



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA WARMIŃSKO-MAZURSKIEGO

Olsztyn, dnia 6 października 2022 r.

Poz. 4247

UCHWAŁA NR LXI/280/2022 RADY POWIATU W MRĄGOWIE

z dnia 30 września 2022 r.

w sprawie: zmian budżetu powiatu mrągowskiego na 2022 r.

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz art. 211 i 212 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.),

Rada Powiatu w Mrągowie uchwala, co następuje

§ 1. Dokonuje się zmian budżetu powiatu mrągowskiego na 2022 r., przyjętego Uchwałą Rady Powiatu w Mrągowie Nr LI/227/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie: uchwalenia budżetu powiatu mrągowskiego na rok 2022, ze zmianami, zgodnie z załącznikiem Nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszej uchwały.

§ 2. Po dokonaniu zmian, budżet powiatu będzie wynosił:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały: dochody – 67 026 812,95 zł, w tym: dochody bieżące – 65 729 496,95 zł dochody majątkowe – 1 297 316,00 zł
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały: wydatki – 76 665 418,95 zł, w tym: wydatki bieżące – 66 285 109,95 zł wydatki majątkowe – 10 380 309,00 zł Deficyt budżetu wynosi 9 638 606,00 zł.
- 3) Załącznik Nr 9 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały: Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.
- 4) Załącznik Nr 11 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały: Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych.
- 5) Przychody budżetu powiatu w kwocie 13.238.606,00 zł, w tym:
 1. niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.175.735,00 zł oraz z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 3.647.258,00 zł,
 2. wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 8.415.613,00 zł.
- 6) Rozchody budżetu powiatu w kwocie 3.600.000,00 zł, w tym:
 1. spłata rat kredytów bankowych w kwocie 2.600.000,00 zł
 2. wykup papierów wartościowych w kwocie 1.000.000,00 zł

§ 3.

§ 11. pkt 2 otrzymuje brzmienie:

1. Ponadto upoważnia się Zarząd Powiatu w Mrągowie do:

- 1) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, tj. do:
 - dokonywania zmian w planie wydatków bieżących budżetu polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami wydatków na wynagrodzenia i pochodne, w tym przeniesienia wydatków z wynagrodzeń i pochodnych na wydatki rzeczowe w ramach działu,
 - dokonywania zmian w planie wydatków w danym dziale i rozdziale pomiędzy poszczególnymi zadaniami inwestycyjnymi i zakupami inwestycyjnymi.
- 3) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych, polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami dochodów i wydatków,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu,
- 5) zaciągania zobowiązań:
 - z tytułu umów, których w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostek, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Mrągowie.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego oraz podaniu do publicznej wiadomości na tablicy ogłoszeń i Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Mrągowie.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Roman Rapkowski

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXI/280/2022

Rady Powiatu w Mrągowie

z dnia 30 września 2022 r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LI/227/2021
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30.12.2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
020			Leśnictwo	178 000,00	8 155,00	186 155,00
	02001		Gospodarka leśna	178 000,00	8 155,00	186 155,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	125 000,00	8 155,00	133 155,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 594 214,90	0,00	5 594 214,90
	75495		Pozostała działalność	216 911,90	0,00	216 911,90
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	35 711,90	82 200,00	117 911,90
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	82 200,00	-82 200,00	0,00
758			Różne rozliczenia	33 868 094,00	109 375,00	33 977 469,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	23 089 839,00	109 375,00	23 199 214,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	23 089 839,00	109 375,00	23 199 214,00

	75814		Różne rozliczenia finansowe	50 717,00	0,00	50 717,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	5 240,00	18 188,00	23 428,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	18 188,00	-18 188,00	0,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 556 577,00	225,00	1 556 802,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	315 800,00	225,00	316 025,00
		0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	600,00	225,00	825,00
			Razem:	66 909 057,95	117 755,00	67 026 812,95

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXI/280/2022
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30 września 2022 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LI/227/2021
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30.12.2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
020			Leśnictwo	262 700,00	8 155,00	270 855,00
	02001		Gospodarka leśna	218 000,00	8 155,00	226 155,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	125 000,00	8 155,00	133 155,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	5 604 203,00	0,00	5 604 203,00
	75495		Pozostała działalność	219 100,00	0,00	219 100,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 240,00	-2 240,00	19 000,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 240,00	2 240,00
801			Oświata i wychowanie	23 988 009,37	109 375,00	24 097 384,37
	80115		Technika	5 012 425,00	40 000,00	5 052 425,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 983 307,00	40 000,00	3 023 307,00
	80120		Licea ogólnokształcące	4 732 984,00	69 375,00	4 802 359,00
		4260	Zakup energii	245 327,00	-327,00	245 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	33 400,00	-400,00	33 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	145 905,00	-316,00	145 589,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 557 579,00	69 375,00	2 626 954,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 043,00	1 043,00

