

**UCHWAŁA NR LXXXII/514/24
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 26 lutego 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 2024 r. poz. 107) 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 uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Powiatu na 2024 rok polegających na:

- 1) zwiększeniu dochodów bieżących Powiatu łącznie o kwotę 1.135.916,94 zł wynikającym ze:
 - zwiększenia subwencji ogólnej z budżetu państwa z tytułu przyznania Powiatowi części rozwojowej subwencji ogólnej na 2024 rok w kwocie 1.135.557,00 zł;
 - zwiększenia dochodów własnych Powiatu o kwotę 359,94 zł;
- 2) zwiększeniu dochodów majątkowych łącznie o kwotę 1.836.127,68 zł wynikającym ze:
 - zwiększenia środków na dofinansowanie własnych inwestycji Powiatu pozyskane z innych źródeł w kwocie 2.078.058,60 zł;
 - zmniejszenia dotacji celowych z gmin na dofinansowanie inwestycji Powiatu realizowanych na podstawie porozumień (umów) o kwotę 241.930,92 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:

- 1) zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 90.359,94 zł;
- 2) zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 4.453.124,33 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 – 139.748.608,04 zł;

z tego:

- a) dochody bieżące kwota – 125.104.966,68 zł;
- b) dochody majątkowe kwota – 14.643.641,36 zł;

- 2) wydatkami w kwocie – 147.059.519,80 zł;

z tego:

- a) wydatki bieżące kwota – 122.533.720,70 zł;
- b) wydatki majątkowe kwota – 24.525.799,10 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 7.310.911,76 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 LXXXII/514/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 26 lutego 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
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	1 565 003,67	5 351 131,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 565 003,67	5 351 131,35
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	1 950 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 173 072,75	3 251 131,35
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168</i>	<i>0,00</i>	<i>3 251 131,35</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>1 173 072,75</i>	<i>0,00</i>
		6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	391 930,92	150 000,00
			<i>Dotacja od Gminy Polanów - Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń - DW 168</i>	<i>0,00</i>	<i>150 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gminy Mielno na zad. Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>134 034,83</i>	<i>0,00</i>
			<i>Dotacja od Gminy Będzino na zad. Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>257 896,09</i>	<i>0,00</i>
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	359,94
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	359,94
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	359,94
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	1 950 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 950 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	1 135 557,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 135 557,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	1 135 557,00
SUMA				3 515 003,67	6 487 048,29

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXXXII/514/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 26 lutego 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
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				1 565 003,67	4 537 048,29
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	1 565 003,67	3 401 131,35
	60014		Drogi publiczne powiatowe	1 565 003,67	3 401 131,35
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 173 072,75	3 251 131,35
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168</i>	0,00	3 251 131,35
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	1 173 072,75	0,00
		6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	391 930,92	150 000,00
			<i>Dotacja od Gminy Polanów - Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń - DW 168</i>	0,00	150 000,00
			<i>Dotacja od Gminy Mielno na zad. Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	134 034,83	0,00
			<i>Dotacja od Gminy Będzino na zad. Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	257 896,09	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	359,94
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	359,94
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	359,94
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	1 135 557,00
	75806		Część rozwojowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	1 135 557,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	1 135 557,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				1 950 000,00	1 950 000,00
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	0,00	1 950 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 950 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	0,00	1 950 000,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	1 950 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 950 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1 950 000,00	0,00
SUMA				3 515 003,67	6 487 048,29

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXXII/514/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 26 lutego 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
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	2 000 000,00	6 303 124,33
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 000 000,00	6 303 124,33
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	300 000,00
			<i>Przebudowa układu drogowego w centrum miejscowości Gąski</i>	<i>0,00</i>	<i>300 000,00</i>
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00	6 003 124,33
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168</i>	<i>0,00</i>	<i>6 003 124,33</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>2 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	359,94
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	359,94
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	359,94
750			ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA	0,00	90 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	90 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	90 000,00
			<i>Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>90 000,00</i>
SUMA				2 000 000,00	6 393 484,27

