

19. 11. 2025

Projekt

z dnia 13 listopada 2025 r.
Zatwierdzony przez Zarząd Powiatu w
Koszalinie

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2026

Na podstawie art. 12 pkt 5 i pkt 8 lit. c i d, pkt 9 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr XXXVII/264/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 23 czerwca 2021 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Koszalińskiego zmienionej Uchwałą Nr XXXVIII/271/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 15 lipca 2021 r. Rady Powiatu w Koszalinie zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Koszalińskiego **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości – 176.416.000,00 zł;

zgodnie z załącznikami nr 1 i nr 2,

z tego:

1) dochody bieżące – 162.958.130,00 zł;

2) dochody majątkowe – 13.457.870,00 zł.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości – 176.930.000,00 zł;

zgodnie z załącznikiem nr 3,

z tego:

1) wydatki bieżące – 144.230.421,37 zł;

2) wydatki majątkowe – 32.699.578,63 zł.

§ 3. Ustala się planowany deficyt budżetu w wysokości 514.000,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. Ustala się przychody i rozchody budżetu zgodnie z załącznikiem nr 4 w wysokości:

1) przychody – 3.014.000,00 zł;

2) rozchody – 2.500.000,00 zł;

z przeznaczeniem na wykup wyemitowanych obligacji.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości – 1.000.000,00 zł;

2) celowe w wysokości – 5.040.450,00 zł;

z przeznaczeniem na:

a) nagrody dla nauczycieli placówek oświatowych z okazji DEN	– 78.562,00 zł;
b) doszktałanie i doskonalenie nauczycieli	– 62.848,00 zł;
c) świadczenia zdrowotne dla nauczycieli	–
23.567,00 zł;	
d) zadania z zakresu wspierania rodziny i pomocy społecznej	– 875.473,00 zł;
e) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	– 250.000,00 zł;
f) zmiany w wynagrodzeniach i pochodnych od nich naliczanych w jednostkach oświatowych	– 550.000,00 zł;
g) zmiany w wynagrodzeniach i pochodnych od nich naliczanych w domach pomocy społecznej	– 1.200.000,00 zł;
h) zmiany w odprawach emerytalnych, nagrodach jubileuszowych oraz wynagrodzeniach i pochodnych od nich naliczanych w jednostkach organizacyjnych Powiatu	– 2.000.000,00 zł.

§ 6. Dochody i wydatki związane z realizacją:

- 1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5;
- 2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6;
- 3) zadań własnych powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 7;
- 4) zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 8;
- 5) zadań wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem nr 9;

§ 7. Dotacje udzielone z budżetu na realizację zadań publicznych w 2025 roku zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 8. Wydatki majątkowe związane z realizacją zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 9. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych z przeznaczeniem na finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Powiatu do kwoty 2.000.000,00 zł.

§ 10. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych o których mowa w § 9 i do wysokości w nim określonych;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty wykracza poza rok budżetowy;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków:
 - a) na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,



- b) majątkowych,
z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 6) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu powiatu;
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Powiatu, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

STABOSTA

Tomasz Tesmer

... WYKŁADZĄCZNY
... WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM
F. DR. MACIEJ PLENS

GŁÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz
Projekt

SKARBNIK POWIATU

Agneska Kowalska

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

DOCHODY POWIATU KOSZALIŃSKIEGO W 2026 ROKU
wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej

(w złotych)

Dział	Wyszczególnienie	OGÓŁEM DOCHODY NA 2026 R.	PLAN NA 2026 ROK								
			z tego:								
			Dotacja na zadania zlecone (§2110,2120,6410)	Dotacja na zadania własne (§2130)	Subwencja ogólna dla jst oraz rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o doch. jst	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Dotacje celowe otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące i inwestycyjne na podstawie umów i porozumień	Środki pozyskane z innych źródeł	Dochody własne powiatu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
020	LEŚNICTWO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	14 759 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546 000,00	7 900 000,00	2 313 422,00	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 642 985,33	341 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 301 133,33	
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	3 689 145,00	1 476 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 245,00	1 800 000,00	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 914 504,99	123 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 800,00	0,00	1 708 434,99	
752	OBRONA NARODOWA	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
755	WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	227 160,00	227 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	67 526 628,00	0,00	0,00	0,00	62 350 994,00	3 660 634,00	0,00	0,00	1 515 000,00	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	17 794 218,00	0,00	0,00	17 794 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
851	OCHRONA ZDROWIA	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	
852	POMOC SPOŁECZNA	59 566 373,68	0,00	13 159 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 406 835,68	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	6 066 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194 422,00	757 000,00	115 000,00	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	327 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 500,00	214 577,00	
855	RODZINA	2 546 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 067,00	0,00	1 941 597,00	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	
	OGÓŁEM	176 416 000,00	2 389 582,00	13 159 538,00	17 794 218,00	62 350 994,00	3 660 634,00	10 428 289,00	9 181 745,00	57 451 000,00	

DOCHODY POWIATU KOSZALIŃSKIEGO W 2026 ROKU
(WG. ŹRÓDEŁ, DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I PARAGRAFÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Źródła dochodów	PLAN NA 2026 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA				17 794 218,00	17 794 218,00	0,00
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	17 794 218,00	17 794 218,00	0,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego	17 794 218,00	17 794 218,00	0,00
		2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	17 794 218,00	17 794 218,00	0,00
DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA ZADANIA Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANE PRZEZ POWIAT				2 389 582,00	2 369 582,00	20 000,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	341 852,00	341 852,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	341 852,00	341 852,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	341 852,00	341 852,00	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 476 900,00	1 456 900,00	20 000,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	164 000,00	164 000,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	164 000,00	164 000,00	0,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	157 000,00	157 000,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	157 000,00	157 000,00	0,00
	71015		Nadzór budowlany	1 155 900,00	1 135 900,00	20 000,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1 135 900,00	1 135 900,00	0,00
		6410	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	20 000,00	0,00	20 000,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	123 270,00	123 270,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	123 270,00	123 270,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	123 270,00	123 270,00	0,00
752			OBRONA NARODOWA	40 000,00	40 000,00	0,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa	40 000,00	40 000,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	40 000,00	40 000,00	0,00
755			WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	227 160,00	227 160,00	0,00
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	227 160,00	227 160,00	0,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	227 160,00	227 160,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	180 400,00	180 400,00	0,00
	80195		Pozostała działalność	180 400,00	180 400,00	0,00
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	180 400,00	180 400,00	0,00
			"Za życiem"	180 400,00	180 400,00	0,00
DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJĘ BIEŻĄCYCH ZADAŃ WŁASNYCH POWIATU				13 159 538,00	13 159 538,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	13 159 538,00	13 159 538,00	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	13 159 538,00	13 159 538,00	0,00

Dział	Rozdz.	§	Źródła dochodów	PLAN NA 2026 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu	13 159 538,00	13 159 538,00	0,00
DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH				66 011 628,00	66 011 628,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ	66 011 628,00	66 011 628,00	0,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	66 011 628,00	66 011 628,00	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	62 350 994,00	62 350 994,00	0,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	3 660 634,00	3 660 634,00	0,00
DOCHODY OTRZYMANE Z POWIATU/GMINY NA ZADANIA BIEŻĄCE/IWESTYCYJNE REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEN (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO				10 428 289,00	5 882 289,00	4 546 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 546 000,00	0,00	4 546 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	4 546 000,00	0,00	4 546 000,00
		6610	Dotacje celowe otrzymane z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	4 546 000,00	0,00	4 546 000,00
			<i>Dotacja od Gm. Będzino na zad. pn. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Dobrzyca</i>	<i>46 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>46 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Będzino na zad. pn. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Wierchomino</i>	<i>115 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>115 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Biesiekierz na zad. pn. Przebudowa skrzyżowania DP3519Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>250 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Bobolice na zad. pn. Przebudowa skrzyżowania DP3579Z Przydargiń - Różany</i>	<i>10 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Mielno na zad. pn. Budowa chodnika w ciągu DP 3504 Niegoszcz-Sarbinowo</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Polanów na zad. pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw - Cetun</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500 000,00</i>
			<i>Dotacja od Gm. Polanów na zad. pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 3548Z Kościernica - Sowinko - Krytno</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500 000,00</i>
			<i>Dotacja Gm. Sianów na zadanie pn. Przebudowa drogi nr 3541Z w m. Dąbrowa</i>	<i>500 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500 000,00</i>
			<i>Dotacja Gm. Sianów na zadanie pn. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska</i>	<i>2 125 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 125 000,00</i>
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	82 800,00	82 800,00	0,00
	75020		Starostwo powiatowe	82 800,00	82 800,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	82 800,00	82 800,00	0,00
			<i>Miasto Koszalin - Biuro rzeczy znalezionych</i>	<i>30 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</i>
			<i>Miasto Koszalin - Geolog</i>	<i>52 800,00</i>	<i>52 800,00</i>	<i>0,00</i>
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	5 194 422,00	5 194 422,00	0,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	5 194 422,00	5 194 422,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 194 422,00	5 194 422,00	0,00
855			RODZINA	605 067,00	605 067,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	605 067,00	605 067,00	0,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 204,00	18 204,00	0,00
		2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	586 863,00	586 863,00	0,00
SRODKI POZYSKANE Z INNYCH ŹRÓDEŁ				9 181 745,00	899 875,00	8 281 870,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	7 900 000,00	0,00	7 900 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	7 900 000,00	0,00	7 900 000,00

Dział	Rozdz.	§	Źródła dochodów	PLAN NA 2026 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
		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	7 900 000,00	0,00	7 900 000,00
			<i>Projekt pn. „Przebudowa drogi nr 3541Z w m. Dąbrowa” dofinansowany ze środków Działanie 4.1. Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego na lata 2021-2027, na podstawie „Regionalnego Planu Transportowego Województwa Zachodniopomorskiego do roku 2030”</i>	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00
			<i>Projekt pn.: „Przebudowa ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z i 3509Z”, dofinansowany ze środków Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego, Działanie 3.1 Czysty transport miejski (ZIT), na podstawie Porozumienia Terytorialnego z dn. 27 sierpnia 2024 r. między Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego i Gminą Miasto Koszalin pełniącą rolę Lidera ZIT KKBOF</i>	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	412 245,00	142 875,00	269 370,00
	71095		Pozostała działalność	412 245,00	142 875,00	269 370,00
			<i>Projekt RIIP WZ</i>	412 245,00	142 875,00	269 370,00
		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	142 875,00	142 875,00	0,00
		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	269 370,00	0,00	269 370,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	757 000,00	757 000,00	0,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	757 000,00	757 000,00	0,00
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	757 000,00	757 000,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	112 500,00	0,00	112 500,00
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	112 500,00	0,00	112 500,00
			<i>Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie</i>	112 500,00	0,00	112 500,00
		6257	Dotacje celowe 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	82 500,00	0,00	82 500,00
		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	30 000,00	0,00	30 000,00
POZOSTAŁE DOCHODY (dochody własne powiatu)				57 451 000,00	56 841 000,00	610 000,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 313 422,00	2 303 422,00	10 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 273 422,00	2 263 422,00	10 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 500,00	2 500,00	0,00
		0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	10 000,00	0,00	10 000,00
		0880	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	922,00	922,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	60 000,00	60 000,00	0,00
	60019		Platne parkowanie	40 000,00	40 000,00	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	40 000,00	40 000,00	0,00
700			GOSPODARKA GRUNTAMI I NIERUCHOMOŚCIAMI	1 301 133,33	701 133,33	600 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 301 133,33	701 133,33	600 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia praw majątkowych	600 000,00	0,00	600 000,00

