

UCHWAŁA NR 44/2024
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 11 września 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok

Na podstawie art. 257 pkt 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 z późn. zm.) **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 26.780,00 zł;
- 2) zwiększenia dotacji z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych Powiatu w wysokości 21.540,60 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 26.780,00 zł;
- 2) zwiększenie planu wydatków finansowanych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych Powiatu o kwotę 21.540,60 zł;
- 3) przesunięcia w planie wydatków w działach, rozdziałach, między paragrafami na kwotę 53.190,60 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 – 147.165.094,70 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 131.722.913,62 zł;
- dochody majątkowe kwota - 15.442.181,08 zł;

2) wydatkami w kwocie – 155.294.899,22 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 129.684.639,60 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 25.610.259,62 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 8.129.804,52 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

**Tomasz
Marcin Tesmer**

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				0,00	48 320,60
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	26 780,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	0,00	26 780,00
		2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	26 780,00
			<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. 2024 r. poz. 167 z późn. zm.)</i>	0,00	26 780,00
855			RODZINA	0,00	21 540,60
	85508		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	21 540,60
			<i>Działanie 13.4.2.4. Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej</i>	0,00	21 540,60
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	21 540,60
SUMA				0,00	48 320,60

**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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	40 200,00	40 200,00
	75020		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	35 200,00	35 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 834,70	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	34 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 865,30	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	26 780,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	13 390,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 390,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	13 390,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 700,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 690,00
852			POMOC SPOŁECZNA	4 490,00	4 490,00
	85202		Domy pomocy społecznej	4 490,00	4 490,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	990,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	990,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	8 500,00	8 500,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	8 500,00	8 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00
855			RODZINA	0,00	21 540,60
	85508		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	21 540,60

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>Działanie 13.4.2.4. Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej</i>	0,00	21 540,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 099,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	441,00
SUMA				53 190,00	101 510,60

**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
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KOSZALIŃSKIEGO				35 200,00	35 200,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	35 200,00	35 200,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	35 200,00	35 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00	0,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 834,70	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 500,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	34 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 865,30	0,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				8 500,00	21 890,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	13 390,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	13 390,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 390,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	8 500,00	8 500,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	8 500,00	8 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	5 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	3 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00
POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE				0,00	13 390,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	13 390,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	13 390,00
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	9 700,00
		4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 690,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE				0,00	21 540,60
855			RODZINA	0,00	21 540,60
	85508		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	21 540,60
			<i>Działanie 13.4.2.4. Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej</i>	0,00	21 540,60
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 099,60

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	441,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				90,00	90,00
852			POMOC SPOŁECZNA	90,00	90,00
	85202		Domy pomocy społecznej	90,00	90,00
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	90,00	90,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	90,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	90,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH				180,00	180,00
852			POMOC SPOŁECZNA	180,00	180,00
	85202		Domy pomocy społecznej	180,00	180,00
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	180,00	180,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	180,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	180,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				4 040,00	4 040,00
852			POMOC SPOŁECZNA	4 040,00	4 040,00
	85202		Domy pomocy społecznej	4 040,00	4 040,00
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	540,00	540,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	540,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	540,00	0,00
			<i>finansowane dochodami własnymi Powiatu</i>	0,00	0,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	1 500,00
		4220	Zakup środków żywności	2 000,00	0,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				180,00	180,00
852			POMOC SPOŁECZNA	180,00	180,00
	85202		Domy pomocy społecznej	180,00	180,00
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	180,00	180,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	180,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	180,00	0,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				5 000,00	5 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 000,00	5 000,00
	75020		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	0,00	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	0,00
SUMA				53 190,00	101 510,60

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 za miesiąc lipiec łącznie o **26.780,00 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. zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2024 wynikają ze zwiększenia planu dotacji celowych na zadania własne Powiatu o kwotę **21.540,60 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 436/2024 z 6 września 2024 r. w sprawie zmian planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” (rezerwa celowa budżetu państwa poz. 16) Działanie 13.4.2.4. Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej.

Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2024 r.

1. W Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 13.390,00 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.).

2. W Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie w dziale 801 rozdział 80195 zwiększono plan wydatków o kwotę 13.390,00 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 Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie w dziale 855 rozdział 85508 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 21.540,60 zł na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027” rezerwa celowa budżetu państwa poz. 16 Działanie 13.4.2.4. Finansowanie, monitorowanie oraz kontrola realizacji zadań w obszarze wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej.

4. Dokonanie zmiany w planach wydatków w dziale 852 rozdział 85202 w zadaniu finansowanym z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego na Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej (w ramach rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027”) w:

- Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu;
- Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach;
- Domu Pomocy Społecznej w Parsowie;
- Domu Pomocy Społecznej w Żydowie;

niezbędne są do zapewnienia prawidłowej realizacji programu.

5. Pozostałe zmiany w planie wydatków w:

- Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warninie;
 - Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego;
 - Domu Pomocy Społecznej w Parsowie;
 - Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie
- wynikają z bieżących potrzeb jednostek.