

**UCHWAŁA NR LXXXV/528/24
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 25 kwietnia 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 56.540,00 zł,

wynikającym ze:

– zwiększenia wpływów pozyskanych z innych źródeł o kwotę 2.000,00 zł;

– zwiększenia dochodów własnych Powiatu o kwotę 54.540,00 zł.

2) zwiększeniu dochodów majątkowych o kwotę 729.712,23 zł wynikającym ze:

– zmniejszenia pozyskanych środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg o kwotę 7.559,77 zł;

– uzupełnienia subwencji ogólnej dla Powiatu o środki w wysokości 737.272,00 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 planu wydatków bieżących o kwotę 272.153,82 zł;

2) zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 958.091,49 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 – 143.015.391,27 zł;

z tego:

a) dochody bieżące kwota – 127.578.407,68 zł;

b) dochody majątkowe kwota – 15.436.983,59 zł;

2) wydatkami w kwocie – 151.934.928,95 zł;

z tego:

a) wydatki bieżące kwota – 125.397.159,36 zł;

b) wydatki majątkowe kwota – 26.537.769,59 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 8.919.537,68 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych 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

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	7 559,77	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 559,77	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 559,77	0,00
			<i>śr. z Rządowego Funduszu Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>7 559,77</i>	<i>0,00</i>
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	737 272,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	737 272,00
		6180	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	0,00	737 272,00
			<i>na Przebudowa mostu w m. Rosnowo</i>	<i>0,00</i>	<i>737 272,00</i>
851			OCHRONA ZDROWIA	10 000,00	10 000,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10 000,00	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	10 000,00
			<i>z dochodów JST-Organ</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>do dochodów PUP</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	2 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	2 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 000,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0,00	54 540,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	54 540,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	54 540,00
SUMA				17 559,77	803 812,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXXXV/528/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 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				17 559,77	739 272,00
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	7 559,77	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 559,77	0,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	7 559,77	0,00
			<i>śr. z Rządowego Funduszu Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski - Kładno</i>	<i>7 559,77</i>	<i>0,00</i>
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	737 272,00
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	737 272,00
		6180	Środki na inwestycje na drogach publicznych powiatowych i wojewódzkich oraz na drogach powiatowych, wojewódzkich i krajowych w granicach miast na prawach powiatu	0,00	737 272,00
			<i>na Przebudowa mostu w m. Rosnowo</i>	<i>0,00</i>	<i>737 272,00</i>
851			OCHRONA ZDROWIA	10 000,00	0,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	10 000,00	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	2 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	2 000,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 000,00
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	54 540,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	0,00	54 540,00
	90095		Pozostała działalność	0,00	54 540,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	54 540,00
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				0,00	10 000,00
851			OCHRONA ZDROWIA	0,00	10 000,00
	85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	0,00	10 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	10 000,00
SUMA				17 559,77	803 812,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXXXV/528/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 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	120 000,00	858 272,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	120 000,00	858 272,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	857 272,00
			<i>Przebudowa mostu w m. Rosnowo</i>	<i>0,00</i>	<i>857 272,00</i>
			<i>Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dobrociechy</i>	<i>50 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Przebudowa DP nr 3516Z Smolne-Wierzchomino</i>	<i>70 000,00</i>	<i>0,00</i>
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00
			<i>Dotacja dla Gm. Mielno na zadania pn.: „Budowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu ul. Morskiej w Chłopach na odcinku od przystanku autobusowego do zjazdu do działki 124 wraz z budową odwodnienia, oświetlenia drogowego oraz kanalizacji sanitarnej”.</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000,00</i>
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	34 000,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	34 000,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	34 000,00	0,00
			<i>odsetki od planowanych do emisji obligacji (2.000.000,00 zł)</i>	<i>34 000,00</i>	<i>0,00</i>
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	75 000,00	41 142,52
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	75 000,00	18 689,89
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 189,89
	80195		Pozostała działalność	0,00	22 452,63
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 700,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 752,63
852			POMOC SPOŁECZNA	27 000,00	421 830,79
	85202		Domy pomocy społecznej	27 000,00	211 011,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 998,93
		4260	Zakup energii	0,00	15 264,37
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	180 248,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 500,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	0,00
			<i>Wykonanie opaski wokół budynku socjalno-warsztatowego wraz z wylewkami betonowymi celem odprowadzenia deszczówki</i>	<i>27 000,00</i>	<i>0,00</i>
		85295	Pozostała działalność	0,00	210 819,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	210 819,49
			<i>Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>210 819,49</i>
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	30 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 000,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń celem utworzenia Kancelarii ogólnej PUP</i>	<i>0,00</i>	<i>26 000,00</i>
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	135 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowej utwardzenia nawierzchni wraz z miejscami parkingowymi na terenie SOSW</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	125 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	75 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	50 000,00
SUMA				256 000,00	1 486 245,31