Dział	Rozdz.	§	Źródła dochodów	PLAN NA 2026 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	701 133,33	701 133,33	0,00
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 708 434,99	1 708 434,99	0,00
	75020		Starostwa powiatowe	1 533 634,99	1 533 634,99	0,00
		0470	Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	96 306,95	96 306,95	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00	3 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	277 000,00	277 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	380 000,00	380 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	700 000,00	700 000,00	0,00
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	10 000,00	10 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	67 328,04	67 328,04	0,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	174 800,00	174 800,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	171 000,00	171 000,00	0,00
		0920	Wpływy z różnych dochodów	1 300,00	1 300,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 500,00	2 500,00	0,00
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 515 000,00	1 515 000,00	0,00
		0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	30 000,00	30 000,00	0,00
		0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15 000,00	15 000,00	0,00
		0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	220 000,00	220 000,00	0,00
851			OCHRONA ZDROWIA	25 000,00	25 000,00	0,00
	85141		Ratownictwo medyczne	25 000,00	25 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	25 000,00	25 000,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	46 406 835,68	46 406 835,68	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	46 356 835,68	46 356 835,68	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	43 336,02	43 336,02	0,00
		0830	Wpływy z usług	46 275 000,00	46 275 000,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	12 115,66	12 115,66	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 384,00	26 384,00	0,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	50 000,00	50 000,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	50 000,00	50 000,00	0,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	115 000,00	115 000,00	0,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	40 000,00	40 000,00	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	40 000,00	40 000,00	0,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	75 000,00	75 000,00	0,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	600,00	600,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	70 000,00	70 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	3 500,00	3 500,00	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	900,00	900,00	0,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	214 577,00	214 577,00	0,00

Dział	Rozdz.	§	Źródła dochodów	PLAN NA 2026 r.	z tego:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	79 377,00	79 377,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	75 000,00	75 000,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 377,00	4 377,00	0,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	5 200,00	5 200,00	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	200,00	200,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	5 000,00	5 000,00	0,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	130 000,00	130 000,00	0,00
		0670	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	130 000,00	130 000,00	0,00
855			RODZINA	1 941 597,00	1 941 597,00	0,00
	85508		Rodziny zastępcze	1 309 038,00	1 309 038,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	1 309 038,00	1 309 038,00	0,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	632 559,00	632 559,00	0,00
		0830	Wpływy z usług	632 559,00	632 559,00	0,00
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	110 000,00	110 000,00	0,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	110 000,00	110 000,00	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	110 000,00	110 000,00	0,00
OGÓLEM				176 416 000,00	162 958 130,00	13 457 870,00

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

**WYDATKI POWIATU KOSZALIŃSKIEGO W 2026 ROKU
(WG. DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ ORAZ KIERUNKÓW WYDATKOWANIA)**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:										
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na obsługę długu	WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
							w tym: wydatki na pr. fin. z udziałem śr., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
020		LEŚNICTWO	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	02001	Gospodarka leśna	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 813 131,10	149 725,44	0,00	149 725,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 405,66	0,00		
	40095	Pozostała działalność	1 813 131,10	149 725,44	0,00	149 725,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 405,66	0,00		
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	26 883 912,13	3 970 912,13	0,00	3 516 500,00	0,00	454 412,13	0,00	0,00	22 913 000,00	9 700 000,00		
	60014	Drogi publiczne powiatowe	26 783 912,13	3 870 912,13	0,00	3 416 500,00	0,00	454 412,13	0,00	0,00	22 913 000,00	9 700 000,00		
	60095	Pozostała działalność	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	561 852,00	561 852,00	265 852,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	341 852,00	341 852,00	265 852,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	70095	Pozostała działalność	220 000,00	220 000,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 926 490,00	2 367 750,00	1 233 300,00	1 129 150,00	142 875,00	0,00	5 300,00	0,00	558 740,00	269 370,00		
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	789 100,00	789 100,00	164 000,00	625 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	71013	Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji	157 000,00	157 000,00	0,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	71015	Nadzór budowlany	1 155 900,00	1 135 900,00	1 069 300,00	61 300,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	20 000,00	0,00		
	71095	Pozostała działalność	824 490,00	285 750,00	0,00	285 750,00	142 875,00	0,00	0,00	0,00	538 740,00	269 370,00		
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	33 306 543,19	33 096 543,19	25 313 035,78	6 935 142,41	55 350,00	20 000,00	828 365,00	0,00	210 000,00	0,00		

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:									WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na obsługę długu		
							w tym: wydatki na pr. fin. z udziałem śr. o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	75011	Urzędy wojewódzkie	123 270,00	123 270,00	123 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75019	Rady powiatu	713 265,00	713 265,00	0,00	53 400,00	0,00	0,00	659 865,00	0,00	0,00	0,00		
	75020	Starostwa powiatowe	27 007 749,19	26 797 749,19	21 876 689,98	4 757 059,21	55 350,00	0,00	164 000,00	0,00	210 000,00	0,00		
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	343 800,00	343 800,00	4 600,00	319 200,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 936 684,00	3 936 684,00	3 308 475,80	623 708,20	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00		
	75095	Pozostała działalność	1 181 775,00	1 181 775,00	0,00	1 181 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
752		OBRONA NARODOWA	40 000,00	40 000,00	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75224	Kwalifikacja wojskowa	40 000,00	40 000,00	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	355 000,00	155 000,00	0,00	105 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00		
	75405	Komendy powiatowe policji	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00		
	75421	Zarządzanie kryzysowe	285 000,00	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00		
	75495	Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	227 160,00	227 160,00	8 418,96	74 115,84	0,00	144 625,20	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75515	Nieodpłatna pomoc prawna	227 160,00	227 160,00	8 418,96	74 115,84	0,00	144 625,20	0,00	0,00	0,00	0,00		
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00		
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00		
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	6 040 450,00	6 040 450,00	0,00	6 040 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	6 040 450,00	6 040 450,00	0,00	6 040 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 829 615,87	5 829 615,87	4 204 866,00	338 540,00	0,00	1 094 656,87	191 553,00	0,00	0,00	0,00		
	80102	Szkoły podstawowe specjalne	3 001 436,00	3 001 436,00	2 735 115,00	145 359,00	0,00	0,00	120 962,00	0,00	0,00	0,00		
	80107	Świetlice szkolne	147 091,00	147 091,00	132 347,00	8 544,00	0,00	0,00	6 200,00	0,00	0,00	0,00		
	80117	Branżowe szkoły I stopnia	471 241,71	471 241,71	0,00	0,00	0,00	471 241,71	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:										
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na obsługę długu	WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3
							wydatki na pr. fin. z udziałem śr., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	80120	Licea ogólnokształcące	610 068,36	610 068,36	0,00	0,00	0,00	610 068,36	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80122	Licea ogólnokształcące dla dorosłych	13 346,80	13 346,80	0,00	0,00	0,00	13 346,80	0,00	0,00	0,00	0,00		
	80134	Szkoły zawodowe specjalne	1 394 802,00	1 394 802,00	1 263 404,00	67 007,00	0,00	0,00	64 391,00	0,00	0,00	0,00		
	80195	Pozostała działalność	191 630,00	191 630,00	74 000,00	117 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
851		OCHRONA ZDROWIA	159 500,00	114 500,00	0,00	104 500,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00		
	85111	Szpitala ogólne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85141	Ratownictwo medyczne	34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85149	Programy profilaktyki zdrowotnej	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85195	Pozostała działalność	120 000,00	75 000,00	0,00	65 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00		
852		POMOC SPOŁECZNA	66 248 748,70	60 522 048,70	45 696 943,40	12 808 262,30	0,00	1 834 743,00	182 100,00	0,00	5 726 700,00	0,00		
	85202	Domy pomocy społecznej	58 381 262,60	57 042 062,60	42 772 917,30	12 257 302,30	0,00	1 834 743,00	177 100,00	0,00	1 339 200,00	0,00		
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	21 000,00	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	3 281 486,10	3 281 486,10	2 864 026,10	412 460,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00		
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	95 500,00	95 500,00	0,00	95 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85295	Pozostała działalność	4 469 500,00	82 000,00	60 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 387 500,00	0,00		
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	9 554 029,04	9 554 029,04	8 759 796,04	619 806,00	0,00	156 427,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00		
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	156 427,00	156 427,00	0,00	0,00	0,00	156 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	85333	Powiatowe urzędy pracy	9 397 602,04	9 397 602,04	8 759 796,04	619 806,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00		
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	15 148 633,65	13 885 900,68	9 013 994,00	2 253 506,00	0,00	2 394 057,68	224 343,00	0,00	1 262 732,97	317 732,97		
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	3 245 246,00	3 245 246,00	2 562 462,00	610 322,00	0,00	0,00	72 462,00	0,00	0,00	0,00		
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	8 864,00	8 864,00	8 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:									
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym:		
							w tym: wydatki na pr. fin. z udziałem br., o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			Wydatki na obsługę długu	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	85406	Poradnie psychologiczno-pedagogiczne oraz inne poradnie specjalistyczne	2 712 801,00	2 712 801,00	2 314 944,00	393 857,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	17 928,54	17 928,54	0,00	0,00	0,00	17 928,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85419	Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	2 376 129,14	2 376 129,14	0,00	0,00	0,00	2 376 129,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85420	Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	5 431 305,00	5 396 305,00	4 127 724,00	1 145 700,00	0,00	0,00	122 881,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00
	85495	Pozostała działalność	1 331 359,97	103 627,00	0,00	103 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 732,97	317 732,97	0,00
855		RODZINA	6 917 934,32	6 917 934,32	1 825 742,32	1 789 596,00	0,00	101 387,00	3 201 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	5 525 847,32	5 525 847,32	1 825 742,32	583 372,00	0,00	0,00	3 116 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	1 392 087,00	1 392 087,00	0,00	1 206 224,00	0,00	101 387,00	84 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	160 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	160 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	385 500,00	385 500,00	4 500,00	171 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92118	Muzea	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92120	Ochrona i konserwacja zabytków	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	195 500,00	195 500,00	4 500,00	171 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA	71 500,00	71 500,00	0,00	51 500,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92695	Pozostała działalność	71 500,00	71 500,00	0,00	51 500,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM			176 930 000,00	144 230 421,37	96 351 448,50	36 447 793,99	198 225,00	6 490 308,88	4 650 870,00	290 000,00	32 699 578,63	10 287 102,97	0,00

