

Projekt

z dnia 29 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2026 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 217, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Powiatu na 2026 rok polegających na:

- 1) zwiększeniu planu dochodów bieżących łącznie o kwotę 1.029.074,98 zł wynikającym z:
 - zwiększenia planu dotacji celowych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich – kwota 875.000,00 zł;
 - pozyskania środków z na zadania bieżące od innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 37.198,50 zł;
 - pozyskania darowizn na rzecz Powiatu w łącznej wysokości 2.500,00 zł;
 - zwiększenia dochodów własnych Powiatu – kwota 114.376,48 zł;
 - 2) zwiększeniu planu dochodów majątkowych łącznie o kwotę 1.121.000,00 zł wynikającym ze:
 - zwiększenia planu środków otrzymanych z państwowego funduszu celowego na realizację zadań inwestycyjnych Powiatu – kwota 1.371.000,00 zł;
 - zmniejszenia planu dotacji otrzymanych od Gmin na realizację zadań inwestycyjnych o kwotę 250.000,00 zł.
2. Zmiany w planie dochodów przedstawiają załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały.

§ 2. 1. Dokonuje się zmian planu wydatków budżetu Powiatu na 2026 rok polegających na:

- zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 1.014.096,20 zł;
- zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 1.030.430,06 zł.

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

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

1) dochodami w kwocie – 199.994.395,38 zł;

z tego:

– dochody bieżące kwota – 169.829.557,09 zł;

– dochody majątkowe kwota – 30.164.838,29 zł;

2) wydatkami w kwocie – 205.218.744,61 zł;

z tego:

– wydatki bieżące kwota

– ~~151.807.840,16 zł;~~ 151.815.455,11 *✶*

– wydatki majątkowe kwota

– ~~53.410.904,45 zł;~~ 53.403.289,50 *✶*

3) deficytem budżetowym w wysokości 5.224.349,23 zł, który zostanie pokryty 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 oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

GLÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz

Projekt

OPINIUJE POZYTYWNE
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

MACIEJ PLENS
RADCA PRAWNY

SKARBNIK POWIATU

obkawa
Agnieszka Kowalska

Załącznik nr 1 do uchwały nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2026 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2026 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	250 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	0,00
		6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	250 000,00	0,00
			<i>Gm. Biesiekierz na zad. pn. "Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński"</i>	250 000,00	0,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	147,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	147,70
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	147,70
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	14 978,78
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	14 978,78
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14 978,78
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 373 500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	2 500,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 500,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	1 371 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 371 000,00
			<i>Środki z PFRON na zadanie "Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych"</i>	0,00	1 371 000,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	974 250,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	99 250,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	0,00	950,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	98 300,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	875 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	875 000,00
			<i>"Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y" w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego</i>	0,00	875 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	37 198,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	37 198,50

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>Śr. z WFOSIGW w Szczecinie na realizację zadania pn. "Program prac konserwatorskich zabytkowego sadu w Warninie"</i>	0,00	37 198,50
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	37 198,50
SUMA				250 000,00	2 400 074,98

Załącznik nr 2 do uchwały nr
 Rady Powiatu w Koszalinie
 z dnia 2026 r.

ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2026 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				250 000,00	2 285 846,20
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	250 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	250 000,00	0,00
		6610	Dotacja celowa otrzymana z gminy na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	250 000,00	0,00
			<i>od Gm. Biesiekierz na zad. pn. "Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński"</i>	<i>250 000,00</i>	<i>0,00</i>
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	147,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	147,70
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	147,70
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 373 500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	2 500,00
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 500,00
	85295		Pozostała działalność	0,00	1 371 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	1 371 000,00
			<i>Środki z PFRON na zadanie "Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych"</i>	<i>0,00</i>	<i>1 371 000,00</i>
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	875 000,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	875 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	875 000,00
			<i>"Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y" w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego</i>	<i>0,00</i>	<i>875 000,00</i>
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	0,00	37 198,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	0,00	37 198,50
			<i>Śr. z WFOŚiGW w Szczecinie na realizację zadania pn. "Program prac konserwatorskich zabytkowego sadu w Warninie"</i>	<i>0,00</i>	<i>37 198,50</i>
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	37 198,50
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				0,00	14 978,78
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	0,00	14 978,78
	75020		Starostwa powiatowe	0,00	14 978,78
		0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	14 978,78

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				0,00	99 250,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	99 250,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	99 250,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne	0,00	950,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	0,00	98 300,00
SUMA				250 000,00	2 400 074,98

Załącznik nr 3 do uchwały nr

Rady Powiatu w Koszalinie

z dnia 2026 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2026 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	500 000,00	350 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	500 000,00	350 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	100 000,00
			<i>Przebudowa i remont DP nr 3511Z na odcinku Rzepkowo-DW203</i>	0,00	100 000,00
			<i>Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	500 000,00	0,00
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	250 000,00
			<i>Dotacja dla Gm. Biesiekierz zad. pn. „Przebudowa skrzyżowania w ciągu drogi powiatowej nr 3519Z w miejscowości Kraśnik Koszaliński”</i>	0,00	250 000,00
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	147,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	147,70
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	147,70
752			OBRONA NARODOWA	0,00	220 700,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	220 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 700,00
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego dla zadania pn. „Magazyn zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej Powiatu Koszalińskiego w Manowie – Etap I prace projektowe” - WKŁAD WŁASNY</i>	0,00	23 570,00
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Mielnie – Etap II prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	0,00	8 400,00
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Żydowie – Etap II prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	0,00	20 150,00
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Starostwie Powiatowym w Koszalinie – Etap I prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	0,00	8 540,00
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Parsowie – Etap I prace projektowe – REALIZACJA ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH POWIATU</i>	0,00	88 150,00
			<i>Pozostałe zadania z zakresu OL i OC</i>	0,00	51 890,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00
			<i>Zakup wyposażenia niezbędnego dla OL i OC</i>	0,00	20 000,00
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	220 700,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	220 700,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 700,00	0,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>Wykonanie dokumentacji awaryjnych przyłączy energetycznych dla wskazanych obiektów Powiatu Koszalińskiego</i>	150 700,00	0,00
			<i>Budowa budowli ochronnych Powiatu Koszalińskiego (opinie i ekspertyzy itp.)</i>	50 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00
			<i>Zakup i utrzymanie wyposażenia niezbędnego dla OL i OC</i>	20 000,00	0,00
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	18 750,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	18 750,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 750,00
			<i>na realizację zadania pn. "Cyfrowy Uczeń" - wkt. wł.</i>	0,00	18 750,00
852			POMOC SPOŁECZNA	190 569,94	1 373 500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	2 500,00
		4210	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	2 500,00
	85295		Pozostała działalność	190 569,94	1 371 000,00
			<i>zadanie "Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych"</i>	190 569,94	1 371 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 569,94	1 371 000,00
			z dotacji	0,00	1 371 000,00
			wkład własny	190 569,94	0,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	974 250,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	99 250,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	83 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	14 075,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 037,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	875 000,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	875 000,00
			<i>"Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego</i>	0,00	875 000,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18 750,00	37 198,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	18 750,00	37 198,50
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 750,00	0,00
			<i>na realizację zadania "Uczeń" - wkt. wł.</i>	18 750,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	37 198,50
			<i>na realizację zadania pn. "Program prac konserwatorskich zahytkowego sądu w Warninie" - zabezpieczenie wkt. wł.</i>	0,00	37 198,50
SUMA				930 019,94	2 974 546,20

Załącznik nr 4 do uchwały nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2026 r.

ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2026 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN				0,00	147,70
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	0,00	147,70
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	0,00	147,70
		2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	147,70
STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE				411 269,94	1 841 700,00
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	0,00	250 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0,00	250 000,00
		6610	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	250 000,00
			<i>Dotacja dla Gm. Biesiekierz zad. pn. „Przebudowa skrzyżowania w ciągu drogi powiatowej nr 3519Z w miejscowości Kraśnik Koszaliński”</i>	<i>0,00</i>	<i>250 000,00</i>
752			OBRONA NARODOWA	0,00	220 700,00
	75281		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	0,00	220 700,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	200 700,00
			<i>Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego dla zadania pn. „Magazyn zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej Powiatu Koszalińskiego w Manowie – Etap I prace projektowe” - WKŁAD WŁASNY</i>	<i>0,00</i>	<i>23 570,00</i>
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Mielnie – Etap II prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	<i>0,00</i>	<i>8 400,00</i>
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Żydowie – Etap II prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	<i>0,00</i>	<i>20 150,00</i>
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Starostwie Powiatowym w Koszalinie – Etap I prace projektowe - WKŁAD WŁASNY</i>	<i>0,00</i>	<i>8 540,00</i>
			<i>Budowa awaryjnych przyłączy energetycznych w Domu Pomocy Społecznej w Parsowie – Etap I prace projektowe – REALIZACJA ZE ŚRODKÓW WŁASNYCH POWIATU</i>	<i>0,00</i>	<i>88 150,00</i>
			<i>Pozostałe zadania z zakresu OL i OC</i>	<i>0,00</i>	<i>51 890,00</i>
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	20 000,00
			<i>Zakup wyposażenia niezbędnego dla OL i OC</i>	<i>0,00</i>	<i>20 000,00</i>
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	220 700,00	0,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	220 700,00	0,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 700,00	0,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
			<i>Wykonanie dokumentacji awaryjnych przyłączy energetycznych dla wskazanych obiektów Powiatu Koszalińskiego</i>	150 700,00	0,00
			<i>Budowa budowli ochronnych Powiatu Koszalińskiego (opinie i ekspertyzy itp.)</i>	50 000,00	0,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	0,00
			<i>Zakup i utrzymanie wyposażenia niezbędnego dla OL i OC</i>	20 000,00	0,00
852			POMOC SPOŁECZNA	190 569,94	1 371 000,00
	85295		Pozostała działalność	190 569,94	1 371 000,00
			<i>zadanie "Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych"</i>	190 569,94	1 371 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 569,94	1 371 000,00
			<i>z dotacji</i>	0,00	1 371 000,00
			<i>wkład własny</i>	190 569,94	0,00
SPECJALNY OSRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY W WARNINIE				18 750,00	55 948,50
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	0,00	18 750,00
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	0,00	18 750,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	18 750,00
			<i>na realizację zadania pn. "Cyfrowy Uczeń" - wkł. wł.</i>	0,00	18 750,00
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	18 750,00	37 198,50
	85403		Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	18 750,00	37 198,50
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	18 750,00	0,00
			<i>na realizację zadania pn. "Cyfrowy Uczeń" - wkł. wł.</i>	18 750,00	0,00
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	37 198,50
			<i>na realizację zadania pn. "Program prac konserwatorskich zabytkowego sadu w Warninie" -</i>	0,00	37 198,50
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W MIELNIE				0,00	1 000,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 000,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 000,00
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W PARSOWIE				0,00	1 500,00
852			POMOC SPOŁECZNA	0,00	1 500,00
	85202		Domy pomocy społecznej	0,00	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 500,00
POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE				500 000,00	100 000,00
600			TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ	500 000,00	100 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	500 000,00	100 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00	100 000,00
			<i>Przebudowa i remont DP nr 3511Z na odcinku Rzepkowo-DW203</i>	0,00	100 000,00
			<i>Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński</i>	500 000,00	0,00
POWIATOWY URZĄD PRACY W KOSZALINIE				0,00	974 250,00
853			POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	974 250,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	0,00	99 250,00

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	83 138,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	14 075,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	2 037,00
	85395		Pozostała działalność	0,00	875 000,00
		2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem wydatków klasyfikowanych w paragrafie 205	0,00	875 000,00
			<i>"Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego</i>	<i>0,00</i>	<i>875 000,00</i>
SUMA				930 019,94	2 974 546,20

Załącznik nr 5 do uchwały nr
Rady Powiatu w Koszalinie
z dnia 2026 r.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2026 ROKU

(w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	PRZYCHODY OGÓLEM:		7 829 897,95	-105 548,72	7 724 349,23
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	123 134,50	0,00	123 134,50
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		123 134,50	0,00	123 134,50
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00	0,00	0,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykup obligacji		0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00	0,00	0,00
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	5 206 763,45	-2 706 763,45	2 500 000,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		5 206 763,45	-5 206 763,45	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup obligacji		0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00	0,00	0,00
6.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00
7.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 955	0,00	0,00	0,00
8.	Nadwyżki z lat ubiegłych (niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych)	§ 957	2 500 000,00	2 601 214,73	5 101 214,73
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	5 101 214,73	5 101 214,73
	na rozchody		2 500 000,00	-2 500 000,00	0,00
	ROZCHODY OGÓLEM:		2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00	0,00	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	0,00	0,00	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994		0,00	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2026 r.

W budżecie Powiatu na 2026 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:

1) **Dziale 600** rozdział 60014 zmniejszono o 250.000,00 zł plan dochodów z tytułu dotacji pozyskanych od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację inwestycji drogowych, tj. dotację od Gminy Biesiekierz w wysokości 250.000,00 zł, na zadanie pn. „Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński”. Zadanie przekazane zostało do realizacji Gminie Biesiekierz (na jej wniosek).

2) **Dziale 700** rozdział 70005 zwiększono o kwotę 147,70 zł plan dochodów bieżących Powiatu w związku ze zwrotem przez Komornika Sądowego niewykorzystanej w 2023 r. zaliczki od komornika z tytułu prowadzonej egzekucji wierzytelności Skarbu Państwa;

3) Dziale 852:

a) rozdział 85202 zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 2.500,00 zł z tytułu darowizn pozyskanych na rzecz Domu Pomocy Społecznej w Mielnie i Parsowie;

b) rozdziale 85295 zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 1.371.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych”. Środki pozyskano z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych;

4) Dziale 853 rozdział 85395 zwiększono plan dochodów Powiatu z tytułu dotacji celowych w ramach programów realizowanych z udziałem środków unijnych o kwotę 875.000,00 zł na projekt pn. „Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 Priorytet 6 Fundusze Europejskie na rzecz aktywnego Pomorza Zachodniego. „Voucher zatrudnieniowy” to unijny instrument finansowy z (EFS+), który ma na celu aktywizację osób bezrobotnych i pomoc pracodawcom w pokryciu kosztów utworzenia lub utrzymania nowego miejsca pracy i jest skierowany przede wszystkim do osób, które mają szczególną trudność ze znalezieniem pracy. Projekt planowany do realizacji w latach 2026-2028 z łącznym budżetem 1.250.000,00 zł, z tego w 2026 roku 875.000,00 zł, a w roku 2027 375.000,00 zł;

5) **Dziale 854** rozdział 85403 zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 37.198,50 zł o środki pozyskane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na realizację zadania pn. „Program prac konserwatorskich zabytkowego sadu w Warminie”;

2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w dziale 750 rozdział 75020 zwiększono plan dochodów własnych o kwotę 14.978,50 zł z tytułu odszkodowania wypłaconego przez ubezpieczyciela;

3. Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie zwiększono w dziale 853 rozdział 85333 plan dochodów własnych o kwotę 99.250,00 zł m.in. z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia za zatrudnienie obcokrajowców.

Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2026 r.

W budżecie Powiatu na 2026 r. w:

1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w Dziale 700 rozdział 70005 zwiększono o kwotę 147,70 zł plan wydatków bieżących Powiatu w związku ze zwrotem przez Komornika Sądowego niewykorzystanych w 2023 r. zaliczki na dochodzenie należności SP i koniecznością dokonania zwrotu ww. środków do Wojewody Zachodniopomorskiego;

2. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:

1) Dziale 600 rozdział 60014 zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 250.000,00 zł, z przeznaczeniem na udzielenie dotacji dla Gminy Biesiekierz na realizację zad. pn. „Przebudowa skrzyżowania w ciągu drogi powiatowej nr 3519Z w miejscowości Kraśnik Koszaliński”;

2) dziale 852 rozdział 85295 zwiększono plan wydatków inwestycyjnych o kwotę 1.180.430,06 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa budynku głównego DPS w Mielnie związana z likwidacją barier architektonicznych w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych”. Dokonano też zmian w źródłach finansowania inwestycji. Po zmianach łączna kwota planowanych środków na realizację zadania w 2026 r. wynosi 2.830.430,06 zł, z tego środki pozyskane stanowią 1.371.000,00 zł, a środki własne Powiatu to kwota 1.459.430,06 zł.

W Starostwie Powiatowym w Koszalinie dokonano również przesunięć planu wydatków z działu 754 rozdział 75421 na łączną kwotę 220.700,00 zł do działu 752 rozdział 75281 na zabezpieczenie wkładu własnego do planowanych inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z realizacją zadań o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej.

3. Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warninie w:

1) dziale 854 rozdział 85403 zwiększono o kwotę 37.198,50 zł plan wydatków na realizację zadania pn. „Program prac konserwatorskich zabytkowego sadu w Warninie” w związku z pozyskanymi na ten cel środkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie;

2) dokonano również przesunięć w planie między działami 854 i 801 kwoty 18.750,00 zł w celu zabezpieczenia wymaganego wkładu własnego przy ubieganiu się Ośrodka o środki z budżetu państwa w ramach projektu „Cyfrowy Uczeń”.

4. Domu Pomocy Społecznej w Mielnie zwiększono w dziale 852 rozdział 85202 plan wydatków o kwotę 1.000,00 zł w związku z pozyskaną darowizną na rzecz Domu;

5. Domu Pomocy Społecznej w Parsowie zwiększono w dziale 852 rozdział 85202 plan wydatków o kwotę 1.500,00 zł w związku z pozyskanymi darowiznami na rzecz Domu;

6. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie w dziale 600 rozdział 60014 dokonano zmian w planie wydatków polegających na:

1) zwiększeniu o kwotę 100.000,00 zł planu wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa i remont DP nr 3511Z na odcinku Rzepkowo-DW203”;

2) zmniejszeniu o kwotę 500.000,00 zł planu wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa skrzyżowania DP 3519Z w m. Kraśnik Koszaliński” - zadanie przekazane do realizacji Gminie Biesiekierz;

7. Powiatowym Urzędzie Pracy w Koszalinie w dziale 853:

1) rozdział 85333 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 99.250,00 zł;

2) rozdziale 85395 zwiększono plan wydatków o kwotę 875.000,00 zł w związku z pozyskaniem środków unijnych na realizację projektu pn. „Koszaliński voucher Zatrudnieniowy - same EFS Plus-y” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027.

OPINIJE POZYTYWNE
POD WZGLĘDEM FORMALNO-PRAWNYM

GLÓWNY SPECJALISTA

Joanna Chliszcz
Projekt

MACIEJ FLENS
RADCA PRAWNY

SKARBNIK POWIATU

abkajal
Agnieszka Kowalska