

**Uchwała Nr 139/XXIII/04
Rady Powiatu Bydgoskiego
z dnia 28 grudnia 2004 r.**

zmieniająca budżet Powiatu Bydgoskiego na rok 2004

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 122 i 124 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.)

**Rada Powiatu Bydgoskiego
uchwała co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr 73/XIV/03 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 30 grudnia 2003 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu na rok 2004 (z późn. zm.) wprowadza się następujące zmiany:

w § 1

- w pozycji „**1. Dochody**” (zgodnie ze zmianami wykazanymi w ZAŁ. Nr 1 do niniejszej uchwały) kwotę 30.457.500 zł. zastępuje się kwotą **30.474.372 zł.** (zwiększenie o kwotę 16.872 zł.)

w tym w podpunktach:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej (§ 2920) kwotę 10.702.553 zł. zastępuje się kwotą **10.712.549 zł.** (zwiększenie o kwotę 9.996 zł.),
- e) udział w podatku dochodowym od osób prawnych (§ 0020) kwotę 235.000 zł. zastępuje się kwotą **300.000 zł.** (zwiększenie o kwotę 65.000 zł.),

- h) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2130) kwotę 4.809.317 zł. zastępuje się kwotą **4.799.114 zł.** (zmniejszenie o kwotę 10.203 zł.),
- i) dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 2310) kwotę 197.345 zł. zastępuje się kwotą **188.807 zł.** (zmniejszenie o kwotę 8.538 zł.),
- j) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 2320) kwotę 16.890 zł. zastępuje się kwotą **31.116 zł.** (zwiększenie o kwotę 14.226 zł.),
- l) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 2700) kwotę 33.852 zł. zastępuje się kwotą **27.363 zł.** (zmniejszenie o kwotę 6.489 zł.),
- ł) dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 6610) kwotę 263.900 zł. zastępuje się kwotą **200.000 zł.** (zmniejszenie o kwotę 63.900 zł.),
- m) pozostałe dochody i wpływy własne powiatu kwotę 4.783.644 zł. zastępuje się kwotą **5.456.155 zł.** (zwiększenie o kwotę 672.511 zł.),
- n) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw pozyskane z innych źródeł (§ 6292) kwotę 874.794 zł. zastępuje się kwotą **874.019 zł.** (zmniejszenie o kwotę 775 zł.),
- o) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (§ 2133) kwotę 655 zł. zastępuje się kwotą **9.772 zł.** (zwiększenie o kwotę 9.117 zł.),

- s) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 6299) kwotę 98.000 zł. zastępuje się kwotą **0 zł.** (zmniejszenie o kwotę 98.000 zł.),
- t) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 2329) kwotę 94.129 zł. zastępuje się kwotą **28.409 zł.** (zmniejszenie o kwotę 65.720 zł.),
- u) środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł (§ 6298) kwotę 667.200 zł. zastępuje się kwotą **102.768 zł.** (zmniejszenie o kwotę 564.432 zł.),

wprowadza się podpunkt ż) o brzmieniu:

- ż) dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t. (§ 2328) w kwocie **64.079 zł.**
- w pozycji „**2. Wydatki**” (zgodnie ze zmianami wykazanymi w ZAŁ. Nr 2 do niniejszej uchwały) kwotę 30.781.797 zł. zastępuje się kwotą **29.800.583 zł.** (zmniejszenie o kwotę 981.214 zł.)

z tego:

w punkcie 1) Wydatki bieżące kwotę 27.712.785 zł. zastępuje się kwotą **27.557.304 zł.** (zmniejszenie o kwotę 155.481 zł.)

w tym w podpunktach:

- a) dotacje z budżetu powiatu (§§ 2310, 2320, 2540, 2550, 2820, 2830) kwotę 2.033.344 zł. zastępuje się kwotą **2.040.355 zł.** (zwiększenie o kwotę 7.011 zł.),
- b) świadczenia na rzecz osób fizycznych (§§ 3020, 3030, 3110, 3219, 3240, 3248, 3249) kwotę 1.882.981 zł. zastępuje się kwotą **1.856.222 zł.** (zmniejszenie o kwotę 26.759 zł.),