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXXXII/514/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 26 lutego 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				0,00	359,94
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	359,94
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	359,94
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	359,94
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	390 000,00
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	0,00	300 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	300 000,00
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy	0,00	300 000,00
			<i>Przebudowa układu drogowego w centrum miejscowości Gąski</i>	<i>0,00</i>	<i>300 000,00</i>
750			ADMINISTRACJA PAŃSTWOWA	0,00	90 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	90 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	90 000,00
			<i>Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>90 000,00</i>
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				2 000 000,00	6 003 124,33
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	2 000 000,00	6 003 124,33
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 000 000,00	6 003 124,33
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00	6 003 124,33
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168</i>	<i>0,00</i>	<i>6 003 124,33</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>2 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
SUMA				2 000 000,00	6 393 484,27

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2024 ROKU

(w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓLEM:		7 389 472,11	1 421 439,65	8 810 911,76
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	5 389 472,11	1 421 439,65	6 810 911,76
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		3 889 472,11	1 421 439,65	5 310 911,76
	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
	ROZCHODY OGÓLEM:		1 500 000,00	0,00	1 500 000,00
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
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

do Uchwały Nr LXXXII/514/24 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 26 lutego 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 600 rozdział 60014:

- zwiększono plan środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg przyznanych w 2024 r na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168" o kwotę 3.251.131,35 zł w oparciu o opublikowaną listę nr 3 zatwierdzonych zadań do dofinansowania z RFRD na 2024 r.;

- zmniejszono plan środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg przyznanych w 2024 r na realizację zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno” o kwotę 1.173.072,75 zł w związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i wyłonieniem wykonawcy;

- zmniejszono plan dotacji planowanych do pozyskania z Gmin łącznie o 391.930,92 zł na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno”, z tego od:

a) Gminy Będzino o kwotę 257.896,09 zł;

b) Gmina Mielno o kwotę 134.034.83 zł;

w związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i wyłonieniem wykonawcy co wiązało się ze zmianą kwot udziałów w dofinansowaniu zadania przez Gminy;

- zwiększono plan dotacji planowanych do pozyskania od Gminy Polanów w wysokości 150.000,00 zł na dofinansowanie realizacji zadania „Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń - DW 168";

2) dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 359,94 zł z tytułu zwrotów przez komornika Sądu Rejonowego w Koszalinie nadpłaconej zaliczki za lata ubiegłe z tytułu dochodzenia należności Skarbu Państwa;

3) dziale 758 rozdział 75806 zwiększono plan dochodów o kwotę 1.135.557,00 zł w związku z informacją o rocznych kwotach części subwencji ogólnej i rocznych wpłatach, wynikających z ustawy budżetowej na rok 2024 - pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2024 z 7 lutego 2024 r.;

2. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie dokonano również zmian w dochodach bieżących (przesunięć między działami i zmian § dochodów) w związku z interpretacją Ministerstwa Finansów dotyczącą ujednoczenia klasyfikacji dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2024 r.

W budżecie Powiatu na 2024 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan wydatków bieżących o 359,94 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. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:

1) dziale 600 rozdział 60014 zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 300.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Gminy Mielno na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa układu drogowego w centrum miejscowości Gąski”;

2) dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 90.000,00 zł na realizację projektu pod nazwą „Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w Powiecie koszalińskim”;

3. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie:

1) zwiększono plan wydatków na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 3569Z Cetuń-DW 168" o 6.003.124,33 zł. Po zmianach plan wydatków na to zadanie wynosi 6.503.124,33 zł, z tego:

- dotacja od Gminy Polanów - kwota 150.000,00 zł;
- środki z RFRD - kwota 3.251.131,35 zł;
- środki własne Powiatu - kwota 3.101.992,98 zł;

Zmiany są konieczne w celu zabezpieczenia środków, które umożliwią wszczęcie procedury postępowania zamówienia publicznego;

2) zmniejszono plan wydatków na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno” o 2.000.000,00 zł. Po zmianach plan wydatków na to zadanie wynosi 7.230.000,00 zł, z tego:

- dotacja od Gminy Będzino - kwota 1.254.943,91 zł;
- dotacja od Gminy Mielno - kwota 650.528,17 zł;
- środki z RFRD - kwota 3.419.055,85 zł;
- środki własne Powiatu - kwota 1.905.472,07 zł.

Powyższe zmiany związane są z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego i wyłonieniem wykonawcy na realizację zadania.