

UCHWAŁA NR 1037/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 30 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 1 i 3 w związku z art. 249 ust. 1 i 2 oraz art. 222 ust. 4 w związku art. 259 ust. 1 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), art. 32 ust. 2 pkt 2 i art. 60 ust. 2 pkt 5 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, 2986 i 3467), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 61 237,04 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 61 237,04 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 Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie 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, 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	
				zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
700			Gospodarka mieszkaniowa		11 082,99		11 082,99
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		11 082,99		11 082,99
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		11 082,99		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				11 082,99
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 500,00		1 500,00
754	75495		Pozostała działalność		1 500,00		1 500,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		1 500,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				1 500,00
852			Pomoc społeczna		18 624,00		18 624,00
852	85203		Ośrodki wsparcia		18 624,00		18 624,00
852	85203	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		18 624,00		
			<i>wydatki na realizację zadań bieżących</i>				18 624,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		30,05		30,05
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		30,05		30,05
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		30,05		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				30,05
926			Kultura fizyczna		30 000,00		30 000,00
926	92695		Pozostała działalność		30 000,00		30 000,00
926	92695	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych		30 000,00		
			<i>wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne</i>				30 000,00
dochody					61 237,04		
wydatki na realizację zadań statutowych							12 613,04
wydatki na realizację zadań bieżących							18 624,00
wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne							30 000,00
razem					61 237,04		61 237,04

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
750			Administracja publiczna			100 000,00
750	75020		Starostwa powiatowe			100 000,00
750	75020	4220	Zakup środków żywności			5 000,00
750	75020	4300	Zakup usług pozostałych			90 000,00
750	75020	4430	Różne opłaty i składki			5 000,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 500,00		1 500,00
754	75495		Pozostała działalność	1 500,00		1 500,00
754	75495	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	1 500,00		
754	75495	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			1 500,00
758			Różne rozliczenia		175 000,00	
758	75818		Rezerwy ogólne i celowe		175 000,00	
758	75818	4810	Rezerwy		175 000,00	
801			Oświata i wychowanie		183 868,00	
801	80195		Pozostała działalność		183 868,00	
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		3 654,00	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		214,00	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek		141 690,00	
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek		8 310,00	
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych		30 000,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	30,05	9 000,00	30,05
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		9 000,00	
853	85311	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		9 000,00	
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	30,05		30,05
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	30,05		
853	85321	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			30,05
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		50 000,00	
854	85495		Pozostała działalność		50 000,00	
854	85495	4270	Zakup usług remontowych		50 000,00	
Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Policach						
801			Oświata i wychowanie			150 000,00
801	80195		Pozostała działalność			150 000,00
801	80195	4307	Zakup usług pozostałych			141 690,00
801	80195	4309	Zakup usług pozostałych			8 310,00
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
852			Pomoc społeczna		3 500,00	3 500,00
852	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej			3 000,00
852	85220	4300	Zakup usług pozostałych			3 000,00
852	85295		Pozostała działalność		3 500,00	500,00
852	85295	4300	Zakup usług pozostałych			500,00
852	85295	4480	Podatek od nieruchomości		3 500,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		20 606,00	29 606,00
853	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych			9 000,00
853	85311	2580	Dotacja podmiotowa z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych			9 000,00
853	85395		Pozostała działalność		20 606,00	20 606,00
853	85395	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników			15 500,00
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 800,00
853	85395	4227	Zakup środków żywności			500,00
853	85395	4307	Zakup usług pozostałych		20 606,00	
853	85395	4437	Różne opłaty i składki			326,00
853	85395	4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej			480,00
855			Rodzina		11 900,00	11 900,00
855	85508		Rodziny zastępcze		3 000,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
855	85508	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		3 000,00	
855	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		5 000,00	11 900,00
855	85510	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			5 000,00
855	85510	4220	Zakup środków żywności		5 000,00	
855	85510	4300	Zakup usług pozostałych			6 000,00
855	85510	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			900,00
855	85595		Pozostała działalność		3 900,00	
855	85595	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		3 900,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie			30 000,00
801	80195		Pozostała działalność			30 000,00
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			30 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza			80 000,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			80 000,00
854	85403	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			80 000,00
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie		9 000,00	9 000,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		9 000,00	7 000,00
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych		9 000,00	
801	80102	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			7 000,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			2 000,00
801	80134	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			2 000,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		700,00	700,00
854	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze		700,00	700,00
854	85403	4220	Zakup środków żywności		700,00	
854	85403	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			700,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			3 868,00
801	80195		Pozostała działalność			3 868,00
801	80195	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			490,00
801	80195	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne			20,00
801	80195	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			105,00
801	80195	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			3,00
801	80195	4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			3 100,00
801	80195	4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			150,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		15 000,00	15 000,00
854	85410		Internaty i bursy szkolne		15 000,00	15 000,00
854	85410	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		5 000,00	
854	85410	4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	
854	85410	4300	Zakup usług pozostałych			15 000,00
926			Kultura fizyczna		20 000,00	20 000,00
926	92601		Obiekty sportowe		20 000,00	20 000,00
926	92601	4260	Zakup energii		10 000,00	
926	92601	4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	
926	92601	4300	Zakup usług pozostałych			20 000,00
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa			75 000,00
710	71015		Nadzór budowlany			75 000,00
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			12 000,00
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			500,00
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			62 500,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa	11 082,99		11 082,99
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	11 082,99		11 082,99
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 082,99		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych			7 163,44
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości			1 285,59
700	70005	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego			2 633,96
852			Pomoc społeczna	18 624,00		18 624,00
852	85203		Ośrodki wsparcia	18 624,00		18 624,00
852	85203	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	18 624,00		

