

UCHWAŁA NR 35/2024
ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 14 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok

Na podstawie art. 222 ust. 4, art. 257 ust. 1 i 3 oraz 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 zadania bieżące własne realizowane przez Powiat o kwotę 3.441.365,68 zł.

2. Zmiany w planie dochodów przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu na rok 2024 poprzez:

- 1) zwiększenie planu wydatków bieżących na zadania własne realizowane przez Powiat o kwotę 3.441.365,68 zł;
- 2) zmniejszenie rezerwy celowej budżetu Powiatu przeznaczonej na wypłaty odpraw, w tym emerytalnych dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu o kwotę 95.609,06 zł i zwiększenie o kwotę 95.609,06 zł planu wydatków bieżących Powiatu w dziale 852 rozdział 85202;
- 3) przesunięcia w planie wydatków w działach, rozdziałach, między paragrafami na kwotę 65.448,30 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 – 147.136.908,01 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 131.294.538,42 zł;
- dochody majątkowe kwota - 15.842.369,59 zł;

- 2) wydatkami w kwocie – 155.905.913,69 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 129.066.416,40 zł;
- wydatki majątkowe kwota - 26.839.497,29 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.

Wicestarosta Koszaliński

Agnieszka Ławrynowicz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 35/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 14 sierpnia 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	3 441 365,68
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	3 319 890,28
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	3 319 890,28
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	3 319 890,28
			<i>Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>3 319 890,28</i>
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	0,00	121 475,40
		2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	121 475,40
			<i>Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>121 475,40</i>
SUMA				0,00	3 441 365,68

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 35/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 14 sierpnia 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
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	95 609,06	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	95 609,06	0,00
		4810	Rezerwy	95 609,06	0,00
			<i>z tego:</i>		
			<i>rezerwa celowa na:</i>		
			<i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	95 609,06	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	61 339,30	3 598 314,04
	85202		Domy pomocy społecznej	61 339,30	3 476 838,64
		2360	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	0,00	313 092,48
			<i>DPS Bobolice</i>	0,00	313 092,48
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 625 509,06
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	437 923,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	40 841,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	22 867,00
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	0,00
		4260	Zakup energii	0,00	3 372,30
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	39 767,00	990,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	16 042,50
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 572,30	0,00
			<i>Wiata śmietnikowa-konstrukcja ocynkowana</i>	12 572,30	0,00
	85218		Powiatowe centrum pomocy rodzinie	0,00	121 475,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	102 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	17 564,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 911,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	4 000,00	4 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	4 000,00	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	109,00	109,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	109,00	109,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	109,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	109,00
SUMA				161 057,36	3 602 423,04

