

Uchwała Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 21 września 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, poz. 572 i poz. 1463), art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1641), 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 **43.911.669,00 zł**
- **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **826.069,00 zł**

z tego:

- a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę **37.652.182,00 zł**
- b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę **502.532,00 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 **6.259.487,00 zł**
- d) zwiększeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę **323.537,00 zł**

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne powiatu zawiera załącznik nr 2, 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 **786.498.634,50 zł**
 - a) dochody bieżące 728.980.857,50 zł,
 - b) dochody majątkowe 57.517.777,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **890.568.634,50 zł**
 - a) wydatki bieżące 781.616.530,50 zł,
 - b) wydatki majątkowe 108.952.104,00 zł.

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

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) - 104.070.000,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z zaciągniętych pożyczek – 92.800.000 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 3.709.020 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 4, 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

PREZYDENT MIASTA

Piotr Jedliński

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 21 września 2023 r.

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

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
500	HANDEL	GKO				357 900
50095	Pozostała działalność					357 900
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne					14 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					6 800
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					1 100
4170	Wynagrodzenia bezosobowe					36 000
4300	Zakup usług pozostałych					300 000
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		1 529 907	14 000		481 000
60004	Lokalny transport zbiorowy	GKO		14 000		
2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego			14 000		
60016	Drogi publiczne gminne		1 529 907			456 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Osiedle Bukowe - drogi</i> <i>Budowa drogi gminnej od ul. Słupskiej do wieży widokowej, stadionu oraz Sanktuarium Maryjnego na Górze Chełmskiej w Koszalinie</i>	INW				456 000 360 000 96 000
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...) - <i>Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta - etap II</i>	RWT	1 529 907			
60017	Drogi wewnętrzne	GKO				25 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>RO "Śródmieście"</i>					25 000
630	TURYSTYKA	KSIP				16 000
63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki					16 000
4300	Zakup usług pozostałych					16 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	N		377 600		472 000
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			377 600		472 000
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności			275 000		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0800	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego			18 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			65 000		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			19 600		
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych					472 000
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA			210 000	502 901	210 000
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	A			502 901	
4300	Zakup usług pozostałych				502 901	
71035	Cmentarze	GKO		210 000		210 000
0830	Wpływy z usług			210 000		
4300	Zakup usług pozostałych					89 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Rozbudowa Cmentarza Komunalnego</i>					121 000
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			87 671	826 235	72 155
75023	Urząd Miejski			32 000	624 400	56 000
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia			20 000		
0690	Wpływy z różnych opłat			2 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			3 500		
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			6 500		
4100	Wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne	GKO			14 000	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	GKO			6 800	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	GKO			1 100	
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	GKO			36 000	
4300	Zakup usług pozostałych	GKO			300 000	
4300	Zakup usług pozostałych	Fk			5 000	
4420	Podróże służbowe zagraniczne	KSIP			8 500	
4430	Różne opłaty i składki	Fk			19 000	
4440	Odpisy na ZFŚS	ZZL				56 000
4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	Fk			34 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Poprawa jakości obsługi mieszkańców poprzez modernizację budynku po byłym banku przy ul. Rynek Staromiejski 8</i>	OA			200 000	
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	E				4 100
4440	Odpisy na ZFŚS					4 100