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:								
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym:	
							w tym: wydatki na pr. fin. z udziałem śr. o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			Wydatki na obsługę długu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
020		LEŚNICTWO	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 813 131,10	149 725,44	0,00	149 725,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 405,66	0,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	26 883 912,13	3 970 912,13	0,00	3 516 500,00	0,00	454 412,13	0,00	0,00	22 913 000,00	9 700 000,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	561 852,00	561 852,00	265 852,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	2 926 490,00	2 367 750,00	1 233 300,00	1 129 150,00	142 875,00	0,00	5 300,00	0,00	558 740,00	269 370,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	33 306 543,19	33 096 543,19	25 313 035,78	6 935 142,41	55 350,00	20 000,00	828 365,00	0,00	210 000,00	0,00
752		OBRONA NARODOWA	40 000,00	40 000,00	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	355 000,00	155 000,00	0,00	105 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
755		WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI	227 160,00	227 160,00	8 418,96	74 115,84	0,00	144 625,20	0,00	0,00	0,00	0,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	6 040 450,00	6 040 450,00	0,00	6 040 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	5 829 615,87	5 829 615,87	4 204 866,00	338 540,00	0,00	1 094 656,87	191 553,00	0,00	0,00	0,00
851		OCHRONA ZDROWIA	159 500,00	114 500,00	0,00	104 500,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00
852		POMOC SPOŁECZNA	66 248 748,70	60 522 048,70	45 696 943,40	12 808 262,30	0,00	1 834 743,00	182 100,00	0,00	5 726 700,00	0,00
853		POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	9 554 029,04	9 554 029,04	8 759 796,04	619 806,00	0,00	156 427,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	15 148 633,65	13 885 900,68	9 013 994,00	2 253 506,00	0,00	2 394 057,68	224 343,00	0,00	1 262 732,97	317 732,97
855		RODZINA	6 917 934,32	6 917 934,32	1 825 742,32	1 789 596,00	0,00	101 387,00	3 201 209,00	0,00	0,00	0,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	160 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	385 500,00	385 500,00	4 500,00	171 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
926		KULTURA FIZYCZNA	71 500,00	71 500,00	0,00	51 500,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM			176 930 000,00	144 230 421,37	96 351 448,50	36 447 793,99	198 225,00	6 490 308,88	4 650 870,00	290 000,00	32 699 578,63	10 287 102,97

Dział	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan na 2026 r.	z tego:								
				WYDATKI BIEŻĄCE	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE	w tym:	
							w tym:	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			Wydatki na obsługę długu
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
JEDNOSTKA SOMRZĄDU TERYTORIALNEGO-ORGAN			6 330 450,00	6 330 450,00	0,00	6 040 450,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00
STAROSTWO POWIATOWE-JEDNOSTKA			41 212 096,10	31 988 717,47	16 834 430,94	7 915 112,65	198 225,00	6 490 308,88	748 865,00	0,00	9 223 378,63	587 102,97
MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE			6 603 930,00	6 568 930,00	5 178 179,00	1 231 811,00	0,00	0,00	158 940,00	0,00	35 000,00	0,00
SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE			6 704 706,00	6 704 706,00	5 651 737,00	825 013,00	0,00	0,00	227 956,00	0,00	0,00	0,00
POWIATOWA PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA W KOSZALINIE			2 926 066,00	2 926 066,00	2 388 344,00	533 722,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
CENTRUM US ŁUG WSPÓLNYCH POWIATU KOSZALIŃSKIEGO			3 936 684,00	3 936 684,00	3 308 475,80	623 708,20	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W KOSZALINIE			10 296 533,42	10 296 533,42	4 749 768,42	2 340 556,00	0,00	0,00	3 206 209,00	0,00	0,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU			7 651 522,60	7 591 522,60	5 835 829,00	1 734 193,60	0,00	0,00	21 500,00	0,00	60 000,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE			7 877 846,67	7 361 646,67	5 810 985,00	1 530 661,67	0,00	0,00	20 000,00	0,00	516 200,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W BIELICACH			14 094 538,91	13 661 538,91	10 397 848,00	3 204 690,91	0,00	0,00	59 000,00	0,00	433 000,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE			8 285 071,75	8 090 071,75	6 409 499,75	1 658 572,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	195 000,00	0,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE			18 608 152,51	18 473 152,51	14 318 755,55	4 099 796,96	0,00	0,00	54 600,00	0,00	135 000,00	0,00
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE			9 397 602,04	9 397 602,04	8 759 796,04	619 806,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE			31 848 900,00	9 766 900,00	5 638 500,00	4 028 400,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	22 082 000,00	9 700 000,00
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO W KOSZALINIE			1 155 900,00	1 135 900,00	1 069 300,00	61 300,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	20 000,00	0,00
OGÓLEM			176 930 000,00	144 230 421,37	96 351 448,50	36 447 793,99	198 225,00	6 490 308,88	4 650 870,00	290 000,00	32 699 578,63	10 287 102,97

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty na 2026 r.
1	2	3	4
	PRZYCHODY OGÓLEM:		3 014 000,00
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	0,00
	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00
	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek		0,00
3.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	3 014 000,00
	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu		514 000,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek		2 500 000,00
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00
6.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00
	w tym:		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00
7.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 955	0,00
8.	Nadwyżki z lat ubiegłych	§ 957	0,00
	ROZCHODY OGÓLEM:		2 500 000,00
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	2 500 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00

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

**DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU
 ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI USTAWAMI W 2026 R.
 (§2110,§6410)**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	Dochody razem	z tego:		Wydatki ogółem (7+12)	z tego:					
			§2110	§6410		WYDATKI BIEŻĄCE	z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE	
1	2	3	4	5	6	7	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12
700	70005	341 852,00	341 852,00	0,00	341 852,00	341 852,00	265 852,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00
710		1 476 900,00	1 456 900,00	20 000,00	1 476 900,00	1 456 900,00	1 233 300,00	218 300,00	0,00	5 300,00	20 000,00
	71012	164 000,00	164 000,00	0,00	164 000,00	164 000,00	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71013	157 000,00	157 000,00	0,00	157 000,00	157 000,00	0,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00
	71015	1 155 900,00	1 135 900,00	20 000,00	1 155 900,00	1 135 900,00	1 069 300,00	61 300,00	0,00	5 300,00	20 000,00
750	75011	123 270,00	123 270,00	0,00	123 270,00	123 270,00	123 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	75224	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	25 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
755	75515	227 160,00	227 160,00	0,00	227 160,00	227 160,00	8 418,96	74 115,84	144 625,20	0,00	0,00
OGÓLEM		2 209 182,00	2 189 182,00	20 000,00	2 209 182,00	2 189 182,00	1 655 840,96	383 415,84	144 625,20	5 300,00	20 000,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2025

DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE
POROZUMIENI Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2026 R. - § 2120

(w złotych)

Dział	Rozdz.	Kwota dotacji §2120	Wydatki ogółem (5+9)	z tego:				
				WYDATKI BIEŻĄCE	z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE
					Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
801	80195	180 400,00	180 400,00	180 400,00	73 400,00	107 000,00	0,00	0,00
OGÓŁEM		180 400,00	180 400,00	180 400,00	73 400,00	107 000,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2025

DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH POWIATU FINANSOWANYCH Z DOTACJI Z BUDŻETU PAŃSTWA NA REALIZACJE ZADAŃ
WŁASNYCH W 2026 R. - § 2130

(w złotych)

DZIAŁ	Rozdz.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Dochody	z tego:		Plan wydatków finansowanych z otrzymanej dotacji (7+11)	z tego:			
				§2130	WYDATKI BIEŻĄCE		z tego:			WYDATKI MAJĄTKOWE
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
852		POMOC SPOŁECZNA	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	11 324 795,00	0,00	1 834 743,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	11 324 795,00	0,00	1 834 743,00	0,00
		z tego:								
		1. Starostwo Powiatowe	0,00	0,00	1 834 743,00	1 834 743,00	0,00	0,00	1 834 743,00	0,00
		z tego:								
		DPS Bobolice	0,00	0,00	1 834 743,00	1 834 743,00	0,00	0,00	1 834 743,00	0,00
		2. DPS Cetuń	0,00	0,00	506 136,00	506 136,00	506 136,00	0,00	0,00	0,00
		3. DPS Mielno	0,00	0,00	316 335,00	316 335,00	316 335,00	0,00	0,00	0,00
		4. DPS Nowe Bielice	0,00	0,00	4 808 293,00	4 808 293,00	4 808 293,00	0,00	0,00	0,00
		5. DPS Parsowo	0,00	0,00	759 204,00	759 204,00	759 204,00	0,00	0,00	0,00
		6. DPS Żydowo	0,00	0,00	4 934 827,00	4 934 827,00	4 934 827,00	0,00	0,00	0,00
		OGÓLEM	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	13 159 538,00	11 324 795,00	0,00	1 834 743,00	0,00

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Koszalinie

z dnia 2025

**DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU
ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO W 2026 ROKU**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	DOCHODY Kwota dotacji	Wydatki ogółem (6+11)	z tego:					WYDATKI MAJĄTKOWE
					WYDATKI BIEŻĄCE	z tego:				
						Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
600			4 546 000,00	4 546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546 000,00
	60014		4 546 000,00	4 546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546 000,00
		6610	4 546 000,00	4 546 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 546 000,00
750			82 800,00	82 800,00	82 800,00	67 237,00	15 563,00	0,00	0,00	0,00
	75020		82 800,00	82 800,00	82 800,00	67 237,00	15 563,00	0,00	0,00	0,00
		2320	82 800,00	82 800,00	82 800,00	67 237,00	15 563,00	0,00	0,00	0,00
853			5 194 422,00	5 194 422,00	5 194 422,00	4 841 881,00	342 591,00	0,00	9 950,00	0,00
	85333		5 194 422,00	5 194 422,00	5 194 422,00	4 841 881,00	342 591,00	0,00	9 950,00	0,00
		2320	5 194 422,00	5 194 422,00	5 194 422,00	4 841 881,00	342 591,00	0,00	9 950,00	0,00
855			605 067,00	605 067,00	605 067,00	0,00	0,00	0,00	605 067,00	0,00
	85508		605 067,00	605 067,00	605 067,00	0,00	0,00	0,00	605 067,00	0,00
		2320	18 204,00	18 204,00	18 204,00	0,00	0,00	0,00	18 204,00	0,00
		2900	586 863,00	586 863,00	586 863,00	0,00	0,00	0,00	586 863,00	0,00
OGÓLEM			10 428 289,00	10 428 289,00	5 882 289,00	4 909 118,00	358 154,00	0,00	615 017,00	4 546 000,00

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2025

DOCHODY I WYDATKI BUDŻETU POWIATU W 2026 ROKU

**ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH PRZEZ POWIAT W 2026 ROKU WYNIKAJĄCYCH Z USTAWY
 PRAWO OCHRONY ŚRODOWISKA**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	Dochody §0690	Wydatki ogółem (5+10)	WYDATKI BIEŻĄCE	z tego:				WYDATKI MAJĄTKOWE
					Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
900		110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
	90019	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
	OGÓLEM	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00