- c) wynagrodzenia osobowe (§ 4010, § 4020) kwotę 12.917.959 zł. zastępuje się kwotą **12.889.480 zł.** (zmniejszenie o kwotę 28.479 zł.),
- d) dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 4040) kwotę 975.453 zł. zastępuje się kwotą **961.179 zł.** (zmniejszenie o kwotę 14.274 zł.),
- e) wydatki pochodne od wynagrodzeń (§ 4110, § 4120) kwotę 2.731.384 zł. zastępuje się kwotą **2.755.181 zł.** (zwiększenie o kwotę 23.797 zł.),
- f) rezerwa budżetowa (§ 4810) kwotę 295.912 zł. zastępuje się kwotą **0 zł.** (zmniejszenie o kwotę 295.912 zł.)
- g) wydatki na obsługę długu publicznego (§ 8070) kwotę 30.000 zł. zastępuje się kwotą **23.000 zł.** (zmniejszenie o kwotę 7.000 zł.),
- h) pozostałe wydatki bieżące kwotę 6.845.752 zł. zastępuje się kwotą **7.031.887 zł.** (zwiększenie o kwotę 186.135 zł.).

w punkcie 2) Wydatki majątkowe kwotę 3.069.012 zł. zastępuje się kwotą **2.243.279 zł.** (zmniejszenie o kwotę 825.733 zł.)

w tym w podpunktach:

- b) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6050) kwotę 1.424.712 zł. zastępuje się kwotą **1.277.186 zł.** (zmniejszenie o kwotę 147.526 zł.),
- d) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6052) kwotę 500.000 zł. zastępuje się kwotą **499.225 zł.** (zmniejszenie o kwotę 775 zł.),
- e) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6059) kwotę 335.395 zł. zastępuje się kwotą **222.395 zł.** (zmniejszenie o kwotę 113.000 zł.),
- f) wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych (§ 6058) kwotę 667.200 zł. zastępuje się kwotą **102.768 zł.** (zmniejszenie o kwotę 564.432 zł.)

- w pozycji „**3. Deficyt budżetowy**” kwotę 324.297 zł. zastępuje się kwotą **0 zł.** (zmniejszenie o kwotę 324.297 zł.)
- wprowadza się pozycję „**4. Nadwyżka budżetowa**” w kwocie **673.789 zł.**

§ 2

1. Zmienia się ujęty w § 3 uchwały plan finansowy dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Powiat (zgodnie z ZAŁ. Nr 5 do niniejszej uchwały).
2. Zmienia się ujęty w § 4 uchwały plan finansowy przychodów i wydatków funduszu celowego:
 - Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zgodnie z ZAŁ. Nr 6 do niniejszej uchwały)
3. Zmienia się ujęty w § 5 uchwały plan przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych:
 - Warsztatów Szkolnych przy ZSZ w Koronowie (zgodnie z ZAŁ. Nr 7A do niniejszej uchwały)
 - Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej (zgodnie z ZAŁ. Nr 7B do niniejszej uchwały).
4. Zmienia się ujęte w § 6 uchwały plany przychodów i wydatków środków specjalnych:
 - Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy,
 - DPS w Bożenkowie,
 - DPS w Koronowie,
 - Domu Dziecka w Trzemiętowie.
 - ZSA-E w Karolewie
 - Interntu przy ZSA-E w Karolewie,
 - Interntu przy ZSZ w Koronowie.(zgodnie z ZAŁ. Nr 8 do niniejszej uchwały)

