

UCHWAŁA NR 363 / 7007 / 2023
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
z dnia 22 września 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Województwa Podlaskiego na 2023 rok

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 2094 z późn. zm.¹), art.222, art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.²) oraz § 12 pkt 2 uchwały Nr XLVIII/667/2022 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 19 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia budżetu województwa podlaskiego na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Podl. z 2023r. poz. 748 z późn. zm.³) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 572.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641.

³ Zmiany wymienionej uchwały zostały ogłoszone w: Dz. Urz. Woj. Podl. z 2023r. poz. 2322, poz. 2413, poz.2748, poz.3211, poz.3590, poz. 3890 i poz. 3903.

UZASADNIENIE

I. Zwiększenia dochodów i wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku

- o kwotę **14 805 zł** – zmiana w planie wynika z przekazania środków w ramach Funduszu Pomocy (dysponent – Minister Finansów) z tytułu wsparcia jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy. Środki przeznaczone będą na zakup pomocy dydaktycznych służących procesowi dydaktycznemu, który realizuje szkoła, związanemu z kształceniem uczniów będących obywatelami Ukrainy.

II. Zmniejszenia i zwiększenia wydatków budżetu województwa podlaskiego dokonano:

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego w Białymstoku

- o kwotę **10 000 zł** - zmian w planie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na sfinansowanie wyjazdów służbowych pracowników realizujących zadania delegowane w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na spotkania koordynacyjne oraz konsultacyjne organizowane przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa oraz Ministerstwo Rolnictwa i Rozwoju Wsi.
- o kwotę **4 000 zł** - zmian w planie dokonuje się na prośbę Wójta Gminy Szumowo, dotyczącą zmiany klasyfikacji środków finansowych z wydatków inwestycyjnych na wydatki bieżące. Powyższa kwota dotacji na podstawie wcześniejszej pisemnej informacji przesłanej przez ww. Beneficjenta do UMWP została określona jako wydatki inwestycyjne, jednakże podczas realizacji zakupów została zmieniona na wydatki bieżące.
- o kwotę **35 000 zł** - zmiana w planie związana jest z koniecznością zabezpieczenia środków na pokrycie wydatków związanych z opłaceniem wynagrodzenia potencjalnemu wykonawcy umowy (w przypadku umowy zlecenia lub umowy o dzieło), której przedmiotem będzie zaprojektowanie oznakowania szlaku kajakowego na obszarze województwa podlaskiego na rzece Pisa, Narew, części rzeki Narewki oraz Supraśli na potrzeby projektu „Pisa-Narew – szlak aktywnej turystyki wodnej”. Na etapie przygotowania wniosku aplikacyjnego o środki z Programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej na lata 2021-2027, w ramach działania 5.1. Zrównoważona Turystyka wskazane jest opracowanie koncepcji oznakowania, o którym mowa powyżej. Z przeprowadzonego szacowania wartości zamówienia wynika, że do jego realizacji mogą przystąpić osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej.
- o kwotę **379 zł** - zmiany w planie dokonuje się na wkład własny do projektu pn. „Poprawa jakości i dostępności usług zdrowotnych w obszarze chorób psychicznych w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w SPP ZOZ w Choroszczy” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020.
- o kwotę **107 856 zł** - zmiany w planie dokonuje się celem zabezpieczenia środków na sfinansowania bieżącego funkcjonowania Departamentu Rolnictwa i Rozwoju Obszarów Wiejskich - ul. Gen. George’a Smitha Pattona 8.
- o kwotę **102 426 zł** - zmiany w planie dokonuje się na coroczny, obowiązkowy odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Wysokość odpisu na ZFŚS w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2023r. ustala się na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2019 r. ogłoszonego przez Prezesa GUS, czyli kwoty 4.434,58 zł (Mon. Pol. z 2020 r. poz. 195). Natomiast w okresie od 1 lipca do 31 grudnia 2023r. na podstawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w drugim półroczu 2021r. ogłoszonego przez Prezesa GUS, czyli kwoty 5.104,90 zł (Mon. Pol. z 2022 r. poz. 266). Powyższe wynika z art. 51 ustawy z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2023r. poz. 998 ze zm.)

