

Projekt

z dnia 16 kwietnia 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 188.001,79 zł, z tego:
 - środki z rezerwy budżetu państwa na uzupełnienie na dochodów powiatu - kwota 182.773,00 zł;
 - dochody własne Powiatu – kwota 5.228,79 zł;
- 2) zwiększeniu planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowej pozyskanej z samorządu województwa – kwota 754.125,45 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:

- 1) zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 422.380,44 zł;
 - 2) zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 902.922,79 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 – 170.406.391,18 zł;

z tego:

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| – dochody bieżące kwota | – 157.248.159,57 zł; |
| – dochody majątkowe kwota | – 13.158.231,61 zł; |

- 2) wydatkami w kwocie – 171.883.862,60 zł;

z tego:

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| – wydatki bieżące kwota | – 145.779.920,38 zł; |
| – wydatki majątkowe kwota | – 26.103.942,22 zł; |

- 3) wynikiem finansowym w kwocie 1.477.471,42 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.

OPINIUJĘ POZYTYWNI
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

MACIEJ PLENS
RADCA PRAWNY

GLÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz

SKARBNIK POWIATU

Agnieszka Kowalska

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	754 125,45
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	754 125,45
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	754 125,45
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetui</i>	<i>0,00</i>	<i>754 125,45</i>
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	5 228,79
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	5 228,79
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 228,79
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	182 773,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	182 773,00
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	182 773,00
SUMA				0,00	942 127,24

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

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2025

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				0,00	936 898,45
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	754 125,45
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	754 125,45
		6630	Dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	754 125,45
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetui</i>	<i>0,00</i>	<i>754 125,45</i>
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	182 773,00
	75835		Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	182 773,00
		2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów	0,00	182 773,00
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	5 228,79
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	5 228,79
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	5 228,79
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 228,79
SUMA				0,00	942 127,24

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	0,00	870 625,45
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	870 625,45
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	870 625,45
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	0,00	116 500,00
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetuiń</i>	0,00	754 125,45
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	4 819,54
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 819,54
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	4 819,54
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 526,35	208 199,79
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	18 737,55	134 280,78
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 000,00
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	4 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18,19	0,00
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	64 086,78
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	64 086,78
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 000,00
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	30 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	36 194,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	18 719,36	0,00
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	6 788,80	46 579,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	46 579,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 788,80	0,00
	80195		Pozostała działalność	0,00	27 340,01
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27 340,01
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	27 340,01
852			POMOC SPOŁECZNA	187 893,36	315 318,83
	85202		Domy pomocy społecznej	14 742,50	142 167,97

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 742,50	0,00
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	40 836,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	39 034,63
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 297,34
			<i>Dostawa i montaż bramy przesuwnej z furtką i napędem</i>	0,00	17 994,90
			<i>Dostawa i montaż systemu łączności (wideodomofonu) w DPS w Mielnie</i>	0,00	14 302,44
		85295	Pozostała działalność	173 150,86	173 150,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 150,86	173 150,86
			<i>Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim z tego:</i>	173 150,86	173 150,86
			<i>finansowane z dochodów Powiatu</i>	173 150,86	0,00
			<i>finansowane z przychodów 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 - na zadania związane z ochroną środowiska</i>	0,00	173 150,86
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	16 061,17	134 024,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	757,91	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	757,91	0,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	14 380,08	9 286,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 286,50
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 380,08	0,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	923,18	124 738,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	19 725,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	277,51	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 396,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	483,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 134,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	100 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	645,67	0,00
855			RODZINA	18 204,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	18 204,00	0,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 204,00	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA	0,00	40 000,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	40 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	40 000,00
SUMA				247 684,88	1 572 988,11

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
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO-ORGAN				0,00	4 000,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	4 000,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	4 000,00
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	4 000,00
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	4 000,00
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				191 354,86	213 150,86
852			POMOC SPOŁECZNA	173 150,86	173 150,86
	85295		Pozostała działalność	173 150,86	173 150,86
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	173 150,86	173 150,86
			<i>Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim</i>	173 150,86	173 150,86
			<i>finansowane z dochodów Powiatu</i>	173 150,86	0,00
			<i>Finansowane z przychodów 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 - na zadania związane z ochroną środowiska</i>	0,00	173 150,86
855			RODZINA	18 204,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	18 204,00	0,00
		2320	Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 204,00	0,00
926			KULTURA FIZYCZNA	0,00	40 000,00
	92695		Pozostała działalność	0,00	40 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	40 000,00
CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KOSZALIŃSKIEGO				0,00	4 819,54
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	4 819,54
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	4 819,54
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	4 819,54
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				13 509,51	176 859,78
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	12 751,60	176 859,78
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	5 962,80	130 280,78
		4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	64 086,78

