

**UCHWAŁA NR 620/2023**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 15 lutego 2023 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2023 rok**

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 3 i art. 259 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały nr LXII/390/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2023 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego 2022 r. poz. 6110 ze zm.) **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących budżetu Powiatu na rok 2023 o kwotę 13.297,00 zł z tytułu pozyskanych 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. 1 pkt 2 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.).

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

**§ 2.** 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu na rok 2023 poprzez:

- 1) zwiększeniu 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. 1 pkt 2 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.) w kwocie 13.297,00 zł;
- 2) rozdysponowanie części rezerwy celowej Powiatu na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli i przeznaczenie kwoty 3.000,00 zł na zwiększenie planu wydatków bieżących w dziale 801 rozdział 80134;
- 3) rozdysponowanie części rezerwy celowej Powiatu na zadania z zakresu wspierania rodziny i pomocy społecznej i przeznaczenie kwoty 13.808,00 zł na zwiększenie planu wydatków bieżących w dziale 855 rozdział 85508;
- 4) przesunięcia w planie wydatków w dziale, rozdziale między paragrafami na kwotę 27.986,18 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 – 132.470.568,74 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 100.303.059,44 zł;
- dochody majątkowe kwota - 32.167.509,30 zł;

2) wydatkami w kwocie – 143.903.396,00 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 103.916.724,14 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 39.986.671,86 zł,

3) wynikiem finansowym w kwocie 11.432.827,26 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji obligacji, 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 2023 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 2023.

Starosta Koszaliński

**Marian  
Stanisław Hermanowicz**

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2023 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>13 297,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>0,00</b>	<b>13 297,00</b>
	<b>75814</b>		<b>Różne rozliczenia finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>13 297,00</b>
		<b>2100</b>	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	0,00	13 297,00
			<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. 1 pkt 2 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	13 297,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>13 297,00</b>

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W BUDŻECIE POWIATU NA 2023 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>16 808,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>16 808,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	16 808,00	0,00
			<i>z tego:</i>		
			<i>rezerwa celowa na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>rezerwa celowa na zadania z zakresu wspierania rodziny i pomocy społecznej</i>	<i>13 808,00</i>	<i>0,00</i>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>16 297,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>8 345,00</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. 1 pkt 2 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>	<i>0,00</i>	<i>8 345,00</i>
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 845,00
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 500,00
	<b>80134</b>		<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 000,00
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>4 952,00</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. 1 pkt 2 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>	<i>0,00</i>	<i>4 952,00</i>
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 500,00
		<b>4860</b>	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 452,00
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>27 986,18</b>	<b>41 794,18</b>
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>0,00</b>	<b>13 808,00</b>
		<b>4330</b>	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	13 808,00
	<b>85595</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>27 986,18</b>	<b>27 986,18</b>
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	23 787,01
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 400,26
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe-własne	0,00	2 798,91
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	23 787,01	0,00
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	1 400,26	0,00
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych-własne	2 798,91	0,00
<b>SUMA</b>				<b>44 794,18</b>	<b>58 091,18</b>

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2023 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>16 808,00</b>	<b>0,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>16 808,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>16 808,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	16 808,00	0,00
			<i>z tego:</i>		
			<i>rezerwa celowa na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli</i>	<i>3 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>rezerwa celowa na zadania z zakresu wspierania rodziny i pomocy społecznej</i>	<i>13 808,00</i>	<i>0,00</i>
<b>POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE</b>				<b>27 986,18</b>	<b>41 794,18</b>
<b>855</b>			<b>RODZINA</b>	<b>27 986,18</b>	<b>41 794,18</b>
	<b>85508</b>		<b>Rodziny zastępcze</b>	<b>0,00</b>	<b>13 808,00</b>
		<b>4330</b>	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	13 808,00
	<b>85595</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>27 986,18</b>	<b>27 986,18</b>
		<b>4177</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	23 787,01
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	1 400,26
		<b>4179</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	2 798,91
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	23 787,01	0,00
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	1 400,26	0,00
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	2 798,91	0,00
<b>POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>4 952,00</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>4 952,00</b>
	<b>80195</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>4 952,00</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. 1 pkt 2 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>	<i>0,00</i>	<i>4 952,00</i>
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	1 500,00
		<b>4860</b>	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 452,00
<b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>11 345,00</b>
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>0,00</b>	<b>11 345,00</b>
	<b>80102</b>		<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>8 345,00</b>

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<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. 1 pkt 2 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	8 345,00
		<b>4350</b>	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	5 845,00
		<b>4370</b>	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	2 500,00
		<b>80134</b>	<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	3 000,00
<b>SUMA</b>				<b>44 794,18</b>	<b>58 091,18</b>

## **Uzasadnienie**

### **do Uchwały Zarządu Powiatu w Koszalinie w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2023 rok**

#### **Zmiany w planie dochodów Powiatu na 2023 r.**

Zmiany w planie dochodów Budżetu na 2022 r. polegające na zwiększeniu środków z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy łącznie o 13.297,00 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. 1 pkt 2 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.).

#### **Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2023 r.**

1) W Jednostce Samorządu Terytorialnego-Organ decyzją Zarządu Powiatu rozdysponowano część rezerwy celowej Powiatu na 2022 r.

– na świadczenia zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801 rozdział 80134 na świadczenie w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczyciela;

– na zadania z zakresu wspierania rodziny i pomocy społecznej w kwocie 13.808,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie środków finansowych na zawarcie porozumienia przez powiat z Powiatem Słupskim w sprawie przyjęcia dziecka od 13 stycznia 2023 r. do rodzinnej pieczy zastępczej;

2) W Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 8.345,00 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. 1 pkt 2 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.);

3) W Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie w dziale 801 rozdział 80195 zwiększono plan wydatków o kwotę 4.952,00 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. 1 pkt 2 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.).

4) Przesunięcia w planie wydatków Powiatowego centrum Pomocy Rodzinie wynikają z konieczności zabezpieczenia właściwej realizacji projektu współfinansowanego ze środków unijnych pn. "Regionalna Akademia Dzieci i Młodzieży".