Park Krajobrazowy Puszczy Knyszyńskiej w Supraślu

- o kwotę **3 529 zł** – zmiany w planie dotyczą zwiększenia w zakresie:
 - Podróży służbowych krajowych: 500 zł, niezbędne do pokrycia kosztów delegacji pracowników PKPK.

- Odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalny: 1 929 zł, w związku z nowelizacją ustawy okołobudżetowej z dnia 07.07.2023 r., zwiększającą od 01.07.2023r. kwotę bazową odpisu na 1 pracownika.
- Szkoleń pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej: 1 100 zł, w związku z pokryciem niezbędnych wydatków na szkolenia pracowników PKPK.

Zmniejszenie wydatków dotyczy:

- Zakupu materiałów i wyposażenia: 3 529 zł.

Łomżyński Park Krajobrazowy Doliny Narwi

- **o kwotę 1 279 zł** – zmiana w planie wynika z podniesienia wysokości odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych od 1 lipca 2023r.

Suwalski Park Krajobrazowy

- **o kwotę 884 zł** – zmiany w planie dokonuje się w związku z nowelizacją ustawy z dnia 7 lipca 2023r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw, zmieniono kwotę bazową służącą ustalaniu wysokości odpisów na ZFŚS.

Podlaskie Biuro Planowania Przestrzennego w Białymstoku

- **o kwotę 2 700 zł** – zmiany w planie dokonuje się ze względu na konieczność przekazania II części odpisu na ZFŚS w związku z podniesioną od 01.07.2023 kwotą bazową na ZFŚS; oraz w celu zabezpieczenia środków na zakup usług zgodnie z zawartymi umowami.

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Białymstoku

- **o kwotę 28 684 zł** – zmian w planie dokonuje się w związku z mniejszym zapotrzebowaniem środków na organizację szkoleń kompetencyjnych oraz wizyty studyjnej, a zwiększeniem środków na pokrycie kosztów związanych z wynagrodzeniem pracowników wraz z pochodnymi zaangażowanych w realizację projektu, zakup materiałów i sprzętu biurowego oraz pokrycie kosztów wynajmu lokalu biurowego. Powyższe zmiany dotyczą projektu partnerskiego „Liderzy kooperacji” nr POWR.02.05.00-00-0208/17-00 realizowanego na podstawie podpisanej umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 zawartej w dniu 28.03.2018r. Umowa zawarta pomiędzy Ministrem Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej a Województwem Podkarpackim działającym w imieniu własnym oraz Partnerów oraz na rzecz własną i Partnerów: Województwo Lubelskie, Województwo Podlaskie, Województwo Świętokrzyskie, Województwo Mazowieckie.

Centrum Edukacji Nauczycieli w Suwałkach

- **o kwotę 11 099 zł** – zmiana w planie wynika z bieżących potrzeb jednostki. Z analizy wykonania planu wynika nadwyżka w: §4040 - dodatkowe wynagrodzenie roczne, §4140 – wpłaty na PFRON, §4280 – zakup usług zdrowotnych, §4800 – dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli. Nadwyżka środków zostanie wykorzystana w: §3020 – wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń (częściowa refundacja zakupu okularów korygujących wzrok, §4410 – podróże służbowe krajowe, §4440 – odpisy za ZFŚS (zwiększenie odpisu od 1.07.2023r.), §4520 – opłaty na rzecz budżetów jst (zwiększenie opłaty za wywóz odpadów), §4300 – zakup usług pozostałych (zwiększenie opłat za aktualizację programów wykorzystywanych w księgowości, kadrach, płacach), §4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej (niedoszacowanie planu).

Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku

- **o kwotę 24 000 zł** – zmian w planie dokonuje się na wynagrodzenie pracowników z pochodnymi zgodnie z umowami o pracę, na zapłatę za usunięcie awarii przyłącza odprowadzającego wodę deszczową przy ul. Ogrodowej 23 oraz na zakup aktualizacji programów do administracji szkoły.
- **o kwotę 37 000 zł** – zmiana w planie wynika z wypłaty mniejszego niż zaplanowano DWR z powodu dużej ilości zwolnień lekarskich, a także w obecnym roku zmniejszyła się liczba osób w PPK oraz z oszczędności szkoły i internatu. Zwiększenie zostanie przeznaczone na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli zgodnie umowami o pracę.

III. Rozdysponowano:

- **część rezerwy ogólnej w wysokości 300 000 zł** – związane jest z podejmowaniem działań promocyjnych w ramach wydarzeń realizowanych przez podmioty zewnętrzne. Zapotrzebowanie na dodatkowe środki wynika z większego niż zakładane pierwotnie, zainteresowania współpracą z Województwem w tym

zakresie, jak również rosnącego zakresu działań promocyjnych podejmowanych przez Województwo we współpracy z wyspecjalizowanymi wykonawcami zewnętrznymi.

- **część rezerwy celowej na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokości 147 964 zł** – z przeznaczeniem na wypłatę pięciu nagród jubileuszowych dla: Dyrektora Muzeum Podlaskiego w Białymstoku – 43 560 zł, pracownika działu Archeologii zajmującego stanowisko pomocy muzealnej – 19 885 zł, pracownika Muzeum Ikon w Supraślu zajmującego stanowisko pomocy muzealnej – 17 808 zł, pracownika Muzeum Wnętrz Pałacowych w Choroszczynie zajmującego stanowisko pomocy muzealnej – 19 412 zł, pracownika Muzeum Obojga Narodów w Bielsku Podlaskim zajmującego stanowisko pomocy muzealnej – 17 472 zł oraz wypłatę odprawy emerytalnej dla pracownika działu Archeologii zajmującego stanowisko pomocy muzealnej – 29 827 zł.
- **część rezerwy celowej na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokości 48 783 zł** – związane jest z wypłaceniem nagrody jubileuszowej pracownikowi administracji (32.400 zł – za 40 lat pracy) oraz pracownikowi pedagogicznemu (16.383 zł - za 30 lat pracy) - Centrum Zawodów Medycznych i Społecznych – Szkoła Policealna Województwa Podlaskiego w Białymstoku.

Tabela: Planowane dochody

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	w tym			Po zmianie
						Doch. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami	Doch. związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej	Doch. związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	
758			Różne rozliczenia	446 069 998	14 805				446 084 803
	75814		Różne rozliczenia finansowe	3 258 781	14 805				3 273 586
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	115 781	14 805				130 586
Razem:				903 373 724	14 805				903 388 529

Tabela: Planowane wydatki

Dział	Rozdział	§	Treść	Przed zmianą	Zmiana	w tym			Po zmianie
						Wyd. związane z realizacją zadań z zakresu adm. rządowej i innych zleconych jst odrębnymi ustawami	Wyd. związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami adm. rządowej	Wyd. związane z realizacją zadań w drodze umów lub porozumień między jst	
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 567 598	0				25 567 598
	01041		Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	8 000 000	0				8 000 000
		4018	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 943 185	29 178				2 972 363
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 682 281	16 678				1 698 959
		4048	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	240 896	-45 149				195 747
		4049	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	137 693	-25 807				111 886
		4118	Składki na ubezpieczenia społeczne	551 857	24 815				576 672
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	315 433	14 185				329 618
		4128	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79 584	12 089				91 673
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 154	6 910				53 064
		4178	Wynagrodzenia bezosobowe	25 263	636				25 899
		4179	Wynagrodzenia bezosobowe	14 440	364				14 804
		4218	Zakup materiałów i wyposażenia	102 872	-22 206				80 666
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	58 801	-12 694				46 107
		4278	Zakup usług remontowych	1 930	636				2 566
		4279	Zakup usług remontowych	1 103	364				1 467
		4418	Podróże służbowe krajowe	6 930	6 363				13 293
		4419	Podróże służbowe krajowe	3 962	3 637				7 599
		4708	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	28 791	-7 635				21 156

