

**UCHWAŁA NR 339/1027/23**  
**ZARZĄDU POWIATU IŁAWSKIEGO**

z dnia 5 września 2023 r.

**w sprawie: zmian w budżecie powiatu na 2023 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz.1526 ze zm.), art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, ze zm.), § 11 ust. 2 pkt 4) uchwały Nr XLIII/324/22 Rady Powiatu Iławskiego z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Iławskiego na rok 2023, Zarząd Powiatu Iławskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Dokonuje się zwiększenia planu dochodów budżetu o kwotę 809,18 zł. Po dokonanych zmianach plan dochodów wynosi 166 660 531,84 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały, z tego:

- dochody bieżące w wysokości 141 769 875,03 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 24 890 656,81 zł.

**§ 2. 1.** Dokonuje się zwiększenia planu wydatków o kwotę 809,18 zł. Po dokonanych zmianach plan wydatków wynosi 193 565 940,71 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 151 455 010,29 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 42 110 930,42 zł.

2. Plan finansowy dla rachunku dochodów pochodzących ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Iławskiego**

**Bartosz Bielawski**

**Marek Polański**

**Maciej Rygielski**

**Marian Golder**

**Grażyna Taborek**

**Plan dochodów budżetu Powiatu ławskiego na 2023 r. po zmianach**

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 339/1027/23 Zarządu Powiatu ławskiego z dnia 5 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
758			Różne rozliczenia	82 293 442,00	809,18	82 294 251,18
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 408 365,00	809,18	2 409 174,18
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	697 872,00	809,18	698 681,18
<b>Razem:</b>				166 659 722,66	809,18	166 660 531,84

## Plan wydatków budżetu Powiatu Ławskiego na 2023 rok po zmianach

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 339/1027/23 Zarządu Powiatu Ławskiego z dnia 5 września 2023 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 440 082,00</b>	<b>-5 400,00</b>	<b>1 434 682,00</b>
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 440 082,00	-5 400,00	1 434 682,00
		4810	Rezerwy	1 440 082,00	-5 400,00	1 434 682,00
<b>801</b>			<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>70 651 217,25</b>	<b>1 209,18</b>	<b>70 652 426,43</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	65 382,95	809,18	66 192,13
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	809,18	809,18
	80195		Pozostała działalność	3 159 398,00	400,00	3 159 798,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 601,00	59,00	13 660,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 918,00	9,00	1 927,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	42 899,00	332,00	43 231,00
<b>926</b>			<b>Kultura fizyczna</b>	<b>53 200,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>58 200,00</b>
	92695		Pozostała działalność	53 200,00	5 000,00	58 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	8 000,00	5 000,00	13 000,00
<b>Razem:</b>				<b>193 565 131,53</b>	<b>809,18</b>	<b>193 565 940,71</b>

**Plan finansowy dla rachunku dochodów pochodzących ze środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa**

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Stan rachunku na 01.01.2023 r.	Plan finansowy na 2023 rok:		Stan rachunku na 31.12.2023 r.	Jednostka realizująca
					dochody	wydatki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>2 548 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>0,00</b>	<b>2 548 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	2 548 000,00	0,00	0,00	Starostwo Powiatowe w Iławie
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 548 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	<b>75495</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 548 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	148 000,00	0,00	Starostwo Powiatowe w Iławie
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
<b>758</b>			<b>Różne rozliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>698 681,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe		0,00	698 681,18	0,00	0,00	x
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	698 681,18	0,00	0,00	Starostwo Powiatowe w Iławie

