

UCHWAŁA NR 1068/2023

ZARZĄDU POWIATU W POLICACH

z dnia 31 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, 1407 i 1641) 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 242 172,05 zł zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Zwiększa się wydatki budżetu Powiatu Polickiego na 2023 rok o kwotę 242 172,05 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 Powiatowego Urzędu Pracy w Policach, Dyrektorowi Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie, Dyrektorowi Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza 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		5 000,00		5 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		5 000,00		5 000,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		5 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				5 000,00
801			Oświata i wychowanie		225 000,00		225 000,00
801	80195		Pozostała działalność		225 000,00		225 000,00
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		225 000,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				225 000,00
852			Pomoc społeczna		11 830,00		11 830,00
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		520,00		520,00
852	85213	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		520,00		
			wydatki na realizację zadań statutowych				520,00
852	85231		Pomoc dla cudzoziemców		11 310,00		11 310,00
852	85231	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		11 310,00		11 310,00
			świadczenia na rzecz osób fizycznych				11 310,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		342,05		342,05
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności		342,05		342,05
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		342,05		
			wydatki na realizację zadań statutowych				342,05
dochody					242 172,05		
wydatki na realizację zadań statutowych							230 862,05
świadczenia na rzecz osób fizycznych							11 310,00
razem					242 172,05		242 172,05

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		10 000,00	10 000,00
600	60014		Drogi publiczne powiatowe		10 000,00	10 000,00
600	60014	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 000,00
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych		10 000,00	
801			Oświata i wychowanie		79 110,00	
801	80195		Pozostała działalność		79 110,00	
801	80195	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek		56 250,00	
801	80195	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		22 860,00	
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	342,05		342,05
853	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	342,05		342,05
853	85321	2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	342,05		
853	85321	4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			342,05
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			18 750,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			18 750,00
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych			18 750,00
Dyrektor Powiatowego Urzędu Pracy w Policach						
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej		3 070,00	3 070,00
853	85333		Powiatowe urzędy pracy		3 070,00	3 070,00
853	85333	4280	Zakup usług zdrowotnych			2 000,00
853	85333	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych			1 070,00
853	85333	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej		3 070,00	
Dyrektor Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. Kawalerów Orderu Uśmiechu w Tanowie						
801			Oświata i wychowanie			22 860,00
801	80102		Szkoły podstawowe specjalne			7 860,00
801	80102	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			7 860,00
801	80134		Szkoły zawodowe specjalne			15 000,00
801	80134	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			15 000,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie		730 000,00	767 500,00
801	80101		Szkoły podstawowe		106 000,00	299 000,00
801	80101	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		100 000,00	
801	80101	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			50 000,00
801	80101	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			5 000,00
801	80101	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4 000,00
801	80101	4270	Zakup usług remontowych		3 000,00	
801	80101	4300	Zakup usług pozostałych		3 000,00	
801	80101	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			240 000,00
801	80115		Technika		363 000,00	18 750,00
801	80115	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		50 000,00	
801	80115	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		50 000,00	
801	80115	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		7 000,00	
801	80115	4170	Wynagrodzenia bezosobowe		10 000,00	
801	80115	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		6 000,00	
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych			18 750,00
801	80115	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		240 000,00	
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia		257 000,00	
801	80117	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		50 000,00	
801	80117	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		6 000,00	
801	80117	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 000,00	
801	80117	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli		200 000,00	
801	80120		Licea ogólnokształcące			386 750,00
801	80120	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			100 000,00
801	80120	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			50 000,00
801	80120	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			8 000,00
801	80120	4210	Zakup materiałów i wyposażenia			3 000,00
801	80120	4270	Zakup usług remontowych			7 000,00

