

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY POWIATU W KOŁOBRZEGU**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie powiatu kołobrzesckiego na 2024 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107); art. 211 i art. 217 ust. 2 pkt 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872), **Rada Powiatu w Kołobrzegu uchwala, co następuje:**

**§ 1. Zwiększa się** dochody budżetu powiatu kołobrzesckiego o kwotę **176 715,73 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2. Zwiększa się** wydatki budżetu powiatu kołobrzesckiego o kwotę **988 305,73 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 2.

**§ 3.** Po dokonanych zmianach budżet powiatu kołobrzesckiego zamyka się:

1. Po stronie dochodów na kwotę ogólną: - **182 255 814,91 zł**. W tym:
  - dotacje na zadania zlecone Wojewody - 13 020 687,92
  - dotacje na zadania własne Wojewody - 1 107 375,00
  - dotacja na zadania zlecone – wybory - 109 802,00
2. Po stronie wydatków na kwotę ogólną: - **186 639 213,01 zł**. W tym:
  - wydatki na zadania zlecone Wojewody - 13 020 687,92
  - wydatki na zadania własne Wojewody - 1 107 375,00
  - wydatki na zadania zlecone – wybory - 109 802,00

3. Wynikiem finansowym ujemnym w kwocie **4 383 398,10 zł**, który zostanie pokryty:

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – kwota 4 383 398,10 zł.

Wynik finansowy obejmuje:

a) Przychody w łącznej kwocie **7 233 398,10 zł**, w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – kwota 7 233 398,10 zł.

b) Rozchody w kwocie **2 850 000,00 zł**, w tym:

- spłata kredytów w kwocie 2 850 000,00 zł.

**§ 4.** Plan przychodów i rozchodów budżetu powiatu kołobrzesckiego na 2024 rok stanowi załącznik nr 3.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kołobrzegu.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego i stanowi podstawę do korekty planu finansowego budżetu powiatu kołobrzesckiego na 2024 rok.

Przewodniczący Rady Powiatu  
w Kołobrzegu

**Artur Wasiewski**

Bez zastrzeżeń natury prawnej

  
Marja Pawlińska  
radca prawny

**ZMIANY PO STRONIE DOCHODÓW W BUDŻECIE  
POWIATU KOŁOBRZESKIEGO NA 2024 ROK**

Dz.	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Zmniejszenie, zwiększenie
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>149 554,35</b>
	80115		Technika	17 601,35
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	17 601,35
	80120		Licea ogólnokształcące	7 027,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	7 027,00
	80195		Pozostała działalność	124 926,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	20 325,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego- UE	104 601,00
			<i>Starostwo Powiatowe</i>	<i>104 601,00</i>
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POMOCY SPOECZNEJ</b>	<b>15 827,51</b>
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 827,51
		0830	Wpływy z usług	15 827,51
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>11 333,87</b>
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	620,87
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	620,87
	85410		Internaty i bursy szkolne	10 713,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy	10 713,00
			<b>OGÓŁEM:</b>	<b>176 715,73</b>

Zmian po stronie dochodów dokonano na podstawie wniosków jednostek:

- **Starostwo Powiatowe** – w rozdz. 80195 **zwiększenie** w par. 2057 o 104 601,- zł, dochody z tytułu otrzymania dotacji w ramach programu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, w zakresie szkoleń i kształcenia zawodowego – Zespół Szkół im. M. Rataja, w rozdz. 85403 **zwiększenie** w par. 0950 o 620,87 zł, dochody z tytułu odszkodowania za wymianę uszkodzonego pakietu szybowego w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym, w rozdz. 85324 **zwiększenie** w par. 0830 o 15 287,51 zł, dochody z tytułu rozliczenia programu PFRON „Aktywny Samorząd”.
- **Zespół Szkół Ekonomiczno-Hotelarskich** – w rozdz. 80115 **zwiększenia** w par. 0940 o 17 601,35 zł, dochody z tytułu zwrotu podatku VAT z lat ubiegłych, w rozdz. 80195 **zwiększenie** w par. 0970 o 20 325,- zł, dochody w ramach projektu pn. „Kierunek Sukcesu II edycja” – Zespół Szkół Ekonomiczno-Hotelarskich.
- **Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza** – w rozdz. 80120 **zwiększenie** w par. 0750 o 7 027,- zł, dochody z tytułu wynajmu sali sportowej oraz sali komputerowej, w rozdz. 85410 **zwiększenie** w par. 0750 o 10 713,- zł, dochody z tytułu zwiększenia opłat za mieszkania oraz rozliczenie kosztów c.o.

