

**UCHWAŁA NR 767/2024**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 6 marca 2024 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok**

Na podstawie art. 222 ust. 4, §257 ust. 1 i 3, 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 w planie dochodów bieżących 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 64.799,00 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) zwiększenia planu wydatków bieżących na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat o kwotę 64.799,00 zł.
- 2) zmniejszenie rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu o kwotę 83.760,00 zł;
- 3) zwiększenie planu wydatków bieżących Powiatu w dziale 750 rozdział 75020 o kwotę 52.800,00 zł i dziale 852 rozdział 85202 o kwotę 30.960,00 zł;
- 4) przesunięcia w planie wydatków w dziale, między rozdziałami i paragrafami na kwotę 20.000,00 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 – 139.922.022,04 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 125.278.380,68 zł;
- dochody majątkowe kwota - 14.643.641,36 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.371.254,00 zł;

2) wydatkami w kwocie – 147.232.933,80 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 122.707.134,70 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 24.525.799,10 zł;

w tym:

wydatki na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 2.371.254,00 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 7.310.911,76 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 767/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 6 marca 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
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>0,00</b>	<b>64 799,00</b>
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
			<i>Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami</i>	<i>0,00</i>	<i>35 000,00</i>
		<b>2110</b>	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	35 000,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
			<i>Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa</i>	<i>0,00</i>	<i>29 799,00</i>
		<b>2110</b>	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	0,00	29 799,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>64 799,00</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 767/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 6 marca 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
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
			<i>Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami</i>	<i>0,00</i>	<i>35 000,00</i>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00
<b>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00
	<b>02002</b>		<b>Nadzór nad gospodarką leśną</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>52 800,00</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>52 800,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	52 800,00
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>83 760,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>83 760,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	83 760,00	0,00
			<i>z tego:</i>		
			<i>rezerwa celowa na:</i>		
			<i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	<i>83 760,00</i>	<i>0,00</i>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>30 960,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>30 960,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 960,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
			<i>Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa</i>	<i>0,00</i>	<i>29 799,00</i>
		<b>3110</b>	Świadczenia społeczne	0,00	29 799,00
<b>SUMA</b>				<b>103 760,00</b>	<b>168 559,00</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 767/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 6 marca 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
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>83 760,00</b>	<b>0,00</b>
<b>758</b>			<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>83 760,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>75818</b>		<b>Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>83 760,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4810</b>	Rezerwy	83 760,00	0,00
			z tego: rezerwa celowa na: - odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu	83 760,00	0,00
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>20 000,00</b>	<b>137 599,00</b>
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
			<i>Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami</i>	0,00	35 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00
<b>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	20 000,00
	<b>02002</b>		<b>Nadzór nad gospodarką leśną</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	20 000,00	0,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>52 800,00</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>52 800,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	52 800,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
			<i>Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa</i>	0,00	29 799,00
		<b>3110</b>	Świadczenia społeczne	0,00	29 799,00
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE</b>				<b>0,00</b>	<b>30 960,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>30 960,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>30 960,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 960,00
<b>SUMA</b>				<b>103 760,00</b>	<b>168 559,00</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 767/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 6 marca 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
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
			<i>Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami</i>	0,00	35 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
			<i>Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azylowa</i>	0,00	29 799,00
		<b>3110</b>	Świadczenia społeczne	0,00	29 799,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>64 799,00</b>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 767/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 6 marca 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
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>64 799,00</b>
<b>010</b>			<b>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
	<b>01095</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>
			<i>Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami</i>	<i>0,00</i>	<i>35 000,00</i>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	35 000,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
	<b>85395</b>		<b>Pozostała działalność</b>	<b>0,00</b>	<b>29 799,00</b>
			<i>Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa</i>	<i>0,00</i>	<i>29 799,00</i>
		<b>3110</b>	Świadczenia społeczne	0,00	29 799,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>64 799,00</b>

## **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:

1. o kwotę 35.000,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 50/2024 z 28 lutego 2024 r. o zwiększeniu planu dotacji bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 010 rozdział 01095 Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami na realizację zadania zleconego, polegającego na odłowieniu dzików wraz z uśmierceniem, zgodnie z art. 45 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie (Dz. U. z 2023 r. poz. 1082);

2. o kwotę 29.799,00 zł, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 54/2024 z 1 marca 2024 r. o zwiększeniu planu dotacji bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 853 rozdział 85395 Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 28) na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka.

#### **Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2024 r.**

1. Zmiany w planie wydatków w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie na 2024 r. związane są z rozdysponowaniem części rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu w łącznej kwocie 83.760,00 zł w związku z koniecznością wypłacenia odprawy emerytalnej dla pracowników:

- Domu Pomocy Społecznej w Parsowie - kwota 30.960,00 zł;

- Starostwa Powiatowego w Koszalinie - kwota 52.800,00 zł.

2. W Starostwie Powiatowym w Koszalinie, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego:

- nr 50/2024 z 28 lutego 2024 r. dokonano zwiększenia planu wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej o kwotę 35.000,00 zł, w dziale 010 rozdział 01095 Działanie 12.2.2.4. Ochrona zwierząt łownych i gospodarowanie ich zasobami na realizację zadania zleconego, polegającego na odłowieniu dzików wraz z uśmierceniem, zgodnie z art. 45 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1995 r. Prawo łowieckie (Dz. U. z 2023 r. poz. 1082);

- nr 54/2024 z 1 marca 2024 r. dokonano zwiększenia wydatków bieżących na zadania z zakresu administracji rządowej w dziale 853 rozdział 85395 Działanie 2.5.2.4. Pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom oraz struktura migracyjno-azyłowa (z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 28) na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 7 września 2007 r. o Karcie Polaka.

3. Przesunięcia w planie wydatków Starostwa Powiatowego w Koszalinie wynikają z bieżących potrzeb jednostki