

**UCHWAŁA NR 779/2024**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok**

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ust. 3, art. 259 ust. 1 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 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 26.591,00 zł.

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

**§ 2.** 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków bieżących 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 26.591,00 zł;
- 2) zmniejszenie rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu o kwotę 33.559,38 zł;
- 3) zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatu w dziale 852 rozdział 85202 o kwotę 33.559,38 zł;
- 4) przesunięcia w planie wydatków w działach, rozdziałach, między paragrafami na kwotę 61.897,32 zł.

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

**§ 3.** Po dokonanych zmianach budżet Powiatu zamyka się:

- 1) dochodami w kwocie – 143.041.982,27 zł;

z tego:

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| - dochody bieżące kwota   | - 127.604.998,68 zł; |
| - dochody majątkowe kwota | - 15.436.983,59 zł;  |

- 2) wydatkami w kwocie – 151.961.519,95 zł;

z tego:

- |                           |                      |
|---------------------------|----------------------|
| - wydatki bieżące kwota   | - 125.423.750,36 zł; |
| - wydatki majątkowe kwota | - 26.537.769,59 zł;  |

3) wynikiem finansowym w kwocie 8.919.537,68 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

**Marian  
Stanisław Hermanowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 779/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 30 kwietnia 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
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>0,00</b>	<b>26 591,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0,00</b>	<b>26 591,00</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>26 591,00</b>
		<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	26 591,00
			<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	26 591,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>26 591,00</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 779/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 30 kwietnia 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
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>56 025,32</b>	<b>56 025,32</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>56 025,32</b>	<b>56 025,32</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	26 025,32
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 025,32	0,00
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	30 000,00
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>
	<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 600,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	0,00
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>33 559,38</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>33 559,38</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	33 559,38	0,00
			<i>rezerwa celowa na:</i>		
			<i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	33 559,38	0,00
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>26 591,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 295,50
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
		<b>4860</b>	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 295,50
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>272,00</b>	<b>33 831,38</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>272,00</b>	<b>33 831,38</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 559,38
		<b>4500</b>	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	272,00
		<b>4710</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	272,00	0,00
<b>SUMA</b>				<b>95 456,70</b>	<b>122 047,70</b>

**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
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>33 559,38</b>	<b>0,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>33 559,38</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>33 559,38</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	33 559,38	0,00
			<i>rezerwa celowa na:</i>		
			<i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	33 559,38	0,00
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>61 625,32</b>	<b>61 625,32</b>
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>56 025,32</b>	<b>56 025,32</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>56 025,32</b>	<b>56 025,32</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	26 025,32
		<b>4040</b>	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 025,32	0,00
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	30 000,00
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>
	<b>75421</b>		<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>5 600,00</b>	<b>5 600,00</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	5 600,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	3 000,00	0,00
		<b>4700</b>	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	0,00
<b>POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
		<b>4860</b>	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 295,50
<b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>13 295,50</b>
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 295,50
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH</b>				<b>272,00</b>	<b>33 831,38</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>272,00</b>	<b>33 831,38</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>272,00</b>	<b>33 831,38</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 559,38
		<b>4500</b>	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	272,00
		<b>4710</b>	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	272,00	0,00
<b>SUMA</b>				<b>95 456,70</b>	<b>122 047,70</b>

## **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 zwiększenia środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy łącznie o **26.591,00 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.).

#### **Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2024 r.**

1. Zmiany w planie wydatków w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie na 2024 r. związane są z rozdysponowaniem części rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu w kwocie 33.559,38 zł w związku z koniecznością wypłacenia odpraw emerytalnej dla pracownika Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach.

2. W Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 13.295,50 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 13.295,50 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:

- Starostwa Powiatowego w Koszalinie;
  - Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach
- wynikają z bieżących potrzeb jednostek.