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Stan rachunku na 01.01.2023 r.	Plan finansowy na 2023 rok:		Stan rachunku na 31.12.2023 r.	Jednostka realizująca
					dochody	wydatki		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>801</b>	<b>Oświata i wychowanie</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>698 681,18</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	0,00	809,18	0,00	x
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	809,18	0,00	Starostwo Powiatowe w Iławie ZPSzW w Iławie
	80195		Pozostała działalność	0,00	0,00	697 872,00	0,00	x
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	381 622,00	0,00	Jednostki oświatowe Powiatu Iławskiego
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	17 530,00	0,00	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	64 271,00	0,00	
		4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	159 229,00	0,00	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	43 920,00	0,00	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	5 300,00	0,00	
		6490	Wydatki na zakupy inwestycyjne związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	26 000,00	0,00	
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>			<b>0,00</b>	<b>6 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	6 760,00	0,00	0,00	x
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	6 760,00	0,00	0,00	Starostwo Powiatowe w Iławie
<b>853</b>	<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>
	85395		Pozostała działalność	0,00	0,00	6 760,00	0,00	x
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	119,00	0,00	PCPR w Iławie
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	2 498,00	0,00	
		4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	2 725,00	0,00	
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	772,00	0,00	
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	544,00	0,00	
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	0,00	102,00	0,00	
<b>Razem:</b>				<b>0,00</b>	<b>3 253 441,18</b>	<b>3 253 441,18</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr 339/1027/23 Zarządu Powiatu Ławskiego**  
**z dnia 5 września 2023 r.**

**Zmiana w planie dochodów dotyczy:**

1. zwiększenia o kwotę **809,18 zł** w rozdz. 75814 w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zakup materiałów edukacyjnych dla uczniów z Ukrainy.

**Zmian w planie wydatków dokonano w związku z otrzymanymi wnioskami kierowników jednostek:**

1. Starostwo Powiatowe w Ławie:
  - przesunięcie środków z rezerwy celowej na wydatki w oświacie na wypłatę wynagrodzenia dla nauczycieli zasiadających w komisjach egzaminacyjnych podczas ustnego egzaminu maturalnego w sierpniu 2023 r. (poprawki), zgodnie z wnioskami otrzymanymi z jednostek organizacyjnych - kwota 400,00 zł,
  - przesunięcie środków z rezerwy ogólnej na wydatki w Starostwie Powiatowym w Ławie w ramach zabezpieczenia środków na wsparcie imprez objętych patronatem Starosty Powiatu Ławskiego w związku z turniejem piłkarskim dla dzieci i młodzieży - kwota 5 000,00 zł,
  - wniosek z 31.08.2023 r. (zwiększenie planu wydatków o kwotę **8,00 zł** w rozdz. 80153 w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zakup podręczników dla uczniów z Ukrainy).
2. Zespół Szkół im. Konstytucji 3 Maja w Ławie:
  - wniosek z 28.08.2023 r. (zwiększenie planu wydatków o kwotę 229,00 zł w rozdz. 80195 z rezerwy celowej na wypłatę wynagrodzenia dla nauczycieli zasiadających w komisjach egzaminacyjnych podczas ustnego egzaminu maturalnego w sierpniu 2023 r. (poprawki)).
3. Zespół Szkół im. Bohaterów Września 1939 Roku w Ławie:
  - wniosek z 22.08.2023 r. (zwiększenie planu wydatków o kwotę 171,00 zł w rozdz. 80195 z rezerwy celowej na wypłatę wynagrodzenia dla nauczycieli zasiadających w komisjach egzaminacyjnych podczas ustnego egzaminu maturalnego w sierpniu 2023 r. (poprawki)).
4. Zespół Placówek Szkolno- Wychowawczych w Ławie:
  - wniosek z 01.09.2023 r. (zwiększenie planu wydatków o kwotę **801,18 zł** w rozdz. 80153 w związku z otrzymanymi środkami z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na zakup podręczników dla uczniów z Ukrainy).

Po dokonanych zmianach suma rezerw w budżecie powiatu wynosi 1 434 682,00 zł, w tym:

- 1) rezerwa ogólna – 360 000,00 zł,
- 2) rezerwa celowa – 1 074 682,00 zł, z tego na:
  - wydatki w oświacie, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – 839 682,00 zł,
  - zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego – 235 000,00 zł.