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 35/2024
Zarządu Powiatu w Koszalinie
z dnia 14 sierpnia 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				95 609,06	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	95 609,06	0,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	95 609,06	0,00
		4810	Rezerwy	95 609,06	0,00
			<i>z tego:</i>		
			<i>rezerwa celowa na:</i>		
			<i>- odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu</i>	95 609,06	0,00
STAROSTWO POWIATOWIE W KOSZALINIE				0,00	313 092,48
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	313 092,48
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	313 092,48
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	313 092,48
		2360	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	0,00	313 092,48
			<i>DPS Bobolice</i>	0,00	313 092,48
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WURNINIE				109,00	109,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	109,00	109,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	109,00	109,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	109,00	0,00
		4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	109,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE				0,00	121 475,40
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	121 475,40
	85218		Powiatowe centrum pomocy rodzinie	0,00	121 475,40
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	121 475,40
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	102 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	17 564,40
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	1 911,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				0,00	421 746,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	421 746,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	421 746,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	421 746,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	354 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	62 658,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 998,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	90,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				12 572,30	405 866,30
852			POMOC SPOŁECZNA	12 572,30	405 866,30
	85202		Domy pomocy społecznej	12 572,30	405 866,30
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	393 294,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	330 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	56 826,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6 468,00
			<i>finansowane dochodami własnymi Powiatu</i>	12 572,30	12 572,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 200,00
		4260	Zakup energii	0,00	3 372,30
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	12 572,30	0,00
			<i>Wiata śmietnikowa-konstrukcja ocynkowana</i>	12 572,30	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH				0,00	784 890,56
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	784 890,56
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	784 890,56
			<i>finansowane z rezerwy celowej Powiatu</i>	0,00	26 544,26
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	26 544,26
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	758 346,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	633 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	110 521,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	8 232,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	180,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	6 412,50
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				48 767,00	486 093,30
852			POMOC SPOŁECZNA	48 767,00	486 093,30
	85202		Domy pomocy społecznej	48 767,00	486 093,30
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	0,00	437 326,30
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	366 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	64 342,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6 443,50
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	540,00
			<i>finansowane dochodami własnymi Powiatu</i>	48 767,00	48 767,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	18 900,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	13 667,00
		4220	Zakup środków żywności	9 000,00	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	15 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	1 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	39 767,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				0,00	1 065 150,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 065 150,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	1 065 150,00
			<i>finansowane z rezerwy celowej Powiatu</i>	<i>0,00</i>	<i>69 064,80</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	69 064,80
			<i>finansowane z dotacji od Wojewody Zachodniopomorskiego - Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>996 085,20</i>
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	828 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	143 575,20
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	14 700,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	180,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	9 630,00
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				4 000,00	4 000,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	4 000,00	4 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	4 000,00	4 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 000,00	0,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	4 000,00
SUMA				161 057,36	3 602 423,04

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 (**z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 16**) dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla gminnego i powiatowego na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” w dziale 852 rozdział 85218 o kwotę 121.475,40 zł i rozdziale 85202 o kwotę 3.319.890,28 zł *Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej* na zadania własne powiatu zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 369/2024 z 7 sierpnia 2024 r. w sprawie zmian planu wydatków budżetu środków krajowych Wojewody Zachodniopomorskiego na 2024 r.

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, w tym odprawy emerytalne dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu w łącznej kwocie 95.609,06 zł z przeznaczeniem na:

- odprawę emerytalną dla pracownika Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach na kwotę 26.544,26 zł;

- odprawy emerytalne dla pracowników Domu Pomocy Społecznej w Żydowie na łączną kwotę 69.064,80 zł.

2. Zgodnie z decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego nr 369/2024 z dnia 7 sierpnia 2024 r. dokonano w budżecie Powiatu na 2024 r. zmian polegających na zwiększeniu planu wynagrodzeń i pochodnych łącznie o kwotę 3.441.365,68 zł (**z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 16**) na dodatki do wynagrodzeń na realizację rządowego programu „Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024 – 2027” w dziale 852 rozdziały 85202 i 85218 w ramach *Działania 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej*, z tego w:

1) Starostwie Powiatowym w Koszalinie w dziale 852 rozdział 85202 §2360 kwota 313.092,48 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Domu Pomocy Społecznej w Bobolicach na dodatki do wynagrodzeń w ramach ww. rządowego programu;

2) Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu w dziale 852 rozdział 85202 kwota 421.746,00 zł;

3) Domu Pomocy Społecznej w Mielnie w dziale 852 rozdział 85202 kwota 393.294,000 zł;

4) Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach w dziale 852 rozdział 85202 kwota 758.346,30 zł;

5) Domu Pomocy Społecznej w Parsowie w dziale 852 rozdział 85202 kwota 437.326,30 zł;

6) Domu Pomocy Społecznej w Żydowie w dziale 852 rozdział 85202 kwota 996.085,20 zł;

7) Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Koszalinie w dziale 852 rozdział 85218 kwota 121.475,40 zł.

3. Przesunięcia w planach wydatków w:

- Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie;

- Domu Pomocy Społecznej w Mielnie;

- Domu Pomocy Społecznej w Parsowie;

- Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie

wynikają z bieżących potrzeb jednostek.