Załącznik Nr 10 do uchwały Nr

Rady Powiatu w Koszalinie

z dnia 2025

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU POWIATU KOSZALIŃSKIEGO W 2026 ROKU

Dotacje z budżetu Powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych

lp.	dz.	rozdz.	§	podmiot/cel	dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
1	600	60014	2310	Gmina Będzino na realizację zadania własnego Powiatu, przekazanego gminie dot. zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych gminy w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	101 824,38		
2	600	60014	2310	Gmina Biesiekierz na realizację zadania własnego Powiatu, przekazanego gminie dot. zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych gminy w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	68 015,85		
3	600	60014	2310	Gmina Bobolice na realizację zadania własnego Powiatu, przekazanego gminie dot. zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych gminy w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	32 645,92		
4	600	60014	2310	Gmina Mielno na realizację zadania własnego Powiatu, przekazanego gminie dot. zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych gminy w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	85 018,23		
5	600	60014	2310	Gmina Sianów na realizację zadania własnego Powiatu, przekazanego gminie dot. zarządzania drogami powiatowymi położonymi w granicach administracyjnych gminy w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości	166 907,75		
6	853	85311	2320	Miasto Koszalin - dofinansowanie Warsztatów Terapii Zajęciowej na dofinansowanie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu koszalińskiego biorących udział w warsztatach terapii zajęciowej w Koszalinie	156 427,00		
7	854	85417	2310	Gmina Sianów - na działalność Szkolnego Schroniska Młodzieżowego w Iwięcinie	17 928,54		
8	855	85510	2320	Miasto Koszalin - dotacja dla Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej Towarzystwa Przyjaciół Dzieci w Starych Bielicach	101 387,00		
9	921	92116	2310	Gmina Sianów - dotacja na realizowanie zadań bieżących Powiatowej Biblioteki Publicznej (zad. powierzone Sianowskiemu Centrum Wiedzy)	80 000,00		
10	921	92118	2310	Gmina Bobolice - dofinansowanie działalności Muzeum Regionalnego w Bobolicach	10 000,00		
suma					820 154,67	0,00	0,00
razem					820 154,67		

Dotacje z budżetu Powiatu dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

lp.	dz.	rozdz.	§	podmiot/cel	dotacja celowa	dotacja podmiotowa	dotacja przedmiotowa
1	750	75075	2360	Zabezpieczone środki na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego	20 000,00		
2	754	75495	2360	Zabezpieczone środki na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego z zakresu bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej	50 000,00		
3	755	75515	2360	Zabezpieczone środki dla podmiotu, który zostanie wyłoniony w drodze konkursu ofert na realizację zadań z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej	144 625,20		
4	801	80117	2540	Dotacja dla niepublicznej placówki oświatowej - Branżowa Szkoła I stopnia "NAUTA" w Bobolicach		471 241,71	
5	801	80120	2540	Dotacja dla niepublicznej placówki oświatowej - Liceum Ogólnokształcące dla młodzieży "NAUTA" w Bobolicach		610 068,36	
6	801	80122	2540	Dotacja dla niepublicznej placówki oświatowej - Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych "NAUTA" w Bobolicach		13 346,80	
7	851	85195	2360	Zabezpieczone środki na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego	10 000,00		
8	852	85202	2360	Prowincja Polska Zgromadzenia Sióstr Misjonarek Apostolstwa Katolickiego (Siostry Pallotyńki) w Warszawie - na prowadzenie DPS w Bobolicach	1 834 743,00		
9	854	85419	2540	Stowarzyszenie na Rzecz Osób Wykluczonych i Zagrożonych Wykluczeniem Społecznym „Wspólny Świat” na prowadzenie Ośrodka Rehabilitacyjno-Edukacyjno-Wychowawczego w Bobolicach		2 376 129,14	
10	921	92120	2720	Dotacja dla podmiotów, które zostaną wyłonione na podstawie wniosków złożonych do 31 stycznia 2024 r. na realizację zadań z zakresu ochrony i konserwacji zabytków z terenu Powiatu	100 000,00		
11	921	92195	2360	Zabezpieczone środki dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	20 000,00		
12	926	92695	2360	Zabezpieczone środki dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu	20 000,00		
suma					2 199 368,20	3 470 786,01	0,00
razem					5 670 154,21		

Suma planowanych w 2026 r. dotacji z budżetu Powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i spoza sektora finansów publicznych

6 490 308,88

WYDATKI MAJĄTKOWE PLANOWANE W BUDŻECIE POWIATU W 2026 ROKU

L.p.	Jednostka	Kwota	Klasyfikacja budżetowa (Dział, Rozdział, §)
1	2	3	4
1	Starostwo Powiatowe - Jednostka	9 223 378,63	
	§6050	6 572 942,33	
	Wydatki na demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim - Energia dla Środowiska	1 656 072,33	400-40095-§6050
	Projekt RIIP WZ	269 370,00	710-71095-§6050
	Zakup i montaż klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego	150 000,00	750-75020-§6050
	Rozbudowa urzędmatu wraz z usługami towarzyszącymi na potrzeby realizacji zadań Starostwa Powiatowego w Koszalinie	60 000,00	750-75020-§6050
	Wykonanie dokumentacji awaryjnych przyłączy energetycznych dla wskazanych obiektów Powiatu Koszalińskiego	110 000,00	754-75421-§6050
	Budowa budowli ochronnych Powiatu Koszalińskiego (opinie i ekspertyzy itp.)	50 000,00	754-75421-§6050
	Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych	1 650 000,00	852-85295-§6050
	Modernizacja źródeł ciepła w budynku administracyjnym DPS w Żydowie	950 000,00	852-85295-§6050
	Budowa Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach	1 000 000,00	852-85295-§6050
	Przestrzeń turystyczno-rekreacyjna w Żydowie	37 500,00	852-85295-§6050
	Zakup i montaż stacji ładowania (5 szt.)	100 000,00	852-85295-§6050
	Modernizacja źródeł ciepła w MOW w Polanowie	500 000,00	854-85495-§6050
	Zakup i montaż stacji ładowania - 2 szt.	40 000,00	854-85495-§6050
	§6057	351 870,00	
	Projekt RIIP WZ	269 370,00	710-71095-§6057
	Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie	82 500,00	854-85495-§6057
	§6059	235 232,97	
	Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie	30 000,00	854-85495-§6059
	Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie-koszty niekwalifikowane	205 232,97	854-85495-§6059
	§6060	1 092 333,33	
	Energia dla Środowiska - demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim	7 333,33	400-40095-§6060
	Zakup i utrzymanie wyposażenia niezbędnego dla OL i OC	20 000,00	754-75421-§6060
	Zakup nowoczesnego sprzętu do diagnozowania zmian słuchu (audiometr i tympanometr)	45 000,00	851-85195-§6060
	Zakup busów na potrzeby domów pomocy społecznej (5 szt.)	650 000,00	852-85295-§6060
	Zakup busa na potrzeby Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Warninie	130 000,00	854-85495-§6060

L.p.	Jednostka	Kwota	Klasyfikacja budżetowa (Dział, Rozdział, §)
1	2	3	4
	Zakup busa na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Polanowie	240 000,00	854-85495-§6060
	§6170	20 000,00	
	Wpłata na Fundusz Celowy na Zakup środków trwałych i wyposażenia niezbędnego do skutecznego prowadzenia działań poszukiwawczych w różnych warunkach terenowych i atmosferycznych, jak też na materiały profilaktyczne, niezbędne do realizacji zadań prewencyjnych dla Wydziału Prewencji Komendy Miejskiej Policji w Koszalinie	20 000,00	754-75405-§6170
	§6230	120 000,00	
	Dotacje celowe na doposażenie 8 OSP (z ochrony środowiska)	120 000,00	900-90095-§6230
	§6610	831 000,00	
	Dotacja dla Gminy Świeszyno na zad. Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Świeszyno-Mierzym	730 000,00	
	Dotacja dla Gminy Świeszyno na zad. Przebudowa infrastruktury drogowej w m. Dunowo w ciągu DP 3529Z	100 000,00	
	Dotacja dla Gminy Mielno na zad. Przebudowa przejścia dla pieszych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ciągu drogi powiatowej nr 3509Z w Mielnie na dz, nr 37/2,551/2,325/2 obręb ewidencyjny Mielno (w ramach inwestycji "Rozbudowa centrum przesiadkowego w Mielnie")	1 000,00	600-60016-§6610
2	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Polanowie	35 000,00	
	§6050	35 000,00	
	Rozbudowa sieci monitoringu w budynku głównym oraz na terenie Ośrodka	35 000,00	854-85420-§6050
3	Dom Pomocy Społecznej w Cetuniu	60 000,00	
	§6060	60 000,00	
	Piec konwekcyjno-parowy	60 000,00	852-85202-§6060
4	Dom Pomocy Społecznej w Mielnie	516 200,00	
	§6050	420 200,00	
	Rozbiórka i budowa ogrodzenia przy DPS w Mielnie	152 000,00	
	Zakup i montaż kontenera magazynowego	130 000,00	
	Zakup i montaż kontenera garażowego (na 2 busy)	111 000,00	
	Rozbudowa przyłącza elektroenergetycznego 0,4kV o dodatkowy punkt zasilania (Agregat DPS Mielno)	25 700,00	852-85202-§6050
	Aktualizacja dokumentacji na remont kuchni	1 500,00	
	§6060	96 000,00	
	Zakup zmywarki elektrycznej do mycia posadzek w ciągach komunikacyjnych	17 000,00	
	Zakup podnośnika jezdnego elektrycznego do transportu mieszkańców w pozycji siedzącej i półleżącej	15 000,00	852-85202-§6060
	Dostawa i montaż (wymiana) dźwigu towarowego do transportu posiłków dla mieszkańców (kuchnia-stołówka)	43 000,00	
	Zakup zmywarki gastronomicznej (kapturowej) do kuchni	21 000,00	
5	Dom Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach	433 000,00	
	§6050	345 000,00	

