

**ZARZĄDZENIE NR 775 / 2532 / 23**  
**PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 7 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany planu dochodów i wydatków budżetowych Miasta Koszalina na 2023 rok**

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późniejszymi zmianami) oraz § 18 pkt 3 i 6, uchwały Nr LVI/824/2022 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 15 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2022 roku poz. 6067) - zarządzam, co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zmian budżetu polegających na:

- zwiększeniu planu dochodów ogółem o kwotę **1.031.035,00 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **1.031.035,00 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 903.491,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 907.471,00 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne gminy zawiera załącznik nr 1, który stanowi integralną część zarządzenia;

- 3) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne powiatu o kwotę 127.544,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 123.564,00 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne powiatu zawiera załącznik nr 2, który stanowi integralną część zarządzenia.

2. Plan dochodów i wydatków budżetowych ogółem przedstawia się następująco:

- 1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **717.663.190,09 zł**
  - a) dochody bieżące 656.592.745,09 zł
  - b) dochody majątkowe 61.070.445,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **863.720.490,09 zł**
  - a) wydatki bieżące 752.684.692,09 zł
  - b) wydatki majątkowe 111.035.798,00 zł

Szczegółowy podział planu budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia  
Nr 775/2532/23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 7 marca 2023 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE GMINY  
W 2023 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
<b>75023</b>	<b>Urzędy gmin</b>	OA			<b>250 000</b>
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				115 000
4220	Zakup środków żywności				50 000
4410	Podróże służbowe krajowe				70 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				15 000
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	Fn		<b>250 000</b>	
4300	Zakup usług pozostałych			250 000	
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	E	<b>903 491</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>903 491</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		903 491		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>867 733</b>	<b>1 775 204</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	E		<b>690 407</b>	<b>690 407</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				1 561
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			1 561	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 794	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			97 925	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			11 779	
4190	Nagrody konkursowe				300
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			300	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				8 000
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 794
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				567 042
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			575 048	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli				6
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				109 704
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	E		<b>170 443</b>	<b>170 443</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				74 320
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			74 320	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				2 000
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			3 400	3 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				88 923
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			90 923	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 800	1 800
<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>	<b>E</b>		<b>6 383</b>	<b>6 383</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 490	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			917	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			129	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 490
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 847
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 847	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 046
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>500</b>	<b>907 971</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	E		500	
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			907 471
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	E			500
<b>OGÓŁEM</b>			<b>903 491</b>	<b>1 117 733</b>	<b>2 025 204</b>
<b>per saldo</b>				<b>907 471</b>	

Załącznik nr 2 do Zarządzenia  
Nr 775/2532/23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 7 marca 2023 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE POWIATU  
W 2023 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenie	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	E	<b>127 544</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>127 544</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub sfinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		127 544		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>126 874</b>	<b>231 967</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	E		<b>2 314</b>	<b>2 314</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			331	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			47	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 936
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 936	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				378
<b>80115</b>	<b>Technika</b>	E		<b>47 468</b>	<b>50 468</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				12 066
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			8 411	
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną			3 655	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			5 405	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			773	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				30 664
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			29 224	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli				1 560
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				6 178
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	E		<b>33 413</b>	<b>33 413</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 173	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			594	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				22 925
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			28 646	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli				5 721
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				4 767
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>	E		<b>26 179</b>	<b>36 179</b>

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenie	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				4 447
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			4 447	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 123	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			468	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				18 141
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			18 141	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 591
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				10 000
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>17 500</b>	<b>109 593</b>
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	E		4 500	4 500
4270	Zakup usług remontowych	E		10 000	
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			105 093
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	E		3 000	
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>			<b>17 745</b>	<b>36 216</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szklono - wychowawcze</b>	E		<b>15 452</b>	<b>15 452</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 250	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			316	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				12 886
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			12 886	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				2 566
<b>85404</b>	<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>	E		<b>502</b>	<b>502</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				502
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			502	
<b>85410</b>	<b>Internaty i bursy szkolne</b>	E		<b>1 791</b>	<b>1 791</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			254	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			37	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 500	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				291
<b>85495</b>	<b>Pozostała działalność</b>				<b>18 471</b>
4300	Zakup usług pozostałych	E			726
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			17 745
<b>OGÓŁEM</b>			<b>127 544</b>	<b>144 619</b>	<b>268 183</b>
<b>per saldo</b>				<b>123 564</b>	

Załącznik nr 3 do Zarządzenia  
Nr 775/2532/23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 7 marca 2023 r.

### PLAN BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2023 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>717 663 190,09</b>	<b>511 168 480,04</b>	<b>206 494 710,05</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>dochody bieżące</b>	<b>656 592 745,09</b>	<b>471 957 769,04</b>	<b>184 634 976,05</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>61 070 445,00</b>	<b>39 210 711,00</b>	<b>21 859 734,00</b>
1.	Dochody na zadania własne	665 881 462,00	476 192 041,00	189 689 421,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>605 184 157,00</i>	<i>437 354 470,00</i>	<i>167 829 687,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 393 626,00	177 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>60 697 305,00</i>	<i>38 837 571,00</i>	<i>21 859 734,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	51 191 746,09	34 584 299,04	16 607 447,05
	<i>dochody bieżące</i>	<i>51 191 746,09</i>	<i>34 584 299,04</i>	<i>16 607 447,05</i>
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	589 982,00	392 140,00	197 842,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>216 842,00</i>	<i>19 000,00</i>	<i>197 842,00</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>373 140,00</i>	<i>373 140,00</i>	
<b>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>863 720 490,09</b>	<b>581 174 737,04</b>	<b>282 545 753,05</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>wydatki bieżące</b>	<b>752 684 692,09</b>	<b>530 229 332,04</b>	<b>222 455 360,05</b>
	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>111 035 798,00</b>	<b>50 945 405,00</b>	<b>60 090 393,00</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	811 615 622,00	545 875 158,00	265 740 464,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>700 952 964,00</i>	<i>495 302 893,00</i>	<i>205 650 071,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>110 662 658,00</i>	<i>50 572 265,00</i>	<i>60 090 393,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	51 514 886,09	34 907 439,04	16 607 447,05
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>51 514 886,09</i>	<i>34 907 439,04</i>	<i>16 607 447,05</i>
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	589 982,00	392 140,00	197 842,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>216 842,00</i>	<i>19 000,00</i>	<i>197 842,00</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>373 140,00</i>	<i>373 140,00</i>	
<b>C.</b>	<b>DEFICYT BUDŻETOWY</b>	<b>-146 057 300,00</b>		
<b>D.</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>173 257 300,00</b>		
<b>E.</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>27 200 000,00</b>		