

**UCHWAŁA NR 393/2021**  
**ZARZĄDU POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 13 października 2021 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2021 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 10 Uchwały nr XXIX/208/20 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2021 (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego poz. 5822), **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących budżetu Powiatu na rok 2021 łącznie o kwotę 1.719.314,00 zł z tytułu:

- 1) dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w wysokości 344.028,00 zł;
- 2) dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 1.375.286,00 zł.

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

**§ 2.** 1. Dokonuje się zmian w planie wydatków budżetu Powiatu na rok 2021 poprzez:

- 1) zwiększenie planu wydatków bieżących na realizację bieżących zadań własnych Powiatu o kwotę 344.028,00 zł;
- 2) zwiększenie planu wydatków bieżących na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych przez Powiat o kwotę 1.375.286,00 zł;
- 3) przesunięcia w planach wydatków w działach, rozdziałach, między paragrafami na kwotę 160.150,00 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 – 110.053.685,09 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota - 95.804.278,56 zł;

- dochody majątkowe kwota - 14.249.406,53 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 8.349.714,47 zł;

2) wydatkami w kwocie – 116.483.755,18 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota - 92.131.964,01 zł;

- wydatki majątkowe kwota - 24.351.791,17 zł;

w tym:

dotacje na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez Powiat na kwotę 8.349.714,47 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 6.430.070,09 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętej pożyczki, wolnymi środkami oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi w roku ubiegłym.

**§ 4.** Uchwała stanowi podstawę korekty planu finansowego budżetu Powiatu Koszalińskiego na 2021 rok.

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

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i ma zastosowanie do budżetu Powiatu na rok 2021.

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2021 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>1 375 286,00</b>
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
			<i>Działanie 20.1.3.1. Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione</i>	<i>0,00</i>	<i>1 375 286,00</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	1 375 286,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>344 028,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>344 028,00</b>
			<i>Działanie 13.1.2.1. Wsparcie finansowe zadań i programów realizacji zadań pomocy społecznej</i>	<i>0,00</i>	<i>344 028,00</i>
		<b>2130</b>	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	0,00	344 028,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>1 719 314,00</b>

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W BUDŻECIE POWIATU NA 2021 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
			<i>Działanie 20.1.3.1. Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione</i>	<i>0,00</i>	<i>1 375 286,00</i>
		<b>4130</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	1 375 286,00
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>157 150,00</b>	<b>501 178,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>157 150,00</b>	<b>501 178,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00	145 257,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	61 102,00
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	3 000,00
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	170 669,00
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	84 500,00	0,00
		<b>4230</b>	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	35 109,80	0,00
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	33 000,00
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	0,00	8 500,00
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	0,00	3 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	60 000,00
		<b>4360</b>	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	0,00
		<b>4780</b>	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	4 500,00
		<b>6060</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 040,20	12 150,00
			<i>Zakup wózka transportowego kąpielowego</i>	<i>164,20</i>	<i>0,00</i>
			<i>Zakup suszarni bębnowej</i>	<i>1 876,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Zakup wózka do kąpeli - wózek podnośnik</i>	<i>0,00</i>	<i>12 150,00</i>
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
	<b>85333</b>		<b>Powiatowe urzędy pracy</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	0,00
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	2 400,00
<b>SUMA</b>				<b>160 150,00</b>	<b>1 879 464,00</b>

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2021 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU</b>				<b>0,00</b>	<b>61 102,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>61 102,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>61 102,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	30 000,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	31 102,00
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE</b>				<b>0,00</b>	<b>45 257,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>45 257,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>45 257,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	20 257,00
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	20 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH</b>				<b>77 150,00</b>	<b>246 218,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>77 150,00</b>	<b>246 218,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>77 150,00</b>	<b>246 218,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 000,00	95 000,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	30 000,00
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00	0,00
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	44 068,00
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	4 500,00	0,00
		<b>4230</b>	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	35 109,80	0,00
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	0,00	2 500,00
		<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	0,00	3 000,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	55 000,00
		<b>4360</b>	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00	0,00
		<b>4780</b>	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	4 500,00
		<b>6060</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	2 040,20	12 150,00
			<i>Zakup wózka transportowego kąpielowego</i>	<i>164,20</i>	<i>0,00</i>
			<i>Zakup suszarni bębnowej</i>	<i>1 876,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Zakup wózka do kąpeli - wózek podnośnik</i>	<i>0,00</i>	<i>12 150,00</i>
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE</b>				<b>0,00</b>	<b>68 601,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>68 601,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>0,00</b>	<b>68 601,00</b>
		<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	3 000,00
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	46 601,00
		<b>4260</b>	Zakup energii	0,00	13 000,00
		<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	0,00	6 000,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE</b>				<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>
<b>852</b>			<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>
	<b>85202</b>		<b>Domy pomocy społecznej</b>	<b>80 000,00</b>	<b>80 000,00</b>
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	80 000,00
		<b>4220</b>	Zakup środków żywności	80 000,00	0,00
<b>POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE</b>				<b>3 000,00</b>	<b>1 378 286,00</b>
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
			<i>Działanie 20.1.3.1. Oplacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione</i>	0,00	1 375 286,00
		<b>4130</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	1 375 286,00
<b>853</b>			<b>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
	<b>85333</b>		<b>Powiatowe urzędy pracy</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
		<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3 000,00	0,00
		<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	600,00
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	2 400,00
<b>SUMA</b>				<b>160 150,00</b>	<b>1 879 464,00</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 393/2021  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 13 października 2021 r.