L.p.	Jednostka	Kwota	Klasyfikacja budżetowa (Dział, Rozdział, §)
1	2	3	4
	Opracowanie dokumentacji wraz z uzgodnieniami na modernizację wentylacji/klimatyzacji w budynku kuchni	45 000,00	
	Zaprojektowanie i budowa wysokowydajnej i bezpiecznej sieci WLAN w technologii WIFI ze 100% pokryciem na obszarze budynków Domu Pomocy Społecznej (realizacja projektu "elektroniczny system zarządzania domami pomocy społecznej (DPS) w Powiecie Koszalińskim)	250 000,00	852-85202-§6050
	Zakup i montaż siłowni zewnętrznej w celu rozszerzenia prowadzonych zajęć z zakresu terapii ruchowej mieszkańców DPS	50 000,00	
	§6060	88 000,00	
	Zakup suszarki przemysłowej do pralni	37 000,00	
	Zakup zmywarki z funkcją wyparzania do kuchni	25 000,00	852-85202-§6060
	Zakup elementów ogrodzenia działki wokół budynku pralni ul. Kwiatowa 74 (działka nr 118/29)	26 000,00	
6	Dom Pomocy Społecznej w Parsowie	195 000,00	
	§6050	195 000,00	
	Zakup i montaż dźwigu osobowego w pałacu	180 000,00	
	Posadowienie i podłączenie agregatu prądotwórczego do istniejącej instalacji elektrycznej wraz z projektem	15 000,00	852-85202-§6050
7	Dom Pomocy Społecznej w Żydowie	135 000,00	
	§6050	105 000,00	
	Zakup i montaż drzwi przeciwpożarowych o odpowiedniej klasie odporności ogniowej - blok A i D wraz z montażem trzymaczy elektromagnetycznych do drzwi ppoż.	55 000,00	852-85202-§6050
	Modernizacja stołówki dla 144 mieszkańców, wymiana terakoty wraz z wykonaniem wentylacji mechanicznej - opracowanie dokumentacji technicznej	50 000,00	
	§6060	30 000,00	
	Zakup suszarki bębnowej	30 000,00	852-85202-§6060
8	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Koszalinie	20 000,00	
	§6060	20 000,00	
	Zakup specjalistycznego sprzętu do kontroli	20 000,00	710-71015-§6060
9	Powiatowy Zarząd Dróg w Koszalinie	22 082 000,00	
	§6050	12 152 000,00	
	Przebudowa mostu o numerze JNI 062700022 wraz z drogą dojazdową w ciągu DP 3565Z (droga Mostowo - Drzewiany)	1 000 000,00	
	Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska	4 250 000,00	
	Przebudowa DP 3504Z na odcinku od ul. Kościelnej do skrzyżowania z DP 3505Z	250 000,00	600-60014-§6050
	Budowa chodnika w ciągu DP 3504 Niegoszcz-Sarbinowo	1 100 000,00	
	Budowa chodnika w ciągu DP 3523 w m. Popowo	30 000,00	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo - Będzino	300 000,00	

L.p.	Jednostka	Kwota	Klasyfikacja budżetowa (Dział, Rozdział, §)
1	2	3	4
	Przebudowa drogi powiatowej nr 3548Z Kościernica - Sowinko - Krytno	1 050 000,00	600-60014-§6050
	Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg	920 000,00	
	Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego	900 000,00	
	Przebudowa DP nr 3556Z na odcinku Domachowo - granica Powiatu	250 000,00	
	Przebudowa skrzyżowania DP 3579Z Przydargiń-Różany	30 000,00	
	Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński	500 000,00	
	Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw - Cetuń	1 250 000,00	
	Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Dobrzyca	92 000,00	
	Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Wierzchomino	230 000,00	
	§6057	7 900 000,00	
	Przebudowa ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z oraz 3509Z (droga Mścice - Mielno)	4 500 000,00	600-60014-§6057
	Przebudowa drogi powiatowej 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	3 400 000,00	
	§6059	1 800 000,00	
	Przebudowa ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z oraz 3509Z (droga Mścice - Mielno)	800 000,00	600-60014-§6059
	Przebudowa drogi powiatowej 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa	1 000 000,00	
	§6060	230 000,00	
	Zakup systemu do zarządzania infrastrukturą drogową	230 000,00	600-60014-§6060
	SUMA	32 699 578,63	

Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Powiatu Koszalińskiego na 2026 rok

I. WPROWADZENIE

Przedstawiony projekt budżetu Powiatu Koszalińskiego na rok 2026 przygotowany został zgodnie z Uchwałą Nr XXXVII/264/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 23 czerwca 2021 r. w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Koszalińskiego zmienionej Uchwałą Nr XXXVIII/271/21 Rady Powiatu w Koszalinie z dnia 15 lipca 2021 r. Rady Powiatu w Koszalinie zmieniającą uchwałę w sprawie ustalenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Powiatu Koszalińskiego.

Kierując się zasadą utrzymania wysokich standardów jakości planowania w projekcie budżetu na 2026 r. uwzględniono:

- założenia w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok;
- utrzymanie standardu realizacji bieżących zadań samorządowych;
- dane z bieżącego monitorowania sytuacji finansowej Powiatu Koszalińskiego.

Po uwzględnieniu powyższego, w projekcie budżetu Powiatu na rok 2026 przyjęto następujące założenia:

- przewidywane wykonanie dochodów i wydatków budżetu Powiatu w 2025 r.;
- wstępne informacje o wysokości dotacji celowych na rok przyszły, zawarte w piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego, znak FB-1.3110.9.2025.NK.5 z dnia 23 października 2025 r.;
- informacje zawartą w piśmie Ministra Finansów, znak ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r. o należnych w 2026 r. dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz o dochodach z tytułu subwencji ogólnej.

Kwoty, o których mowa wyżej, zostały ustalone na 2026 r. z uwzględnieniem rozwiązań zawartych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. (Dz. U. 2024 r., poz. 1572 z późn. zm.);

- informacje o wysokości planowanych dochodów realizowanych przez powiatowe jednostki organizacyjne;
- szczegółową analizę wskaźników rzeczowych, które kształtują zapotrzebowanie na środki finansowe;
- dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 0,610 mln zł;
- ograniczenie wydatków do poziomu gwarantującego prawidłową realizację ustawowych zadań;
- zapewnienie finansowania programów i projektów kontynuowanych i noworozpoczynanych.

Poniżej przedstawiono projekt budżetu na rok 2026 w ujęciu syntetycznym.

Tabela nr 1: Projekt budżetu Powiatu na rok 2026 w ujęciu syntetycznym

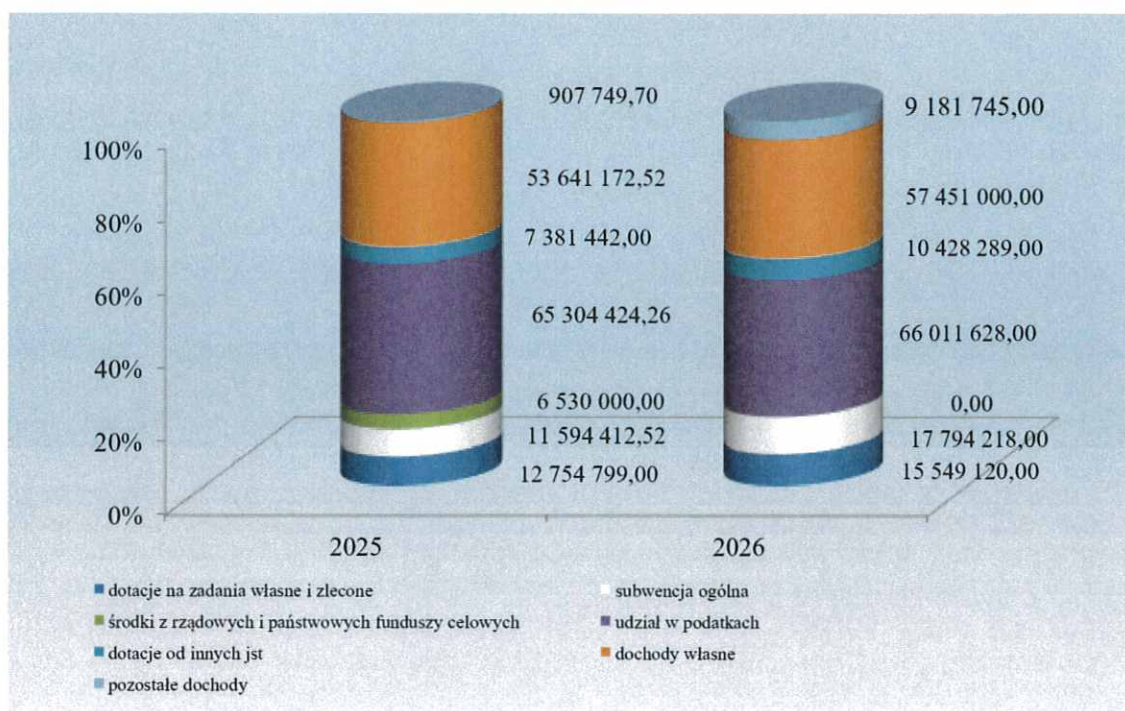
Wyszczególnienie	2025 r.	2026 r.	Dynamika
Dochody	158 114 000,00	176 416 000,00	111,58%
Wydatki bieżące	137 365 809,81	144 230 421,37	105,00%
Wydatki majątkowe	24 785 462,19	32 699 578,63	131,93%
Deficyt/Nadwyżka (-/+)	- 4 037 272,00	- 514 000,00	

Prezentowany projekt budżetu Powiatu Koszalińskiego zawiera część obowiązującą, która spełnia wymogi ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i zgodnie z art. 212 tej ustawy zawiera wskazane elementy uchwały budżetowej jednostki samorządu terytorialnego.

Główne źródła dochodów projektu budżetu Powiatu stanowią:

- dotacje na zadania własne, zlecone i powierzone z budżetu państwa – wpływy na poziomie 15.549.120,00 zł (8,81% dochodów ogółem);
- dotacje od innych jednostek samorządu terytorialnego – wpływy na poziomie 10.428.289,00 zł (5,91% dochodów ogółem);
- dochody z tytułu subwencji ogólnej – wpływy na poziomie 17.794.218,00 zł (10,09% dochodów ogółem);
- udziały w podatku PIT – wpływy na poziomie 62.350.994,00 zł (35,34% dochodów ogółem);
- udziały w podatku CIT – wpływy na poziomie 3.660.634,00 zł (2,08% dochodów ogółem);
- środki pozyskane z innych źródeł w łącznej kwocie 9.181.745,00 zł (5,20% dochodów ogółem);
- dochody własne – wpływy na poziomie 57.451.000,00 zł (32,57% dochodów ogółem).

Wykres nr 1: Dochody budżetu Powiatu w latach 2025-2026

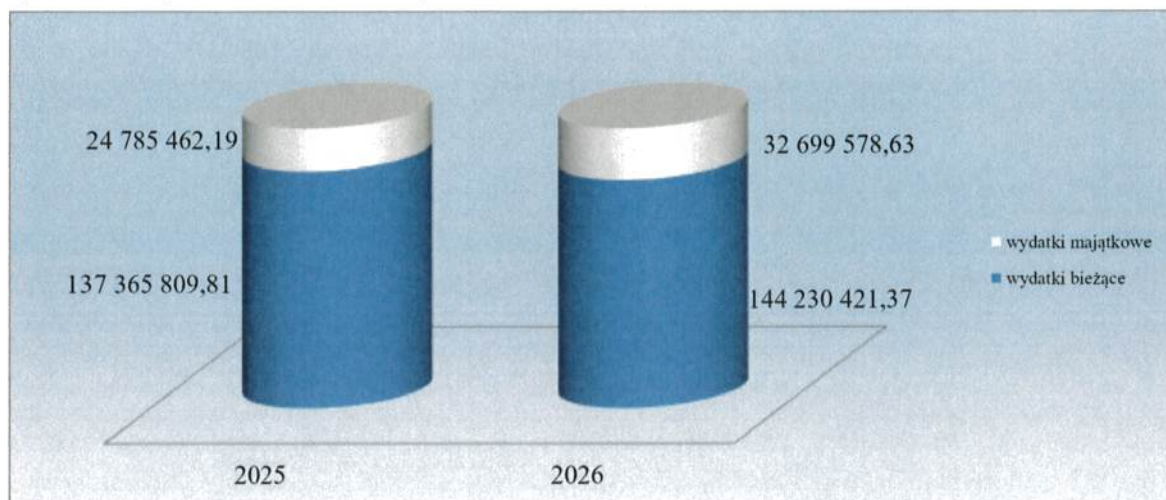


Wydatki w projekcie budżetu Powiatu na rok 2026 zostały określone w taki sposób aby zapewnić ciągłość finansowania wydatków bieżących, zapewniając kontynuację rozpoczętych zadań inwestycyjnych oraz nowowprowadzonych.