### ZMIANY PO STRONIE WYDATKÓW W BUDŻECIE POWIATU KOŁOBRZESKIEGO NA 2024 ROK

Dz.	Rozdz.	Par.	Wyszczególnienie	Zmniejszenie, zwiększenie
<b>801</b>			<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>314 511,35</b>
	80115		Technika	17 601,35
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 601,35
	80116		Szkoły policealne	154 244,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 434,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 766,00
		4710	Wpłaty na PPK	433,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	115 611,00
	80120		Licea ogólnokształcące	17 740,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 615,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	373,00
		4260	Zakup energii	6 510,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 242,00
	80195		Pozostała działalność	124 926,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	862,60
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	118,76
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 018,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 927,64
		4270	Zakup usług remontowych	86 599,00
		4300	Zakup usług pozostałych	5 400,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POMOCY SPOECZNEJ</b>	<b>15 827,51</b>
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 827,51
		4010	Wpływy z usług	12 843,14
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 745,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	239,37
<b>854</b>			<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>657 966,87</b>
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	620,87
		4300	Zakup usług pozostałych	620,87
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne	341 030,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 007,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 452,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	281 571,00
	85407		Placówki wychowania pozaszkolnego	220 343,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	36 392,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 204,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	178 747,00

	85410		Internaty i bursy szkolne	95 973,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	20 706,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 951,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	72 316,00
			<b>OGÓŁEM:</b>	<b>988 305,73</b>

Zmian po stronie wydatków dokonano na podstawie wniosków jednostek:

- **Starostwo Powiatowe** - w rozdz. 80195 **zwiększenie** w par. 4210 o 18 002,- zł, środki przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia, w rozdz. 85324 **zwiększenie** w par. 4010 o 4 929,43 zł, w par. 4040 o 2 745,- zł, w par. 4440 o 239,37 zł, środki przeznaczone na obsługę programu PFRON „Aktywny Samorząd”.
- **Zespół Szkół Ekonomiczno-Hotelarskich** - w rozdz. 80115 **zwiększenie** w par. 4210 o 7 000,- zł, zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji programów, m.in. „Narodowy program Rozwoju Czytelnictwa”, „Aktywna tablica”, w par. 4300 o 10 601,35 zł, zabezpieczenie środków na prace remontowe i konserwatorskie budynku, w rozdz. 80195 **zwiększenie** w par. 4110 o 862,60 zł, w par. 4120 o 118,76 zł, w par. 4170 o 5 018,- zł, w par. 4210 o 8 925,64 zł, w par. 4270 o 71 207,- zł, w par. 4300 o 5 400,- zł, środki przeznaczone na realizację projektu pt. „Kierunek Sukcesu II edycja” oraz środki przeznaczone na remont łazienek w budynku CKZ.
- **Zespół Szkół Nr 2 im. B. III Krzywoustego** - w rozdz. 80195 **zwiększenie** w par. 4270 o 15 392,- zł, środki przeznaczone są na remont pomieszczeń dla konserwatorów.
- **Zespół Szkół Nr 1 im. H. Sienkiewicza** - w rozdz. 80120 **zwiększenia** w par. 4210 o 6 615,- zł, par. 4240 o 373,- zł, par. 4260 o 6 510,- zł, w par. 4360 o 4 242,- zł, środki przeznaczone są na zwiększenie planu zakupu: materiałów biurowych, tonerów, licencji oprogramowania, materiałów dydaktycznych, energii oraz opłat za usługi telekomunikacyjne i internetowe.
- **Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie** - w rozdz. 85324 **zwiększenia** w par. 4010 o 7 913,71 zł,- zł, środki przeznaczone na obsługę programu PFRON „Aktywny Samorząd”.
- **Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy** - w rozdz. 85403 **zwiększenia** w par. 4300 o 620,87 zł, środki z odszkodowania przeznaczone na wymianę uszkodzonego pakietu szybowego.

