

UCHWAŁA NR 1034/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 22 czerwca 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 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 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, 2986 i 3467), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 146 400,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmniejsza się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 6 400,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 3. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 140 000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 4. Zmienia się plan dochodów i wydatków budżetu oraz plan finansowy Powiatu Polickiego na 2023 rok zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się odpowiednio Staroście Polickiemu, a także Dyrektorowi Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży, Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach oraz Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Policach.

§ 6. Nadzór nad wykonaniem uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Polickiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		50 000,00		50 000,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		50 000,00		50 000,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		50 000,00		
			wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				50 000,00
801			Oświata i wychowanie		80 000,00		80 000,00
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		80 000,00		80 000,00
801	80148	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		80 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				80 000,00
852			Pomoc społeczna	6 400,00	6 400,00		
852	85295		Pozostała działalność	6 400,00	6 400,00		
852	85295	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		6 400,00		
852	85295	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 400,00			
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		10 000,00		10 000,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		10 000,00		10 000,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		10 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				10 000,00
dochody				6 400,00	146 400,00		
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane							50 000,00
wydatki na realizację zadań statutowych							90 000,00
razem				6 400,00	146 400,00		140 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne							
Starosta Policki							
600			Transport i łączność			1 150 400,84	1 150 400,84
600	60014		Drogi publiczne powiatowe			1 150 400,84	1 150 400,84
600	60014	4580	Pozostałe odsetki				62,85
600	60014	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych				337,00
600	60014	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			399,85	
600	60014	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 070 000,99	1 150 000,99
600	60014	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			80 000,00	
801			Oświata i wychowanie			732 327,92	93 762,67
801	80120		Licea ogólnokształcące			435 500,00	
801	80120	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			435 500,00	
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli			4 605,00	
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			4 605,00	
801	80195		Pozostała działalność			292 222,92	93 762,67
801	80195	3260	Inne formy pomocy dla uczniów			60 200,00	
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia			17 614,56	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia			1 066,72	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek			15 829,85	37 626,90
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek			930,40	2 278,61
801	80195	4270	Zakup usług remontowych			10 500,00	
801	80195	4277	Zakup usług remontowych			70 794,25	
801	80195	4279	Zakup usług remontowych			4 287,14	
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych				13 964,75
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych				845,68
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			111 000,00	
801	80195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				36 817,16
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				2 229,57
852			Pomoc społeczna	6 400,00	6 400,00		
852	85295		Pozostała działalność	6 400,00	6 400,00		
852	85295	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		6 400,00		
852	85295	2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 400,00			
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			257 257,00	
854	85495		Pozostała działalność			257 257,00	
854	85495	2940	Zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie			50 000,00	
854	85495	4270	Zakup usług remontowych			70 000,00	
854	85495	4300	Zakup usług pozostałych			7 257,00	
854	85495	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			130 000,00	
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży							
801			Oświata i wychowanie				121 365,25
801	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli				4 605,00
801	80146	4300	Zakup usług pozostałych				605,00
801	80146	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				4 000,00
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne				100 000,00
801	80148	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				100 000,00
801	80195		Pozostała działalność				16 760,25
801	80195	3247	Stypendia dla uczniów				9 435,85
801	80195	3249	Stypendia dla uczniów				553,40
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych				6 394,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych				377,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach							
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			27 615,00	27 615,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy			27 615,00	27 615,00
853	85333	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				12 115,00
853	85333	4220	Zakup środków żywności			1 000,00	
853	85333	4270	Zakup usług remontowych			21 150,00	
853	85333	4300	Zakup usług pozostałych			0,00	15 000,00
853	85333	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych			2 000,00	
853	85333	4410	Podróże służbowe krajowe				500,00
853	85333	4420	Podróże służbowe zagraniczne			1 000,00	
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			1 465,00	
853	85333	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 000,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach							
801			Oświata i wychowanie				96 000,00
