konkursowe			150,00
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		21 500,00	21 500,00
853	85395		Pozostała działalność		21 500,00	21 500,00
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników			16 000,00
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 000,00
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			500,00
853	85395	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	
853	85395	4227	Zakup środków żywności		2 000,00	
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych		18 500,00	
853	85395	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			3 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie		2 000,00	11 048,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		2 000,00	11 048,00
801	80102	4190	Nagrody konkursowe			1 000,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych		2 000,00	
801	80102	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			2 000,00
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		62 000,00	155 835,00
801	80101		Szkoły podstawowe		5 000,00	23 050,00
801	80101	4190	Nagrody konkursowe			23 050,00
801	80101	4270	Zakup usług remontowych		5 000,00	
801	80115		Technika		2 000,00	5 000,00
801	80115	4270	Zakup usług remontowych			5 000,00
801	80115	4420	Podróże służbowe zagraniczne		2 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące		55 000,00	77 785,00
801	80120	4260	Zakup energii		50 000,00	
801	80120	4270	Zakup usług remontowych			5 000,00
801	80120	4420	Podróże służbowe zagraniczne		5 000,00	
801	80120	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			2 000,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			55 000,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			15 785,00
801	80195		Pozostała działalność			50 000,00
801	80195	4260	Zakup energii			50 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Starosta Policki						
zadania zlecone						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	27 250,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	27 250,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	27 250,00		
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		7 500,00	34 750,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		7 500,00	34 750,00
754	75411	4180	Równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla żołnierzy i funkcjonariuszy oraz pozostałe należności			27 250,00
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			7 500,00
754	75411	4270	Zakup usług remontowych		3 800,00	
754	75411	4280	Zakup usług zdrowotnych		3 700,00	
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa		74 668,00	74 668,00
710	71015		Nadzór budowlany		74 668,00	74 668,00
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			60 000,00
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej		56 679,02	
710	71015	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		3 320,98	
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			14 340,00
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		14 340,00	
710	71015	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			328,00
710	71015	4480	Podatek od nieruchomości		328,00	
dochody				106 083,00		
zadania własne					218 555,81	297 388,81
zadania zlecone					82 168,00	109 418,00
razem				106 083,00	300 723,81	406 806,81

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 z późn. zm.) 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 754 rozdział 75411 o kwotę 27 250,00 zł, w związku z decyzją nr 213/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 maja 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na wypłatę należności funkcjonariuszom pełniącym służbę w komendzie wojewódzkiej oraz komendach powiatowych/miejskich Państwowej Straży

Pożarnej, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 26 stycznia 2023 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z wprowadzeniem świadczenia za długoletnią służbę (Dz. U. poz. 347) oraz rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji zmieniającego rozporządzenie w sprawie uposażenia strażaków Państwowej Straży Pożarnej wprowadzających dodatek stołeczny dla funkcjonariuszy, a także ustanawiających minimalny próg wysokości dodatku funkcyjnego na stanowiskach służbowych uprawniających do tego dodatku (Dz. U. poz.474);

- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 758 rozdział 75814 o kwotę 78 833,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.7.2023.p z dnia 15 maja 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 ST3.4752.7.2023.p z dnia 15 maja 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 70 785,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.7.2023.p z dnia 15 maja 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.