§ 3

1. Zmiany wykazane w § 1 i 2 oraz ZAŁ Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały powodują odnośne zmiany w ZAŁ. Nr 1, 2, 3, 3A, 3B, 4, 5, 5A, 6, 7A, 8A, 8B, 9, 11, 12, 13A, 13B i 13C do uchwały budżetowej.
2. Ujednoliconą wersję ZAŁ. Nr 3A, 5A, 6, 7A, 8A, 8B, 9, 11, 12, 13A, 13B i 13C do uchwały budżetowej przedstawiają ZAŁ. Nr 3A, 4A, 5, 6, 7A, 7B, 8, 9, 10, 11A, 11B i 11C do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Bydgoskiego.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Bydgoskiego

Henryk Baumgart

Uzasadnienie

Uchwała wprowadza do budżetu następujące zmiany:

1. Zwiększenie planowanych dochodów budżetowych ogółem o kwotę **16.872 zł** z tego:
 - **rozdział 02001** – zmniejszenie o kwotę 6.489 zł w § 2700, celem urealnienia pozyskanych środków z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z przeznaczeniem na zalesienia,
 - **rozdział 60014** – zmniejszenie ogółem o kwotę 727.107 zł w następujących paragrafach dochodów klasyfikacji budżetowej: §§ 6298, 6292, 6299, 6610, urealniając dochody pozyskane z SAPARD-u, EFRR i budżetu państwa na realizację projektów: przebudowa drogi – Brzoza – Prądocin, Serock – Zbrachlin, jak również na realizację projektu przebudowa drogi Niemcz – Jaruzyn – zmniejszając dochody o środki zabezpieczone z gminy,
 - **rozdział 70005** – zwiększenie o kwotę 2.145 zł w § 0770, celem urealnienia dochodów uzyskanych ze sprzedaży nieruchomości,
 - **rozdział 75020** – zwiększenie ogółem o kwotę 644.228 zł, co wiąże się z urealnieniem dochodów w §§ 0690, 0750 i 2310, jak również w związku ze zwiększonymi wpływami z tytułu opłat za prawa jazdy (§ 0420),
 - **rozdział 75622** – zwiększenie o kwotę 65.000 zł w § 0020, w związku ze zwiększonymi wpływami uzyskanymi z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - **rozdział 75801** – zwiększenie o kwotę 9.996 zł w § 2920. na podstawie decyzji Ministra Finansów ST5-4820-44p/2004 z dnia 30 listopada 2004 roku, na dofinansowanie kosztów odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art.20 Karty Nauczyciela,
 - **rozdział 75814** – zwiększenie o kwotę 14.400 zł w § 0920, celem urealnienia wpływów z tytułu odsetek bankowych,
 - **rozdział 80102** – zwiększenie o kwotę 4.342 zł w § 2133 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I-3011/64/2004 z dnia 6 grudnia 2004r, z przeznaczeniem na materiały i wyposażenie (pomoce szkolne). Powyższe środki pochodzą z

pożyczki Banku Światowego, na finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich (PAOW),

- **rozdział 80146** – zwiększenie o kwotę 4.775 zł w § 2133 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFB.I-3011/65/204 z dnia 15grudnia 2004r, z przeznaczeniem na doksztalcanie nauczycieli w ramach środków uzyskanych z Banku Światowego na finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich,
- **rozdział 80309** – utworzono nowy rozdział 80309 Pomoc materialna dla studentów, z paragrafami dochodów § 2328, 2329 w łącznej kwocie 16.417 zł, celem zabezpieczenia środków w ramach systemu stypendialnego „ Szansa dla Żaka”, pochodzących z EFS (§ 2328) i budżetu państwa (§ 2329),
- **rozdział 85201** – tworzy się § 0840 w wysokości 3.200 zł, w związku z uzyskanymi dochodami ze sprzedaży samochodu marki Polonez Truck w Domu Dziecka w Trzemiętowie,
- **rozdział 85202** – zmniejszenie o kwotę 10.203 zł w § 2130 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego Nr WFBI 3011/63/2004
- **rozdział 85204** – zwiększenie o kwotę 14.226 zł w § 2320, w związku z podpisanym porozumieniem z powiatem mogileńskim na przekazanie środków na rodziny zastępcze,
- **rozdział 85415** – zmniejszenie o łączną kwotę 18.058 zł w §§ 2328, 2329 urealniając wysokość uzyskanych dochodów na stypendia dla uczniów i jednocześnie przenosząc środki zabezpieczone na stypendia dla studentów powiatu bydgoskiego do rozdziału 80309 w kwocie 16.417 zł,

2. Zmniejszenie planowanych wydatków budżetowych ogółem o kwotę **981.214 zł.** z tego:

- **rozdział 02001** – zmniejszenie o kwotę 6.489 zł w § 3030, urealniając kwoty ekwiwalentów przekazywanych na rzecz rolników z tytułu wyłączenia gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych,
- **rozdział 02002** – zwiększenie o kwotę 5.676 zł w § 4300, zabezpieczając wydatki z tytułu pełnienia nadzoru nad lasami nie stanowiącymi własności Skarbu Państwa przez Nadleśnictwa,

- **rozdział 60014** – zmniejszenie ogółem o kwotę 828.483 zł w następujących §§ wydatków klasyfikacji budżetowej : 2310,4270,6050,6058,6059,6052, urealniając wydatki realizowane do końca roku w zakresie przebudowy dróg i bieżącego utrzymania,
- **rozdział 60095** – zwiększenie ogółem o kwotę 400 zł, dokonując również przesunięć między paragrafami wydatków klasyfikacji budżetowej, tym samym urealniając realizowane do końca roku wydatki,
- **rozdział 70005** – zmniejszenie ogółem o kwotę 25.000 zł w §§ 4300, 4590, w związku z urealnieniem wydatków realizowanych do końca roku z przeznaczeniem na odszkodowania i operaty szacunkowe,
- **rozdział 75011** – zwiększenie ogółem o kwotę 1.370 zł, dokonując jednocześnie przesunięć między paragrafami wydatków, celem zabezpieczenia wydatków realizowanych do końca roku,
- **rozdział 75019** – zwiększenie ogółem o kwotę 155 zł, dokonując jednocześnie przesunięć między paragrafami wydatków celem ich urealnienia,
- **rozdział 75020** – zwiększenie ogółem o kwotę 131.510 zł, dokonano również przesunięć między paragrafami wydatków klasyfikacji budżetowej, celem zabezpieczenia wydatków przeznaczonych między innymi na zakup druków komunikacyjnych (§ 4210), utworzenie nowego paragrafu § 4580 w wysokości 11.406 zł, celem zabezpieczenia wypłaty odsetek od środków PFRON, zgodnie z wyrokiem sądu,
- **rozdział 75095** – zwiększenie o kwotę 15.000 zł w § 4300 zabezpieczając środki na częściową zapłatę za opracowanie przewodnika turystycznego po powiecie bydgoskim,
- **rozdział 75702** – zmniejszenie o kwotę 7.000 zł w § 8070, w związku z urealnieniem wydatków z tytułu odsetek bankowych od kredytu
- **rozdział 75818** – zmniejszenie o kwotę 295.912 zł w § 4810, w związku z niewykorzystaniem całości rezerwy budżetowej

- **rozdział 80102** – zwiększenie ogółem o kwotę 14.731 zł ,
zabezpieczając wydatki w paragrafach wydatków osobowych na
zapłatę składek ZUS i podatku dochodowego, jednocześnie
wprowadza się nowy § 4243 w kwocie 4.342 zł z przeznaczeniem na
materiały edukacyjne i wyposażenie (pomoce szkolne) ze środków
pochodzących w ramach pożyczki z Banku Światowego na
finansowanie Programu Aktywizacji Obszarów Wiejskich (PAOW),
- **rozdział 80111** – zwiększenie łącznie o kwotę 6.831 zł
w §§ wydatków osobowych celem zabezpieczenia realizacji
wydatków do końca roku,
- **rozdział 80120** – zwiększenie ogółem o kwotę 12.601 zł, co wynika
ze zwiększeń o kwotę 20.413 zł w paragrafach wydatków osobowych,
celem zabezpieczenia opłat z tytułu ZUS i podatku dochodowego, jak
również zmniejszeń o kwotę 7.812 zł w § 2540, celem urealnienia
kwot przekazywanych na licea niepubliczne,
- **rozdział 80130** – zwiększenie ogółem o kwotę 101.291zł
zabezpieczając wydatki rzeczowe realizowane do końca 2004r w
jednostkach oświatowych,
- **rozdział 80134** – zmniejszenie o kwotę 552 zł urealniając wydatki
osobowe realizowane do końca roku,
- **rozdział 80146** – utworzono nowy paragraf wydatków § 4303 w
kwocie 4.775 zł, zabezpieczając wydatki na doksztalcanie nauczycieli
w ramach środków z programu PAOW,
- **rozdział 80195** – zmniejszenie o kwotę 105.000 zł w §§ 3020, 4010
i 4300 urealniając wykonanie wydatków w roku bieżącym,
- **rozdział 80309** – utworzono rozdział 80309 w wysokości 16.417,
zabezpieczając środki na wypłatę stypendiów dla studentów w ramach
programu „Szansa dla Żaka” realizowanych ze środków EFS i budżetu
państwa,
- **rozdział 85156** – zmniejszenie o kwotę 2.823 zł w § 4130, urealniając
wydatki z tytułu opłat składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- **rozdział 85201** – zmniejszenie o kwotę 6.000 zł w § 3110 w związku z
urealnieniem wypłat z przeznaczeniem na usamodzielnienia, pozostałe
zmiany dotyczą przesunięć między paragrafami klasyfikacji

budżetowej,

- **rozdział 85202** – dokonano przesunięć kwoty 13.807 zł ,między paragrafami wydatków, urealniając wykonanie do końca roku w Domach Pomocy Społecznej
- **rozdział 85204** – dokonano przesunięć między paragrafami wydatków klasyfikacji budżetowej §2310 i § 3110 kwotę 8.223 zł urealniając wydatki,
- **rozdział 85218** – zmniejszenie o kwotę 7.400 zł w §§ wydatków osobowych i pochodnych , w związku z urealnieniem wykonania do końca roku,
- **rozdział 85295** – zwiększenie o kwotę 1.000 zł w § 4010 , celem zabezpieczenia realizowanych wydatków do końca roku,
- **rozdział 85401** – zwiększenie o kwotę 189 zł w §§ wydatków osobowych i dokonując jednocześnie przesunięć między paragrafami wydatków zabezpieczając realizację zadań realizowanych do końca roku
- **rozdział 85406** – zwiększono o kwotę 1.801 zł w §§ wydatków osobowych zabezpieczając realizację do końca roku,
- **rozdział 85410** – zwiększenie ogółem o kwotę 8.256 zł zabezpieczając realizację wydatków i uwzględniając powstałe oszczędności w internatach do końca roku,
- **rozdział 85415** – zmniejszenie ogółem o kwotę 18.058 zł, w związku z utworzeniem nowego rozdziału 80309 zabezpieczającego wypłaty stypendiów dla studentów, jak również urealnienie kwot stypendiów dla uczniów pochodzących z EFS i budżetu państwa,
- **rozdział 92605** – zwiększenie o kwotę 2.600 zł w § 2820 celem urealnienia planowanych wydatków,
- **rozdział 92695** – zmniejszenie o kwotę 2.600 zł w § 4300 i przeniesienie do rozdziału 92605 celem zabezpieczenia wydatków,
- **rozdział 92105** – zmniejszenie o kwotę 500 zł w § 4210 w związku z urealnieniem wydatków realizowanych do końca roku .