801	80195		Pozostała działalność				96 000,00
801	80195	4270	Zakup usług remontowych				96 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				180 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze				180 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				50 000,00
854	85403	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				130 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie							
854			Edukacyjna opieka wychowawcza				27 257,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze				27 257,00
854	85403	4270	Zakup usług remontowych				20 000,00
854	85403	4300	Zakup usług pozostałych				7 257,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach							
801			Oświata i wychowanie			342 000,00	843 200,00
801	80101		Szkoły podstawowe				202 200,00
801	80101	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				22 000,00
801	80101	4190	Nagrody konkursowe				10 200,00
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych				70 000,00
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				100 000,00
801	80115		Technika			90 000,00	80 000,00
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			90 000,00	
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych				80 000,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			252 000,00	30 000,00
801	80117	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			100 000,00	
801	80117	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			12 000,00	
801	80117	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			20 000,00	
801	80117	4260	Zakup energii			20 000,00	
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych				30 000,00
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			100 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące				351 000,00
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				90 000,00
801	80120	4190	Nagrody konkursowe				10 000,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych				140 000,00
801	80120	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				111 000,00
801	80195		Pozostała działalność				180 000,00
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				100 000,00
801	80195	4260	Zakup energii				60 000,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych				20 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			10 000,00	60 000,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne			10 000,00	60 000,00
854	85410	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 000,00	
854	85410	4260	Zakup energii				60 000,00
zadania zlecone							
Starosta Policki							
700			Gospodarka mieszkaniowa			2 559,60	2 559,60
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami			2 559,60	2 559,60
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości				2 559,60
700	70005	4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości			2 559,60	
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		50 000,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		50 000,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		50 000,00		
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		10 000,00	2 251,00	12 251,00
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		10 000,00	2 251,00	12 251,00
853	85321	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		10 000,00		
853	85321	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			148,00	
853	85321	4170	Wynagrodzenia bezosobowe				5 171,00
853	85321	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				7 080,00
853	85321	4410	Podróże służbowe krajowe			2 103,00	
Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach							
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			2 051,65	52 051,65
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			2 051,65	52 051,65
754	75411	4050	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy			2 051,65	
754	75411	4060	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń				2 051,65
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia				15 000,00
754	75411	4260	Zakup energii				18 000,00
754	75411	4270	Zakup usług remontowych				2 000,00
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych				14 500,00
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe				500,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody		Wydatki	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego							
Starosta Policki							
801			Oświata i wychowanie		80 000,00		
801	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne		80 000,00		
801	80148	2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		80 000,00		
dochody				6 400,00	146 400,00		
zadania własne						2 519 600,76	2 599 600,76
zadania zlecone						6 862,25	66 862,25
razem				6 400,00	146 400,00	2 526 463,01	2 666 463,01

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 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 852 rozdział 85295 o kwotę 6 400,00 zł, do wysokości środków przyznanych decyzją nr 225/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 maja 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań wynikających z programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025;
- 2) zmniejszeniu dochodów w dziale 852 rozdział 85295 o kwotę 6 400,00 zł, w związku ze zmianą źródeł finansowania zadania pn. „Bieżące funkcjonowanie Dziennego Domu Senior+”;

- 3) zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
- a) 754 rozdział 75411 o kwotę 50 000,00 zł w związku z decyzją nr 249/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 6 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Komend Powiatowych i Miejskich Państwowej Straży Pożarnej w województwie zachodniopomorskim,
 - b) 801 rozdział 80148 o kwotę 80 000,00 zł, w związku z zawarciem umowy pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim a Powiatem Polickim o udzielenie dotacji celowej na realizację zadania pn. „Posiłek w szkole i w domu”,
 - c) 853 rozdział 85321 o kwotę 10 000,00 zł, w związku z decyzją nr 241/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 31 maja 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na pokrycie kosztów związanych z działalnością zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności, o których mowa w art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 100 z późn. zm.), w tym na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

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.