

UCHWAŁA NR 1044/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 5 lipca 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 2023 r. poz. 1270) 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 270 187,27 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 270 187,27 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 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.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
600			Transport i łączność		50 000,00	50 000,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe		50 000,00	
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		50 000,00	
600	60095		Pozostała działalność			50 000,00
600	60095	4300	Zakup usług pozostałych			50 000,00
757			Obsługa długu publicznego		880,00	880,00
757	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki		880,00	880,00
757	75702	4300	Zakup usług pozostałych			880,00
757	75702	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek		880,00	
801			Oświata i wychowanie		61 278,04	61 278,04
801	80195		Pozostała działalność		61 278,04	61 278,04
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		12 656,52	
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 856,52
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 800,00
801	80195	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		906,87	
801	80195	4217	Zakup materiałów i wyposażenia		17 568,26	
801	80195	4219	Zakup materiałów i wyposażenia		1 065,08	
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		29 081,31	
801	80195	4247	Zakup środków dydaktycznych i książek			27 420,77
801	80195	4249	Zakup środków dydaktycznych i książek			1 660,54
801	80195	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			906,87
801	80195	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			17 569,37
801	80195	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			1 063,97
zadania zlecone						
Starosta Policki						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	189 100,20		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	189 100,20		
754	75411	6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	189 100,20		
801			Oświata i wychowanie	81 087,07		802,79
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	81 087,07		802,79
801	80153	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	81 087,07		
801	80153	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			802,79
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			6 942,63
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			6 942,63
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			6 942,63
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie			30 501,95
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			30 501,95
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			30 501,95

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			8 718,20
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			8 718,20
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			8 718,20
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			34 121,50
801	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych			34 121,50
801	80153	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek			34 121,50
Komendant Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa			189 100,20
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej			189 100,20
754	75411	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			189 100,20
dochody				270 187,27		
zadania własne					112 158,04	112 158,04
zadania zlecone						270 187,27
razem				270 187,27	112 158,04	382 345,31

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 2023 r. poz. 1270) 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, w tym również na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych.

Przedłożony projekt uchwały wynika z potrzeby dokonania zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2023 rok, polegających zwiększeniu dochodów i wydatków w dziale odpowiednio:

- 1) 754 rozdział 754110 o kwotę 189 100,00zł, w związku z decyzją nr 305/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 28 czerwca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na doposażenie jednostek ochrony przeciwpożarowej włączonych do krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego w sprzęt pływający wraz z wyposażeniem niezbędnym do prowadzenia działań ratowniczych;
- 2) 801 rozdział 80153 o kwotę 81 087,07 zł, w związku z decyzją nr 316/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 3 lipca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację

celową z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

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.