

UCHWAŁA NR LV/355/22
RADY POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2022 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 528 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 217, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2022 rok polegających na:

- 1) zwiększeniu kwoty części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu o kwotę 29,00 zł.
- 2) przesunięciu planu dochodów w dziale, rozdziale między paragrafami na kwotę 39.459,88 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 2022 rok polegających na zwiększeniu wydatków bieżących o kwotę 128.755,53 zł.

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

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2022 rok zamyka się:

- 1) dochodami w kwocie – 105.812.988,35 zł;

z tego:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| a) dochody bieżące kwota | – 99.539.191,65 zł; |
| b) dochody majątkowe kwota | – 6.273.796,70 zł; |

- 2) wydatkami w kwocie – 118.496.016,83 zł;

z tego:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| a) wydatki bieżące kwota | – 99.059.780,57 zł; |
| b) wydatki majątkowe kwota | – 19.436.236,26 zł; |

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 12.683.028,48 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

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2022 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	29,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	29,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	29,00
			<i>Pismo MF nr ST3.4750.17.2022.1.p z 14.06.2022 r.</i>	<i>0,00</i>	<i>29,00</i>
852			POMOC SPOŁECZNA	39 459,88	39 459,88
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	39 459,88	39 459,88
			<i>"Pomoc na wyciągnięcie ręki"</i>	<i>39 459,88</i>	<i>39 459,88</i>
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	39 459,88
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	39 459,88	0,00
SUMA				39 459,88	39 488,88

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr LV/355/22
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 29 czerwca 2022 r.

**ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2022 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO-ORGAN				39 459,88	39 488,88
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	29,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	29,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	0,00	29,00
			<i>Pismo MF nr ST3.4750.17.2022.1.p z 14.06.2022 r.</i>	<i>0,00</i>	<i>29,00</i>
852			POMOC SPOŁECZNA	39 459,88	39 459,88
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	39 459,88	39 459,88
			<i>"Pomoc na wyciągnięcie ręki"</i>	<i>39 459,88</i>	<i>39 459,88</i>
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	39 459,88
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	39 459,88	0,00
SUMA				39 459,88	39 488,88

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W BUDŻECIE POWIATU NA 2022 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	34 036,53
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	12 727,95
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	11 127,95
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	0,00	6 242,37
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	6 242,37
			<i>Branżowa Szkoła I stopnia NAUTA w Bobolicach</i>	<i>0,00</i>	<i>6 242,37</i>
	80120		Licea ogólnokształcące	0,00	810,32
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	810,32
			<i>Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "NAUTA" Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>570,71</i>
			<i>Liceum Ogólnokształcące "NAUTA" dla młodzieży Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>239,61</i>
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	14 255,89
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	14 255,89
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	94 748,00
	85403		Specjalne ośrodki szkłono wychowawcze	0,00	21 383,84
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	21 383,84
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	0,00	2 294,70
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	2 294,70
	85417		Szkolne schroniska młodzieżowe	0,00	351,81
		2310	Dotacja celowa przekazana dla gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	351,81
			<i>w tym dla: Gminy i Miasta Sianów na działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwęcinnie</i>	<i>0,00</i>	<i>351,81</i>
	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	0,00	41 126,50
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	41 126,50
			<i>OREW Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>41 126,50</i>
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	29 591,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	11 591,15
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	12 000,00
SUMA				0,00	128 784,53

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2022 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	48 531,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	7 052,69
	80117		Branżowe szkoły I i II stopnia	0,00	6 242,37
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	6 242,37
			<i>Branżowa Szkoła I stopnia NAUTA w Bobolicach</i>	<i>0,00</i>	<i>6 242,37</i>
	80120		Licea ogólnokształcące	0,00	810,32
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	810,32
			<i>Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "NAUTA" Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>570,71</i>
			<i>Liceum Ogólnokształcące "NAUTA" dla młodzieży Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>239,61</i>
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	41 478,31
	85417		Szkolne schroniska młodzieżowe	0,00	351,81
		2310	Dotacja celowa przekazana dla gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	351,81
			<i>w tym dla: Gminy i Miasta Sianów na działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwęcinnie</i>	<i>0,00</i>	<i>351,81</i>
	85419		Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	0,00	41 126,50
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	41 126,50
			<i>OREW Bobolice</i>	<i>0,00</i>	<i>41 126,50</i>
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				0,00	35 191,15
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	5 600,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	5 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 600,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	4 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	29 591,15
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	29 591,15
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	6 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	11 591,15
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	12 000,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				0,00	42 767,68
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	21 383,84
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	7 127,95
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	7 127,95
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	14 255,89

