

UCHWAŁA NR LXIII/406/23
RADY POWIATU W KOSZALINIE

z dnia 10 stycznia 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) 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 dochodów budżetu Powiatu na 2023 rok z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o kwotę 73.630,00 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 4.150,00 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 69.480,00 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 2023 rok polegających na zwiększeniu wydatków majątkowych o kwotę 1.302.500,00 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 – 130.563.630,00 zł;

z tego:

- | | |
|----------------------------|---------------------|
| a) dochody bieżące kwota | – 99.922.120,70 zł; |
| b) dochody majątkowe kwota | – 30.641.509,30 zł; |

- 2) wydatkami w kwocie – 141.589.500,00 zł;

z tego:

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| a) wydatki bieżące kwota | – 103.200.681,05 zł; |
| b) wydatki majątkowe kwota | – 38.388.818,95 zł; |

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 11.025.870,00 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami i niewykorzystanymi środkami pieniężnymi z lat wcześniejszych oraz wyemitowanymi obligacjami 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 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	10 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	10 000,00
			„Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego”	0,00	10 000,00
		2057	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	3 497,62
		2059	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	652,38
		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	4 930,38
		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	0,00	919,62
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	63 630,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	63 630,00
			Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie	0,00	63 630,00
		6258	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	63 630,00
SUMA				0,00	73 630,00

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
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				0,00	73 630,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	10 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	10 000,00
			„Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego”	0,00	10 000,00
		2057	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	3 497,62
		2059	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	652,38
		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	4 930,38
		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	0,00	919,62
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	63 630,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	63 630,00
			Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie	0,00	63 630,00
		6258	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	63 630,00
SUMA				0,00	73 630,00

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	0,00	1 150 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 150 000,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno - Wierciszewo</i>	<i>0,00</i>	<i>1 150 000,00</i>
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 350,14	54 850,14
	75020		Starostwa powiatowe	2 350,14	54 850,14
			<i>„Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego”</i>	<i>2 350,14</i>	<i>54 850,14</i>
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 564,14	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 564,14
		4307	Zakup usług pozostałych	786,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	786,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 775,40
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	8 724,60
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	100 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	100 000,00
			<i>Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie</i>	<i>0,00</i>	<i>100 000,00</i>
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	63 630,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	36 370,00
SUMA				2 350,14	1 304 850,14

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXIII/406/23
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 10 stycznia 2023 r.

**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
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				2 350,14	54 850,14
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 350,14	54 850,14
	75020		Starostwa powiatowe	2 350,14	54 850,14
			<i>„Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego”</i>	2 350,14	54 850,14
		4217	Zakup materiałów i wyposażenia	1 564,14	0,00
		4219	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 564,14
		4307	Zakup usług pozostałych	786,00	0,00
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	786,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	43 775,40
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	8 724,60
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				0,00	100 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	100 000,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	100 000,00
			<i>Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie</i>	0,00	100 000,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	63 630,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	36 370,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				0,00	1 150 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	1 150 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	1 150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	1 150 000,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno - Wierciszewo</i>	0,00	1 150 000,00
SUMA				2 350,14	1 304 850,14

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 OGÓŁEM:		12 865 400,00	1 228 870,00	14 094 270,00
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	169 055,00	-10 000,00	159 055,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		169 055,00	-10 000,00	159 055,00
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	3 700 000,00	1 300 000,00	5 000 000,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		3 700 000,00	1 300 000,00	5 000 000,00
	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	8 996 345,00	-61 130,00	8 935 215,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		5 927 945,00	-61 130,00	5 866 815,00
	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 OGÓŁEM:		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 LXIII/406/23 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 10 stycznia 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 Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

- dziale 750 rozdział 75020 zwiększono o kwotę 10.000,00 zł plan dochodów z tytułu dotacji na programy finansowane z udziałem środków europejskich na projekt pn. „Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego”, realizowany przez PFRON w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne, na podstawie umowy DSG/0060. Przyznany Powiatowi grant to kwota 100.000,00 zł, z tego 90.000,00 zł wpłynęło na konto w 2022 r.;

- dziale 854 rozdział 85403 zwiększono plan dochodów o kwotę 63.630,00 zł z tytułu przyznanych Powiatowi środków w ramach poddziałania 19.2. „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Infrastruktura, turystyka i rekreacja z przeznaczeniem na zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie” zgodnie z podpisaną z Województwem Zachodniopomorskim umową nr 00899-6935-UM1611808/22 w dniu 14 grudnia 2022 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2023 r.

W budżecie Powiatu na 2023 r. w

1. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan wydatków o kwotę 52.500,00 zł na realizację w 2023 r projektu pn. „Dostępny urząd - dostępny samorząd. Dostosowanie dostępności przestrzeni publicznej Starostwa Powiatowego w Koszalinie i jednostek organizacyjnych powiatu koszalińskiego” finansowanego ze środków unijnych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020, Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne, na podstawie umowy DSG/0060 z 15 listopada 2022 r. Kwota zwiększenia planu wydatków w 2023 r. wynika z przesunięcia części planowanych w 2022 r. wydatków na rok 2023 (za zgodą Grantodawcy – PFRON). Warunki atmosferyczne uniemożliwiły wykonanie planowanych w 2022 r. zewnętrznych robót modernizacyjnych głównego wejścia do Starostwa Powiatowego wraz z podjazdem. Prace te planowane są do wykonania w 2023 r.

2. Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warninie zwiększono plan wydatków w dziale 854 rozdział 85403 o kwotę 100.000,00 zł na realizację projektu pn. „Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie”, z tego kwota:

- 63.630,00 zł pochodzi ze środków unijnych w ramach poddziałania 19.2. „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”, objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – Infrastruktura, turystyka i rekreacja zgodnie umową nr 00899-6935-UM1611808/22 z dnia 14 grudnia 2022 r. w wysokości 63.630,00 zł;

- 36.370,00 zł stanowi wkład własny Powiatu do realizowanego zadania.

3. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 1.150.000,00 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno – Wierciszewo”. Zadanie to realizowane ma być z udziałem środków pozyskanych z Rządowego Funduszu – „Polski Ład”. Kwota dofinansowania to 4.987.500,00 zł. Planowane na 2023 wydatki na realizację ww. zadania okazały się niewystarczające. Oferty złożone w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego przewyższały wartością zabezpieczone na ten cel środki.

Zmiany w planie przychodów budżetu Powiatu na 2023 r.

W budżecie Powiatu dokonano zmian w planie przychodów na 2023 r. Zwiększono o 1.300.000,00 zł plan zobowiązań z tytułu emisji obligacji (z kwoty 3.700.000,00 zł do kwoty 5.000.000,00 zł.). Przychody te zostaną przeznaczone głównie na pokrycie deficytu budżetu w związku z koniecznością zabezpieczenia wkładu własnego do planowanego do realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Zagospodarowanie terenu w SOSW w Warninie” oraz zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu „Polski Ład” pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3543Z Skibno – Wierciszewo”.