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
75095	Pozostała działalność			55 671	201 835	12 055
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych			7 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			17 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			4 500		
2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	RWT		27 171		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	ZZL				3 180
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	ZZL				2 298
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	ZZL				327
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			100 900	
4300	Zakup usług pozostałych	KSIP			3 000	
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	RWT			44 935	
4430	Różne opłaty i składki	KSIP			4 500	
4430	Różne opłaty i składki	RWT			1 700	
4260	Zakup energii - RO "Jamno - Łąbusz"	BRM				5 300
4260	Zakup energii - RO "Kretomino"	BRM			46 500	
4260	Zakup energii - RO "Tysiąclecia"	BRM				950
4300	Zakup usług pozostałych - RO "Unii Europejskiej"	BRM			300	
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			20 000		
75416	Straż gminna (miejska)			20 000		
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych			20 000		
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			756 578		
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			4 500		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			4 500		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			86 500		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			86 500		
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			665 578		
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym			405 578		
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			250 000		
0690	Wpływy z różnych opłat			2 500		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			7 500		
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			36 904 067		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			233 566		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa			233 566		
75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			36 569 501		
2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin			36 569 501		
75814	Różne rozliczenia finansowe			101 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	KS		14 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			52 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			20 000		
0970	Wpływy z różnych dochodów			15 000		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			370 800	1 760 299	568 727
80101	Szkoły podstawowe	E		69 600		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			41 700		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			27 900		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
80104	Przedszkola	E		300 000		18 000
0970	Wpływy z różnych dochodów			300 000		
4300	Zakup usług pozostałych					18 000
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	E		1 200		1 200
0970	Wpływy z różnych dochodów			1 200		
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					1 200
80195	Pozostała działalność				1 760 299	549 527
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	E				7 900
4270	Zakup usług remontowych	E				81 700
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			1 719 988	
4300	Zakup usług pozostałych	RWT				2 150
4440	Odpisy na ZFŚS	E				261 966
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	E			30 000	185 500
	<i>Modernizacja placówek oświatowych</i>					185 500
	<i>Modernizacja skoczni do skoku w dal w Szkole Podstawowej Nr 6 w Koszalinie</i>				30 000	
	Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie	E			10 311	10 311
4217	Zakup materiałów i wyposażenia				2 529	
4219	Zakup materiałów i wyposażenia				441	
4307	Zakup usług pozostałych					9 723
4309	Zakup usług pozostałych					588
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				6 865	
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				476	
851	OCHRONA ZDROWIA	PU				405 578
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					405 578
4300	Zakup usług pozostałych					405 578
852	POMOC SPOŁECZNA			378 000	20 000	658 100
85202	Domy pomocy społecznej	KS		140 300		280 000
0690	Wpływy z różnych opłat			120 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			20 000		
0970	Wpływy z różnych dochodów			300		
4330	Zakup usług przez JST od innych JST					280 000
85203	Ośrodki wsparcia	KS		19 700		
0830	Wpływy z usług			19 000		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			700		
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	KS		700		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			700		
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe			58 500	20 000	
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	KS		1 900		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			56 600		
3110	Świadczenia społeczne	SO			20 000	
85215	Dodatki mieszkaniowe	KS		2 800		350 000
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			2 800		
3110	Świadczenia społeczne					350 000
85216	Zasiłki stałe	KS		12 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			12 000		
85219	Ośrodki pomocy społecznej	KS		7 500		24 000
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			7 500		
4440	Odpisy na ZFŚS					24 000
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	KS		132 000		4 100
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			2 000		
0830	Wpływy z usług			130 000		
4440	Odpisy na ZFŚS					4 100
85295	Pozostała działalność	KS		4 500		
0690	Wpływy z różnych opłat			500		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			4 000		
855	RODZINA	KS		29 573		55 093
85501	Świadczenia wychowawcze			2 000		2 000
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			2 000		
4580	Pozostałe odsetki					2 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
85502	Świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego			27 000		29 500
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			2 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			25 000		
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					25 000
4440	Odpisy na ZFŚS					2 500
4580	Pozostałe odsetki					2 000
85504	Wspieranie rodziny					1 100
4440	Odpisy na ZFŚS					1 100
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów			573		573
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			573		
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					573
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3					21 920
4440	Odpisy na ZFŚS					21 920
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			600	90 570	197 100
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	GKO				150 000
4300	Zakup usług pozostałych					150 000
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	GKO				20 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - RO "Kretomino"					20 000
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami			600	15 000	600
	<i>Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji</i>	<i>INW</i>		<i>600</i>		<i>600</i>
0970	Wpływy z różnych dochodów			600		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych					600
4300	Zakup usług pozostałych	WS			15 000	
90095	Pozostała działalność				75 570	26 500
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			49 570	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	GKO			26 000	26 500
	RO "Kretomino"					26 500
	RO "Śródmieście"				25 000	
	RO "Jamno - Łabusz"				1 000	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			8 200	138 349	623 500
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	KS			17 000	
4300	Zakup usług pozostałych				17 000	
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	KS		8 200		590 000
0970	Wpływy z różnych dochodów			8 200		
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					590 000
92116	Biblioteki	KS				32 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					32 000
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	KS			117 199	
6570	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych				117 199	
92195	Pozostała działalność	BRM			4 150	1 500
4190	Nagrody konkursowe - RO "Raduszka"					1 200
4300	Zakup usług pozostałych - RO "Unii Europejskiej"					300
	RO "Jamno - Łabusz"				3 200	
4220	Zakup środków żywności				300	
4300	Zakup usług pozostałych				2 900	
	RO "Tysiąclecie"				950	
4220	Zakup środków żywności				250	
4300	Zakup usług pozostałych				700	
926	KULTURA FIZYCZNA		100 000	125 000	306 267	30 000
92601	Obiekty sportowe	KS	100 000	125 000	303 967	
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			100 000		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			12 600		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			12 400		
0970	Wpływy z różnych dochodów		100 000			
4260	Zakup energii				200 000	
4300	Zakup usług pozostałych				50 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:				53 967	
	<i>Park Linowy</i>				10 860	
	<i>Modernizacja oświetlenia na Hali widowiskowo - sportowej</i>				43 107	
92695	Pozostała działalność				2 300	30 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja skoczni do skoku w dal w Szkole Podstawowej Nr 6 w Koszalinie</i>	E				30 000
4190	Nagrody konkursowe - RO "Raduszka" RO "Jamno - Łabusz"	BRM BRM			1 200 1 100	
4190	Nagrody konkursowe				900	
4220	Zakup środków żywności				200	
OGÓŁEM			1 629 907	39 282 089	3 644 621	4 147 153
per saldo			37 652 182		502 532	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 2 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 21 września 2023 r.

