

**UCHWAŁA NR 27/2024**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 17 lipca 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 z późn. zm.) **uchwała 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 realizację bieżących zadań własnych powiatu o kwotę 9.955,00 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 na zadania własne realizowane przez Powiat o kwotę 9.955,00 zł;
- 2) zmniejszenie rezerwy ogólnej powiatu o kwotę 26.630,00 zł i zwiększenie o tę kwotę planu wydatków bieżących w dziale 854 rozdział 85403;
- 3) zmniejszenie rezerwy celowej na wypłatę odpraw emerytalnych dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu o kwotę 249.589,83 zł i zwiększenie planu wydatków w dziale 852 rozdział 85202 o kwotę 198.793,62 zł i w dziale 854 rozdział 85406 o kwotę 50.796,21 zł;
- 4) przesunięcia w planie wydatków w działach, rozdziałach, między paragrafami na kwotę 85.000,00 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 – 143.669.626,33 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 127.827.256,74 zł;
- dochody majątkowe kwota - 15.842.369,59 zł;

- 2) wydatkami w kwocie – 152.438.632,01 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 125.836.562,42 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 26.602.069,59 zł;

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 8.769.005,68 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Koszaliński

**Tomasz  
Marcin Tesmer**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 27/2024  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 17 lipca 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>9 955,00</b> |
| <b>852</b>  |              |             | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>   | <b>0,00</b>  | <b>9 955,00</b> |
|   | <b>85202</b> |             | <b>Domy pomocy społecznej</b>  | <b>0,00</b>  | <b>9 955,00</b> |
|   |              |             | <i>Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i> | <i>0,00</i>  | <i>9 955,00</i> |
|   |              | <b>2130</b> | Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu          | 0,00         | 9 955,00        |
| <b>SUMA</b>                                       |              |             |  | <b>0,00</b>  | <b>9 955,00</b> |

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W BUDŻECIE POWIATU NA 2024 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

| Dział<br>1  | Rozdz.<br>2  | §<br>3      | Wyszczególnienie<br>4  | WYDATKI           |                   |
|-------------|--------------|-------------|--|-------------------|-------------------|
|             |              |             |  | zmniejszenie<br>5 | zwiększenie<br>6  |
| <b>750</b>  |              |             | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>   | <b>50 000,00</b>  | <b>50 000,00</b>  |
|             | <b>75020</b> |             | <b>Starostwa powiatowe</b>   | <b>50 000,00</b>  | <b>10 000,00</b>  |
|             |              | <b>4010</b> | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 10 000,00         | 0,00              |
|             |              | <b>4170</b> | Wynagrodzenia bezosobowe   | 0,00              | 10 000,00         |
|             |              | <b>4260</b> | Zakup energii  | 40 000,00         | 0,00              |
|             | <b>75075</b> |             | <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>   | <b>0,00</b>       | <b>40 000,00</b>  |
|             |              | <b>4190</b> | Nagrody konkursowe   | 0,00              | 10 000,00         |
|             |              | <b>4300</b> | Zakup usług pozostałych  | 0,00              | 30 000,00         |
| <b>758</b>  |              |             | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>   | <b>276 219,83</b> | <b>0,00</b>       |
|             | <b>75818</b> |             | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>   | <b>276 219,83</b> | <b>0,00</b>       |
|             |              | <b>4810</b> | Rezerwy  | 276 219,83        | 0,00              |
|             |              |             | <i>z tego:</i>   |                   |                   |
|             |              |             | <i>rezerwa ogólna</i>  | 26 630,00         | 0,00              |
|             |              |             | <i>rezerwa celowa na:</i>  |                   |                   |
|             |              |             | <i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>  | 249 589,83        | 0,00              |
| <b>852</b>  |              |             | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>   | <b>97 112,00</b>  | <b>305 860,62</b> |
|             | <b>85202</b> |             | <b>Domy pomocy społecznej</b>  | <b>97 112,00</b>  | <b>305 860,62</b> |
|             |              | <b>2360</b> | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 42 475,00         | 0,00              |
|             |              |             | <i>DPS Bobolice</i>  | 42 475,00         | 0,00              |
|             |              | <b>4010</b> | Wynagrodzenia osobowe pracowników  | 54 637,00         | 286 194,62        |
|             |              | <b>4210</b> | Zakup materiałów i wyposażenia   | 0,00              | 13 111,00         |
|             |              | <b>4260</b> | Zakup energii  | 0,00              | 6 555,00          |
| <b>854</b>  |              |             | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>   | <b>35 000,00</b>  | <b>112 426,21</b> |
|             | <b>85403</b> |             | <b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>   | <b>35 000,00</b>  | <b>61 630,00</b>  |
|             |              | <b>4210</b> | Zakup materiałów i wyposażenia   | 0,00              | 8 000,00          |
|             |              | <b>4270</b> | Zakup usług remontowych  | 0,00              | 53 630,00         |
|             |              | <b>4710</b> | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 25 500,00         | 0,00              |
|             |              | <b>4800</b> | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 9 500,00          | 0,00              |
|             | <b>85406</b> |             | <b>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne</b>   | <b>0,00</b>       | <b>50 796,21</b>  |
|             |              | <b>4790</b> | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 0,00              | 50 796,21         |
| <b>SUMA</b> |              |             |  | <b>458 331,83</b> | <b>468 286,83</b> |

