

**UCHWAŁA NR 47/2024**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 20 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 planu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat o kwotę 5.076,74 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 26.780,00 zł;
- 2) zwiększenia planu wydatków bieżących na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat o kwotę 5.076,74 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 – 147.196.951,44 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 131.754.770,36 zł;
- dochody majątkowe kwota - 15.442.181,08 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.481.623,16 zł;

2) wydatkami w kwocie – 155.326.755,96 zł;

z tego:

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 129.704.196,34 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 25.622.559,62 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.481.623,16 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 8.129.804,52 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych.

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

**§ 6.** 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
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>0,00</b>	<b>31 856,74</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0,00</b>	<b>26 780,00</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>26 780,00</b>
		<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy	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>	<i>0,00</i>	<i>26 780,00</i>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>
		<b>2110</b>	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania	0,00	5 076,74
			<i>Działanie 3.1.2.2. Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>0,00</i>	<i>5 076,74</i>
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>31 856,74</b>

**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>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>31 856,74</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
			<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>		13 390,00
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 390,00
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	0,00	5 076,74
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	50,25
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	5 026,49
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
			<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>		13 390,00
		<b>4840</b>	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrain	0,00	11 200,00
		<b>4850</b>	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 190,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>31 856,74</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>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>15 853,91</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>15 853,91</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
			<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>		13 390,00
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	13 390,00
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>2 463,91</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	0,00	2 463,91
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	24,39
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 439,52
<b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE</b>				<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	0,00	2 612,83
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25,86
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 586,97
<b>POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>13 390,00</b>
			<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>		13 390,00
		<b>4840</b>	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrain	0,00	11 200,00
		<b>4850</b>	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 190,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>31 856,74</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 47/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 20 września 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
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>0,00</i>	<i>5 076,74</i>
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	50,25
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	5 026,49
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>5 076,74</b>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 47/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 20 września 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
<b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>2 463,91</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>2 463,91</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>2 463,91</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>0,00</i>	<i>2 463,91</i>
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	24,39
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 439,52
<b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE</b>				<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
	<b>80153</b>		<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612,83</b>
			<i>Działanie 3.1.2.2. W Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych</i>	<i>0,00</i>	<i>2 612,83</i>
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	25,86
		<b>4240</b>	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	2 586,97
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>5 076,74</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:

1. zwiększenia środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy za miesiąc sierpień o **26.780,00 zł** przyznanych 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. zwiększenia planu dotacji celowych z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej Powiatu o kwotę **5.076,74 zł**, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 452/2024 z 17 września 2024 r. w sprawie zmian planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (rezerwa celowa budżetu państwa poz. 26) Działanie 3.1.2.2. Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

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

1. W Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801:

1) rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 13.390,00 zł ze środków z Funduszu Pomocy (za miesiąc sierpień) 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) rozdział 80153 zwiększono plan wydatków o kwotę 2.463,91 zł ze środków pochodzących z dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej Powiatu zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 452/2024 z 17 września 2024 r. w sprawie zmian planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (rezerwa celowa budżetu państwa poz. 26) Działanie 3.1.2.2. Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.

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 (za miesiąc sierpień) 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 Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Polanowie w dziale 801 rozdział 80153 zwiększono plan wydatków o kwotę 2.612,83 zł ze środków pochodzących z dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej Powiatu zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 452/2024 z 17 września 2024 r. w sprawie zmian planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r. na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne i materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 55 ust. 3 oraz art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (rezerwa celowa budżetu państwa poz. 26) Działanie 3.1.2.2. Wsparcie dostępu do książek, podręczników, materiałów edukacyjnych i ćwiczeniowych.