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

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			1 529 907	950 000	494 000
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu			1 529 907	950 000	494 000
6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...) - <i>Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta - etap II</i>	RWT		1 529 907		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Modernizacja rejonu ulicy Tytusa Chatubińskiego</i> <i>Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej</i> <i>Rozbiórka i budowa wiaduktów drogowych w ciągu Alei Monte Cassino w Koszalinie</i>	INW			950 000	494 000 400 000 94 000
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	GK	55 530	76 199	60 784	86 999
71095	Pozostała działalność		55 530	76 199	60 784	86 999
	"Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego"		55 530	76 199	60 784	86 999
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)			73 949		
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)			2 250		
6259	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		55 530			
2719	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań bieżących				6 067	
4307	Zakup usług pozostałych					73 949
4309	Zakup usług pozostałych					13 050
6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych				54 717	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			3 644 180		
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			213 681		
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa			213 681		
75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego			3 430 499		
2760	Środki na uzupełnienie dochodów powiatów			3 430 499		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			992 326	168 789	617 899
80115	Technika	E		96 700		67 300
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			12 400		
0830	Wpływy z usług			3 800		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			80 500		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					3 800
4270	Zakup usług remontowych					63 500
80116	Szkoły policealne	E		85 700		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			85 700		
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E				7 000
4270	Zakup usług remontowych					7 000
80120	Licea ogólnokształcące	E		89 100		4 600
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			75 700		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			8 800		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			4 600		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					4 600
80195	Pozostała działalność			720 826	168 789	538 999
4270	Zakup usług remontowych	E				98 100
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			163 190	
4440	Odpisy na ZFŚS	E				231 900

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja placówek oświatowych</i>	E				50 000
	Akredytowany projekt na rzecz mobilności uczniów i kadry I LO w edukacji szkolnej 2023/2024	E		164 160		59 400
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (...)			164 160		
3031	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych					59 400
	Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie	E			5 599	5 599
4217	Zakup materiałów i wyposażenia					5 271
4219	Zakup materiałów i wyposażenia					328
6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				2 201	
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				142	
6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				3 071	
6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				185	
	Dobry Plan	E		194 746		1 000
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)			160 704		
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)			34 042		
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					826
4709	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej					174
	Umiem uczyć!	E		61 600		
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (...)			61 600		
	Akredytowany projekt na rzecz mobilności uczniów i kadry VI LO w edukacji szkolnej 2023/2024	E		156 800		55 000
2001	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (...)			156 800		
4211	Zakup materiałów i wyposażenia					4 300
4301	Zakup usług pozostałych					50 700

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
2001	Stáže zawodowe w Hiszpanii inwestycją w przyszłą karierę zawodową Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich (...)	E		143 520		23 000
4301	Zakup usług pozostałych			143 520		23 000
4300	Koszalińska Szkoła Ćwiczeń - utrzymanie trwałości projektu Zakup usług pozostałych	E				15 000
851	OCHRONA ZDROWIA	KS			10 800	
85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego				10 800	
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne <i>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Nr 1</i> <i>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 2</i>				10 800 5 400 5 400	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	IKW		5 805		
85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych			5 805		
0970	Wpływy z różnych dochodów			5 805		
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			30 900	50 469	82 881
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	E		30 900		30 900
0830	Wpływy z usług			30 900		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					17 000
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					13 900
85495	Pozostała działalność				50 469	51 981
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			50 469	
4440	Odpisy na ZFŚS	E				51 981
855	RODZINA	KS		35 700		600
85508	Rodziny zastępcze			35 500		600
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej			14 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			1 000		
0970	Wpływy z różnych dochodów			500		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących			20 000		
4440	Odpisy na ZFŚS					600
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			200		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			200		
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	GKO				50 000
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach					50 000
4300	Zakup usług pozostałych					50 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS				232 000
92106	Teatry					70 000
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych					70 000
92108	Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele					43 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja budynku Filharmonii Koszalińskiej</i>					43 000
92116	Biblioteki					2 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					2 000
92118	Muzea					117 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					117 000
OGÓŁEM			55 530	6 315 017	1 240 842	1 564 379
per saldo			6 259 487		323 537	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 21 września 2023 r.