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXXXV/528/24
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 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				34 000,00	3 500,00
757			OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	34 000,00	0,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	34 000,00	0,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	34 000,00	0,00
			<i>odsetki od planowanych do emisji obligacji (2.000.000,00 zł)</i>	<i>34 000,00</i>	<i>0,00</i>
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	3 500,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	3 500,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	3 500,00
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	211 819,49
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	0,00	1 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 000,00
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	1 000,00
			<i>Dotacja dla Gm. Mielno na zadania pn.: „Budowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu ul. Morskiej w Chłopach na odcinku od przystanku autobusowego do zjazdu do działki 124 wraz z budową odwodnienia, oświetlenia drogowego oraz kanalizacji sanitarnej”.</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000,00</i>
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	210 819,49
	85295		Pozostała działalność	0,00	210 819,49
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	210 819,49
			<i>Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>210 819,49</i>
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WURNINIE				0,00	25 189,89
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	15 189,89
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	15 189,89
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	15 189,89
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	10 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	10 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	10 000,00
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowej utwardzenia nawierzchni wraz z miejscami parkingowymi na terenie SOSW</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE				0,00	22 452,63
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	22 452,63

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
	80195		Pozostała działalność	0,00	22 452,63
		4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	18 700,00
		4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	3 752,63
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				75 000,00	125 000,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	75 000,00	0,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	75 000,00	0,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	75 000,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	125 000,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	125 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	75 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	50 000,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				0,00	75 911,30
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	75 911,30
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	75 911,30
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	3 498,93
		4260	Zakup energii	0,00	15 264,37
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	47 148,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 000,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	5 000,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				27 000,00	133 100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	27 000,00	133 100,00
	85202		Domy pomocy społecznej	27 000,00	133 100,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	133 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	27 000,00	0,00
			<i>Wykonanie opaski wokół budynku socjalno-warsztatowego wraz z wylewkami betonowymi celem odprowadzenia deszczówki</i>	<i>27 000,00</i>	<i>0,00</i>
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				0,00	500,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	500,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				0,00	1 500,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1 500,00
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				0,00	30 000,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	30 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	26 000,00
			<i>Modernizacja pomieszczeń celem utworzenia Kancelarii ogólnej PUP</i>	<i>0,00</i>	<i>26 000,00</i>

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				120 000,00	857 272,00
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	120 000,00	857 272,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	120 000,00	857 272,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	120 000,00	857 272,00
			<i>Przebudowa mostu w m. Rosnowo</i>	0,00	857 272,00
			<i>Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęz-Dobrociechy</i>	50 000,00	0,00
			<i>Przebudowa DP nr 3516Z Smolne-Wierzchomino</i>	70 000,00	0,00
SUMA				256 000,00	1 486 245,31

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:		9 975 544,60	443 993,08	10 419 537,68
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	274 458,47	274 458,47
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	274 458,47	274 458,47
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		2 000 000,00	-2 000 000,00	0,00
	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	7 975 544,60	2 169 534,61	10 145 079,21
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		6 475 544,60	2 169 534,61	8 645 079,21
	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 LXXXV/528/24 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 25 kwietnia 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 zmniejszono o kwotę 7.559,77 zł plan środków pozyskanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację inwestycji pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z Gąski – Kładno” w oparciu o pismo Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 26 marca 2024 r. nr IR-1.805.163.2023.PN;

2) dziale 758 rozdział 75802 zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 737.272,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej dla Powiatu (z rezerwy subwencji ogólnej na rok 2024) o środki na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa mostu w m. Rosnowo” zgodnie z opublikowanym na stronie Ministerstwa Infrastruktury wykazem zadań, które uzyskały dofinansowanie ze środków pochodzących z rezerwy.

2) dziale 851 rozdział 85156 zmniejszono plan dochodów o kwotę 10.000,00 zł i przeniesiono je do planu dochodów Powiatowego Urzędu Pracy w Koszalinie jako jednostki realizującej. Są to wpływy z ZUS dotyczące zwrotu składek nienależnie opłaconych w 2023 r. za osoby bezrobotne bez prawa do zasiłku;

3) dziale 852 rozdział 85202 zwiększono dochody bieżące łącznie o kwotę 2.000,00 zł z tytułu wpływów z darowizn na rzecz Domów Pomocy Społecznej, z tego dla;

a) Domu Pomocy Społecznej w Parsowie 500,00 zł;

b) Domu Pomocy Społecznej w Żydowie 1.500,00 zł;

2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie zwiększono plan dochodów własnych o kwotę 54.5400,00 z tytułu wpływów wynikających z decyzji Wydziału Ochrony Środowiska nr OŚ.613.5.2024.IO z 16 lutego 2024 r.;

3. Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie zwiększono w dziale 853 rozdział 85333 dochody własne o kwotę 10.000,00 zł z ww. przeniesienia z JST-Organ.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2024 r.

