

Projekt

z dnia 15 września 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 839.056,13 zł wynikające z:
 - zwiększenia planu środków pozyskanych z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących – kwota 23.962,50 zł;
 - zwiększenia wpływów z różnych opłat – kwota 173,45 zł;
 - zwiększenia dochodów własnych Powiatu – kwota 814.920,18 zł;
- 2) zmniejszeniu planu dochodów majątkowych planowanych do pozyskania z państwowych funduszy celowych na realizację zadań inwestycyjnych o kwotę 1.050.000,00 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 2025 rok polegających na:

- 1) zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 784.969,70 zł;
 - 2) zmniejszeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 973.000,00 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 – 171.887.810,85 zł;

z tego:

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| – dochody bieżące kwota | – 158.748.582,92 zł; |
| – dochody majątkowe kwota | – 13.139.227,93 zł; |

- 2) wydatkami w kwocie – 172.975.572,00 zł;

z tego:

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| – wydatki bieżące kwota | – 147.056.376,90 zł; |
| – wydatki majątkowe kwota | – 25.919.195,10 zł; |

3) wynikiem finansowym w kwocie 1.087.761,15 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.

GLÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz
Projekt

OPINIUJE POZYTYWNE
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

MACIEJ FLENS
RADCA PRAWNY

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
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	173,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	173,45
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	173,45
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	300 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	300 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 050 000,00	511 124,18
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	511 124,18
		0830	Wpływy z usług	0,00	468 528,87
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	42 595,31
	85295		Pozostała działalność	1 050 000,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 050 000,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	27 758,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	23 962,50
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	23 962,50
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	3 796,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 796,00
SUMA				1 050 000,00	839 056,13

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				1 050 000,00	324 135,95
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	173,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	173,45
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	173,45
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	300 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	300 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	300 000,00
852			POMOC SPOLECZNA	1 050 000,00	0,00
	85202		Pozostała działalność	1 050 000,00	0,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 050 000,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	23 962,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	23 962,50
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	23 962,50
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				0,00	3 796,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	3 796,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	0,00	3 796,00
		0830	Wpływy z usług	0,00	3 796,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				0,00	29 000,00
852			POMOC SPOLECZNA	0,00	29 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	29 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	29 000,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				0,00	139 625,62
852			POMOC SPOLECZNA	0,00	139 625,62
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	139 625,62
		0830	Wpływy z usług	0,00	139 625,62
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				0,00	342 498,56
852			POMOC SPOLECZNA	0,00	342 498,56
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	342 498,56
		0830	Wpływy z usług	0,00	328 903,25
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	13 595,31
SUMA				1 050 000,00	839 056,13

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	30 000,00	30 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00
			<i>Przebudowa DP nr 3570Z Naclaw - Cetuń</i>	0,00	30 000,00
			<i>Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3504Z w m. Paprotno</i>	15 000,00	0,00
			<i>Utwardzenie pobocza kostką betonową w ciągu drogi powiatowej nr 3562Z w m. Manowo</i>	15 000,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	173,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	173,45
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	173,45
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	27 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	27 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 000,00
			<i>Zakup urządzenia wielofunkcyjnego</i>	0,00	27 000,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	7 000,00
	80102		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 050 000,00	816 000,25
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	766 000,25
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	629 071,04
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	104 564,59
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	14 701,75
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 595,31
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 000,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	4 067,56
	85295		Pozostała działalność	1 050 000,00	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	50 000,00
			<i>Budowa Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach</i>	0,00	50 000,00
			<i>Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych</i>	1 050 000,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 000,00	18 796,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	7 000,00	18 796,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 796,00
SUMA				1 087 000,00	898 969,70

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	173,45
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	173,45
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	173,45
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	173,45
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				1 050 000,00	77 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	27 000,00
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	27 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	27 000,00
			<i>Zakup urządzenia wielofunkcyjnego</i>	0,00	27 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 050 000,00	50 000,00
	85295		Pozostała działalność	1 050 000,00	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 050 000,00	50 000,00
			<i>Budowa Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach</i>	0,00	50 000,00
			<i>Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych</i>	1 050 000,00	0,00
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE				7 000,00	25 796,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	7 000,00
	80102		Szkoły zawodowe specjalne	0,00	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	7 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	7 000,00	18 796,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	7 000,00	18 796,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	15 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	3 796,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU				0,00	151 196,74
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	151 196,74
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	151 196,74
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	130 703,48
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	18 001,52
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 491,74
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				0,00	132 679,33
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	132 679,33
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	132 679,33
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	110 871,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	19 091,99
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 716,34