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	64 086,78
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	30 000,00
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	30 000,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	36 194,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 962,80	0,00
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	6 788,80	46 579,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	46 579,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	6 788,80	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	757,91	0,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	757,91	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	757,91	0,00
POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE				14 380,08	36 626,51
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	27 340,01
	80195		Pozostała działalność	0,00	27 340,01
		4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	0,00	27 340,01
			<i>Na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy, o których mowa w art. 50 ust. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337)</i>	0,00	27 340,01
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	14 380,08	9 286,50
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	14 380,08	9 286,50
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	9 286,50
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	14 380,08	0,00
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				13 697,93	124 738,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	12 774,75	0,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	12 774,75	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18,19	0,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 756,56	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	923,18	124 738,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	923,18	124 738,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	19 725,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	277,51	0,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	3 396,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	483,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 134,00
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	0,00	100 000,00
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	645,67	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				0,00	31 952,47
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	31 952,47

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	31 952,47
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	30 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	1 952,47
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				0,00	81 343,86
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	81 343,86
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	81 343,86
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	40 836,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	8 210,52
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	32 297,34
			<i>Dostawa i montaż bramy przesuwnej z furtką i napędem</i>	<i>0,00</i>	<i>17 994,90</i>
			<i>Dostawa i montaż systemu łączności (wideodomofonu) w DPS w Mielnie</i>	<i>0,00</i>	<i>14 302,44</i>
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH				0,00	19 175,20
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	19 175,20
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	19 175,20
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	19 175,20
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				0,00	9 696,44
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	9 696,44
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	9 696,44
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	0,00	9 696,44
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				14 742,50	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	14 742,50	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	14 742,50	0,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 742,50	0,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				0,00	870 625,45
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	870 625,45
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	870 625,45
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	870 625,45
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego</i>	<i>0,00</i>	<i>116 500,00</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetui</i>	<i>0,00</i>	<i>754 125,45</i>
SUMA				247 684,88	1 572 988,11

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:		3 594 295,43	383 175,99	3 977 471,42
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	298 577,65	1 035 849,65
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		737 272,00	298 577,65	1 035 849,65
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	2 857 023,43	84 598,34	2 941 621,77
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		357 023,43	84 598,34	441 621,77
	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 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 //25 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 23 kwietnia 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 754.125,45 zł plan dochodów majątkowych Powiatu w związku decyzją Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego o przyznaniu dotacji na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetuń”;

2) dziale 758 rozdział 75835 zwiększono środki na uzupełnienie dochodów powiatu w oparciu o pismo Ministra Finansów z dnia 12 marca 2025 r. nr ST3.4751.8.25 z przeznaczeniem na pokrycie wzrostu o 5% średnich wynagrodzeń nauczycieli o których mowa w art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2024 r. poz. 986 z późn. zm.);

2. **Starostwie Powiatowym w Koszalinie** w dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan dochodów własnych o kwotę 5.228,79 zł z tytułu wypłaconego odszkodowania przez ubezpieczyciela.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2025 r.

W budżecie Powiatu na 2024 r. w:

1. **Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie** w dziale 801 rozdział 80102 zwiększono plan wydatków o kwotę 4.000,00 zł w związku z koniecznością dokonania zwrotu do Ministerstwa Edukacji Narodowej niewykorzystanych w latach 2022-2024 środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy;

2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:

1) dziale 852 rozdział 85295 dokonano zmiany źródeł finansowania zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja infrastruktury społecznej w powiecie koszalińskim” w związku z rozliczeniem za 2024 r wpływów i wydatków Powiatu związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska. Zaangażowana kwota to 173.150,86 zł;

2) dziale 855 rozdział 85508 w związku z brakiem podpisanych umów na realizację zadania własnego powiatu dotyczącego ponoszenia kosztów utrzymania za dzieci z terenu Powiatu Koszalińskiego przebywające w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów zmniejszono o 18.204,00 zł plan dotacji na 2025 r.;

3) dziale 926 rozdział 92695 zwiększono o 40.000,00 zł plan dotacji celowych z budżetu na dofinansowanie zadań realizowanych przez organizacje prowadzących działalność pożytku publicznego;

