

**ZARZĄDZENIE NR 828/2726/23**  
**PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 27 czerwca 2023 r.

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

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. 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 **946.665,00 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **946.665,00 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 829.180,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 832.070,00 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 117.485,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 114.595,00 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 **729.719.567,05 zł**
  - a) dochody bieżące 673.684.894,05 zł
  - b) dochody majątkowe 56.034.673,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **876.998.867,05 zł**
  - a) wydatki bieżące 771.926.494,05 zł
  - b) wydatki majątkowe 105.072.373,00 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.

**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>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>E</b>	<b>829 180</b>			
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>829 180</b>			
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		829 180			
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>773 355</b>	<b>1 605 425</b>	
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>E</b>		<b>563 918</b>	<b>605 526</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			3 307		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			74 628		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			10 421		
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					3 841
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					507 891
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			473 891		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					92 123
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>E</b>		<b>161 461</b>	<b>182 461</b>	
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					62 444
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			62 444		
4350	Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					10 000
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					11 000
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			18 829		18 829
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					77 201
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			77 201		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			2 987		2 987
<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>47 976</b>	<b>6 368</b>	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			3 570		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			7 854		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			729		
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					3 570

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 823
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			35 823	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				975
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>811 070</b>
4300	Zakup usług pozostałych				811 070
<b>OGÓŁEM</b>			<b>829 180</b>	<b>773 355</b>	<b>1 605 425</b>
<b>per saldo</b>				<b>832 070</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>	E	<b>117 485</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>117 485</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub sfinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		117 485		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>96 849</b>	<b>193 698</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>80113</b>	<b>Dowożenie uczniów do szkół</b>	E		<b>500</b>	<b>500</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			417	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			73	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			10	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				417
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				83
<b>80115</b>	<b>Technika</b>	E		<b>43 220</b>	<b>43 220</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				10 534
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			6 879	
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			4 675	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			670	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				27 341
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			27 341	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				5 345
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	E		<b>26 938</b>	<b>26 938</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 856	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			554	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				22 528

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenie	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			22 528	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				4 410
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>E</b>		<b>23 877</b>	<b>23 877</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki 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			2 770	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			431	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				16 229
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			16 229	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 201
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>96 849</b>
4300	Zakup usług pozostałych				96 849
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>			<b>17 746</b>	<b>35 492</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkolno-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>117 485</b>	<b>114 595</b>	<b>229 190</b>
<b>per saldo</b>				<b>114 595</b>	

Załącznik nr 3 do Zarządzenia  
Nr 828 / 2726 / 23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 27 czerwca 2023 r.

### PLAN BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2023 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GINA	POWIAT
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>729 719 567,05</b>	<b>518 290 101,04</b>	<b>211 429 466,01</b>
	z tego:			
	<i>dochody bieżące</i>	<b>673 684 894,05</b>	<b>484 201 262,04</b>	<b>189 483 632,01</b>
	<i>dochody majątkowe</i>	<b>56 034 673,00</b>	<b>34 088 839,00</b>	<b>21 945 834,00</b>
1.	Dochody na zadania własne	673 942 899,00	480 511 478,00	193 431 421,00
	<i>dochody bieżące</i>	618 367 466,00	446 795 779,00	171 571 687,00
	w tym:			
	na realizację porozumień z JST	1 393 626,00	177 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	55 575 433,00	33 715 699,00	21 859 734,00
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	55 228 686,05	37 386 483,04	17 842 203,01
	<i>dochody bieżące</i>	55 142 586,05	37 386 483,04	17 756 103,01
	<i>dochody majątkowe</i>	86 100,00		86 100,00
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>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>876 998 867,05</b>	<b>585 092 401,04</b>	<b>291 906 466,01</b>
	z tego:			
	<i>wydatki bieżące</i>	<b>771 926 494,05</b>	<b>542 724 226,04</b>	<b>229 202 268,01</b>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<b>105 072 373,00</b>	<b>42 368 175,00</b>	<b>62 704 198,00</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	820 944 779,00	547 036 358,00	273 908 421,00
	<i>wydatki bieżące</i>	716 331 646,00	505 041 323,00	211 290 323,00
	w tym:			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	104 613 133,00	41 995 035,00	62 618 098,00
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	55 506 106,05	37 663 903,04	17 842 203,01
	<i>wydatki bieżące</i>	55 420 006,05	37 663 903,04	17 756 103,01
	<i>wydatki majątkowe</i>	86 100,00		86 100,00
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	
<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>		