

UCHWAŁA NR 774/2024
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 28 marca 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały nr LXXVII/484/23 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2024 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego 2024 r. poz. 5) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów bieżących budżetu Powiatu na rok 2024 wynikających z:

- 1) pozyskania środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) w wysokości 24.835,00 zł;
- 2) przesunięć w planie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat pomiędzy działaniami na kwotę 2.500,00 zł.

2. Zmiany w planie dochodów przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu na rok 2024 poprzez:

- 1) zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatu na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) w kwocie 24.835,00 zł;
- 2) przesunięcia w planie wydatków bieżących na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat pomiędzy działaniami na kwotę 2.500,00 zł;
- 3) przesunięcia w planach wydatków w działach, rozdziałach oraz między rozdziałami i paragrafami na kwotę 29.401,00 zł.

2. Zmiany w planie wydatków przedstawia załącznik nr 2 i nr 3 do uchwały.

§ 3. Dokonuje się zmian planu wydatków Powiatu na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez Powiat zgodnie z załącznikiem nr 4 i nr 5 do uchwały.

§ 4. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu zamyka się:

1) dochodami w kwocie – 142.211.359,04 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 127.504.087,68 zł;
- dochody majątkowe kwota - 14.707.271,36 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.380.854,00 zł;

2) wydatkami w kwocie – 149.650.623,64 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 125.120.824,54 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 24.529.799,10 zł;

w tym:

wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.380.854,00 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 7.439.264,60 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji obligacji oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych.

§ 5. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

**Marian
Stanisław Hermanowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 774/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW
W BUDŻECIE POWIATU NA 2024 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				2 500,00	2 500,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 500,00	2 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 500,00	2 500,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2 500,00	0,00
			<i>Działanie 4.4.1.3. Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego</i>	2 500,00	0,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	2 500,00
			<i>Działanie 4.5.1.2. Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST</i>	0,00	2 500,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	24 835,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	24 835,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	24 835,00
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2023 r. poz. 103 z późn. zm.)</i>	0,00	24 835,00
SUMA				2 500,00	27 335,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 774/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W BUDŻECIE POWIATU NA 2024 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 500,00	2 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 500,00	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	0,00
			<i>Działanie 4.4.1.3. Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego</i>	2 500,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 500,00
			<i>Działanie 4.5.1.2. Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST</i>	0,00	2 500,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	24 835,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	12 417,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 417,50
	80195		Pozostała działalność	0,00	12 417,50
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 410,50
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 007,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	6 822,00	6 822,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	6 822,00	6 822,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 363,00	0,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	6 822,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 459,00	0,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI	4 000,00	4 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	4 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 000,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń celem utworzenia Kancelarii ogólnej PUP</i>	0,00	4 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	16 079,00	16 079,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	16 079,00	16 079,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 340,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	339,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 400,00	0,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	16 079,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 340,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	339,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	13 400,00
SUMA				29 401,00	54 236,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 774/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2024 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				2 500,00	2 500,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 500,00	2 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 500,00	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	0,00
			<i>Działanie 4.4.1.3. Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego</i>	2 500,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 500,00
			<i>Działanie 4.5.1.2. Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST</i>	0,00	2 500,00
POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE				0,00	12 417,50
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	12 417,50
	80195		Pozostała działalność	0,00	12 417,50
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	8 410,50
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 007,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 000,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				16 079,00	28 496,50
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	12 417,50
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	12 417,50
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	12 417,50
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	16 079,00	16 079,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	16 079,00	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 340,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	339,00	0,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	13 400,00	0,00
	85404		Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	0,00	16 079,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 340,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	339,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	13 400,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE				6 822,00	6 822,00
852			POMOC SPOŁECZNA	6 822,00	6 822,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	6 822,00	6 822,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 363,00	0,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	6 822,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 459,00	0,00
POWIATOWE URZĄD PRACY W KOSZALINIE				4 000,00	4 000,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	4 000,00	4 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	4 000,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	4 000,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń celem utworzenia Kancelarii</i>	<i>0,00</i>	<i>4 000,00</i>
SUMA				29 401,00	54 236,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 774/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
WYKONYWANE PRZEZ POWIAT W 2024 ROKU**

(w działach, rozdziałach, paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 500,00	2 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 500,00	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	0,00
			<i>Działanie 4.4.1.3. Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego</i>	2 500,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 500,00
			<i>Działanie 4.5.1.2. Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST</i>	0,00	2 500,00
SUMA				2 500,00	2 500,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 774/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 28 marca 2024 r.

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

WYKONYWANE PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE POWIATU W 2024 ROKU

(w działach, rozdziałach, paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				2 500,00	2 500,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 500,00	2 500,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 500,00	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 500,00	0,00
			<i>Działanie 4.4.1.3. Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego</i>	2 500,00	0,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	2 500,00
			<i>Działanie 4.5.1.2. Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST</i>	0,00	2 500,00
SUMA				2 500,00	2 500,00

Uzasadnienie

do Uchwały Zarządu Powiatu w Koszalinie w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok

Zmiany w planie dochodów Powiatu na 2024 r.

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2024 wynikają ze:

1. zwiększenia środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy łącznie o **24.835,00** zł na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.);

2. zgody Wojewody Zachodniopomorskiego na przesunięcia między działaniami z **Działania 4.4.1.3.** Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego do **Działania 4.5.1.2.** Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST środków w wysokości **2.500,00** zł z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 700 rozdział 70005 zgodnie z pismem Wojewody Zachodniopomorskiego nr GN.2.3111.3.1.2024.EK. z 21 marca 2024 r.

Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2024 r.

1. W Starostwie Powiatowym w Koszalinie, zgodnie z pismem Wojewody Zachodniopomorskiego nr GN.2.3111.3.1.2024.EK z 21 marca 2024 r., na wniosek Wydziału Nieruchomości Starostwa Powiatowego w Koszalinie dokonano przesunięcia między działaniami, z **Działania 4.4.1.3.** Zarządzenie i gospodarowanie mieniem Skarbu Państwa przez jednostki samorządu terytorialnego do **Działania 4.5.1.2.** Zaspokajanie roszczeń byłych właścicieli mienia przejętego przez Skarb Państwa i JST środków w wysokości **2.500,00** zł z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 700 rozdział 70005.

2. W Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 12.417,50 zł ze środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.).

3. W Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie w dziale 801 rozdział 80195 zwiększono plan wydatków o kwotę 12.417,50 zł ze środków z Funduszu Pomocy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.).

4. Pozostałe zmiany w planach wydatków w:

- Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie;
- Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie;
- Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie

wynikają z bieżących potrzeb jednostek oraz planowanych nowych zadań inwestycyjnych.