

**UCHWAŁA NR LXIX/445/23
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 16 maja 2023 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2023 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zwiększenia planu dochodów bieżących budżetu Powiatu na 2023 rok o kwotę 36.817,60 zł.

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

§ 2. 1. Dokonuje się zwiększenia planu wydatków bieżących budżetu Powiatu na 2023 rok o kwotę 36.817,60 zł.

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

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2023 rok zamyka się:

1) dochodami w kwocie – 147.558.533,11 zł;

z tego:

a) dochody bieżące kwota – 102.684.620,83 zł;

b) dochody majątkowe kwota – 44.873.912,28 zł;

2) wydatkami w kwocie – 158.948.662,58 zł;

z tego:

a) wydatki bieżące kwota – 106.273.691,38 zł;

b) wydatki majątkowe kwota – 52.674.971,20 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 11.390.129,47 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi z lat wcześniejszych 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 LXIX/445/23
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 16 maja 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2023 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	9 300,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	9 300,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 300,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	4 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	23 517,60
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	18 917,60
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 917,60
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	4 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 600,00
SUMA				0,00	36 817,60

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LXIX/445/23
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 16 maja 2023 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2023 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	9 300,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	9 300,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	9 300,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	9 300,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				0,00	18 917,60
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	18 917,60
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	18 917,60
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	18 917,60
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				0,00	4 600,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	4 600,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	4 600,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 600,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				0,00	4 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	4 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	4 000,00
SUMA				0,00	36 817,60

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W BUDŻECIE POWIATU NA 2023 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	432 000,00	380 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	432 000,00	380 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	432 000,00	380 000,00
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	0,00	308 000,00
			<i>Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim</i>	0,00	15 000,00
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168</i>	120 000,00	0,00
			<i>Przebudowa mostu w m. Rosnowo</i>	0,00	40 000,00
			<i>Przebudowa mostu w m. Unieście</i>	267 000,00	0,00
			<i>Przebudowa chodnika w m. Rzeczycza Wielka</i>	45 000,00	0,00
			<i>Przebudowa obiektu mostowego na DP nr 3543Z w m. Skibno</i>	0,00	17 000,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	13 319,20
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	13 319,20
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 239,20
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 080,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	4 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	71 498,40
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	57 598,40
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 598,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 000,00
			<i>Zakup samochodu osobowego "mikrobusu" 9-osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych</i>	0,00	52 000,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	13 900,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	0,00	4 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	9 300,00
SUMA				432 000,00	468 817,60

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2023 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				0,00	4 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	4 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	4 000,00
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				0,00	13 900,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	13 900,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	13 900,00
		4010	Wynagrodzenie osobowe pracowników	0,00	4 600,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	9 300,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARMNIE				0,00	70 917,60
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	13 319,20
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	0,00	13 319,20
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	6 239,20
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	7 080,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	57 598,40
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	57 598,40
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	5 598,40
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	52 000,00
			Zakup samochodu osobowego "mikrobusu" 9-osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych	0,00	52 000,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				432 000,00	380 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	432 000,00	380 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	432 000,00	380 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	432 000,00	380 000,00
			Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego	0,00	308 000,00
			Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim	0,00	15 000,00
			Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168	120 000,00	0,00
			Przebudowa mostu w m. Rosnowo	0,00	40 000,00
			Przebudowa mostu w m. Unieście	267 000,00	0,00
			Przebudowa chodnika w m. Rzeczycza Wielka	45 000,00	0,00
			Przebudowa obiektu mostowego na DP nr 3543Z w m. Skibno	0,00	17 000,00
SUMA				432 000,00	468 817,60

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2023 ROK

(w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓLEM:		14 458 529,47	0,00	14 458 529,47
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	477 158,61	0,00	477 158,61
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		477 158,61	0,00	477 158,61
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00	0,00	0,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	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	13 981 370,86	0,00	13 981 370,86
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		10 912 970,86	0,00	10 912 970,86
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup obligacji		3 068 400,00	0,00	3 068 400,00
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
8.	Nadwyżki z lat ubiegłych (niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych)	§ 957	0,00	0,00	0,00
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na rozchody		0,00	0,00	0,00
	ROZCHODY OGÓLEM:		3 068 400,00	0,00	3 068 400,00
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	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	568 400,00	0,00	568 400,00
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 LXIX/445/23 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 16 maja 2023 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2023 rok.