PLAN BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2023 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	786 498 634,50	562 848 174,40	223 650 460,10
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	728 980 857,50	531 941 089,40	197 039 768,10
	dochody majątkowe	57 517 777,00	30 907 085,00	26 610 692,00
1.	Dochody na zadania własne	727 772 914,00	522 657 363,00	205 115 551,00
	<i>dochody bieżące</i>	670 714 377,00	492 123 418,00	178 590 959,00
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 487 626,00	271 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	57 058 537,00	30 533 945,00	26 524 592,00
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 177 738,50	39 798 671,40	18 379 067,10
	<i>dochody bieżące</i>	58 091 638,50	39 798 671,40	18 292 967,10
	<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.	WYDATKI	890 568 634,50	590 123 164,40	300 445 470,10
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	781 616 530,50	547 473 408,40	234 143 122,10
	wydatki majątkowe	108 952 104,00	42 649 756,00	66 302 348,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	831 565 494,00	549 654 933,00	281 910 561,00
	<i>wydatki bieżące</i>	723 072 630,00	507 378 317,00	215 694 313,00
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	108 492 864,00	42 276 616,00	66 216 248,00
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 455 158,50	40 076 091,40	18 379 067,10
	<i>wydatki bieżące</i>	58 369 058,50	40 076 091,40	18 292 967,10
	<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	
C.	DEFICYT BUDŻETOWY	-104 070 000,00		
D.	PRZYCHODY	131 270 000,00		
E.	ROZCHODY	27 200 000,00		

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 21 września 2023 r.

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

w złotych

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY			ROZCHODY
		Plan	Zmniejszenia	Plan po zmianach	Plan
1	2	3	4	5	6
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		6 365 980	
950	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	46 794 620	43 085 600	3 709 020	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych	1 195 000		1 195 000	
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	120 000 000		120 000 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych				23 200 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów				4 000 000
RAZEM		174 355 600	43 085 600	131 270 000	27 200 000
DEFICYT BUDŻETOWY		-104 070 000			

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 21 września 2023 roku
w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2023 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zwiększenia planu dochodów o **43.911.669 zł** oraz planu wydatków o **826.069 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z otrzymania subwencji ogólnej i oświatowej, dotacji na realizację pięciu nowych projektów edukacyjnych oraz wprowadzenia korekty planów dochodów do aktualnego wykonania. Zmiany planu wydatków natomiast dotyczą podjęcia niezbędnych działań zapewniających prawidłowe funkcjonowanie miasta.

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych gminy zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 37.652.182 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 502.532 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 37.652.182 zł (zmniejszenie o 1.629.907 zł, zwiększenie o 39.282.089 zł)

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 600** - zmniejszenie o 1.529.907 zł planu dochodów związanych z realizacją projektu pn. „Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta – etap II” w celu dostosowania planu dochodów do wysokości wykonania uwzględniając kategorię dróg (przeniesienie ww. kwoty z zadań gminy do zadań powiatu),
 - zwiększenie o 14.000 zł z tytułu otrzymania dotacji celowej na realizację porozumienia międzygminnego w sprawie powierzenia przez Gminę Świeszyno Gminie Miasto Koszalin wykonywania zadań w zakresie lokalnego transportu zbiorowego,
- **działu 710** - zwiększenie dochodów o 210.000 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z opłaty cmentarnej,
- **działu 750** - otrzymania dodatkowych środków w wysokości 27.171 zł na opracowanie Strategii ponadlokalnej KKBOF w wyniku końcowego rozliczenia projektu,
- **działu 756** - zwiększenie dochodów o 405.578 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
- **działu 758** - uzupełnienie subwencji ogólnej o 36.569.501 zł oraz zwiększenie w części gminnej subwencji oświatowej o 233.566 zł zgodnie z otrzymanymi decyzjami Ministra Finansów z dnia 18 i 28 sierpnia br.,

Powyższa zmiana uwzględnia zwiększenie dochodów z tytułu uzupełnienia dochodów gmin oraz zwiększenie subwencji oświatowej na pokrycie kosztów na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w 2023 roku,