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				0,00	139 625,62
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	139 625,62
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	139 625,62
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	116 325,60
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	20 450,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 849,98
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE				0,00	342 498,56
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	342 498,56
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	342 498,56
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	271 170,96
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	47 021,04
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	6 643,69
		4270	Zakup usług remontowych	0,00	1 595,31
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	12 000,00
		4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	4 067,56
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				30 000,00	30 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	30 000,00	30 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	30 000,00	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	30 000,00
			<i>Przebudowa DP nr 3570Z Naclaw - Cetuń</i>	0,00	30 000,00
			<i>Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3504Z w m. Paprotno</i>	15 000,00	0,00
			<i>Utwardzenie pobocza kostką betonową w ciągu drogi powiatowej nr 3562Z w m. Manowo</i>	15 000,00	0,00
SUMA				1 087 000,00	898 969,70

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:		3 564 847,58	22 913,57	3 587 761,15
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	1 035 849,65	0,00	1 035 849,65
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		1 035 849,65	0,00	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	2 528 997,93	22 913,57	2 551 911,50
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		28 997,93	22 913,57	51 911,50
	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

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2025 r.

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

1) dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 173,45 zł w związku z dokonaniem zwrotu przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Białogardzie wypłaconej i niewykorzystanej w roku 2022 zaliczki wynikającej z czynności zmierzających do wyegzekwowania należności Skarbu Państwa;

2) dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan dochodów własnych powiatu z tytułu wpływów z odsetek od dokonywanych lokat wolnych środków o kwotę 300.000,00 zł;

3) dziale 852 rozdział 85295 zmniejszono plan dochodów Powiatu planowanych do pozyskania z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 1.050.000,00 zł w związku z decyzją o odstąpieniu w roku bieżącym od realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych”;

4) dziale 854 rozdział 85403 zwiększono o kwotę 23.962,50 zł plan dochodów bieżących w związku z pozyskaniem z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Koszalinie środków na realizację w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie projektu pn. „Zachowanie bezpieczeństwa i walorów przyrodniczych zabytkowego parku na terenie SOSW w Warninie”;

2. **Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Polanowie** w dziale 854 rozdział 85420 zwiększono plan dochodów bieżących własnych z tytułu usług o kwotę 3.796,00 zł;

3. **Domu Pomocy Społecznej w Cetuniu** w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan dochodów bieżących własnych o kwotę 29.000,00 zł z tytułu refundacji przez PUP wynagrodzenia zatrudnionego pracownika w ramach prac interwencyjnych;

4. **Domu Pomocy Społecznej w Parsowie** w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan dochodów bieżących własnych o kwotę 139.625,62 zł z tytułu większych od planowanych wpływów z usług z odpłatności za pobyt w Domu;

5. **Domu Pomocy Społecznej w Żydowie** w dziale 852 rozdział 85202 zwiększono plan dochodów bieżących własnych łącznie o kwotę 342.498,56 zł, z tego:

- kwotę 328.903,25 zł z tytułu większych od planowanych wpływów z usług z odpłatności za pobyt w Domu;

- kwota 13.595,31 zł z tytułu wpływów z odszkodowania od firmy ubezpieczeniowej z tytułu uznanej szkody oraz wpłaty z ZUS zasiłków pogrzebowych.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2025 r.

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

1. **Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie** w dziale 700 rozdział 70005 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 173,45 zł celem dokonania do Wojewody Zachodniopomorskiego zwrotu od Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Białogardzie zapłaconej i niewykorzystanej w roku 2022 zaliczki wynikającej z czynności zmierzających do wyegzekwowania należności Skarbu Państwa;

- 328.903,25 zł dla pracowników Domu Pomocy Społecznej w Żydowie.

Środki na podwyżki w wysokości 234.997,55 zł w Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach zostały zabezpieczone w ramach budżetu Jednostki.

GLÓWNY SPECJALISTA
OPINIUJE POZYTYWNE
WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

Joanna Chliszcz

MACIEJ FLENS
RADCA PRAWNY

Projekt

SKARBNIK POWIATU

Agnieszka Kowalska