

**ZARZĄDZENIE NR 795/2618/23**  
**PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 24 kwietnia 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 2023 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 **987.220,00 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **987.220,00 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 863.900,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 867.611,00 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 123.320,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 119.609,00 zł

Zmiany planu 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 **718.588.282,06 zł**
  - a) dochody bieżące 663.015.502,06 zł
  - b) dochody majątkowe 55.572.780,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **865.867.582,06 zł**
  - a) wydatki bieżące 761.381.681,06 zł
  - b) wydatki majątkowe 104.485.901,00 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 795 / 2618 / 23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 24 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
<b>500</b>	<b>HANDEL</b>	<b>GKO</b>		<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>50095</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
4270	Zakup usług remontowych				2 000
4300	Zakup usług pozostałych			2 000	
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>E</b>	<b>863 900</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>863 900</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		863 900		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>851 663</b>	<b>1 719 274</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>E</b>		<b>660 754</b>	<b>660 754</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				1 671
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			1 671	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			6 618	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			95 966	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			11 965	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				6 618
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				544 534
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			544 306	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			228	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				107 931
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>E</b>		<b>184 875</b>	<b>184 875</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				66 890
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			66 890	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				117 985
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			117 985	
<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>6 034</b>	<b>6 034</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			2 908	
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne			190	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 185	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			168	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 098
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 583
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 421	
4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli			162	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 353
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>867 611</b>
4300	Zakup usług pozostałych				867 611
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>	<b>GKO</b>		<b>150</b>	<b>150</b>
<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>150</b>	<b>150</b>
4300	Zakup usług pozostałych			150	
4430	Różne opłaty i składki				150
<b>OGÓŁEM</b>			<b>863 900</b>	<b>853 813</b>	<b>1 721 424</b>
<i>per saldo</i>				<b>867 611</b>	

**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>	<b>E</b>	<b>123 320</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>123 320</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub sfinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		123 320		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>101 863</b>	<b>203 726</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>E</b>		<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>	<b>E</b>		<b>46 056</b>	<b>46 056</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				11 431
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			7 776	
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			4 956	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			709	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				28 960
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			28 960	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				5 665
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	<b>E</b>		<b>27 495</b>	<b>27 495</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 943	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			562	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				22 990
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			22 990	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				4 505
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>E</b>		<b>25 998</b>	<b>25 998</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				4 447

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenie	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			4 447	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 084	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			464	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				18 003
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			18 003	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 548
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>101 863</b>
4300	Zakup usług pozostałych				101 863
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>			<b>17 746</b>	<b>35 492</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkłono - wychowawcze</b>	<b>E</b>		<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>	<b>E</b>		<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>	<b>E</b>		<b>1 792</b>	<b>1 792</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				1 501
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 501	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				291
<b>85495</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>17 746</b>
4300	Zakup usług pozostałych				17 746
<b>OGÓŁEM</b>			<b>123 320</b>	<b>119 609</b>	<b>239 218</b>
<b>per saldo</b>				<b>119 609</b>	

Załącznik nr 3 do Zarządzenia  
Nr 795 / 2618 / 23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 24 kwietnia 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>718 588 282,06</b>	<b>509 520 291,58</b>	<b>209 067 990,48</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>dochody bieżące</b>	<b>663 015 502,06</b>	<b>475 807 245,58</b>	<b>187 208 256,48</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>55 572 780,00</b>	<b>33 713 046,00</b>	<b>21 859 734,00</b>
1.	Dochody na zadania własne	664 946 664,00	473 430 151,00	191 516 513,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>609 747 024,00</i>	<i>440 090 245,00</i>	<i>169 656 779,00</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>55 199 640,00</i>	<i>33 339 906,00</i>	<i>21 859 734,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	53 093 636,06	35 698 000,58	17 395 635,48
	<i>dochody bieżące</i>	<i>53 093 636,06</i>	<i>35 698 000,58</i>	<i>17 395 635,48</i>
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>	<i>174 842,00</i>	<i>19 000,00</i>	<i>155 842,00</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>373 140,00</i>	<i>373 140,00</i>	
<b>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>865 867 582,06</b>	<b>579 715 164,58</b>	<b>286 152 417,48</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>wydatki bieżące</b>	<b>761 381 681,06</b>	<b>535 354 591,58</b>	<b>226 027 089,48</b>
	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>104 485 901,00</b>	<b>44 360 573,00</b>	<b>60 125 328,00</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	811 902 824,00	543 301 884,00	268 600 940,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>707 790 063,00</i>	<i>499 314 451,00</i>	<i>208 475 612,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>104 112 761,00</i>	<i>43 987 433,00</i>	<i>60 125 328,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	53 416 776,06	36 021 140,58	17 395 635,48
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>53 416 776,06</i>	<i>36 021 140,58</i>	<i>17 395 635,48</i>
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>	<i>174 842,00</i>	<i>19 000,00</i>	<i>155 842,00</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>373 140,00</i>	<i>373 140,00</i>	
<b>C.</b>	<b>DEFICYT BUDŻETOWY</b>	<b>-147 279 300,00</b>		
<b>D.</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>174 479 300,00</b>		
<b>E.</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>27 200 000,00</b>		