**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>276 219,83</b> | <b>0,00</b>      |
| <b>758</b>   |              |             | <b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>   | <b>276 219,83</b> | <b>0,00</b>      |
|  | <b>75818</b> |             | <b>Rezerwy ogólne i celowe</b>   | <b>276 219,83</b> | <b>0,00</b>      |
|  |              | <b>4810</b> | Rezerwy  | 276 219,83        | 0,00             |
|  |              |             | z tego:<br>rezerwa ogólna  | 26 630,00         | 0,00             |
|  |              |             | rezerwa celowa na:<br>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek<br>organizacyjnych Powiatu  | 249 589,83        | 0,00             |
| <b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>                                |              |             |  | <b>82 475,00</b>  | <b>40 000,00</b> |
| <b>750</b>   |              |             | <b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>   | <b>40 000,00</b>  | <b>40 000,00</b> |
|  | <b>75020</b> |             | <b>Starostwa powiatowe</b>   | <b>40 000,00</b>  | <b>40 000,00</b> |
|  |              | <b>4260</b> | Zakup energii  | 40 000,00         | 0,00             |
|  | <b>75075</b> |             | <b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>   | <b>0,00</b>       | <b>40 000,00</b> |
|  |              | <b>4190</b> | Nagrody konkursowe   | 0,00              | 10 000,00        |
|  |              | <b>4300</b> | Zakup usług pozostałych  | 0,00              | 30 000,00        |
| <b>852</b>   |              |             | <b>POMOC SPOŁECZNA</b>   | <b>42 475,00</b>  | <b>0,00</b>      |
|  | <b>85202</b> |             | <b>Domy pomocy społecznej</b>  | <b>42 475,00</b>  | <b>0,00</b>      |
|  |              | <b>2360</b> | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego | 42 475,00         | 0,00             |
|  |              |             | <i>DPS Bobolice</i>  | 42 475,00         | 0,00             |
| <b>SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W<br/>WARNINIE</b>            |              |             |  | <b>35 000,00</b>  | <b>61 630,00</b> |
| <b>854</b>   |              |             | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>   | <b>35 000,00</b>  | <b>61 630,00</b> |
|  | <b>85403</b> |             | <b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>   | <b>35 000,00</b>  | <b>61 630,00</b> |
|  |              | <b>4210</b> | Zakup materiałów i wyposażenia   | 0,00              | 8 000,00         |
|  |              | <b>4270</b> | Zakup usług remontowych  | 0,00              | 53 630,00        |
|  |              | <b>4710</b> | Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający  | 25 500,00         | 0,00             |
|  |              | <b>4800</b> | Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli   | 9 500,00          | 0,00             |
| <b>POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA<br/>W KOSZALINIE</b> |              |             |  | <b>0,00</b>       | <b>50 796,21</b> |
| <b>854</b>   |              |             | <b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>   | <b>0,00</b>       | <b>50 796,21</b> |
|  | <b>85406</b> |             | <b>Poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym<br/>poradnie specjalistyczne</b>   | <b>0,00</b>       | <b>50 796,21</b> |
|  |              | <b>4790</b> | Wynagrodzenia osobowe nauczycieli  | 0,00              | 50 796,21        |