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2023 r.

W budżecie Powiatu na 2023 r. w:

1. **Starostwie Powiatowym w Koszalinie** w dziale 750 rozdział 75020 zwiększono planowane dochody własne z tytułu odszkodowania wynikającego z zawartej umowy ubezpieczeniowej dotyczącej MOW w Polanowie o kwotę 9.300,00 zł;

2. **Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warninie** zwiększono dochody własne jednostki z tytułu pozyskanych środków z KFS na szkolenia pracowników w wysokości 18.917,60 zł;

3. **Młodzieżowym Ośrodkiem Wychowawczym w Polanowie** zwiększono dochody własne jednostki o kwotę 4.600,00 zł z tytułu refundacji z PUP wynagrodzenia dla zatrudnionego pracownika – referenta ds. administracyjnych;

4. **Domu Pomocy Społecznej w Mielnie** zwiększono dochody własne jednostki o kwotę 4.000,00 zł z tytułu wypłaty z ZUS zasiłku pogrzebowego za zmarłego mieszkańca.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2023 r.

W budżecie Powiatu na 2023 r. w:

1. **Młodzieżowym Ośrodkiem Wychowawczym w Polanowie** w dziale 854 rozdział 85420 zwiększono plan wydatków bieżących łącznie o kwotę 13.900,00 zł,

z tego:

- 4.600,00 zł na wynagrodzenie nowo zatrudnionego pracownika na zastępstwo (refundacja z PUP);

- 9.300,00 zł na remonty i naprawy uszkodzeń zgłoszonych do ubezpieczyciela;

2. **Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warninie** zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 70.917,60 zł, z tego:

- wydatki bieżące o kwotę 18.917,60 zł na szkolenia pracowników w ramach dofinansowania z KFS;

- wydatki majątkowe o kwotę 52.000,00 zł na uzupełnienie wkładu własnego Powiatu w związku z przedstawionymi ofertami na zadanie pn. "Zakup samochodu osobowego "mikrobusu" 9-osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych";

3. **Domu Pomocy Społecznej w Mielnie** w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 4.000,00 zł na zakup usług;

4. **Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie** w dziale 600 rozdział 60014 dokonano zwiększeń w planach wydatków następujących zadań inwestycyjnych:

a) **„Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego”** o kwotę 308.000,00 zł (zwiększone koszty materiałów używanych do remontów) ze zmniejszeń:

- 28.000,00 zł z zadania pn. „Przebudowa chodnika w m. Rzeczyca Wielka” (unieważniono postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego);

- 80.000,00 zł z zadania pn. „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168” (nie pozyskano finansowania zewnętrznego);

- 200.000,00 zł z zadania pn. „Przebudowa mostu w m. Unieście” (zakres zadania został zawarty w zadaniu „Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim”);

b) **„Przebudowa dróg powiatowych nr 3506Z w m. Sarbinowo, 3504Z Sarbinowo-Gąski oraz 3544Z Kiszkowo-Gąski w Powiecie Koszalińskim”** o kwotę 15.000,00 zł (na dodatkowe ekspertyzy) ze zmniejszenia planu na zadanie pn. „Przebudowa mostu w m. Unieście”;

c) **„Przebudowa mostu w m. Rosnowo”** o kwotę 40.000,00 zł (złożone oferty na realizację zadania przewyższały zaplanowane środki) ze zmniejszenia planu wydatków na zadanie pn. „Przebudowa i remont dróg powiatowych nr 3566Z Naclaw - DW 168”.

Utworzono też nowe zadanie inwestycyjne pn. **„Przebudowa obiektu mostowego na DP nr 3543Z w m. Skibno”** z planem wydatków w wysokości 17.000,00 zł ze zmniejszenia planu wydatków dotyczących zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa chodnika w m. Rzeczycy Wielka”.

Dodatkowo zmniejszono o 52.000,00 zł plan wydatków na zadanie pn. „Przebudowa mostu w m. Unieście” uzupełniając wkład własny Powiatu do zakupu na potrzeby Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Warninie samochodu osobowego "mikrobusu" 9-osobowego do przewozu osób niepełnosprawnych.