Wydatki w projekcie budżetu Powiatu na rok 2026 ustalone zostały na poziomie **176.930.000,00 zł**, z tego:

- wydatki bieżące wynoszą 144.230.421,37 zł (co stanowi 81,52% ogółu wydatków);
- wydatki majątkowe wynoszą 32.699.578,63 zł (co stanowi 18,48% ogółu wydatków).

Wykres nr 2: Wydatki budżetu Powiatu planowane w latach 2025 – 2026



Planowany deficyt budżetu w kwocie 514.000,00 zł proponuje się pokryć wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

W projekcie budżetu Powiatu na rok 2026 uwzględniona została spłata zaciągniętych zobowiązań długoterminowych w wysokości 2.500.000,00 zł, oraz wydatki na obsługę długu w kwocie 290.000,00 zł.

Rozchody zostaną pokryte również wolnymi środkami o których mowa powyżej.

Tabela nr 2: Finansowanie deficytu i rozchodów budżetu Powiatu Koszalińskiego

Wyszczególnienie	Kwota	Finansowanie:
		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy
Deficyt	514 000,00	514 000,00
Rozchody	2 500 000,00	2 500 000,00
OGÓŁEM	3 014 000,00	3 014 000,00

Projekt budżetu na rok 2026 jest budżetem realnym, stopa dochodowa opiera się na wpływach takich jak: udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, dochody własne, dotacje i subwencje oraz środki pozyskane z innych źródeł, w tym środków unijnych.

Po stronie wydatków uwzględniono niezbędne zadania związane z funkcjonowaniem Powiatu i jego jednostek organizacyjnych zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

II. DOCHODY

Dochody budżetu Powiatu planowane są na ogólną kwotę: **176.416.000,00 zł** i pochodzą z niżej wymienionych źródeł:

1. udziały we wpływach z podatków stanowiących dochód budżetu państwa w łącznej wysokości **66.011.628,00 zł**, tj. **37,42%** dochodów ogółem;
z tego:
 - a) podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) w wysokości 62.350.994,00 zł;
 - b) podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w wysokości 3.660.634,00 zł;
2. subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **17.794.218 zł**; tj. **10,09%**

3. dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych i powierzonych w wysokości **2.389.582,00 zł**, tj. **1,35% dochodów ogółem**;

4. dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań własnych w wysokości **13.159.538,00 zł**, tj. **7,46% dochodów ogółem**;

5. dotacje celowe i wpływy z budżetów innych JST na finansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych realizowanych na podstawie porozumień (umów) w wysokości **10.428.289,00 zł**, tj. **5,91% dochodów ogółem**, w tym:

a) dotacje od Miasta Koszalin na łączną kwotę 5.277.222,00 zł, z tego na:

– współfinansowanie bieżącej działalności Powiatowego Urzędu Pracy w wysokości – 5.194.422,00 zł;

– zadanie związane z powierzeniem przez miasto Koszalin Powiatowi Koszalińskiemu zadania prowadzenia biura spraw rzeczy znalezionych, realizowane na podstawie porozumienia – kwota 30.000,00 zł;

– zadanie związane z powierzeniem zadań z zakresu administracji geologicznej Powiatowi Koszalińskiemu, na podstawie porozumienia – kwota 52.800,00 zł;

b) dotacje od Gmin łącznie w wysokości 4.546.000,00 zł, z tego:

– dotacja od Gminy Będzino na zadanie pn. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Dobrzyca – kwota 46.000,00 zł;

– Dotacja od Gminy Będzino na zadanie pn. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Wierzchomino – kwota 115.000,00 zł;

– dotacja od Gminy Biesiekierz na zadanie pn. Przebudowa skrzyżowania DP3519Z w m. Kraśnik Koszaliński – kwota 250.000,00 zł;

– Dotacja od Gminy Bobolice na zadanie pn. Przebudowa skrzyżowania DP3579Z Przydargiń – Różany – kwota 10.000,00 zł;

– dotacja od Gminy Mielno na zadanie pn. Budowa chodnika w ciągu DP 3504 Niegoszcz-Sarbinowo – kwota 500.000,00 zł;

– dotacja od Gminy Polanów na zadanie pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw – Cetuń – kwota 500.000,00 zł;

– dotacja od Gminy Polanów na zadanie inwestycyjne pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 3548Z na odcinku miejscowości Kościernica-Sowno-Krytno – kwota 500.000,00 zł

– dotacja od Gminy Sianów na dofinansowanie zadania pn. Przebudowa drogi nr 3541Z w m. Dąbrowa – kwota 500.000,00 zł;

– dotacja od Gminy Sianów na dofinansowanie zadania pn. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska – kwota 2.125.000,00 zł.

c) pozostałe wpływy w wysokości – 605.067,00 zł na zadania z zakresu pieczy zastępczej;

6. środki pozyskane z innych źródeł w wysokości **9.181.745,00 zł**, tj. **5,20% dochodów ogółem**, z tego:

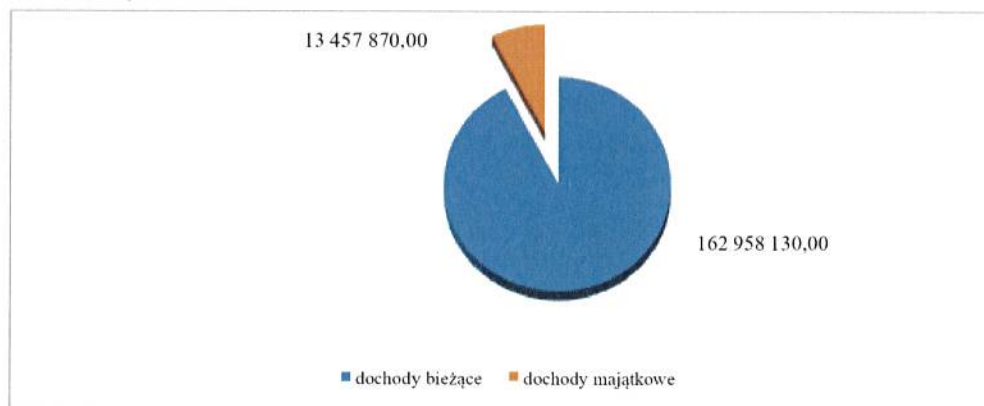
a) środki otrzymane z Funduszu Pracy z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników urzędu pracy w wysokości 757.000,00 zł;

b) dotacje celowe w łącznej wysokości 8.424.745,00 zł w ramach środków na realizację programów/projektów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, z przeznaczeniem na realizowane przez Powiat:

- projekt „Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie” w wysokości 112.500,00 zł;
 - projekt pn. „Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w wysokości 412.245,00 zł;
 - zadanie „Przebudowa ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z oraz 3509Z” w wysokości 4.500.000,00 zł;
 - zadanie „Przebudowa drogi powiatowej 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa” w wysokości 3.400.000,00 zł;
7. dochody własne Powiatu w wysokości **57.451.000,00 zł**, tj. **32,57%** dochodów ogółem.

Planowane dochody majątkowe w projekcie budżetu Powiatu na rok 2026 wynoszą 13.457.870,00 zł, co stanowi 7,63% planowanych dochodów ogółem.

Wykres nr 3: Dochody budżetu Powiatu na rok 2026



Źródłami dochodów majątkowych są:

1. dotacje pozyskane od gmin na przebudowy dróg powiatowych – kwota 4.546.000,00 zł;
2. środki unijne w łącznej wysokości 8.281.870,00 zł, pozyskane na:
 - „Przebudowę drogi nr 3541Z w m. Dąbrowa” dofinansowany ze środków Działanie 4.1. Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego na lata 2021-2027, na podstawie „Regionalnego Planu Transportowego Województwa Zachodniopomorskiego do roku 2030” – kwota 3.400.000,00 zł;
 - „Przebudowę ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z i 3509Z”, dofinansowany ze środków Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego, Działanie 3.1 Czysty transport miejski (ZIT), na podstawie Porozumienia Terytorialnego z dnia 27 sierpnia 2024 r. między Zarząd Województwa – kwota 4.500.000,00 zł;
 - projekt pn. „Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” w wysokości 269.370,00 zł;
 - projekt „Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie” w wysokości 112.500,00 zł;
3. dotacje celowe z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – kwota 20.000,00 zł;
4. dochody własne powiatu (sprzedaż nieruchomości gruntowych i pozostałych składników majątkowych) – kwota 610.000,00 zł.

Istotne miejsce w planowanych dochodach bieżących budżetu Powiatu stanowią dochody Powiatu z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT i CIT, które po zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego stanowią 37,41% planowanych dochodów ogółem (w roku 2025 było to 41,30% planowanych dochodów ogółem).

Dochody własne Powiatu stanowią w 2026 r. 32,57% dochodów ogółem.

Po zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zmianie uległ również udział subwencji ogólnych w strukturze dochodowej Powiatu. W 2026 r. dochody z tytułu subwencji ogólnej stanowią 10,09% w dochodach ogółem, gdzie w 2025 r. było to 7,33% (z rezerwą, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego) planowanych dochodów ogółem.

Ważną pozycję dochodów, których wielkość określana jest przez administrację rządową są dotacje celowe na zadania własne, zlecone i powierzone, które stanowią 7,46% planowanych dochodów ogółem.

Powiat w 2026 r. planuje pozyskać znaczące dochody w ramach środków unijnych, łącznie w kwocie 8.424.745,00 zł co stanowi 4,78% planowanych dochodów ogółem.

Dane w zakresie dochodów, których wielkości ustalone zostały przez Ministerstwo Finansów, przyjęto do projektu budżetu na 2026 r. w oparciu o pismo Ministra Finansów, znak ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r.

Podstawą obliczenia przez Ministra Finansów kwot subwencji, rezerw na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2026 r., należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych stanowi ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalona przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 r. (Dz. U. 2024 r., poz. 1572 ze zmianami).

Ujęte w projekcie ustawy budżetowej na rok 2026 należne Powiatowi Koszalińskiemu dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochody z tytułu subwencji ogólnej kształtują się następująco:

- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 62.350.994,00 zł;
- należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prywatnych – 3.660.634,00 zł;
- należne dochody z tytułu subwencji ogólnej – kwota 17.794.218,00 zł.