3. Zwiększenie planowanych dochodów o kwotę **16.872 zł.** i zmniejszenie planowanych wydatków budżetowych o kwotę **981.214 zł.** powoduje w konsekwencji zlikwidowanie planowanego deficytu budżetowego i powstanie nadwyżki budżetowej w wysokości **673.789 zł.**

4. Dokonuje się zmian planów finansowych:
 - a) funduszu celowego - Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – dokonano urealnienia zaplanowanych przychodów zwiększając je o kwotę 40.710 zł (§ 2960), natomiast zaplanowane wydatki urealniono do wykonania i zmniejszono o kwotę 39.274 zł. Po zmianach planowane przychody wynoszą 232.710 zł, natomiast wydatki 152.726 zł.

 - b) gospodarstw pomocniczych
 - Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej – przeniesienia między §§ wydatków na kwotę 1.900 zł. Po zmianach planowane przychody i wydatki pozostają bez zmian i wynoszą 352.300 zł
 - Warsztatów Szkolnych ZSZ w Koronowie – z uwagi na wyższe wpływy z przeglądów technicznych pojazdów, usług ślusarskich i samochodowych dokonano zwiększenia planowanych przychodów (§ 0830 i § 0970) o kwotę 17.896 zł. Z uwagi na wyższe przychody zwiększono §§ wydatków (4210,4300) dokonano również przeniesień między §§ wydatków, celem urealnienia zaplanowanych kwot. Po zmianach planowane przychody i wydatki wynoszą 341.696 zł.,

 - c) środków specjalnych przy:
 - Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy – z uwagi na wyższe wpływy w § 0490 z tytułu opłat i kar za zajęcie pasa drogowego oraz za umieszczanie urządzeń nie związanych z funkcjonowaniem dróg, dokonano zwiększenia planowanych przychodów i wydatków (§ 4300) o kwotę 14.500 zł. Po zmianach planowane przychody i wydatki wynoszą 39.500 zł,
 - DPS w Koronowie – po analizie dokonanych wydatków wystąpiła konieczność urealnienia zaplanowanych kwot, stąd przesunięcia między §§ wydatków na kwotę 15.397 zł. Po zmianach planowane

wydatki również pozostają bez zmian i wynoszą 222.000 zł,

- DPS w Bożenkowie – zmniejszenie planowanych przychodów o kwotę 3.635 zł (§ 0830, § 0960) m in. mniejsze niż zakładano darowizny, spowodowały konieczność zmniejszenia o tą samą kwotę planowanych wydatków. Po zmianach planowane przychody wynoszą 7.265 zł, a wydatki 8.956 zł.
- Domu Dziecka w Trzemiętowie – zwiększenie planowanych przychodów i wydatków o kwotę 8.450 zł. Wzrost przychodów wystąpił z tytułu otrzymania wyższych darowizn (§ 0960), natomiast wydatki zwiększono w § 4210 i § 4270. Po zmianach planowane przychody wynoszą 24.850 zł, a wydatki 95.779 zł.
- ZSA-E w Karolewie – zwiększenie planowanych przychodów o kwotę 12.000 zł w § 0830 wpływy z usług, zwiększono również zaplanowane wydatki o kwotę 14.640 zł w §§ 4210 i 4300, dokonując również przeniesień między §§ wydatków . Po zmianach planowane przychody wynoszą 47.000 zł, a planowane wydatki 49.540 zł.
- Internacie ZSA-E w Karolewie – z uwagi na niższe niż planowano przychody z usług (§ 0830) o kwotę 12.000 zł, zmniejszono również planowane wydatki bieżące. Po zmianach planowane przychody i wydatki wynoszą 85.600 zł .
- Internacie ZSZ w Koronowie – dokonano ostatecznej analizy planowanych przychodów i wydatków, w celu urealnienia zaplanowanych kwot zmniejszono przychody o kwotę 5.169 zł (§ 0830) , zmniejszono również §§ wydatków bieżących o kwotę 9.477 zł. Po zmianach planowane przychody wynoszą 56.081 zł, natomiast wydatki wynoszą 56.990 zł.