

Uchwała Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d, lit. e i lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i poz. 572), art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023r. poz. 572), art. 212, art. 233 pkt 3 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414 oraz z 2023 r. poz. 412), po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu i Finansów - Rada Miejska w Koszalinie uchwała, co następuje:

§ 1.1. Dokonuje się zmian budżetu Miasta Koszalina polegających na:

- **zwiększeniu dochodów ogółem** o kwotę **1.210.651,00 zł**
- **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **1.210.651,00 zł**

z tego:

- a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę **638.970,00 zł**
- b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę **1.179.086,00 zł**

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

- c) zwiększeniu dochodów na zadania własne powiatu o kwotę **551.281,00 zł**
- d) zwiększeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę **56.885,00 zł**

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

- e) zwiększeniu dochodów na zadania zlecone gminie o kwotę **20.400,00 zł**
- f) zmniejszeniu wydatków na zadania zlecone gminie o kwotę **25.320,00 zł**

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część uchwały.

2. Plan dochodów i wydatków budżetowych ogółem, po uwzględnieniu powyższych zmian, przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem	719.798.933,06 zł
a) dochody bieżące 664.226.153,06 zł,	
b) dochody majątkowe 55.572.780,00 zł.	
2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem	867.078.233,06 zł
a) wydatki bieżące 761.927.226,06 zł,	
b) wydatki majątkowe 105.151.007,00 zł.	

Szczegółowy podział planu budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok zawiera załącznik nr 4, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) **- 147.279.300,00 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z emisji obligacji – 92.800.000 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 46.918.320 zł, przychody JST, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 6.365.980 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów – 1.195.000 zł.

Przychody i rozchody budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok, przedstawia załącznik nr 5, który stanowi integralną część uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Koszalina.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta

Andrzej Kierzek

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 kwietnia 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
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	KSIP		39 360	
60022	Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych			39 360	
4300	Zakup usług pozostałych			39 360	
630	TURYSTYKA	KSIP			14 000
63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki				14 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 000
4300	Zakup usług pozostałych				9 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			36 000	17 500
70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	GKO		36 000	
4300	Zakup usług pozostałych			36 000	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Fn			17 500
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii				17 500
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			165 076	15 360
75023	Urząd Miejski	KSIP			5 000
4420	Podróże służbowe zagraniczne				5 000
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	KSIP		18 500	10 360
4300	Zakup usług pozostałych - (KBO) Inne działania związane z realizacją projektów KBO			17 000	
4300	Zakup usług pozostałych - (KBO) Promocja i organizacja KBO			1 500	
4300	Zakup usług pozostałych				10 360
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	Fn		16 361	
4300	Zakup usług pozostałych			16 361	
75095	Pozostała działalność	Fn		130 215	
4300	Zakup usług pozostałych			130 215	
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	N	11 760		11 760
75495	Pozostała działalność		11 760		11 760
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		11 760		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości				11 760
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	Fn		750 000	
75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb państwa lub JST			750 000	
8030	Wypłaty z tytułu krajowych gwarancji i poręczeń			750 000	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	Fn	619 181		6 398 685
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		619 181		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		619 181		
75818	Rezerwy ogólne i celowe				6 398 685
4810	Rezerwa celowa (na wynagrodzenia i pochodne)				6 398 685
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		3 150	4 596 136	3 150
80104	Przedszkola	E	3 150		3 150
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		3 150		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				757
4270	Zakup usług remontowych				2 393
80195	Pozostała działalność	Fn		4 596 136	
4300	Zakup usług pozostałych			4 596 136	
851	OCHRONA ZDROWIA	KS		49 835	289 835
85111	Szpitala ogólne				240 000
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jst na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				240 000
85195	Pozostała działalność			49 835	49 835
4210	(KBO) - 40 Punktów Życia - defibrylatory AED w miejscach publicznych - bezpieczniejszy Koszalin Zakup materiałów i wyposażenia			49 835	49 835
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			49 835	
852	POMOC SPOŁECZNA		3 000	346 211	477 941
85203	Ośrodki wsparcia	KS			474 941
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				474 941
85295	Pozostała działalność		3 000	346 211	3 000
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	KS	500		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	KS	2 500		
2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	KS			2 500
4580	Pozostałe odsetki	KS			500
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		346 211	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	KS			30 405
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym				30 405
3240	Stypendia dla uczniów				29 165
3260	Inne formy pomocy dla uczniów				1 240
855	RODZINA		1 879	67 629	1 879
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	KS	1 879		1 879
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 879		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 200
4300	Zakup usług pozostałych				679
85595	Pozostała działalność	Fn		67 629	
4300	Zakup usług pozostałych			67 629	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			372 142	36 000
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	GKO			8 000
4260	Zakup energii				8 000
90095	Pozostała działalność			372 142	28 000
4260	Zakup energii	GKO			3 400
4270	Zakup usług remontowych	GKO			5 000
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		372 142	
4300	Zakup usług pozostałych	GKO			1 000
4430	Różne opłaty i składki	GKO			1 000
4480	Podatek od nieruchomości	GKO			17 600
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS			249 960
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury				18 500
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom (KBO) <i>Dożynki Jamneńskie</i>				18 500
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby				90 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				90 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
92116	Biblioteki				141 460
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				141 460
926	KULTURA FIZYCZNA	KS			55 000
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej				55 000
2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom				55 000
OGÓŁEM			638 970	6 422 389	7 601 475
per saldo				1 179 086	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
Andrzej Kierzek

