

**UCHWAŁA NR LXXIX/501/24  
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 10 stycznia 2024 r.

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

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 217, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów bieżących budżetu Powiatu na 2024 rok o kwotę 195.456,16 zł wynikającym ze:

- 1) zwiększenia środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących o kwotę 1.875,37 zł;
- 2) wpływów ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności na kwotę 153.285,94 zł;
- 3) wpływów z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz różnych opłat łącznie o kwotę 40.294,85 zł.

2. Zmiany w planie dochodów przedstawiają załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały.

**§ 2.** 1. Dokonuje się zmian planu wydatków budżetu Powiatu na 2024 rok polegających na zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 418.859,27 zł.

2. Zmiany w planie wydatków przedstawiają załączniki nr 3 i nr 4 do uchwały.

**§ 3.** Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2024 rok zamyka się:

- 1) dochodami w kwocie – 136.100.456,16 zł;

z tego:

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| a) dochody bieżące kwota   | – 123.898.649,34 zł; |
| b) dochody majątkowe kwota | – 12.201.806,82 zł;  |

- 2) wydatkami w kwocie – 141.839.859,27 zł;

z tego:

- |                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| a) wydatki bieżące kwota   | – 122.340.553,50 zł; |
| b) wydatki majątkowe kwota | – 19.499.305,77 zł;  |

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 5.739.403,11 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych oraz wpływami z emisji obligacji zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Zbigniew Grabarek**

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXXIX/501/24  
 Rady Powiatu w Koszalinie  
 z dnia 10 stycznia 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>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
		<b>2460</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 875,37
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
		<b>0690</b>	Wpływy z różnych opłat	0,00	192,51
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
	<b>71015</b>		<b>Nadzór budowlany</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
		<b>0940</b>	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	40 102,34
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>153 285,94</b>
	<b>85149</b>		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>0,00</b>	<b>153 285,94</b>
		<b>2957</b>	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	137 144,93
		<b>2959</b>	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	16 141,01
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>195 456,16</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXXIX/501/24  
 Rady Powiatu w Koszalinie  
 z dnia 10 stycznia 2024 r.

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH 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>155 353,82</b>
<b>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
		<b>2460</b>	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	1 875,37
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
		<b>0690</b>	Wpływy z różnych opłat	0,00	192,51
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>153 285,94</b>
	<b>85149</b>		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>0,00</b>	<b>153 285,94</b>
		<b>2957</b>	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	137 144,93
		<b>2959</b>	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	16 141,01
<b>POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
	<b>71015</b>		<b>Nadzór budowlany</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
		<b>0940</b>	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	40 102,34
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>195 456,16</b>

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXIX/501/24  
Rady Powiatu w Koszalinie  
z dnia 10 stycznia 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>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
		<b>3030</b>	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	1 875,37
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	192,51
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
	<b>71015</b>		<b>Nadzór budowlany</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	40 102,34
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>98 771,40</b>	<b>243 972,32</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>98 771,40</b>	<b>0,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 875,00	0,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 985,40	0,00
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 911,00	0,00
	<b>75085</b>		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>243 972,32</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	204 446,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	34 774,52
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 751,80
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>231 488,13</b>
	<b>85149</b>		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>0,00</b>	<b>154 451,67</b>
		<b>2957</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	138 187,91
		<b>2959</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	16 263,76
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>77 036,46</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	77 036,46
<b>SUMA</b>				<b>98 771,40</b>	<b>517 630,67</b>

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXXIX/501/24  
 Rady Powiatu w Koszalinie  
 z dnia 10 stycznia 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>0,00</b>	<b>271 782,98</b>
<b>700</b>			<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
	<b>70005</b>		<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>0,00</b>	<b>192,51</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	192,51
<b>710</b>			<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
	<b>71015</b>		<b>Nadzór budowlany</b>	<b>0,00</b>	<b>40 102,34</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	40 102,34
<b>851</b>			<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	<b>0,00</b>	<b>231 488,13</b>
	<b>85149</b>		<b>Programy polityki zdrowotnej</b>	<b>0,00</b>	<b>154 451,67</b>
		<b>2957</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	138 187,91
		<b>2959</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	16 263,76
	<b>85156</b>		<b>Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego</b>	<b>0,00</b>	<b>77 036,46</b>
		<b>2950</b>	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	77 036,46
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>98 771,40</b>	<b>1 875,37</b>
<b>020</b>			<b>LEŚNICTWO</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
	<b>02001</b>		<b>Gospodarka leśna</b>	<b>0,00</b>	<b>1 875,37</b>
		<b>3030</b>	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	0,00	1 875,37
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>98 771,40</b>	<b>0,00</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>98 771,40</b>	<b>0,00</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 875,00	0,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 985,40	0,00
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	1 911,00	0,00
<b>CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KOSZALIŃSKIEGO</b>				<b>0,00</b>	<b>243 972,32</b>
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>243 972,32</b>
	<b>75085</b>		<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	<b>0,00</b>	<b>243 972,32</b>
		<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	204 446,00
		<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	34 774,52
		<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy i Fundusz Solidarnościowy	0,00	4 751,80
<b>SUMA</b>				<b>98 771,40</b>	<b>517 630,67</b>

## PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 ROKU

( w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM:</b>		<b>7 016 000,00</b>	<b>223 403,11</b>	<b>7 239 403,11</b>
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykup obligacji		0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00	0,00	0,00
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	5 016 000,00	223 403,11	5 239 403,11
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		3 516 000,00	223 403,11	3 739 403,11
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup obligacji		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00	0,00	0,00
6.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00
7.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 955	0,00	0,00	0,00
	<b>ROZCHODY OGÓLEM:</b>		<b>1 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500 000,00</b>
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00	0,00	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	0,00	0,00	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00	0,00	0,00

## Uzasadnienie

**do Uchwały Nr LXXIX/501/24 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 10 stycznia 2024 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2024 rok.**

### **Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2024 r.**

W budżecie Powiatu na 2024 r. w:

#### **1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:**

1) dziale 020 rozdział 02001 zwiększono plan dochodów o 1.875,37 zł z tytułu środków planowanych do pozyskania od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych wynikającego z wytycznych ARiMR, a dotyczące decyzji Starosty Koszalińskiego z dnia 4 października 2023 r. nr OŚ.6164.328.2023.IC;

2) dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 192,51 zł z tytułu zwrotów przez komornika Sądu Rejonowego w Koszalinie nadpłaconej zaliczki za lata ubiegłe z tytułu dochodzenia należności Skarbu Państwa;

3) dziale 851 rozdział 85149 zwiększono planowane dochody o kwotę 153.285,94 zł z tytułu wpłaty w roku ubiegłym środków z niewykorzystanej w całości przez Partnera projektu - ZOZ MSWiA w Koszalinie (Poliklinika), dotacji na realizację projektu „Wiem, Badam się, Zapobiegam”;

**2. Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego w Koszalinie** zwiększono dochody własne o kwotę 40.102,34 zł z tytułu wpływów wynikających z udzielenia jednostce pomocy publicznej, polegającej na zwolnieniu z opłat składek ZUS za m-ce III-V 2020 r. (ubezpieczenia społecznego, ubezpieczenia zdrowotnego, FP i FGŚP) wynikającego z Sekcji 3.1. Komunikatu Komisji -Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19 (Dz. C91I z 20.03.2020, z późn. zm.).

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

W budżecie Powiatu na 2024 r. w:

#### **1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:**

1) dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan wydatków bieżących o 192,51 zł w celu dokonania zwrotu do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie oddanej zaliczki z lat ubiegłych przez komornika Sądu Rejonowego w Koszalinie na koszty związane z dochodzeniem wierzytelności Skarbu Państwa;

2) dziale 710 rozdział 71015 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 40.102,34 zł w celu dokonania zwrotu do Wojewody Zachodniopomorskiego wpływów wynikających z udzielenia jednostce pomocy publicznej, polegającej na zwolnieniu z opłat składek ZUS za m-ce III-V 2020 r. (ubezpieczenia społecznego, ubezpieczenia zdrowotnego, FP i FGŚP) wynikającego z Sekcji 3.1. Komunikatu Komisji -Tymczasowe ramy środków pomocy państwa w celu wsparcia gospodarki w kontekście trwającej epidemii COVID-19 (Dz. C91I z 20.03.2020, z późn. zm.);

3) dziale 851:

- rozdział 85149 zwiększono planowane wydatki o kwotę 154.451,67 zł w celu dokonania zwrotu do Instytucji Zarządzającej WUP w Szczecinie niewykorzystanych



środków wynikających z końcowego rozliczenia realizowanego przez Powiat wieloletniego projektu pn. „Wiem, Badam się, Zapobiegam”;

- rozdział 85156 zwiększono plan wydatków o kwotę 77.036,46 zł w celu dokonania zwrotu środków przekazanych w roku ubiegłym przez ZUS w Koszalinie, dotyczących nadpłaty składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne, które to należy zwrócić do dysponenta tych środków – Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego;

## **2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:**

- dziale 020 rozdział 02001 zwiększono plan wydatków o 1.875,37 zł w celu wypłaty ekwiwalentu za wyłączenie gruntów z upraw rolnych i prowadzenie upraw leśnych wynikającego z decyzji Starosty Koszalińskiego z dnia 4 października 2023 r. nr OŚ.6164.328.2023.IC;

- dziale 750 rozdział 75020 zmniejszono plan wydatków bieżących (na wynagrodzenia i pochodne) o kwotę 98.771,40 zł w związku z przejściem od nowego roku pracownika do Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego;

**3. Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego** zwiększono plan wydatków bieżących łącznie o kwotę 243.972,32 zł w związku z koniecznością m.in.: wypłacenia nagród jubileuszowych, regulacji wynagrodzeń w związku ze zmianami organizacyjnymi w jednostce wynikającymi z przejścia do realizacji od roku 2024 części zadań związanych z obsługą księgową, kadrową oraz administracyjną od placówek oświatowych Powiatu.