	4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 395	-4 365			11 030
	4718	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 247	1 273			14 520
	4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 575	728			8 303
630		Turystyka	8 157 000	0			8 157 000
	63095	Pozostała działalność	6 125 000	0			6 125 000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000	35 000			37 000
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 186 480	-35 000			4 151 480
710		Działalność usługowa	4 739 486	0			4 739 486
	71003	Biura planowania przestrzennego	3 200 800	0			3 200 800
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	145 000	-700			144 300
	4270	Zakup usług remontowych	9 000	-2 000			7 000
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000	2 000			82 000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 100	700			57 800
750		Administracja publiczna	183 521 830	300 000			183 821 830
	75018	Urzędy marszałkowskie	148 480 807	0			148 480 807
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	221 238	-102 426			118 812
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 701 000	102 426			1 803 426
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	14 770 000	300 000			15 070 000
	4300	Zakup usług pozostałych	14 020 000	300 000			14 320 000
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	7 090 000	0			7 090 000
	75412	Ochotnicze straże pożarne	6 300 000	0			6 300 000
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	1 624 025	4 000			1 628 025
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	4 675 975	-4 000			4 671 975
758		Różne rozliczenia	9 916 864	-496 747			9 420 117
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	9 916 864	-496 747			9 420 117
	4810	Rezerwy	9 916 864	-496 747			9 420 117
801		Oświata i wychowanie	38 007 516	63 588			38 071 104
	80116	Szkoły policealne	7 876 406	48 783			7 925 189

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 508 855	45 400			1 554 255
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 000	-13 000			107 000
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	6 000	-6 000			0
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000	-5 000			7 000
	4270	Zakup usług remontowych	21 000	6 000			27 000
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000	5 000			95 000
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 000	-6 000			10 000
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 531 513	42 883			3 574 396
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	275 000	-20 500			254 500
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	13 177 656	0			13 177 656
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 140	800			21 940
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	167 043	-139			166 904
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000	-5 000			0
	4280	Zakup usług zdrowotnych	9 600	-1 600			8 000
	4300	Zakup usług pozostałych	217 065	6 219			223 284
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 500	700			7 200
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	335 608	2 138			337 746
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	5 200	242			5 442
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 145	1 000			27 145
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	420 939	-4 360			416 579
80195		Pozostała działalność	8 612 204	14 805			8 627 009
	4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	115 781	14 805			130 586
851		Ochrona zdrowia	74 653 522	0			74 653 522
	85111	Szpitala ogólne	31 562 476	0			31 562 476
	6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	28 745 029	-379			28 744 650
	6229	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	1 417 447	379			1 417 826
852		Pomoc społeczna	15 484 901	0			15 484 901

85295		Pozostała działalność	8 150 436	0			8 150 436
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	245 930	5 965			251 895
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	35 682	1 036			36 718
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 027	1 025			47 052
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 953	178			7 131
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 563	146			6 709
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 189	25			1 214
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	28 714	17 042			45 756
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	3 623	2 958			6 581
	4307	Zakup usług pozostałych	255 315	-24 442			230 873
	4309	Zakup usług pozostałych	29 122	-4 242			24 880
	4407	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	14 809	264			15 073
	4409	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	8 297	45			8 342
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	1 990 270	0			1 990 270
	85410	Internaty i bursy szkolne	1 977 270	0			1 977 270
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000	-200			1 800
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000	-6 500			26 500
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	132 000	8 000			140 000
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000	-1 000			0
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	480 000	2 500			482 500
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	34 000	-2 800			31 200
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	165 484 118	147 964			165 632 082
	92118	Muzea	27 386 455	147 964			27 534 419
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	25 792 196	147 964			25 940 160
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	3 894 069	0			3 894 069
	92502	Parki krajobrazowe	3 894 069	0			3 894 069
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 439	-4 413			139 026
	4300	Zakup usług pozostałych	238 205	-1 279			236 926

	4410	Podróże służbowe krajowe	3 500	500				4 000
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 892	4 092				67 984
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 800	1 100				6 900
		Razem:	1 014 659 135	14 805				1 014 673 940