Załącznik nr 2 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

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

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	BZK			100 000
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej				100 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				10 000
4260	Zakup energii				40 000
4270	Zakup usług remontowych				50 000
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		493 481		
75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów		405 635		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		405 635		
75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów		87 846		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		87 846		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		7 800	781 498	17 800
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E	6 700		6 700
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej		6 700		
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek				6 700
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia ustawicznego	E	1 100		1 100
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 100		
4270	Zakup usług remontowych				1 100
80195	Pozostała działalność			781 498	10 000
4270	Zakup usług remontowych	E			10 000
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		781 498	
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		50 000	128 957	66 000
85495	Pozostała działalność		50 000	128 957	66 000
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	E	50 000		
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	E			14 790
4300	Zakup usług pozostałych	E			51 210
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		128 957	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS			783 540
92106	Teatry				150 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				150 000
92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele				260 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				260 000
92116	Biblioteki				193 540
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				193 540
92118	Muzea				180 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				180 000
OGÓŁEM			551 281	910 455	967 340
per saldo				56 885	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
Andrzej Kierzek

Załącznik nr 3 do Uchwały
 Nr / /2023
 Rady Miejskiej w Koszalinie
 z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE GMINIE
 W 2023 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	KS	20 400	45 720	20 400
85395	Pozostała działalność		20 400	45 720	20 400
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		20 400		
3110	Świadczenia społeczne			45 720	20 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				400
OGÓŁEM			20 400	45 720	20 400
per saldo				-25 320	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
Andrzej Kierzek

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

PLAN BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2023 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	719 798 933,06	510 179 661,58	209 619 271,48
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	664 226 153,06	476 466 615,58	187 759 537,48
	dochody majątkowe	55 572 780,00	33 713 046,00	21 859 734,00
1.	Dochody na zadania własne	666 136 915,00	474 069 121,00	192 067 794,00
	<i>dochody bieżące</i>	610 937 275,00	440 729 215,00	170 208 060,00
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 393 626,00	177 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	55 199 640,00	33 339 906,00	21 859 734,00
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	53 114 036,06	35 718 400,58	17 395 635,48
	<i>dochody bieżące</i>	53 114 036,06	35 718 400,58	17 395 635,48
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	547 982,00	392 140,00	155 842,00
	<i>dochody bieżące</i>	174 842,00	19 000,00	155 842,00
	<i>dochody majątkowe</i>	373 140,00	373 140,00	
B.	WYDATKI	867 078 233,06	580 868 930,58	286 209 302,48
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	761 927 226,06	535 843 251,58	226 083 974,48
	wydatki majątkowe	105 151 007,00	45 025 679,00	60 125 328,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	813 138 795,00	544 480 970,00	268 657 825,00
	<i>wydatki bieżące</i>	708 360 928,00	499 828 431,00	208 532 497,00
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	104 777 867,00	44 652 539,00	60 125 328,00
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	53 391 456,06	35 995 820,58	17 395 635,48
	<i>wydatki bieżące</i>	53 391 456,06	35 995 820,58	17 395 635,48
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	547 982,00	392 140,00	155 842,00
	<i>wydatki bieżące</i>	174 842,00	19 000,00	155 842,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	373 140,00	373 140,00	
C.	DEFICYT BUDŻETOWY	-147 279 300,00		
D.	PRZYCHODY	174 479 300,00		
E.	ROZCHODY	27 200 000,00		

