

UCHWAŁA NR 1057/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 17 sierpnia 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, 1273 i 1407) 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, 2986, 3467 i 4127), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zwiększa się dochody budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 164 008,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 164 008,00 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 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
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		5 794,00		5 794,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		5 794,00		5 794,00
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 794,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				5 794,00
758			Różne rozliczenia		158 214,00		158 214,00
758	75814		Różne rozliczenia finansowe		158 214,00		158 214,00
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		158 214,00		
			<i>wydatki na realizację zadań statutowych</i>				158 214,00
dochody					164 008,00		
wydatki na realizację zadań statutowych							164 008,00
razem					164 008,00		164 008,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
zadania własne						
Starosta Policki						
750			Administracja publiczna		11 506,00	11 506,00
750	75095		Pozostała działalność		11 506,00	11 506,00
750	75095	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		9 425,00	
750	75095	4220	Zakup środków żywności		2 081,00	
750	75095	4300	Zakup usług pozostałych			11 506,00
758			Różne rozliczenia	158 214,00		
758	75814		Różne rozliczenia finansowe	158 214,00		
758	75814	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	158 214,00		
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		10 000,00	
854	85495		Pozostała działalność		10 000,00	
854	85495	4270	Zakup usług remontowych		10 000,00	
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		50,00	50,00
853	85395		Pozostała działalność		50,00	50,00
853	85395	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne			50,00
853	85395	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		50,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		2 151,87	2 151,87
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne		2 151,87	2 151,87
801	80102	4300	Zakup usług pozostałych		1 000,00	2 151,87
801	80102	4420	Podróże służbowe zagraniczne		1 151,87	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			16 096,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			16 096,00
801	80102	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			13 412,00
801	80102	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			2 684,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			142 118,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			142 118,00
801	80120	4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			109 000,00
801	80120	4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			33 118,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza		10 000,00	
854	85410		Internaty i bursy szkolne		10 000,00	
854	85410	4260	Zakup energii			10 000,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa		220,54	220,54
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		220,54	220,54
700	70005	4480	Podatek od nieruchomości		220,54	
700	70005	4670	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości			220,54
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 794,00		
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	5 794,00		
754	75411	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 794,00		
Komenant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach						
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa		12 000,00	17 794,00
754	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej		12 000,00	17 794,00
754	75411	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń		1 000,00	
754	75411	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		800,00	
754	75411	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			800,00
754	75411	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		2 500,00	5 794,00
754	75411	4220	Zakup środków żywności		1 000,00	
754	75411	4260	Zakup energii			11 200,00
754	75411	4270	Zakup usług remontowych		2 500,00	
754	75411	4300	Zakup usług pozostałych		2 500,00	
754	75411	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		1 500,00	
754	75411	4420	Podróże służbowe zagraniczne		200,00	

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa		36 687,00	36 687,00
710	71015		Nadzór budowlany		36 687,00	36 687,00
710	71015	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			17 584,00
710	71015	4020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej		31 087,00	
710	71015	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			16 103,00
710	71015	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		2 600,00	
710	71015	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		820,00	
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 680,00	
710	71015	4270	Zakup usług remontowych			2 000,00
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych			1 000,00
710	71015	4410	Podróże służbowe krajowe		500,00	
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach						
801			Oświata i wychowanie		21 194,00	21 194,00
801	80195		Pozostała działalność		21 194,00	21 194,00
801	80195	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		44,00	
801	80195	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			757,00
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			20 437,00
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych		21 150,00	
dochody				164 008,00		
zadania własne					23 707,87	181 921,87
zadania zlecone					48 907,54	54 701,54
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej					21 194,00	21 194,00
razem				164 008,00	93 809,41	257 817,41

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 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, w tym również na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz wydatków majątkowych, a także 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 5 794,00 zł, w związku z decyzją nr 365/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 28 lipca 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na sfinansowanie przedsięwzięcia „Zakup wyposażenia osobistego i ochronnego funkcjonariuszy” w ramach „Programu Modernizacji Policji, Straży Granicznej,

Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2022-2025” w Komendach Powiatowych/Miejskich Państwowej Straży Pożarnej w województwie zachodniopomorskim;

- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 758 rozdział 75814 o kwotę odpowiednio:
 - a) 80 896,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.8.2023.p z dnia 15 czerwca 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) 77 318,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej znak ST3.4752.9.2023.p z dnia 13 lipca 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 16 096,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej odpowiednio znak ST3.4752.8.2023.p z dnia 15 czerwca 2023 r. i znak ST3.4752.9.2023.p z dnia 13 lipca 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 142 118,00 zł, w związku z pismem Ministra Finansów Rzeczypospolitej Polskiej odpowiednio znak ST3.4752.8.2023.p z dnia 15 czerwca 2023 r. i znak ST3.4752.9.2023.p z dnia 13 lipca 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.