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
852	85203	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			18 624,00
Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		1 500,00	1 500,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		1 500,00	1 500,00
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych		1 500,00	
754	75411	4410	Podróże służbowe krajowe			1 500,00
zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego						
Starosta Policki						
926			Kultura fizyczna	30 000,00		
926	92695		Pozostała działalność	30 000,00		
926	92695	6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	30 000,00		
dochody				61 237,04		
zadania własne					498 574,00	530 104,05
zadania zlecone					1 500,00	31 206,99
razem				61 237,04	500 074,00	561 311,04

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, art. 257 pkt 1 i 3, art. 222 ust. 4 oraz art. 259 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) stanowią odpowiednio, 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;
- 4) zarząd jednostki samorządu terytorialnego dokonuje podziału rezerw, o których mowa w ust. 1 i 2;
- 5) rezerwy celowe mogą być przeznaczone wyłącznie na cel, na jaki zostały utworzone, oraz wykorzystane zgodnie z klasyfikacją budżetową wydatków.

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 i art. 60 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.):

- 1) 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) 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;
- 2) zarządowi powiatu przysługuje wyłączne prawo do dysponowania rezerwą budżetu powiatu.

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

- 1) zwiększeniu dochodów w dziale 926 rozdział 92695 o kwotę 30 000,00 zł, w związku z przyznaniem pomocy finansowej przez Województwo Zachodniopomorskie na poprawę i modernizację infrastruktury sportowej w 2023 r.;
- 2) zwiększenie wydatków w dziale 854 rozdział 85403 o kwotę 30 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Poprawa i modernizacja infrastruktury sportowej 2023” realizowanego przez Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach;
- 3) zwiększenie dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę odpowiednio:
 - 1 285,59 zł, w związku z decyzją nr 286/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność Skarbu Państwa, w tym na uregulowanie kosztów podatku od nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa,
 - 8 797,40 zł, w związku z decyzją nr 261/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 13 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych z zakresu gospodarowania nieruchomościami, stanowiącymi własność Skarbu Państwa,
 - 1 000,00 zł, w związku z decyzją nr 295/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 27 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na uregulowanie kosztów sporządzenia operatu szacunkowego nieruchomości celem ustalenia wysokości odszkodowania z tytułu utraty prawa własności,
 - b) 75495 o kwotę 1 500,00 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie tymczasowego zakwaterowania obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - c) 852 rozdział 85203 o kwotę 18 624,00 zł, w związku z decyzją nr 273/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 19 czerwca 2023 r., zmienioną decyzją nr 280/2022 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 22 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących, tj. finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, stosownie do art. 18 ust. 1 pkt 5, art. 20 ust. 1 pkt 2 ustawy o pomocy społecznej oraz art. 51c ust. 5 tej ustawy, w związku z Programem kompleksowego wsparcia rodzin „Za życiem” przyjętym uchwałą nr 160 Rady Ministrów z dnia 20 grudnia 2016 r., zmienioną uchwałą nr 189 Rady Ministrów z dnia 27 grudnia 2021 r.,
 - d) 853 rozdział 85321 o kwotę 30,05 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy (art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa);
- 4) przeznaczeniu części rezerwy ogólnej w kwocie odpowiednio:
 - a) 100 000,00 zł, na zabezpieczenie bieżącej działalności Wydziału Administracji i Organizacji Starostwa Powiatowego w Policach,
 - b) 75 000,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia wynikające z konieczności zatrudnienia większej liczby pracowników w związku z rosnącą liczbą wydawanych decyzji w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Policach.

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.