| Dział   | Rozdz. | §    | Wyszczególnienie                  | WYDATKI           |                   |
|---|--------|------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|   |        |      |                                   | zmniejszenie      | zwiększenie       |
| 1   | 2      | 3    | 4                                 | 5                 | 6                 |
| <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU</b>          |        |      |                                   | <b>30 936,00</b>  | <b>0,00</b>       |
| 852   |        |      | POMOC SPOŁECZNA                   | 30 936,00         | 0,00              |
|   | 85202  |      | Domy pomocy społecznej            | 30 936,00         | 0,00              |
|   |        | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 30 936,00         | 0,00              |
| <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE</b>          |        |      |                                   | <b>0,00</b>       | <b>6 555,00</b>   |
| 852   |        |      | POMOC SPOŁECZNA                   | 0,00              | 6 555,00          |
|   | 85202  |      | Domy pomocy społecznej            | 0,00              | 6 555,00          |
|   |        | 4260 | Zakup energii                     | 0,00              | 6 555,00          |
| <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH</b> |        |      |                                   | <b>0,00</b>       | <b>152 452,22</b> |
| 852   |        |      | POMOC SPOŁECZNA                   | 0,00              | 152 452,22        |
|   | 85202  |      | Domy pomocy społecznej            | 0,00              | 152 452,22        |
|   |        | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00              | 152 452,22        |
| <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE</b>         |        |      |                                   | <b>0,00</b>       | <b>82 111,00</b>  |
| 852   |        |      | POMOC SPOŁECZNA                   | 0,00              | 82 111,00         |
|   | 85202  |      | Domy pomocy społecznej            | 0,00              | 82 111,00         |
|   |        | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 0,00              | 69 000,00         |
|   |        | 4210 | Zakup materiałów i wyposażenia    | 0,00              | 13 111,00         |
| <b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE</b>          |        |      |                                   | <b>23 701,00</b>  | <b>64 742,40</b>  |
| 852   |        |      | POMOC SPOŁECZNA                   | 23 701,00         | 64 742,40         |
|   | 85202  |      | Domy pomocy społecznej            | 23 701,00         | 64 742,40         |
|   |        | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 23 701,00         | 64 742,40         |
| <b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE</b>       |        |      |                                   | <b>10 000,00</b>  | <b>10 000,00</b>  |
| 750   |        |      | ADMINISTRACJA PUBLICZNA           | 10 000,00         | 10 000,00         |
|   | 75020  |      | Starostwa powiatowe               | 10 000,00         | 10 000,00         |
|   |        | 4010 | Wynagrodzenia osobowe pracowników | 10 000,00         | 0,00              |
|   |        | 4170 | Wynagrodzenia bezosobowe          | 0,00              | 10 000,00         |
| <b>SUMA</b>                                     |        |      |                                   | <b>458 331,83</b> | <b>468 286,83</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 własne realizowane przez powiat o kwotę 9.955,00 zł w dziale 852 rozdział 85202 §2130, Działanie 13.1.2.1.W Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej, zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 308/2024 z dnia 9 lipca 2024 r. dotyczącą zmiany w planie dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla powiatowego przyznanych na realizację bieżących zadań własnych powiatów, tj. na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej;

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

1. Zmiany w planie wydatków w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie na 2024 r. związane są z:

1) rozdysponowaniem części rezerwy ogólnej Powiatu w wysokości 26.630,00 zł z przeznaczeniem zwiększenie planu wydatków bieżących w Specjalnym Ośrodków Szkolno-Wychowawczym (dział 854 rozdział 85403 §4270) z przeznaczeniem na prace remontowe przy schodach wejściowych oraz pomieszczeniach kuchennych Ośrodka;

2) rozdysponowaniem części rezerwy celowej Powiatu przeznaczonej na odprawy, w tym odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu w łącznej kwocie 249.589,83 zł z przeznaczenie na:

- odprawy emerytalne dla pracowników Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach na łączną kwotę 65.051,22 zł;

- odprawę emerytalną dla pracownika Domu Pomocy Społecznej w Parsowie na kwotę 69.000,00 zł;

- odprawy emerytalne dla pracowników Domu Pomocy Społecznej w Żydowie na łączną kwotę 64.742,40 zł;

- odprawy emerytalne dla pracowników Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej na łączną kwotę 50.796,21 zł;

2. W związku z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 308/2024 z dnia 9 lipca 2024 r. dotyczącą zmiany w planie dotacji celowych dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla powiatowego przyznanych na realizację bieżących zadań własnych powiatów, tj. na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej dokonano zmian w planach wydatków Domów Pomocy Społecznej z terenu Powiatu, finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego, i tak w;

1) Starostwie Powiatowym w Koszalinie dokonano zmniejszenia planu dotacji dla Domu Pomocy Społecznej w Bobolicach o kwotę 42.475,00 zł;

2) Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu zmniejszono plan wydatków o kwotę 30.936,00 zł;

3) Domu Pomocy Społecznej w Mielnie zwiększono plan wydatków o kwotę 6.555,00 zł;

4) Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach zwiększono plan wydatków o kwotę 87.401,00 zł;

5) Domu Pomocy Społecznej w Parsowie zwiększono plan wydatków o kwotę 13.111,00 zł;

6) Domu Pomocy Społecznej w Żydowie zmniejszono plan wydatków o kwotę 23.701,00 zł.

5. Pozostałe zmiany w planach wydatków:

1) Starostwa Powiatowego w Koszalinie;

2) Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie;

3) Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Warninie

wynikają z bieżących potrzeb jednostek.