

UCHWAŁA NR 762/2024
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 21 lutego 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 pkt 1 i 3 i art. 259 ust. 1 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) **uchwala się, co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian planu dochodów budżetu Powiatu na rok 2024 wynikających ze 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 85.161,00 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 zadań z zakresu administracji rządowej o kwotę 85.161,00 zł;
- 2) zmniejszenie rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu o kwotę 228.134,14 zł;
- 3) zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatu w dziale 750 rozdział 75020 o kwotę 101.760,00 zł oraz dziale 852 rozdział 85202 o kwotę 126.374,14 zł;
- 4) przesunięcia w planie wydatków w działach, rozdziałach oraz między rozdziałami i paragrafami na kwotę 22.689,16 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 – 136.776.563,42 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 123.969.049,74 zł;
- dochody majątkowe kwota - 12.807.513,68 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.224.544,00 zł;

2) wydatkami w kwocie – 142.666.035,53 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 122.443.360,76 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 20.222.674,77 zł;

w tym:

wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.224.544,00 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 5.889.472,11 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emisji obligacji oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

**Marian
Stanisław Hermanowicz**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 762/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 21 lutego 2024 r.

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
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				0,00	85 161,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,00	81 585,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 585,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	81 585,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	3 576,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 576,00
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	3 576,00
			<i>Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>3 576,00</i>
SUMA				0,00	85 161,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 762/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 21 lutego 2024 r.

**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
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	16 813,16	118 573,16
	75020		Starostwa powiatowe	6 313,16	101 760,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	101 760,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 313,16	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	10 500,00	16 813,16
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 244,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	940,31
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	128,49
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 500,00	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,00	81 585,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 585,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 062,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	294,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 133,20
		4220	Zakup środków żywności	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 395,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 200,00
752			OBRONA NARODOWA	300,00	300,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	300,00	300,00
			<i>11.4.2.7. Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	228 134,14	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	228 134,14	0,00
		4810	Rezerwy	228 134,14	0,00
			<i>rezerwa celowa na: - odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	<i>228 134,14</i>	<i>0,00</i>
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	129 950,14
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	126 374,14
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	126 374,14

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 576,00
			<i>Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	3 576,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 576,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 576,00	5 576,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	5 576,00	5 576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 333,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 576,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	2 243,00
SUMA				250 823,30	335 984,30

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 762/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 21 lutego 2024 r.

**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
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				228 134,14	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	228 134,14	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	228 134,14	0,00
		4810	Rezerwy	228 134,14	0,00
			<i>rezerwa celowa na: - odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	228 134,14	0,00
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				6 613,16	183 645,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 313,16	101 760,00
	75020		Starostwa powiatowe	6 313,16	101 760,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	101 760,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 313,16	0,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,00	81 585,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 585,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 062,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	294,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 133,20
		4220	Zakup środków żywności	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 395,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 200,00
752			OBRONA NARODOWA	300,00	300,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	300,00	300,00
			<i>11.4.2.7. Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji</i>	300,00	300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KOSZALIŃSKIEGO				10 500,00	16 813,16
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	10 500,00	16 813,16
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	10 500,00	16 813,16
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	5 244,36
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	940,31

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	128,49
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	10 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	10 500,00	0,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE				0,00	3 576,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	3 576,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 576,00
			<i>Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	3 576,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 576,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH				0,00	33 042,90
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	33 042,90
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	33 042,90
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	33 042,90
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				0,00	93 331,24
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	93 331,24
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	93 331,24
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	93 331,24
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				5 576,00	5 576,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 576,00	5 576,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	5 576,00	5 576,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	3 333,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 576,00	0,00
		4480	Podatek od nieruchomości	0,00	2 243,00
SUMA				250 823,30	335 984,30

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 762/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 21 lutego 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
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,00	81 585,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 585,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 062,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	294,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 133,20
		4220	Zakup środków żywności	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 395,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 200,00
752			OBRONA NARODOWA	300,00	300,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	300,00	300,00
			<i>11.4.2.7. Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	3 576,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 576,00
			<i>Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>3 576,00</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 576,00
SUMA				300,00	85 461,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 762/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 21 lutego 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
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				300,00	81 885,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	0,00	81 585,00
	75109		Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	0,00	81 585,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 062,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	294,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 133,20
		4220	Zakup środków żywności	0,00	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	64 395,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	0,00	1 200,00
752			OBRONA NARODOWA	300,00	300,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	300,00	300,00
			<i>11.4.2.7. Przygotowanie i nadzorowanie przebiegu kwalifikacji wojskowej</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	300,00	0,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE				0,00	3 576,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	3 576,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	3 576,00
			<i>Działanie 13.1.2.1 Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>3 576,00</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 576,00
SUMA				300,00	85 461,00

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 zwiększenia planu dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej na podstawie:

1. decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego nr 31/2024 z 12 lutego 2024 r. w sprawie zmian w projekcie planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego polegających na zwiększeniu środków na realizację zadania zleconego z zakresu administracji rządowej dotyczącego samodzielnego utrzymania przez JOPS systemów teleinformatycznych wspomagających realizację zadań w obszarze pomocy społecznej – dział 852, rozdział 85295, §2110 kwota 3.576,00 zł, Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej;

2. informacji nr 5/WSP/2024 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie z dnia 8 lutego 2024 r. ustalającej dla Powiatu Koszalińskiego planu dotacji celowej na sfinansowanie wydatków związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do organów jednostek samorządu terytorialnego zarządzanych na dzień 7 kwietnia 2024 roku na kwotę 81.585,00 zł – dział 751, rozdział 75109, §2110.

Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2024 r.

1. Zmiany w planie wydatków w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie na 2024 r. związane są z rozdysonowaniem części rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu w kwocie 228.134,14 zł w związku z koniecznością wypłacenia odpraw emerytalnych dla pracowników:

- Starostwa Powiatowego w Koszalinie w wysokości 101.760,00 zł;
- Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach w wysokości 33.042,90 zł;
- Domu Pomocy Społecznej w Żydowie w wysokości 93.331,24 zł.

2. W Starostwie Powiatowym w Koszalinie wprowadzono plan wydatków bieżących w dziale 751 rozdział 75109 na kwotę 81.585,00 zł w związku z koniecznością realizacji zadania z zakresu administracji rządowej związanego z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do rady powiatu, zarządzanych na dzień 7 kwietnia 2024 r. w oparciu o informację nr 5/WSP/2024 Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie z dnia 8 lutego 2024 r.

3. W Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 3.576,00 zł w dziale 852 rozdział 85295 w oparciu o decyzję Wojewody Zachodniopomorskiego nr 31/2024 z 12 lutego 2024 r.

4. Pozostałe przesunięcia w planach wydatków Jednostek w:

- Starostwie Powiatowym w Koszalinie;
- Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego;
- Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie

zabezpieczają właściwą realizację zadań zleconych oraz statutowych jednostek.