Uchwalona w 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadzała, zamiast obecnych w poprzedniej ustawie części subwencji ogólnej, nowe pojęcie określane mianem potrzeb finansowych JST, które podlegają finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w PIT i CIT, a w przypadku, gdy są niewystarczające – subwencją ogólną z budżetu państwa.

Potrzeby finansowe są elementem kalkulacyjnym do ustalenia subwencji ogólnej z budżetu państwa. Założeniem ustawodawcy była identyfikacja poziomu zamożności samorządów z uwzględnieniem nie tylko dysproporcji dochodowych między poszczególnymi JST, ale również zróżnicowania potrzeb wydatkowych. Potrzeby finansowe JST to suma potrzeb: wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze są ustalane dla JST, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest równy określonej w ustawie procentowej wartości wskaźnika zamożności ustalonego odpowiednio dla danej kategorii JST, bądź niższy od tej wartości.

Kwota potrzeb oświatowych ustalona została co do zasady analogicznie jak ustalana była część oświatowa subwencji ogólnej, czyli w oparciu o kwotę z roku poprzedniego z uwzględnieniem zmiany zakresu realizowanych zadań oświatowych.

Potrzeby rozwojowe ustalono w podziale na poszczególne kategorie JST, co w ocenie ustawodawcy stwarza możliwość bardziej precyzyjnego wspierania rozwoju poszczególnych kategorii samorządu. Ustawa określa odrębnie zasady obliczania kwoty części podstawowej i inwestycyjnej potrzeb rozwojowych JST.

Potrzeby ekologiczne ustalane są dla wszystkich JST, na terenie których znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione.

Potrzeby uzupełniające ustalono w wysokości odpowiadającej kwocie potrzeb uzupełniających z roku poprzedzającego rok budżetowy, zwaloryzowanej wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Skalkulowane przez Ministerstwo Finansów potrzeby finansowe Powiatu Koszalińskiego na 2026 r. łącznie wynoszą 56.395.792,00 zł, tym:

1. Potrzeby wyrównawcze – kwota 21.859.602,00 zł;
2. Potrzeby oświatowe – kwota 20.507.660,00 zł;
3. Potrzeby rozwojowe – kwota 2.172.617,00 zł;
4. Potrzeby ekologiczne – kwota 1.073.536,00 zł;
5. Potrzeby uzupełniające – kwota 10.782.377,00 zł.

Jednostki samorządu terytorialnego, w tym Powiat Koszaliński, w związku z realizacją zadań rządowych zobowiązany jest do pozyskania dochodów w kwocie 2.806.133,33 zł, w tym dla budżetu państwa w wysokości 2.105.000,00 zł. Kwota 701.133,33 zł, z planowanych dochodów budżetu państwa z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami stanowi dochód powiatu.

III. WYDATKI

Wydatki budżetu Powiatu w 2026 roku planowane są na ogólną kwotę: **176.930.000,00 zł**, z tego:

1. wydatki bieżące wynoszą **144.230.421,37 zł**, co stanowi **81,52%** ogółu wydatków, z tego:
 - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń – kwota 96.351.448,50 zł;
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – kwota 36.447.793,99 zł;
 - dotacje na zadania bieżące – kwota 6.490.308,88 zł;
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – kwota 4.650.870,00 zł;
 - wydatki na obsługę długu publicznego – kwota 290.000,00 zł;
2. wydatki majątkowe wynoszą **32.699.578,63 zł**, co stanowi **18,48%** ogółu wydatków.

Tabela nr 3: Wydatki budżetu Powiatu w latach 2025 – 2026

Rodzaj wydatku	2025	2026	Dynamika
			3:4
1	3	3	4
Wynagrodzenia i pochodne	90 651 858,50	96 351 448,50	106,29%
w tym: wynagrodzenia osobowe pracowników §4010, §4020 i §4790	68 879 887,95	73 218 048,55	106,30%
Realizacja zadań statutowych	35 700 317,45	36 447 793,99	102,09%
Dotacje	6 102 170,86	6 490 308,88	106,36%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 378 463,00	4 650 870,00	106,22%
Obsługa długu	533 000,00	290 000,00	54,41%
Majątkowe	24 785 462,19	32 699 578,63	131,93%
Razem	162 151 272,00	176 930 000,00	109,11%

Wydatki bieżące zabezpieczają prawidłową realizacją zadań obligatoryjnych własnych i zleconych.

W wydatkach bieżących najpoważniejszą grupę stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania własne i zlecone. Łącznie środki na ten cel w wysokości 96.351.448,50 zł angażują 54,46% planowanych wydatków ogółem oraz 66,80% planowanych wydatków bieżących.

W roku 2026 zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu Koszalińskiego do wysokości 6% w stosunku do poziomu wynagrodzeń roku 2025.

W powiatowych jednostkach organizacyjnych zaplanowane wydatki zabezpieczają podstawowe potrzeby związane z zatrudnieniem pracowników, zapewnieniem utrzymania mieszkańców w domach pomocy społecznej i wychowanków w placówkach oświatowych oraz koszty administrowania obiektami.

Dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego dla domów pomocy społecznej w 2026 r. jest o 964,33 zł wyższa na 1 mieszkańca niż w roku 2025 i wynosi 5.272,25 zł. Jest to kwota, która wraz z wypracowanymi dochodami własnymi jednostek pokrywa zaplanowane przez Domy potrzeby na wydatki bieżące.

Potrzeby oświatowe Powiatu wskazane wg wyliczeń zawartych w piśmie Ministra Finansów, znak ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r. pokrywają się z faktycznymi potrzebami w jednostkach oświatowych zgłoszonymi przez dyrektorów tych placówek.

W związku ze zmianą Rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 lipca 2021 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych w projekcie budżetu Powiatu Koszalińskiego na 2026 r. przedstawiono planowane wydatki z uwzględnieniem zasad dotyczących Systemu Monitorowania Usług Publicznych.

Zaplanowane w budżecie Powiatu na 2026 r. dotacje na zadania bieżące

Zaplanowane wydatki na **dotacje na zadania bieżące** wynoszą 6.490.308,88 zł i zostaną udzielone na realizację następujących zadań z zakresu:

1. utrzymania dróg powiatowych – kwota 454.412,13 zł;
są to dotacje dla 5 gmin na realizację zadania własnego powiatu, przekazanego gminom dotyczącego zarządzania drogami powiatowymi w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości,
z tego dla:
 - Gminy Będzino – kwota 101.824,38 zł;
 - Gmina Biesiekierz – kwota 68.015,85 zł;
 - Gmina Bobolice – kwota 32.645,92 zł;
 - Gmina Mielno – kwota 85.018,23 zł;
 - Gmina Sianów – kwota 166.907,75 zł;
2. promocji – kwota 20.000,00 zł;
3. bezpieczeństwo publiczne – kwota 50.000,00 zł;
4. nieodpłatnej pomocy prawnej – kwota 144.625,20 zł;

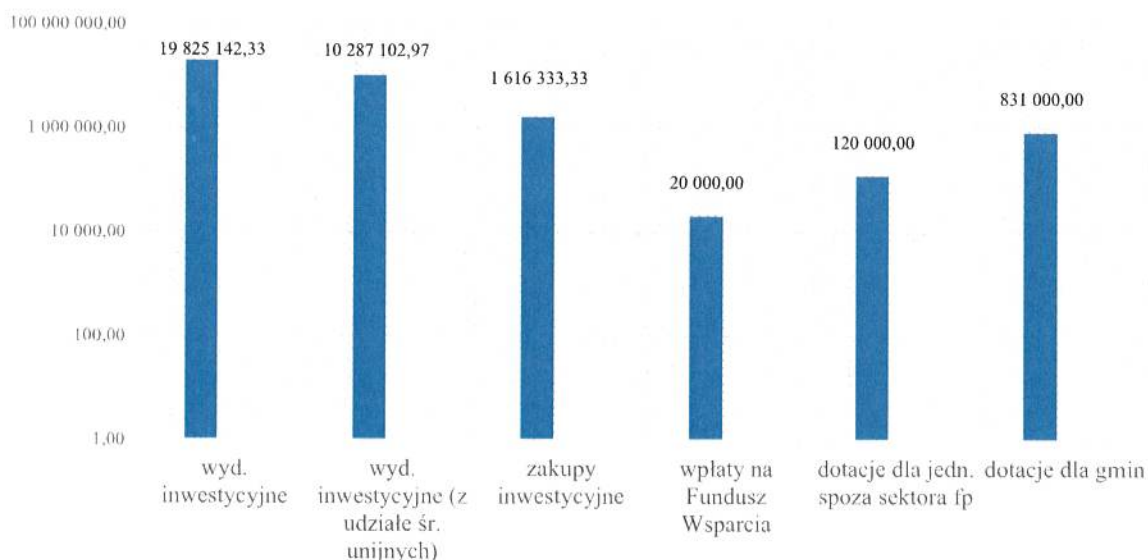
5. oświaty i wychowania – kwota 1.094.656,87 zł;
6. pomocy społecznej – kwota 1.834.743,00 zł na dofinansowanie Domu Pomocy Społecznej w Bobolicach;
7. pozostałych zadań w zakresie polityki społecznej – kwota 156.427,00 zł, na prowadzenie warsztatów terapii zajęciowej;
8. edukacyjnej opieki wychowawczej – kwota 2.394.057,68 zł:
 - prowadzenie schroniska młodzieżowego – kwota 17.928,54 zł;
 - dotacja dla ośrodka rewalidacyjno-wychowawczego – 2.376.129,24 zł;
9. działalności placówek opiekuńczo-wychowawczych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – kwota 101.387,00 zł;
10. kultury i ochrony dziedzictwa narodowego – kwota 210.000,00 zł;
 - z tego:
 - prowadzenie biblioteki – kwota 80.000,00 zł;
 - konserwację zabytków – kwota 100.000,00 zł;
 - muzea – kwota 10.000,00 zł;
 - pozostałe zadania – kwota 20.000,00 zł;
11. kultury fizycznej – kwota 20.000,00 zł.

IV. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Powiatu Koszalińskiego planowane są w horyzoncie wieloletnim i ujmowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF).

Planując wydatki majątkowe zabezpieczono w pierwszej kolejności środki na realizację inwestycji kontynuowanych oraz współfinansowanie projektów realizowanych z wykorzystaniem środków pozyskanych z innych źródeł.