W budżecie Powiatu na 2024 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

1) dziale 757 rozdział 75702 zmniejszono o 34.000,00 zł plan wydatków bieżących na odsetki za 2024 r., wynikające z planowanej emisji obligacji w wysokości 2.000.000,00 zł na pokrycie deficytu budżetu Powiatu w 2024 r., w związku z rezygnacją ich emisji;

2) dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 3.500,00 zł w związku z koniecznością dokonania zwrotu do Ministerstwa Edukacji Narodowej niewykorzystanych w latach 2022-2023 środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy;

2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:

1) dziale 600 rozdział 60014 zwiększono o 1.000,00 zł plan wydatków majątkowych w związku z decyzją o udzieleniu pomocy finansowej Gminie Mielno na realizację zadania

pn.: „Budowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu ul. Morskiej w Chłopach na odcinku od przystanku autobusowego do zjazdu do działki 124 wraz z budową odwodnienia, oświetlenia drogowego oraz kanalizacji sanitarnej”.

2) dziale 852 rozdział 85295 zwiększono plan wydatków o kwotę 210.819,49 zł na zadanie pn. „Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim” z tytułu zaangażowania w budżecie środków wynikających z rozliczenia wpływów i wydatków za roku ubiegły, związanych z ochroną środowiska;

3. Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 25.189,89 zł, z tego w:

1) dziale 801 rozdział 80102 kwota 15.189,89 zł stanowi przyznane i niewykorzystane przez Jednostkę w 2023 r. środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy wnikające z art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa (Dz. U. z 2023 poz. 103 z późn. zm.);

2) dziale 854 rozdział 85403 zwiększono o kwotę 10.000,00 zł plan wydatków majątkowych na realizację zadania pn. „Opracowanie dokumentacji projektowej utwardzenia nawierzchni wraz z miejscami parkingowymi na terenie SOSW”;

4. Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie w dziale 801 rozdział 80195 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 22.452,63 zł, która stanowi przyznane i niewykorzystane przez Jednostkę w 2023 r. środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy wnikające z art. 50 ust. 1 pkt 2 ustawy z 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa (Dz. U. z 2023 poz. 103 z późn. zm.);

5. Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Polanowie dokonano:

1) przesunięcia kwoty 75.000,00 zł między działami 801 i 854;

2) zwiększenia planu wydatków w dziale 854 rozdział 85420 o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na remont pomieszczeń zaplecza kuchennego – stołówki;

6. Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 75.911,30 zł (wzrost wydatków od wcześniej planowanych);

7. Domu Pomocy Społecznej w Mielnie w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków na usługi remontowe o kwotę 133.100,00 zł, w tym kwota 27.000,00 zł pochodzi z przesunięcia z zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie opaski wokół budynku socjalno-warsztatowego wraz z wylewkami betonowymi celem odprowadzenia deszczówki”;

8. Domu Pomocy Społecznej w Parsowie w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 500,00 zł z tytułu otrzymanej darowizny;

9. Domu Pomocy Społecznej w Żydowie w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 1.500,00 zł z tytułu otrzymanych darowizn;

10. Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie w dziale 853 rozdział 85333 zwiększono plan wydatków o kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na prace związane z „Modernizacją pomieszczeń celem utworzenia Kancelarii ogólnej PUP”;

11. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie w dziale 600 rozdział 60014 dokonano zmian polegających na zwiększeniu planu wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Przebudowa mostu w m. Rosnowo” o kwotę 857.272,00 zł.

Kwota zwiększenia wynika z pozyskania przez Powiat dofinansowania z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 737.272,00 zł oraz zmniejszeń wydatków w łącznej wysokości 120.000,00 zł, z zadań inwestycyjnych;

- „Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dobrociechy” kwota 50.000,00 zł;

- „Przebudowa DP nr 3516Z Smolne-Wierzchomino” kwota 70.000,00 zł.

Zmiany w planie przychodów budżetu Powiatu na 2024 r.

Podjęto decyzję o odstąpieniu od emisji obligacji w 2024 r. w wysokości 2.000.000,00 zł planowanych na pokrycie deficytu budżetu Powiatu w 2024 r.

Zmiana ta wynika z zaangażowania w budżecie wolnych środków z lat poprzednich oraz niewykorzystanych środków pieniężnych w 2023 r., które łącznie po rozliczeniu ubiegłego roku wyniosły **11.695.309,72 zł**;

z tego:

a) kwota **11.420.851,25 zł** to wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

Z powyższej kwoty wolnych środków w 2024 r. zaangażowano 10.145.079,21 zł,

z tego:

- 1.500.000,00 zł na spłatę zobowiązań – wykup obligacji zaciągniętych w latach wcześniejszych;

- 8.645.079,21 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego 2024 r.

Wolne środki pozostałe do zaangażowania w latach następnych to kwota 1.275.772,04 zł.

b) kwota **274.458,47 zł** to niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych (cała kwota zaangażowana w 2024 r. na pokrycie planowanego deficytu w 2024 r.).