80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	26 625,00	-15 912,00	10 713,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	18 230,00	-10 719,00	7 511,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 700,00	-2 160,00	1 540,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	530,00	-251,00	279,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	865,00	-499,00	366,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 300,00	-2 283,00	1 017,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	0,00	15 912,00	15 912,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	10 719,00	10 719,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 160,00	2 160,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	251,00	251,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	499,00	499,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	2 283,00	2 283,00
80195		Pozostała działalność	446 420,00	0,00	446 420,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 310,00	70,00	15 380,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	41 650,00	-70,00	41 580,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 736 130,90	225,00	4 736 355,90
	85333	Powiatowe urzędy pracy	3 100 938,00	225,00	3 101 163,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 800,00	225,00	2 025,00
		Razem:	76 547 663,95	117 755,00	76 665 418,95

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXI/280/2022

Rady Powiatu w Mrągowie

z dnia 30 września 2022 r.

Załącznik Nr 9
do Uchwały Nr LI/227/2021
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30.12.2021 r.

Przychody i rozchody budżetu w 2022 r.

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Plan przed zmianą 2022 r.	Zmiana	Plan po zmianie 2022 r.
1.	Planowane dochody		66 909 057,95	117 755,00	67 026 812,95
2.	Planowane wydatki		76 547 663,95	117 755,00	76 665 418,95
	Nadwyżka (1-2)		0,00	0,00	0,00
	Deficyt (1-2)		-9 638 606,00	0,00	-9 638 606,00
I.	Finansowanie (Przychody - Rozchody)		9 638 606,00	0,00	9 638 606,00
	Przychody ogółem:		13 238 606,00	0,00	13 238 606,00
1.	Kredyty	§ 952			
2.	Pożyczki	§ 952			
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903			
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	4 822 993,00	0,00	4 822 993,00
4.1	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	§ 905	1 175 735,00	0,00	1 175 735,00
4.2	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	§ 905	3 647 258,00	0,00	3 647 258,00
5.	Spląty pożyczek udzielonych	§ 951			
6.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944			
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957			
8.	Obligacje skarbowe	§ 911			
9.	Inne papiery wartościowe	§ 931			
10.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	8 415 613,00	0,00	8 415 613,00
	Rozchody ogółem:		3 600 000,00	0,00	3 600 000,00
1.	Spląty kredytów	§ 992	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2.	Spląty pożyczek	§ 992			
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963			
4.	Udzielone pożyczki	§ 991			
5.	Lokaty	§ 994			
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
7.	Wykup obligacji	§ 971			

8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995			
----	------------------------------------	-------	--	--	--

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXI/280/2022
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30 września 2022 r.

Załącznik Nr 11
do Uchwały Nr LI/227/2021
Rady Powiatu w Mrągowie
z dnia 30.12.2021 r.

Plan dochodów w łącznej kwocie rachunku dochodów samorządowych jednostek budżetowych prowadzących działalność na podstawie ustawy o systemie oświaty i wydatków nimi finansowanych

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dochodów	Plan wydatków
1	2	3	4
I.	Dział, z tego: 854 - Bursa Międzyszkolna w Mrągowie	580 000	580 000
	-rozdział 85410	580 000	580 000
	Ogółem	580 000	580 000

Uzasadnienie

Zarząd Powiatu w Mrągowie proponuje następujące zmiany budżetu na 2022 rok:

1. Zmiany w planie dochodów:

- w **dziale 020**, rozdziale 02001, zwiększa się plan dochodów bieżących budżetu powiatu w paragrafie 2460 – środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych o kwotę 8 155,00 zł, w związku z zapotrzebowaniem środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na IV kwartał 2022 roku,

- w **dziale 754**, rozdziale 75495, dokonuje się zmiany planu dochodów bieżących budżetu powiatu o kwotę 82 200,00 zł, pomiędzy paragrafami dostosowując ją do zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1571 z dnia 27.07.2022 r.),

- w **dziale 758**, rozdziale 75801, zwiększa się plan dochodów bieżących budżetu powiatu o kwotę 109 375,00 zł, w paragrafie 2920 – subwencje ogólne z budżetu państwa, przyznana przez Ministerstwo Finansów na wniosek Ministra Edukacji i Nauki z dnia 23 sierpnia 2022 r. znak: DWST-WSST.318.2915.2022.BK, w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych od 1 września 2022 roku.