3. **Centrum Usług Wspólnych Powiatu Koszalińskiego** zwiększono o 4.819,54 zł plan wydatków na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z ogłoszoną kwotą odpisu (odpis podstawowy) w 2025 r. w wysokości 2.723,40 zł;

4. **Specjalnym Ośrodkiem Szkolno-Wychowawczym w Warninie** zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 163.350,27 zł, co wynikało ze zmian w:

1) dziale 801:

- rozdział 80102:

a) zwiększenia planu wydatków o kwotę 94.086,78 zł stanowiącą przyznane, a niewykorzystane przez Jednostkę w 2024 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. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337);

b) zwiększenia planu wydatków o kwotę 36.194,00 zł na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli wynikające z Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 marca 2025 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli w 2025 r.;

c) zmniejszenia planu wydatków o kwotę 5.962,80 zł z tytułu oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli za 2024 r.;

- rozdział 80134:

a) zwiększenia planu wydatków o kwotę 46.579,00 zł na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli wynikające z Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 marca 2025 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli w 2025 r.;

b) zmniejszenia planu wydatków o kwotę 6.788,80 zł z tytułu oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli za 2024 r.;

2) dziale 854 rozdział 85403 zmniejszono plan wydatków o kwotę 757,91 zł zmiana wynikająca z oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracowników administracji za 2024 r.;

5. Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Koszalinie w:

1) dziale 801 rozdział 80195 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 27.340,01 zł, która stanowi przyznane i niewykorzystane przez Jednostkę w 2024 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. 6a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. 2025 r. poz. 337);

2) dziale 854 rozdział 85406:

- zwiększono plan wydatków bieżących na zakupy materiałów i wyposażenia o kwotę 9.286,50 zł w związku z przyznaniem odszkodowania przez ubezpieczyciela;

- zmniejszono plan wydatków o kwotę 14.380,08 zł w związku z oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli za 2024 r.;

6. Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Polanowie zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 111.040,07 zł co wynikało ze zmian w:

1) dziale 801 rozdział 80102 zmniejszono plan wydatków o kwotę 12.774,75 zł, w związku z oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli oraz pracowników administracyjnych za 2024 r.;

2) dziale 854 rozdział 85420:

- zwiększono plan wydatków w §4790 o 100.000,00 zł na podwyżki wynagrodzeń nauczycieli wynikające z Rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki z dnia 18 marca 2025 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli w 2025 r.;

- zwiększono plan wydatków (wynagrodzenia i pochodne) o 24.738,00 zł w związku z decyzją o zatrudnieniu pomocy administracyjnej do Ośrodka;

- zmniejszono plan wydatków o kwotę 923,18 zł w związku z oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli za 2024 r.;

7. Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 31.952,47 zł, z tego:

1) kwota 30.000 zł na remont parkietów w pokojach mieszkańców;

2) kwota 1.952,47 zł na zwiększenie planu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z ogłoszoną kwotą (odpis podstawowy) w 2025 r. w wysokości 2.723,40 zł;

8. Domu Pomocy Społecznej w Mielnie w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków łącznie o kwotę 81.343,86 zł, z tego;

1) 8.210,52 zł na zwiększenie planu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z ogłoszoną kwotą (odpis podstawowy) w 2025 r. w wysokości 2.723,40 zł;

2) kwota 40.836,00 zł na zakup usług;

3) kwota 32.297,34 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Dostawa i montaż bramy przesuwnej z furtką i napędem” kwota 17.994,90 zł;

- „Dostawa i montaż systemu łączności (wideodomofonu) w DPS w Mielnie” kwota 14.302,44 zł;

9. Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 19.175,20 zł na zwiększenie planu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z ogłoszoną kwotą (odpis podstawowy) w 2025 r. w wysokości 2.723,40 zł;

10. Domu Pomocy Społecznej w Parsowie w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 9.696,44 zł na zwiększenie planu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w związku z ogłoszoną kwotą (odpis podstawowy) w 2025 r. w wysokości 2.723,40 zł;

11. Domu Pomocy Społecznej w Żydowie w dziale 852 rozdział 85202 zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 14.742,50 zł w związku z oszczędności z dodatkowego wynagrodzenia rocznego nauczycieli oraz pracowników administracyjnych za 2024 r.;

12. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie w dziale 600 rozdział 60014 dokonano zwiększeniu planu wydatków inwestycyjnych na zadania;

1) „Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu” o kwotę 116.500,00 zł. – zadanie jednoroczne;

2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw-Cetuń” o kwotę 754.125,45 zł (zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF) w związku z pozyskaniem dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego.