

**UCHWAŁA NR X/77/25**  
**RADY POWIATU W KOSZALINIE**

z dnia 13 stycznia 2025 r.

**w sprawie zmian w budżecie Powiatu na 2025 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 217, 235 i 236 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) po uzyskaniu opinii Komisji do spraw Budżetu uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zmian w planie dochodów budżetu Powiatu na 2025 rok polegających na:

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

z tego:

– dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - kwota 31.853,89 zł;

– wpłaty z podatku dochodowego od osób fizycznych – kwota 180.000,00 zł;

– wpływy Powiatu z różnych dochodów - kwota 80.000,00 zł.

2) zwiększeniu planu dochodów majątkowych z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - kwota 386.028,86 zł.

2. Zmiany w planie dochodów przedstawiają załączniki nr 1 i nr 2 do uchwały.

**§ 2. 1.** Dokonuje się zmian planu wydatków budżetu Powiatu na 2025 rok polegających na:

– zwiększeniu planu wydatków bieżących o kwotę 22.171,12 zł;

– zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 279.260,00 zł.

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

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

1) dochodami w kwocie – 158.791.882,75 zł;

z tego:

– dochody bieżące kwota – 148.000.353,89 zł;

– dochody majątkowe kwota – 10.791.528,86 zł;

2) wydatkami w kwocie – 162.452.703,12 zł;

z tego:

– wydatki bieżące kwota – 137.387.980,93 zł;

– wydatki majątkowe kwota – 25.064.722,19 zł;

3) wynikiem finansowym w kwocie 3.660.820,37 zł deficytu budżetowego, który zostanie pokryty wolnymi środkami z lat ubiegłych oraz przychodami Powiatu z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających

z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Kamil Jesionowski**

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W BUDŻECIE POWIATU NA 2025 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
		<b>0970</b>	Wpływy z różnych dochodów	0,00	80 000,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>417 882,75</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>417 882,75</b>
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>417 882,75</i>
		<b>2057</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	26 438,73
		<b>2059</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 415,16
		<b>6257</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	320 403,95
		<b>6259</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	65 624,91
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH OD JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>180 000,00</b>
	<b>75622</b>		<b>Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>0,00</b>	<b>180 000,00</b>
		<b>0010</b>	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	180 000,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>677 882,75</b>

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr X/77/25  
Rady Powiatu w Koszalinie  
z dnia 13 stycznia 2025 r.

## ZMIANY W PLANIE DOCHODÓW W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2025 ROK

(w działach, rozdziałach paragrafach)

( w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>JEDNOSTKA SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO - ORGAN</b>				<b>0,00</b>	<b>677 882,75</b>
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>
		<b>0970</b>	Wpływy z różnych dochodów	0,00	80 000,00
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>417 882,75</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>417 882,75</b>
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>417 882,75</i>
		<b>2057</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	26 438,73
		<b>2059</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	5 415,16
		<b>6257</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	320 403,95
		<b>6259</b>	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	65 624,91
<b>756</b>			<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCHOD JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOB. PRAWNEJ</b>	<b>0,00</b>	<b>180 000,00</b>
	<b>75622</b>		<b>Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>0,00</b>	<b>180 000,00</b>
		<b>0010</b>	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	180 000,00
<b>SUMA</b>				<b>0,00</b>	<b>677 882,75</b>

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W BUDŻECIE POWIATU NA 2025 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

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

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW  
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU NA 2025 ROK**

(w działach, rozdziałach paragrafach)

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	WYDATKI	
				zmniejszenie	zwiększenie
1	2	3	4	5	6
<b>STAROSTWO POWIATOWE W KOSZALINIE</b>				<b>0,00</b>	<b>226 216,23</b>
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>0,00</b>	<b>4 785,11</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>4 785,11</b>
		<b>2310</b>	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	4 785,11
			<i>zwiększenie kwoty dotacji dla Gminy Sianów na zadanie zarządzania drogami powiatowymi w zakresie utrzymania czystości, pielęgnacji zieleni i likwidacji śliskości, położonymi w granicach administracyjnych Gminy Sianów</i>	<i>0,00</i>	<i>4 785,11</i>
<b>750</b>			<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>0,00</b>	<b>221 431,12</b>
	<b>75020</b>		<b>Starostwa powiatowe</b>	<b>0,00</b>	<b>221 431,12</b>
			<i>Poprawa cyberbezpieczeństwa powiatu koszalińskiego</i>	<i>0,00</i>	<i>14 780,00</i>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	14 780,00
			<i>Cyberbezpieczeństwo w Powiecie Koszalińskim</i>	<i>0,00</i>	<i>206 651,12</i>
		<b>4307</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	5 766,80
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych	0,00	1 180,85
		<b>4309</b>	Zakup usług pozostałych-wkł. wł.	0,00	443,47
		<b>6067</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	155 462,65
		<b>6069</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	31 841,75
		<b>6069</b>	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych-wkł. wł.	0,00	11 955,60
<b>POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W KOSZALINIE</b>				<b>64 785,11</b>	<b>140 000,00</b>
<b>600</b>			<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>64 785,11</b>	<b>140 000,00</b>
	<b>60014</b>		<b>Drogi publiczne powiatowe</b>	<b>64 785,11</b>	<b>140 000,00</b>
		<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	4 785,11	0,00
		<b>6050</b>	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00	140 000,00
			<i>Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg</i>	<i>0,00</i>	<i>80 000,00</i>
			<i>Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 3536Z Kurozwęczę-Dobrociechy</i>	<i>0,00</i>	<i>60 000,00</i>
			<i>Przebudowa drogi powiatowej nr 3506Z Sarbinowo-Będzino</i>	<i>60 000,00</i>	<i>0,00</i>
<b>SUMA</b>				<b>64 785,11</b>	<b>366 216,23</b>

## PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU W 2025 ROKU

( w złotych)

Lp.	TREŚĆ	§	Kwoty przed zmianą	Zmiana	Kwoty po zmianach
1	2	3	4	5	6
	<b>PRZYCHODY OGÓLEM:</b>		<b>6 537 272,00</b>	<b>-376 451,63</b>	<b>6 160 820,37</b>
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	737 272,00	0,00	737 272,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		737 272,00	0,00	737 272,00
2.	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	§ 931	0,00	0,00	0,00
	w tym:		0,00		
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykup obligacji		0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody z prywatyzacji	§ 944	0,00	0,00	0,00
4.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	5 800 000,00	-376 451,63	5 423 548,37
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		3 300 000,00	-376 451,63	2 923 548,37
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup obligacji		2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
5.	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	§ 951	0,00	0,00	0,00
6.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	§ 952	0,00	0,00	0,00
	w tym:				
	na pokrycie deficytu budżetu		0,00	0,00	0,00
	na pokrycie spłat rat zaciągniętych pożyczek i kredytów		0,00	0,00	0,00
7.	Przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 955	0,00	0,00	0,00
	<b>ROZCHODY OGÓLEM:</b>		<b>2 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 500 000,00</b>
1.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	§ 963	0,00	0,00	0,00
2.	Wykup innych papierów wartościowych	§ 982	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
3.	Udzielone pożyczki i kredyty	§ 991	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	§ 992	0,00	0,00	0,00
5.	Przelewy na rachunki lokat	§ 994		0,00	0,00
6.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń krajowych	§ 995	0,00	0,00	0,00

## Uzasadnienie

### **Zmiany w planie dochodów budżetu Powiatu na 2025 r.**

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

#### **1. Jednostce Samorządu Terytorialnego – Organie w:**

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

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

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

### **Zmiany w planie wydatków budżetu Powiatu na 2025 r.**

W budżecie Powiatu na 2025 r. w:

#### **1. Starostwie Powiatowym w Koszalinie w:**

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

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

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

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

#### **2. Powiatowym Zarządzie Dróg w Koszalinie:**

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

2) zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na zadanie pn. „Przebudowa i remont dróg powiatowych w ramach powierzchniowego utrwalenia nawierzchni dróg” w związku z oświadczeniem Spółki o odstąpieniu od samodzielnego wykonania inwestycji zgodnie z zapisami zawartej w dniu 22 marca 2024 r. umowy pomiędzy Powiatem Koszalińskim



a firmą SKO-EN Skibno 2 Sp. z o. o. i upoważnienia do jej wykonania Powiatowego Zarządu Dróg w Koszalinie;