Dział	Rozdział	Paragraf	Rodzaj zadań Dysponent środków budżetowych Nazwa działu, rozdziału, paragrafu	Dochody	Wydatki	
				zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			18 750,00
801	80120	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			200 000,00
801	80195		Pozostała działalność		4 000,00	63 000,00
801	80195	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			50 000,00
801	80195	4170	Wynagrodzenia bezosobowe			10 000,00
801	80195	4270	Zakup usług remontowych		4 000,00	
801	80195	4300	Zakup usług pozostałych			3 000,00
zadania zlecone						
Starosta Policki						
700			Gospodarka mieszkaniowa	5 000,00		5 000,00
700	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00		5 000,00
700	70005	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	5 000,00		
700	70005	4300	Zakup usług pozostałych			5 000,00
852			Pomoc społeczna	11 830,00		
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	520,00		
852	85213	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	520,00		
852	85231		Pomoc dla cudzoziemców	11 310,00		
852	85231	2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	11 310,00		
Dyrektor Powiatowego Centrum Pomocy w Policach						
852			Pomoc społeczna			11 830,00
852	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej			520,00
852	85213	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			520,00
852	85231		Pomoc dla cudzoziemców			11 310,00
852	85231	3110	Świadczenia społeczne			11 310,00
Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Policach						
710			Działalność usługowa		7 300,00	7 300,00
710	71015		Nadzór budowlany		7 300,00	7 300,00
710	71015	4210	Zakup materiałów i wyposażenia		7 300,00	
710	71015	4270	Zakup usług remontowych			2 000,00
710	71015	4280	Zakup usług zdrowotnych			300,00
710	71015	4300	Zakup usług pozostałych			5 000,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						
Starosta Policki						
801			Oświata i wychowanie	225 000,00		
801	80195		Pozostała działalność	225 000,00		
801	80195	2120	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	225 000,00		
Dyrektor Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży						
801			Oświata i wychowanie			75 000,00
801	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia			75 000,00
801	80117	4300	Zakup usług pozostałych			75 000,00
Dyrektor Zespołu Szkół im. Ignacego Łukasiewicza w Policach						
801			Oświata i wychowanie			150 000,00
801	80115		Technika			75 000,00
801	80115	4300	Zakup usług pozostałych			75 000,00
801	80120		Licea ogólnokształcące			75 000,00
801	80120	4300	Zakup usług pozostałych			75 000,00
dochody				242 172,05		
zadania własne					822 180,00	822 522,05
zadania zlecone					7 300,00	24 130,00
zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej						225 000,00
razem				242 172,05	829 480,00	1 071 652,05

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 odpowiednio:
 - a) 700 rozdział 70005 o kwotę 5 000,00 zł, w związku z decyzją nr 407/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 18 sierpnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na uregulowanie kosztów sporządzenia operatu szacunkowego, do ustalenia służebności gruntowej w celu zapewnienia dostępu do

- drogi publicznej oraz na uregulowanie kosztów sporządzenia opinii biegłego w sprawie zmiany klasoużytku dla działki, stanowiącej własność Skarbu Państwa,
- b) 852 rozdział odpowiednio: 85213 o kwotę 520,00 zł oraz 85231 o kwotę 11 310 zł, w związku z decyzją nr 404/2023 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 17 sierpnia 2023 r., zwiększającą Powiatowi Polickiemu dotację celową z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne cudzoziemców oraz pomoc dla cudzoziemców, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą, zgodnie z art. 20 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej,
 - c) 853 rozdział 85321 o kwotę 342,05 zł, w związku z otrzymaniem środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań przez Powiatowy Zespół do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) zwiększeniu dochodów w dziale 801 rozdział 80195 o kwotę 225 000,00 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr MEiN/2023/DPI/2439 z dnia 16.08.2023 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskie ślady w Europie”;
- 3) zwiększeniu wydatków w dziale 801 rozdział odpowiednio:
- a) 80115 o kwotę 75 000,00 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr MEiN/2023/DPI/2439 z dnia 16.08.2023 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskie ślady w Europie”,
 - b) 80117 o kwotę 75 000,00 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr MEiN/2023/DPI/2439 z dnia 16.08.2023 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskie ślady w Europie”,
 - c) 80120 o kwotę 75 000,00 zł, w związku z zawarciem porozumienia Nr MEiN/2023/DPI/2439 z dnia 16.08.2023 r. o udzielenie wsparcia finansowego na realizację zadania w ramach przedsięwzięcia Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą: „Poznaj Polskie ślady w Europie”.

Ponadto dysponenci 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.