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW Z ZAKRESU  
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
WYKONYWANE PRZEZ POWIAT W 2021 ROKU**

(w działach, rozdziałach, paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
			<i>Działanie 20.1.3.1. Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione</i>	<i>0,00</i>	<i>1 375 286,00</i>
		<b>4130</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	1 375 286,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr 393/2021  
Zarządu Powiatu w Koszalinie  
z dnia 13 października 2021 r.

**ZMIANY W PLANIE FINANSOWYM WYDATKÓW Z ZAKRESU  
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

**WYKONYWANE PRZEZ JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE POWIATU W 2021 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>1 375 286,00</b>
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>
			<i>Działanie 20.1.3.1. Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione</i>	<i>0,00</i>	<i>1 375 286,00</i>
		<b>4130</b>	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	1 375 286,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>1 375 286,00</b>



## Uzasadnienie

### do Uchwały Zarządu Powiatu w Koszalinie w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2021 rok

#### Zmiany w planie dochodów Powiatu na 2021 r.

Zwiększenie planu dochodów bieżących Powiatu wynika z decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego:

1. nr 426/2021 z 6 października 2021 r. o zwiększeniu Powiatowi z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 25 dotacji w dziale 852 rozdział 85202 §2130 w wysokości 344.028,00 zł na zadania własne z przeznaczeniem na realizację bieżących zadań własnych powiatu, tj. na dofinansowanie działalności bieżącej domów pomocy społecznej;

2. nr 457/2021 z 12 października 2021 r. o zwiększeniu Powiatowi z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 64 dotacji w dziale 851 rozdział 85156 §2110 w wysokości 1.375.286,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie niedoboru środków finansowych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku.

#### Zmiany w planie wydatków Powiatu na 2021 r.

1. Zwiększenie planu wydatków bieżących w Domach Pomocy Społecznej z terenu Powiatu wynika z decyzji nr 426/2021 Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 6 października 2021 r. zwiększającej Powiatowi (**z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 25**) dotację w dziale 852 rozdział 85202 §2130 na zadania własne o kwotę 344.028,00 zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej.

Zgodnie z pismem Wydziału Zdrowia i Polityki Społecznej ZUW w Szczecinie nr ZPS-4.3.111.187.2021.MD z 6 października 2021 r powyższe środki finansowe przeznaczone są dla jednostek samorządu terytorialnego szczebla powiatowego na dofinansowanie działalności domów pomocy społecznej, w których przebywają mieszkańcy objęci dotacją, tj. którzy zostali przyjęci do domów przed dniem 1 stycznia 2004 r., a także mieszkańcy z przyjęciem po 1 stycznia 2004 r. ze skierowaniem wydanym przed tym dniem: na uzupełnienie niedoborów do wysokości kosztu utrzymania mieszkańca.

Zmiany planu wydatków dokonano zgodnie z art. 87 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 38) oraz z art. 155 ust. 2 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2020 r., poz. 1876.).

Z przyznanej dotacji przeznaczono dla:

- a) Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu o kwotę 61.102,00 zł;
- b) Domu Pomocy Społecznej w Mielnie o kwotę 45.257,00 zł;
- c) Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach o kwotę 169.068,00 zł;
- d) Domu Pomocy Społecznej w Parsowie o kwotę 68.601,00 zł;

Pozostałe zmiany w planach wydatków w Domach Pomocy Społecznej wynikają z bieżących potrzeb.

2. Zwiększenie planu wydatków bieżących w Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie wynika ze zwiększenia (**z rezerwy celowej budżetu państwa poz. 64**) dotacji w dziale 851 rozdział 85156 §2110 w wysokości 1.375.286,00 zł na zadania z zakresu administracji

rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie niedoboru środków finansowych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku. Pozostałe zmiany w planie jednostki wynikają z bieżących potrzeb.