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
Andrzej Kierzek

Załącznik nr 5 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 27 kwietnia 2023 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2023 ROK**

w złotych

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	ROZCHODY
		Plan	Plan
1	2	3	4
905	Przychody JST 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	6 365 980	
931	Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	120 000 000	
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	46 918 320	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych	1 195 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych		23 200 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		4 000 000
RAZEM		174 479 300	27 200 000
DEFICYT BUDŻETOWY		-147 279 300	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta
Andrzej Kierzek

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 27 kwietnia 2023 roku
w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2023 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zwiększenia planu dochodów i wydatków o **1.210.651 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów i planu wydatków wynikają głównie ze zwiększenia kwot wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej na 2023 rok oraz z konieczności dostosowania planów do aktualnych potrzeb na realizację zadań. Pozostałe, ujęte w uchwale zmiany, dotyczą podjęcia niezbędnych działań zapewniających prawidłowe funkcjonowanie miasta.

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych gminy zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 638.970 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 1.179.086 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 638.970 zł

Propozycje zwiększenia planu dochodów dotyczą:

- **działu 754** - zwiększenie o 11.760 zł z tytułu otrzymania zwrotu nienależnie pobranego w 2022 r. świadczenia pieniężnego na zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy,
- **działu 758** - zwiększenie o 619.181 zł planu części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2023 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 9 marca 2023 roku z uwagi na zmiany granic administracyjnych miasta,
- **działu 801** - zwiększenie planu dochodów Przedszkoli nr 9, 12 i 34 łącznie o 3.150 zł z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie (wybita szyba w budynku Przedszkola nr 9 oraz uszkodzony dach w Przedszkolach nr 12 i 34),
- **działu 852** - zwiększenie o 3.000 zł z tytułu otrzymania zwrotu nienależnie pobranego dodatku osłonowego wraz z odsetkami,
- **działu 855** - zwiększenie o 1.879 zł planu dochodów Żłobka Miejskiego w Koszalinie z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie (wybita szyba w Oddziale Żłobka „Jaś i Małgosia” oraz zalanie ścian i sufitu w pomieszczeniu brudnika w Oddziale „Maluch”).

WYDATKI – zwiększenie planu wydatków o 1.179.086 zł, (zmniejszenie 6.422.389 zł, zwiększenie 7.601.475 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany wynikają z możliwości zmniejszenia o 39.360 zł planu wydatków dotyczących funkcjonowania systemu rowerów publicznych i przeznaczenia ww. środków na zadania związane z promocją miasta.

Dział 630 Turystyka

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 14.000 zł dotyczy uzupełnienia środków na realizację zadań z zakresu upowszechniania turystyki, takich jak: udział w Międzynarodowym Zjeździe Miast Nowej Hanzy w Toruniu i innych Międzynarodowych Targach Turystycznych w celu zaprezentowania walorów i oferty turystycznej Koszalina.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaproponowane zmiany planu wydatków, zmniejszenie o 36.000 zł, zwiększenie o 17.500 zł, wynikają z:

- konieczności uzupełnienia o 17.500 zł środków zaplanowanych na sporządzenie opinii biegłych z zakresu budownictwa oraz opinii rzeczoznawców majątkowych na potrzeby prowadzonych postępowań podatkowych,
- konieczności prawidłowego ujęcia wydatków związanych z utrzymaniem budynku przy ul. Kazimierza Wielkiego 7 (była siedziba Straży Pożarnej) oraz oświetleniem ciągów pieszych przy ul. Morskiej i Rybackiej powstałych w wyniku realizacji zadania KBO (przeniesienie kwoty 36.000 zł do działu 900).

Dział 750 Administracja publiczna

Proponuje się wprowadzić następujące zmiany w planie wydatków – zmniejszenia o 18.500 zł, zwiększenia o 15.360 zł, które dotyczą:

- uzupełnienia środków w łącznej wysokości 15.360 zł na obsługę zagranicznych gości z miast partnerskich zaproszonych na obchody Dni Koszalina oraz na opłacenie kosztów wyjazdów zagranicznych związanych z uczestnictwem przedstawicieli Urzędu Miejskiego między innymi w Konferencji Generalnej Związku Miast Bałtyckich na Litwie,
- możliwości zmniejszenia planu wydatków związanych z promocją miasta oraz KBO łącznie o 18.500 zł i przeznaczenie ww. kwoty na wydrukowanie książki promującej historię koszalińskiego lotnictwa do 1945 roku oraz na realizację projektu KBO z 2021 roku na Osiedlu „Jamno Łabusz”.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaproponowane zwiększenie planu wydatków o 11.760 zł dotyczy konieczności dokonania zwrotu nienależnie pobranego w 2022 r. świadczenia pieniężnego za zapewnienie zakwaterowania i wyżywienia obywatelom Ukrainy.