Wykres nr 4. Wydatki majątkowe budżetu Powiatu w 2026 r. wg. paragrafów klasyfikacji



Zakłada się, że w ramach wydatków majątkowych, realizowane będą przedsięwzięcia w następujących jednostkach:

STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE**9.223.378,63 zł**

1. Dotacja dla Gminy Świeszyno na "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej Świeszyno-Mierzym – kwota 730.000,00 zł;
2. Dotacja dla Gminy Świeszyno: "Przebudowa infrastruktury drogowej w m. Dunowo w ciągu DP 3529Z – kwota 100.000,00 zł;
3. Dotacja dla Gminy Mielno na zad. Przebudowa przejścia dla pieszych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ciągu drogi powiatowej nr 3509Z w Mielnie na dz, nr 37/2,551/2,325/2 obręb ewidencyjny Mielno (w ramach inwestycji "Rozbudowa centrum przesiadkowego w Mielnie") – kwota 1.000,00 zł;
4. Wydatki na demonstracyjny projekt inwestycyjny klastra energii w powiecie koszalińskim - Energia dla Środowiska – kwota 1.663.405,66 zł;
5. Zakup i utrzymanie wyposażenia niezbędnego dla OL i OC – kwota 20.000,00 zł;
6. Zakup nowoczesnego sprzętu do diagnozowania zmian słuchu (audiometr i tympanometr) – kwota 45.000,00 zł;
7. Zakup busów na potrzeby domów pomocy społecznej (5 szt.) – kwota 650.000,00 zł;
8. Zakup busa na potrzeby Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Polanowie – kwota 240.000,00 zł;
9. Zakup busa na potrzeby Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Warninie – kwota 130.000,00 zł;
10. Wydatki inwestycyjne na projekt pn. „Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – kwota 538.740,00 zł;
11. Zakup i montaż klimatyzacji w budynku Starostwa Powiatowego – kwota 150.000,00 zł;
12. Rozbudowa urzędostwa wraz z usługami towarzyszącymi na potrzeby realizacji zadań Starostwa Powiatowego w Koszalinie – kwota 60.000,00 zł;
13. Zakup środków trwałych i wyposażenia niezbędnego do skutecznego prowadzenia działań poszukiwawczych w różnych warunkach terenowych i atmosferycznych, jak też na materiały profilaktyczne, niezbędne do realizacji zadań prewencyjnych dla Wydziału Prewencji Komendy Miejskiej Policji w Koszalinie – kwota 20.000,00 zł;
14. Wykonanie dokumentacji awaryjnych przyłączy energetycznych dla wskazanych obiektów Powiatu Koszalińskiego – kwota 110.000,00 zł;
15. Budowa budowli ochronnych Powiatu Koszalińskiego (opinie i ekspertyzy itp.) – kwota 50.000,00 zł;
16. Modernizacja źródeł ciepła w budynku administracyjnym DPS w Żydowie – kwota 950.000,00 zł;
17. Budowa Domu Pomocy Społecznej w Nowych Bielicach – kwota 1.000.000,00 zł;
18. Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych – kwota 1.650.000,00 zł;
19. Przestrzeń turystyczno-rekreacyjna w Żydowie – kwota 37.500,00 zł;
20. Zakup i montaż stacji ładowania (5 szt.) – kwota 100.000,00 zł;
21. Modernizacja źródeł ciepła w MOW w Polanowie – kwota 500.000,00 zł;
22. Zakup i montaż stacji ładowania - 2 szt. – kwota 40.000,00 zł;
23. Strefa aktywności turystycznej przy SOSW w Warninie – kwota 317.732,97 zł;

MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY W POLANOWIE **35.000,00 zł**
Rozbudowa sieci monitoringu w budynku głównym oraz na terenie Ośrodka – kwota 35.000,00 zł;

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W CETUNIU **60.000,00 zł**
Zakup pieca konwekcyjno-parowy - kwota 60.000,00 zł;

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE **516.200,00 zł**

1. Rozbiórka i budowa ogrodzenia przy DPS w Mielnie – kwota 152.000,00 zł;
2. Zakup i montaż kontenera magazynowego – kwota 130.000,00 zł;
3. Zakup i montaż kontenera garażowego (na 2 busy) – kwota 111.000,00 zł;
4. Rozbudowa przyłącza elektroenergetycznego 0,4kV o dodatkowy punkt zasilania (agregat DPS Mielno) – kwota 25.700,00 zł;
5. Aktualizacja dokumentacji na remont kuchni – kwota 1.500,00 zł;
6. Zakup zmywarki elektrycznej do mycia posadzek w ciągach komunikacyjnych – kwota 17.000,00 zł;
7. Zakup podnośnika jezdny elektryczny do transportu mieszkańców w pozycji siedzącej i półleżącej kwota 15.000 zł;
8. Dostawa i montaż (wymiana) dźwigu towarowego do transportu posiłków dla mieszkańców (kuchnia-stołówka) kwota 43.000,00 zł;
9. Zakup zmywarki gastronomicznej (kapturowej) do kuchni – kwota 21.000,00 zł;

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W NOWYCH BIELICACH **433.000,00 zł**

1. Opracowanie dokumentacji wraz z uzgodnieniami na modernizację wentylacji/klimatyzacji w budynku kuchni – kwota 45.000,00 zł;
2. Zaprojektowanie i budowa wysokowydajnej i bezpiecznej sieci WLAN w technologii WIFI ze 100% pokryciem na obszarze budynków Domu Pomocy Społecznej (realizacja projektu "elektroniczny system zarządzania domami pomocy społecznej (DPS) w Powiecie Koszalińskim) – kwota 250.000,00 zł;
3. Zakup i montaż siłowni zewnętrznej w celu rozszerzenia prowadzonych zajęć z zakresu terapii ruchowej mieszkańców DPS – kwota 50.000,00 zł;
4. Zakup suszarki przemysłowej do pralni – kwota 37.000,00 zł;
5. Zakup zmywarki z funkcją wyparzania do kuchni – kwota 25.000,00 zł;
6. Zakup elementów ogrodzenia działki wokół budynku pralni ul. Kwiatowa 74 (działka nr 118/29) – kwota 26.000,00 zł;

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE **195.000,00 zł**

1. Zakup i montaż dźwigu osobowego w pałacu – kwota 180.000,00 zł;
2. Posadowienie i podłączenie agregatu prądotwórczego do istniejącej instalacji elektrycznej wraz z projektem – kwota 15.000,00 zł;

DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W ŻYDOWIE**135.000,00 zł**

1. Zakup i montaż drzwi przeciwpożarowych o odpowiedniej klasie odporności ogniowej - blok A i D wraz z montażem trzymaczy elektromagnetycznych do drzwi ppoż. – kwota 55.000,00 zł;
2. Modernizacja stołówki dla 144 mieszkańców, wymiana terakoty wraz z wykonaniem wentylacji mechanicznej - opracowanie dokumentacji technicznej – kwota 50.000,00 zł;
3. Zakup suszarki bębnowej – kwota 30.000,00 zł;

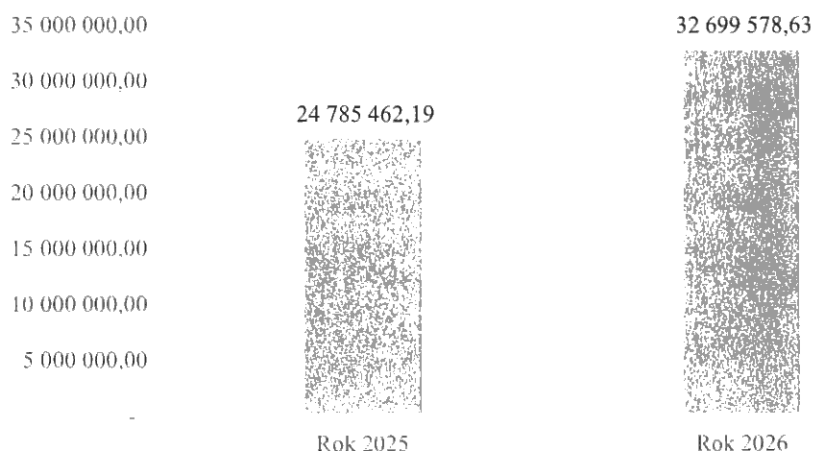
POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO WKOSZALINIE 20.000,00 zł

Zakup specjalistycznego sprzętu do kontroli – kwota 20.000,00 zł;

POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE**22.082.000,00 zł**

1. Przebudowa mostu o numerze JN1 062700022 wraz z drogą dojazdową w ciągu DP 3565Z (droga Mostowo – Drzewiany) – kwota 1.000.000,00 zł;
2. Przebudowa ciągów pieszo-rowerowych w pasie dróg powiatowych nr 3504Z oraz 3509Z (droga Mścice – Mielno) – kwota 5.300.000,00 zł;
3. Budowa chodnika w ciągu DP 3504 Niegoszcz-Sarbinowo – kwota 1.100.000,00 zł;
4. Przebudowa drogi powiatowej nr 3570Z Naclaw – Cetuń – kwota 1.250.000,00 zł;
5. Budowa chodnika w ciągu DP 3523 w m. Popowo – kwota 30.000,00 zł;
6. Przebudowa drogi powiatowej 3541Z od DK6 do m. Dąbrowa – kwota 4.400.000,00 zł;
7. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 3504Z na odcinku Łazy-Sucha Koszalińska – kwota 4.250.000,00 zł;
8. Przebudowa DP 3504Z na odcinku od ul. Kościelnej do skrzyżowania z DP 3505Z – kwota 250.000,00 zł;
9. Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg – kwota 920.000,00 zł;
10. Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego – kwota 900.000,00 zł;
11. Przebudowa DP nr 3556Z na odcinku Domachowo - granica Powiatu – kwota 250.000,00 zł;
12. Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński – kwota 500.000,00 zł;
13. Przebudowa skrzyżowania DP 3579Z Przydargiń-Różany – kwota 30.000,00 zł;
14. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Dobrzyca – kwota 92.000,00 zł;
15. Przebudowa pobocza w ciągu drogi powiatowej nr 3514Z w m. Wierzchomino – kwota 230.000,00 zł;
16. Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo – Będzino – kwota 300.000,00 zł;
17. Przebudowa drogi powiatowej nr 3548Z Kościernica - Sowinko – Krytno – kwota 1.050.000,00 zł
18. Zakup systemu do zarządzania infrastrukturą drogową – kwota 230.000,00 zł.

Wykres nr 5: Porównanie wydatków majątkowych w latach 2025 – 2026



V. PODSUMOWANIE

Ważnym celem Powiatu w 2026 r. i w latach następnych będzie restrukturyzacja kosztowa działalności operacyjnej oraz pozyskiwanie dochodów. W budżetowaniu na kolejne lata niezbędne będzie ograniczenie dynamiki wydatków bieżących. Ograniczenie wzrostu winno w szczególności dotyczyć wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym. Poza wydatkami bieżącymi nie mniej istotnym aspektem polityki budżetowania będzie proces zwiększania źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości jakie dają przepisy prawa – system ustalania dochodów z tytułu wpływów z podatków PIT i CIT oraz subwencji wprowadzony ustawą uchwaloną w dniu 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Rzeczywisty deficyt budżetu w 2026 r. wynosi: 514.000,00 zł, czyli jest to kwota wydatków nie znajdująca pokrycia w dochodach. Zakłada się, że w 2026 r. źródłami sfinansowania zakładanego deficytu będą wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza długu publicznego Powiatu Koszalińskiego w latach 2026 – 2028 wykazana została w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.