

**UCHWAŁA NR 557/2022**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 7 października 2022 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2022 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały nr XLV/298/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2022 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2021 r. poz. 5936), **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zmian planu dochodów bieżących budżetu Powiatu na rok 2022 polegających na zwiększeniu dochodów Powiatu o środki z Funduszu Pomocy w kwocie 40.985,00 zł przeznaczonych na zapewnienie m. in. zakwaterowania i całodziennego wyżywienia obywatelom Ukrainy.

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

**§ 2.** 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu na rok 2022 poprzez:

- 1) zwiększenie wydatków bieżących Powiatu o kwotę 40.985,00 zł na wydatki związane z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa;
- 2) zmniejszenie rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej o kwotę 44.380,00 zł;
- 2) zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatu w dziale 801 o kwotę 18.100,00 zł i dziale 854 o kwotę 26.280,00 zł;
- 3) przeniesienia wydatków w dziale, rozdziale, między paragrafami na kwotę 3.000,00 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 – 107.170.985,85 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 101.031.385,48 zł;
- dochody majątkowe kwota - 6.139.600,37 zł;

- 2) wydatkami w kwocie – 119.700.653,98 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 100.509.149,87 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 19.191.504,11 zł;

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 12.529.668,13 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty niewykorzystanymi środkami pieniężnymi w roku ubiegłym oraz wolnymi środkami pozostałymi z rozliczeń z lat poprzednich.

**§ 4.** Uchwała stanowi podstawę korekty planu finansowego budżetu Powiatu Koszalińskiego na 2022 rok.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i ma zastosowanie do budżetu Powiatu na rok 2022.

Starosta

**Marian Hermanowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 557/2022  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 7 października 2022 r.

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2022 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>40 985,00</b>
<b>754</b>			<b>BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
		<b>2080</b>	Dotacja celowa dla jednostki samorządu terytorialnego na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	40 985,00
			<i>Środki z Funduszu Pomocy na pomoc o charakterze socjalnym udzielana obywatelom Ukrainy wynikające z art.12 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 z późn. zm.)</i>	<i>0,00</i>	<i>40 985,00</i>
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 557/2022  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 7 października 2022 r.

## ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2022 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>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	3 000,00
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	0,00
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 985,00
			<i>Środki z Funduszu Pomocy na pomoc o charakterze socjalnym udzielana obywatelom Ukrainy wynikające z art.12 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 z późn. zm.)</i>	<i>0,00</i>	<i>40 985,00</i>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>44 380,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>44 380,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	44 380,00	0,00
			<i>z tego: rezerwa celowa na: - nagrody dla nauczycieli z okazji DEN</i>	<i>44 380,00</i>	<i>0,00</i>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>18 100,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>10 450,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	10 450,00
	<b>80134</b>		<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>7 650,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 650,00
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>0,00</b>	<b>26 280,00</b>
	<b>85403</b>		<b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>	<b>0,00</b>	<b>5 550,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 550,00
	<b>85406</b>		<b>Powiatowe poradnie psychologiczna pedagogiczne, w tym poradnie specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>9 580,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	9 580,00
	<b>85420</b>		<b>Młodzieżowe ośrodki wychowawcze</b>	<b>0,00</b>	<b>11 150,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	11 150,00
<b>SUMA</b>				<b>47 380,00</b>	<b>88 365,00</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 557/2022  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 7 października 2022 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2022 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO</b>				<b>44 380,00</b>	<b>0,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>44 380,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>44 380,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	44 380,00	0,00
			z tego: rezerwa celowa na: - nagrody dla nauczycieli z okazji DEN	44 380,00	0,00
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
<b>754</b>			<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
	<b>75495</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>40 985,00</b>
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	40 985,00
			<i>Środki z Funduszu Pomocy na pomoc o charakterze socjalnym udzielana obywatelom Ukrainy wynikające z art.12 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 z późn. zm.)</i>	0,00	40 985,00
<b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>19 900,00</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>14 350,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>6 700,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	6 700,00
	<b>80134</b>		<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>7 650,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 650,00
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>0,00</b>	<b>5 550,00</b>
	<b>85403</b>		<b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>	<b>0,00</b>	<b>5 550,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	5 550,00
<b>MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE</b>				<b>0,00</b>	<b>14 900,00</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>3 750,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>3 750,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	3 750,00
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>0,00</b>	<b>11 150,00</b>
	<b>85420</b>		<b>Młodzieżowe ośrodki wychowawcze</b>	<b>0,00</b>	<b>11 150,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	11 150,00
<b>POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>9 580,00</b>
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>0,00</b>	<b>9 580,00</b>
	<b>85406</b>		<b>Powiatowe poradnie psychologiczne pedagogiczne, w tym poradnie specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>9 580,00</b>
		<b>4790</b>	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	9 580,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE</b>				<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	3 000,00
		<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	3 000,00	0,00
<b>SUMA</b>				<b>47 380,00</b>	<b>88 365,00</b>

## **Uzasadnienie**

### **do Uchwały Zarządu Powiatu w Koszalinie w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2022 rok**

#### **Zmiany w planie dochodów Powiatu na 2022 r.**

Zwiększenie w planie dochodów Powiatu w dziale 754 rozdział 75495 o kwotę 40.985,00 zł związane jest z przyznaniem Powiatowi dodatkowych środków z Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i całodobowego wyżywienia obywatelom Ukrainy przebywającym w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

#### **Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2022 r.**

1. Zmiany w planie wydatków w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie na 2022 r. związane są z rozdysponowaniem rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na nagrody dla nauczycieli z okazji DEN.

Zmiana ta powoduje zwiększenie planu wydatków w:

- Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warnie o kwotę 19.900,00 zł;
- Młodzieżowym Ośrodkiem Wychowawczym w Polanowie o kwotę 14.900,00 zł;
- Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie o kwotę 9.580,00 zł.

2. Zwiększenie planu wydatków w Starostwie Powiatowym w Koszalinie o kwotę 40.985,00 zł związane jest z przyznanymi dodatkowymi środkami z Funduszu Pomocy na zapewnienie zakwaterowania i całodobowego wyżywienia obywatelom Ukrainy przebywającym w jednostkach organizacyjnych Powiatu.

3. Przesunięcia w planie wydatków w Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie zabezpieczają bieżące funkcjonowanie jednostki.