W rozdziale 75814, dokonuje się zmiany planu dochodów bieżących budżetu powiatu o kwotę 18 188,00 zł, pomiędzy paragrafami dostosowując ją do zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1571 z dnia 27.07.2022 r.),

- w **dziale 853**, rozdziale 85333, zwiększa się plan dochodów bieżących budżetu Powiatowego Urzędu Pracy w Mrągowie, o kwotę 225,00 zł, w paragrafie 0630 – wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego, w związku z wyegzekwowaniem należności od dłużnika na drodze postępowania egzekucyjnego.

Łącznie kwota zwiększenia dochodów bieżących wynosi 218 143,00 zł

Łącznie kwota zmniejszenia dochodów bieżących wynosi 100 388,00 zł

2. Zmiany w planie wydatków:

- w **dziale 020**, rozdziale 02001, zwiększa się plan wydatków bieżących budżetu Starostwa Powiatowego w Mrągowie, w paragrafie 3030 – różne wydatki na rzecz osób fizycznych, o kwotę

8 155,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę ekwiwalentu za zalesione grunty rolne wypłacane na podstawie decyzji wydanych w latach 2002-2003 za okres IV kwartału 2022 roku,

- w **dziale 754**, rozdziale 75495, dokonuje się zmiany planu wydatków bieżących budżetu Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Mrągowie, poprzez przeniesienie kwoty 240,00 zł, z paragrafu 4210 – zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4350 – zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy oraz zmiany planu wydatków bieżących budżetu Starostwa Powiatowego w Mrągowie, poprzez przeniesienie kwoty 2 000,00 zł, z paragrafu 4210 – zakup materiałów i wyposażenia do paragrafu 4350 – zakup towarów w związku z pomocą obywatelom Ukrainy. Zmiany w paragrafach wydatków bieżących wynikają ze zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1571 z dnia 27.07.2022 r.),

- w **dziale 801**, rozdziale 80115 zwiększa się plan wydatków bieżących Zespołu Szkół Nr 2 w Mrągowie, o kwotę 40 000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli, w związku ze zwiększeniem subwencji ogólnej przyznanej przez Ministerstwo Finansów.

W rozdziale 80120, zwiększa się plan wydatków bieżących budżetu I Liceum Ogólnokształcącego w Mrągowie, o kwotę 69 375,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli, w związku ze zwiększeniem subwencji ogólnej przyznanej przez Ministerstwo Finansów oraz dokonuje się zmiany planu wydatków bieżących budżetu, o kwotę 1 043,00 zł, z powodu zmiany rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1571 z dnia 27.07.2022 r.).

W rozdziale 80149, zmniejsza się plan wydatków bieżących Zespołu Oświatowo – Sportowego BAZA w Mrągowie, o kwotę 15 912,00 zł, przenosząc ją do rozdziału 80150, w celu dostosowania do klasyfikacji budżetowej.

W rozdziale 80195, dokonuje się zmiany planu wydatków bieżących budżetu Starostwa Powiatowego w Mrągowie, poprzez przeniesienie kwoty 70,00 zł, z paragrafu 4170 – wynagrodzenia bezosobowe do nowoutworzonego paragrafu 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne, z przeznaczeniem na opłacenie składek ZUS dotyczących wypłaty wynagrodzeń dla ekspertów biorących udział w pracach komisji egzaminacyjnych dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego,

- w **dziale 853**, rozdział 85333, zwiększa się plan wydatków bieżących budżetu Powiatowego Urzędu Pracy w Mrągowie, o kwotę 225,00 zł, w paragrafie 4170 – wynagrodzenia bezosobowe w związku z wyegzekwowaniem należności od dłużnika na drodze postępowania egzekucyjnego z tytułu kosztów zastępstwa procesowego, które stanowi wynagrodzenie dla radcy prawnego.

Łącznie kwota zwiększenia wydatków bieżących wynosi 137 020,00zł

Łącznie kwota zmniejszenia wydatków bieżących wynosi 19 265,00 zł

Na podstawie wniosku Bursy Międzyszkolnej w Mrągowie dokonuje się zwiększenia w planie finansowym dochodów i wydatków, o kwotę 66 400,00 zł na wyodrębnionym rachunku dochodów jednostki budżetowej wynikających z konieczności dostosowania planu dochodów i wydatków do potrzeb placówki w zakresie żywienia, wymiany wyposażenia oraz okresowych przeglądów budynku i sprzętu a także z obowiązku przekazania niewykorzystanych środków na koniec roku do budżetu organu prowadzącego (Załącznik Nr 11).

Zarząd Powiatu w Mrągowie wnosi o podjęcie uchwały