Dział 758 Różne rozliczenia

Proponuje się utworzenie rezerwy celowej w kwocie 6.398.685 zł z przeznaczeniem na regulację wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych miasta Koszalina.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Proponuje się dokonać zwiększenia planu wydatków o 3.150 zł na likwidację szkód po otrzymaniu odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie, tj. wymiany uszkodzonej szyby balkonowej w budynku Przedszkola nr 9 oraz naprawę dachu w Przedszkolach nr 12 i 34.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zwiększenie planu wydatków o 240.000 zł wynika z przekazania dotacji celowej dla Województwa Zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na zakup systemu wielozadaniowego do rejestru badań elektrofizjologicznych wraz z oprogramowaniem na użytek Szpitala Wojewódzkiego im. M. Kopernika w Koszalinie.

Pozostałe zmiany planu wydatków w tym dziale na kwotę 49.835 zł dotyczą realizacji zadania Koszalińskiego Budżetu Obywatelskiego z 2021 roku pn. „40 Punktów Życia – defibrylatory AED w miejscach publicznych – bezpieczniejszy Koszalin”. Z uwagi, że koszt jednego defibrylatora nie przekracza kwoty 10.000 zł, zachodzi konieczność zapewnienie prawidłowej klasyfikacji wydatku.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zwiększenie planu wydatków łącznie o 477.941 zł dotyczy:

- CUS i wynika z konieczności odprowadzenia do budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego nienależnie pobranego dodatku ostonowego wraz z odsetkami w łącznej kwocie 3.000 zł,
- DPS „Zielony Taras” i stanowi zabezpieczenie wkładu własnego w kwocie 474.941 zł na realizację zadania w ramach programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Edycja 2023.

Powyższe środki zostaną przeznaczone na modernizację budynku przy ul. Odrodzenia 34, do którego planuje się przenieść siedzibę Dziennego Domu Pomocy Żłoty Wiek.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Proponuje się zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 30.405 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie wkładu własnego do zadania polegającego na wypłacie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym w okresie od stycznia do czerwca 2023 roku (20% wartości zadania).

Dział 855 Rodzina

Z uwagi na otrzymane odszkodowanie od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie, proponuje się zwiększenie planu wydatków Żłobka Miejskiego w Koszalinie o 679 zł

z przeznaczeniem na wymianę szyby w oknie w Oddziale „Jas i Małgosia” oraz o 1.200 zł na malowanie po zalaniu ścian i sufitu w pomieszczeniu brudnika w Oddziale „Maluch”.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaproponowane zwiększenia planu wydatków łącznie o 36.000 zł dotyczą konieczności prawidłowego ujęcia wydatków związanych z utrzymaniem budynku przy ul. Kazimierza Wielkiego 7 (była siedziba Straży Pożarnej) oraz oświetleniem ciągów pieszych przy ul. Morskiej i Rybackiej powstałych w wyniku realizacji zadania KBO (przeniesienie ww. kwoty z działu 700).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zaproponowane zmiany, zwiększenia planu wydatków o 249.960 zł, wynikają z:

- przeznaczenia środków w wysokości 18.500 zł na realizację projektu KBO z 2021 roku, który z uwagi na pandemię nie został zrealizowany, tj. na organizację koncertu szantowego wraz z zabawą taneczną na Osiedlu „Jamno Łabusz”,
- zwiększenia łącznie o 231.460 zł planu dotacji podmiotowej przeznaczonej na dofinansowanie bieżącej działalności koszalińskich instytucji kultury, w tym 5.000 zł na wydanie jubileuszowego 50 Rocznika Koszalińskiego oraz 226.460 zł na regulacje wynagrodzeń pracowników filii bibliotecznych i CK105.

Dział 926 Kultura fizyczna

Zwiększenie planu wydatków o 55.000 zł wynika z konieczności uzupełnienia środków na dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej. Powyższe środki zostaną przeznaczone na organizację Festiwalu Minikoszykówki Dziewcząt i Chłopców oraz imprezy pn. „Retro Kart – Grand Prix Koszalina”.

Pozostałe zmiany w planie wydatków na zadania własne gminy - zmniejszenia w działach **750, 757, 801, 852, 855 i 900** łącznie o **6.278.694 zł** wynikają z przeprowadzonej analizy wykonania planu wydatków za I kwartał bieżącego roku w korespondencji do aktualnych potrzeb związanych z funkcjonowaniem miasta.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 551.281 zł i zwiększenia planu wydatków o 56.885 zł

DOCHODY – zwiększenie planu dochodów o 551.281 zł

Proponuje się wprowadzenie poniższych zmian planu dochodów:

- **w dziale 758** - zwiększenie o 405.635 zł planu części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2023 oraz o 87.846 zł planu części równoważącej subwencji ogólnej na 2023 rok

zgodnie z pismami Ministra Finansów z dnia 9 marca 2023 roku z uwagi na zmiany granic administracyjnych miasta,

- **działu 801** - zwiększenie planu dochodów placówek oświatowych łącznie o 7.800 zł z tytułu otrzymania przez ZS nr 8 darowizny od Spółki Espersen Polska Sp. z o.o. oraz otrzymania przez CKU odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie,
- **działu 854** - zwiększenie planu dochodów SOSW o 50.000 zł z tytułu otrzymania darowizny od Fundacji PKO Bank Polski z przeznaczeniem na działania na rzecz dzieci i młodzieży w zakresie wsparcia psychologicznego, psychiatrycznego i terapeutycznego.

WYDATKI – zwiększenie planu wydatków o 56.885 zł (zmniejszenie o 910.455 zł, zwiększenie o 967.340 zł)

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Proponuje się zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 100.000 zł z przeznaczeniem na wsparcie funkcjonowania Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie. Powyższe środki zostaną przeznaczone na zakup materiałów i wyposażenia, przeprowadzenie drobnych remontów i napraw oraz opłacenie kosztów energii elektrycznej.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Proponuje się dokonać zmian w planie wydatków tego działu, zwiększeń o 17.800 zł, z przeznaczeniem na:

- zabezpieczenie środków w wysokości 10.000 zł na wkład własny w realizację projektu zakładającego utworzenie ekopracowni w LO nr I oraz LO nr II dzięki czemu możliwe będzie przeprowadzenie modernizacji sal lekcyjnych w tych szkołach,
- na zakup sprzętu multimedialnego przez ZS nr 8 (6.700 zł) oraz naprawę ogrodzenia w CKU (1.100 zł).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Proponuje się zwiększenie planu wydatków w tym dziale łącznie o 66.000 zł, które dotyczy:

- dofinansowania działalności SOSW na rzecz dzieci i młodzieży w zakresie wsparcia psychologicznego, psychiatrycznego i terapeutycznego ze środków pochodzących z darowizny od Fundacji PKO Bank Polski w kwocie 50.000 zł,
- uzupełnienia o 16.000 zł środków zaplanowanych organizację koncertu pn. „Pałac Młodzieży Prezentuje”.

W budżecie miasta na 2023 rok zabezpieczono na ten cel kwotę 18.000 zł, która po kalkulacji aktualnych stawek okazała się niewystarczająca.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zwiększenie planu wydatków o łącznie o 783.540 zł wynika z konieczności uzupełnienia środków na dotacje podmiotowe dla koszalińskich instytucji kultury z przeznaczeniem na:

- pokrycie kosztów druku książki promującej historię koszalińskiego lotnictwa do 1945 roku, której autorem jest Mateusz Kabatek, znany historyk zajmujący się przeszłością lotnictw Pomorza Środkowego (10.000 zł dla Biblioteki Koszalińskiej),
- regulacje wynagrodzeń pracowników powiatowych instytucji kultury (łącznie 773.540 zł).

Pozostałe zmiany planu wydatków na zadania własne powiatu - zmniejszenia w działach **801 i 854** łącznie o **910.455 zł** wynikają z przeprowadzonej analizy wykonania planu wydatków za I kwartał bieżącego roku i możliwości przeznaczenia ww. środków na realizację innych zadań związanych z funkcjonowaniem miasta.

Załącznik nr 3 Zwiększenie planu dochodów o 20.400 zł i zmniejszenie wydatków o 25.320 z na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej**Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

Zwiększenie planu dochodów i wydatków o 20.400 zł wynika z otrzymania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z wypłatą refundacji podatku Vat za dostarczone paliwa gazowe.

Pozostałe zaproponowane zmiany w tym dziale, dotyczą zmniejszenia planu wydatków CUS o 45.720 zł z uwagi na konieczność zwrotu do budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego części środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, które wpłynęły w roku ubiegłym.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2023 rok wynosił będzie: plan dochodów 719.798.933,06 zł, plan wydatków 867.078.233,06 zł, planowany deficyt nie zmieni się i będzie wynosił 147.279.300 zł (Załącznik nr 4 i 5).

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta

Andrzej Kierzek