Dokonuje się uruchomienia wolnych środków w wysokości **811 590,- zł**, z przeznaczeniem na zwiększenie brakującego planu na wynagrodzenia i pochodne pracowników jednostek oświatowych, w sposób następujący:

- **Ognisko Pracy Pozaszkolnej** - w rozdz. 85407 **zwiększenie** w par. 4110 o 36 392 zł, w par. 4120 o 5 204,- zł, w par. 4790 o 178 747,- zł, **łącznie 220 343,- zł**.
- **Zespół Szkół Policealnych** - w rozdz. 80116 **zwiększenie** w par. 4110 o 33 434,- zł, w par. 4120 o 4 766,- zł, w par. 4710 o 433,- zł, w par. 4790 o 115 611,- zł, w rozdz. 85410 **zwiększenie** w par. 4110 o 20 706 zł, w par. 4120 o 2 951,- zł, w par. 4790 o 72 316,- zł, **łącznie 250 217,- zł**.
- **Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna** - w rozdz. 85406 **zwiększenie** w par. 4110 o 52 007,- zł, w par. 4120 o 7 452,- zł, w par. 4790 o 281 571,- zł, **łącznie 341 030,- zł**.

**PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW  
POWIATU KOŁOBRZESKIEGO W 2024 ROKU**

L.p.	Treść	Klasyfik.	Kwota 2024 rok
<b>A.</b>	<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>		<b>182 255 814,91</b>
<b>B.</b>	<b>WYDATKI OGÓŁEM</b>		<b>186 639 213,01</b>
<b>C.</b>	<b>NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)</b>		<b>-4 383 398,10</b>
<b>D.</b>	<b>FINANSOWANIE (D1-D2)</b>		<b>4 383 398,10</b>
<b>D1</b>	<b>Przychody ogółem:</b>		<b>7 233 398,10</b>
	z tego:		
1.	Kredyty	§ 952	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
4.	Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych	§ 905	0,00
5.	Nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszoną o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217, ust. 2, pkt 8 ustawy o finansach publicznych	§ 957	0,00
6.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
7.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
8.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 950	7 233 398,10
<b>D2</b>	<b>ROZCHODY OGÓŁEM</b>		<b>2 850 000,00</b>
1.	Spłaty kredytów	§ 992	2 850 000,00
	W tym na wyprzedzające finansowanie inwestycji współfinansowanych ze źródeł zagranicznych		0
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	0
3.	Spłaty kredytów na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0
5.	Lokaty	§ 994	0
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacje)	§ 982	0
7.	Rozchody z tytułu rozliczeń	§ 995	0

## Uzasadnienie

Projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie powiatu kołobrzeskiego na 2024 rok obejmuje:

1. Zwiększenie dochodów na kwotę ogólną **176 715,73 zł**, w tym z tytułu:

Zwiększenia:

- dotacje zagraniczne – 104 601 zł,
- PFRON – 15 827,51 zł,
- dochody własne – 56 287,22 zł.

Szczegółowy opis pod tabelą nr 1.

2. Zwiększenie wydatków na kwotę ogólną **988 305,73 zł**, w tym: z dochodów – 176 715,73 zł oraz z przychodów – 811 590,- zł, środki przeznaczone są pokrycie:

- wydatków bieżących jednostek – 988 305,73 zł.

Szczegółowy opis pod tabelą załącznika nr 2.

3. Planowany ujemny wynik finansowy wynosił **3 571 808,10 zł**, ulega zwiększeniu do kwoty **4 383 398,10 zł**. Kwota uruchomiona z wolnych środków przeznaczona jest na wynagrodzenia dla pracowników jednostek oświatowych.