

Projekt

z dnia 3 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2025 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 217, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 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 2025 rok polegających na:

1) zwiększeniu planu dochodów bieżących łącznie o kwotę 291.853,89 zł,

z tego:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - kwota 31.853,89 zł;
- wpłaty z podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota 180.000,00 zł;
- wpływy Powiatu z różnych dochodów - kwota 80.000,00 zł.

2) zwiększeniu planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - kwota 386.028,86 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 2025 rok polegających na:

- zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 22.171,12 zł;
- zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 279.260,00 zł.

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

§ 3. Po dokonanych zmianach budżet Powiatu na 2025 rok zamyka się:

1) dochodami w kwocie – 158.791.882,75 zł;

z tego:

- dochody bieżące kwota – 148.000.353,89 zł;
- dochody majątkowe kwota – 10.791.528,86 zł;

2) wydatkami w kwocie – 162.452.703,12 zł;

z tego:

- wydatki bieżące kwota – 137.387.980,93 zł;

– wydatki majątkowe kwota

– 25.064.722,19 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 3.660,820,37 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych oraz przychodami Powiatu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK POWIATU

obkawa
Agnieszka Kowalska

OPINIUJĘ POZYTYWNE
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

MACIŃ FLIENS
RADCA PRAWNY

GŁÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz
Joanna Chliszcz

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2025 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2025 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	80 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	80 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	80 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	417 882,75
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	417 882,75
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>417 882,75</i>
		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	26 438,73
		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	5 415,16
		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	320 403,95
		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	65 624,91
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCHOD JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ	0,00	180 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0,00	180 000,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	180 000,00
SUMA				0,00	677 882,75

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2025 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2025 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	677 882,75
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	80 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	80 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	80 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	417 882,75
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	417 882,75
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>417 882,75</i>
		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	26 438,73
		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	5 415,16
		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	320 403,95
		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	65 624,91
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH OD JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ	0,00	180 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	0,00	180 000,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	180 000,00
SUMA				0,00	677 882,75

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2025 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2025 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	64 785,11	144 785,11
	60014		Drogi publiczne powiatowe	64 785,11	144 785,11
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 785,11
			<i>Zwiększenie kwoty dotacji dla Gminy Sianów na zadanie zarządzania drogami powiatowymi w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości, położonymi w granicach administracyjnych Gminy Sianów</i>	0,00	4 785,11
		4300	Zakup usług pozostałych	4 785,11	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	140 000,00
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg</i>	0,00	80 000,00
			<i>Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dobrociechy</i>	0,00	60 000,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino</i>	60 000,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	221 431,12
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	221 431,12
			<i>Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego</i>	0,00	14 780,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	14 780,00
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	0,00	206 651,12
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5 766,80
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 180,85
		4309	Zakup usług pozostałych-wkl. wł.	0,00	443,47
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	155 462,65
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	31 841,75
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych-wkl. wł.	0,00	11 955,60
SUMA				64 785,11	366 216,23

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2025 r.

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2025 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	226 216,23
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	4 785,11
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	4 785,11
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 785,11
			<i>Zwiększenie kwoty dotacji dla Gminy Sianów na zadanie zarządzania drogami powiatowymi w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości, położonymi w granicach administracyjnych Gminy Sianów</i>	0,00	4 785,11
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	221 431,12
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	221 431,12
			<i>Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego</i>	0,00	14 780,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	14 780,00
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	0,00	206 651,12
		4307	Zakup usług pozostałych	0,00	5 766,80
		4309	Zakup usług pozostałych	0,00	1 180,85
		4309	Zakup usług pozostałych-wkł. wł.	0,00	443,47
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	155 462,65
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	31 841,75
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych-wkł. wł.	0,00	11 955,60
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				64 785,11	140 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	64 785,11	140 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	64 785,11	140 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 785,11	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	140 000,00
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg</i>	0,00	80 000,00
			<i>Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęcz-Dobrociechy</i>	0,00	60 000,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino</i>	60 000,00	0,00
SUMA				64 785,11	366 216,23

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2025 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 ROKU

(w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓŁEM:		6 537 272,00	-376 451,63	6 160 820,37
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	737 272,00	0,00	737 272,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		737 272,00	0,00	737 272,00
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	5 800 000,00	-376 451,63	5 423 548,37
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		3 300 000,00	-376 451,63	2 923 548,37
	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
	ROZCHODY OGÓŁEM:		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	2 500 000,00	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	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 X//25 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 13 stycznia 2025 roku
w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2025 rok.**

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2025 r.

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

1) dziale 600 rozdział 60014 zwiększono o kwotę 80.000,00 zł plan dochodów własnych Powiatu z tytułu wprowadzenia do budżetu środków wynikających z umowy zawartej w dniu 22 marca 2024 r. pomiędzy Powiatem Koszalińskim a firmą SKO-EN Skibno 2 Sp. z o. o. oraz oświadczenia Spółki o odstąpieniu od samodzielnego wykonania inwestycji zgodnie z zapisami ww umowy i upoważnienia do jej wykonania Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie;

2) dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan dochodów łącznie o kwotę 417.882,75 zł w związku ze zmianami harmonogramu realizacji zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn. Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim. Zadania planowane do wykonania, a niezrealizowane w roku 2024, zostały zaplanowane w roku 2025;

3) dziale 756 rozdział 75622 zwiększono o 180.000,00 zł plan dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych z kwoty 60.687.393,75 zł do kwoty 60.867.393,75 zł zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.16.2024 z 14 października 2024 r.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2025 r.

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

1. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:

1) dziale 600 rozdział 60014 dokonano zwiększenia o kwotę 4.785,11 zł (do kwoty 162.161,56 zł) planu dotacji celowej przyznanej dla Gminy Sianów na zadanie zarządzania drogami powiatowymi w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości, położonymi w granicach administracyjnych Gminy Sianów w 2025 r.;

2) dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 221.431,12 zł, z tego o:

- kwotę 206.651,12 zł w związku ze zmianami harmonogramu realizacji (w latach 2024-2026) zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn. Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim. Zadania planowane do wykonania, a niezrealizowane w roku 2024, zostały zaplanowane w roku 2025;

- kwotę 14.780,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na realizację zadania pn. Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego.

2. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie:

1) zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 4.785,11 zł na zabezpieczenie zwiększenia planu dotacji dla Gminy Sianów na zadania związane z zarządzaniem drogami powiatowymi;

2) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg” w związku

z oświadczeniem Spółki o odstąpieniu od samodzielnego wykonania inwestycji zgodnie z zapisami zawartej w dniu 22 marca 2024 r. umowy pomiędzy Powiatem Koszalińskim a firmą SKO-EN Skibno 2 Sp. z o. o. i upoważnienia do jej wykonania Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie;

POWIAT KOSZALIŃSKI

obkasa
Agnieszka Kowalska

OPINIA POZYTYWNA
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG
MAGDALENA MACIUSZAK

Agnieszka Kowalska