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	14 255,89
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	21 383,84
	85403		Specjalny ośrodek szkolno-wychowawczy	0,00	21 383,84
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	21 383,84
			POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO- PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE	0,00	2 294,70
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	2 294,70
	85406		Powiatowe poradnie psychologiczno-pedagogiczne w tym poradnie specjalistyczne	0,00	2 294,70
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	2 294,70
SUMA				0,00	128 784,53

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2022 ROK

(w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓLEM:		15 054 272,95	128 755,53	15 183 028,48
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	8 044 161,00	0,00	8 044 161,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		8 044 161,00	0,00	8 044 161,00
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	7 010 111,95	128 755,53	7 138 867,48
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		4 510 111,95	128 755,53	4 638 867,48
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup obligacji		2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
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
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:		2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
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	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	500 000,00	0,00	500 000,00
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 LV/355/22 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 29 czerwca 2022 roku w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2022 rok.

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2022 r.

W budżecie Powiatu na 2022 r. w Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

1. dziale 758 rozdział 75801 zwiększono część oświatową subwencji ogólnej dla Powiatu łącznie o kwotę 29,00 zł w związku z korektą Ministra Finansów na wniosek Ministra Edukacji i Nauki z dnia 27 maja 2022 r. znak pisma DWST-WSST.318.2866.2022.BK. Ostateczna kwota części oświatowej subwencji ogólnej dla Powiatu na rok 2022 r. na realizację podwyżek dla nauczycieli od 1 maja 2022 r. zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.17.2022.1.p z 14 czerwca 2022 r. wynosi 275.311,00 zł (w piśmie z dnia 24 maja 2022 r. ST3.4750.17.2022.p wynosiła 275.282,00 zł).

2. dziale 852 rozdział 85218 dokonano przesunięć w planie dochodów między paragrafami. Zmiana ta wynika z konieczności dostosowania kwot dofinansowania z poszczególnych źródeł wynikających z umowy o realizacji projektu „Pomoc na wyciągnięcie ręki”.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2022 r.

W budżecie Powiatu na 2022 r. w związku z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.17.2022.1.p z 14 czerwca 2022 r. oraz danymi z metryczki MEN udostępnionej w Systemie Informacji Oświatowej dokonano zmian w planach wydatków w:

1. Starostwie Powiatowym w Koszalinie zwiększono plan dotacji dla jednostek niepublicznych oświatowych dotowanych przez Powiat w:

1.1. dziale 801:

a) rozdział 80117 zwiększono dotację dla Branżowej Szkoły I stopnia NAUTA w Bobolicach o kwotę 6.242,37 zł;

b) rozdział 80120 zwiększono dotację dla:

- Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych "NAUTA" Bobolice o kwotę 570,71 zł;

- Liceum Ogólnokształcącego "NAUTA" dla młodzieży Bobolice o kwotę 239,61 zł;

1.2. dziale 854:

a) rozdział 85417 zwiększono plan dotacji dla Gminy i Miasta Sianów na działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwięcinie o kwotę 351,81 zł;

b) rozdział 85419 zwiększono plan dotacji dla Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Bobolicach o kwotę 41.126,50 zł;

2. Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Polanowie zwiększono plan wydatków o kwotę 35.191,15 zł;

3. Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie o kwotę 42.767,68 zł;

4. Powiatowej Poradni Psychologiczno-pedagogicznej w Koszalinie o kwotę 2.294,70 zł.