- **działu 801** zwiększenie o 70.800 zł planu dochodów szkół podstawowych z tytułu wpływów za wynajem pomieszczeń szkolnych, uzyskania odszkodowań za zniszczone mienie oraz z wpłat rodziców za zniszczone podręczniki,
- **działu 900** - zwiększenie o 600 zł planu dochodów związanych z otrzymaniem refundacji od wykonawcy kosztów poniesionych przez Gminę Miasto Koszalin za wydanie przez Inspektorat Sanitarny decyzji związanej z realizacją projektu pn. „Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji”,
- **działu 926** - przeniesień na kwotę 100.000 zł wynikających z korekty planu dochodów z tytułu wynajmu pomieszczeń Hali widowiskowo-sportowej do bieżącego wykonania,
- pozostałe zwiększenia planu dochodów w działach 700, 750, 754, 756, 758, 801, 852, 855, 921, 926 łącznie o 1.650.873 zł wynikają z bieżącej analizy wykonania planu za pierwsze osiem miesięcy roku. Z uwagi na wyższe niż planowano wykonanie poszczególnych pozycji dochodów własnych, zasadne jest urealnienie kwot planowanych do rzeczywistych wysokości. Zwiększenia planu dotyczą głównie wyższych niż planowano wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, odsetek, grzywien, mandatów, kar i odszkodowań, otrzymanych spadków i darowizn, podatków i opłat lokalnych, wyższych niż planowano wpływów z tytułu wynajmu pomieszczeń, opłat za dzieci w koszalińskich przedszkolach zamieszkałych poza miastem, za pobyt mieszkańców w DPS, opłat za usługi opiekuńcze oraz z rozliczeń z lat ubiegłych.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 502.532 zł, (zmniejszenie 3.644.621 zł, zwiększenie 4.147.153 zł)

Dział 500 Handel

Proponuje się zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 357.900 zł z uwagi na konieczność zapewnienia prawidłowej klasyfikacji wydatków związanych z funkcjonowaniem targowiska miejskiego (koszty pobierania opłaty targowej). Przeniesienie ww. kwoty z działu 750 do działu 500 wynika z wytycznych Systemu Monitorowania Usług Publicznych.

Dział 600 Transport i łączność

Proponuje się zwiększyć plan wydatków w tym dziale łącznie o 481.000 zł, co związane jest z:

- aktualizacją planu wydatków zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej od ul. Słupskiej do wieży widokowej, stadionu oraz Sanktuarium Maryjnego na Górze Chełmskiej w Koszalinie”, uwzględniającą konieczność wykonania robót dodatkowych nieobjętych dokumentacją projektową o kwotę 96.000 zł (między innymi

- zabezpieczenie parkingu i jezdni na stromym odcinku barierkami, wykonanie odwodnienia jezdni oraz obniżenie kabla teletechnicznego),
- zwiększeniem o 360.000 zł planu wydatków zadania pn. „Osiedle Bukowe - drogi” na wykonanie nasadzeń zastępczych wzdłuż ul. Ks. J. Popiełuszki,
 - zapewnieniem prawidłowej klasyfikacji wydatków zadania pn. „Rewitalizacja podwórza ul. Zawiszy Czarnego nr 6,8,10/Młyńskiej 17/Marii Ludwiki” z uwagi na kategorię i zakres realizowanych prac związanych z budową parkingu w obszarze rewitalizowanego terenu (przeniesienie kwoty 25.000 zł z działu 900 do działu 600).

Dział 630 Turystyka

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 16.000 zł wynika z konieczności zabezpieczenia środków na wykonanie rewitalizacji oznakowania pionowego Staromiejskiej Trasy Turystycznej (przeniesienie z działu 750).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększa się plan wydatków w tym dziale łącznie o 472.000 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie planu wydatków na realizację zadań związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym na wypłaty odszkodowań za nieruchomości przejęte z mocy prawa pod drogi publiczne oraz nabycie prawa użytkowania wieczystego dwóch nieruchomości położonych w obrębie nr 0015 oraz 0019.

Dział 710 Działalność usługowa

Z uwagi na wyższe niż planowano wpływy z opłaty cmentarnej, zwiększa się plan wydatków w tym dziale o 210.000 zł z przeznaczeniem na utrzymanie Cmentarza Komunalnego w Koszalinie, tj. budowę kolumbarium oraz wykonanie nasadzeń zastępczych.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 622.850 zł, zwiększenia o 12.055 zł dotyczą:

- zwiększenia o 5.805 zł planu wydatków z tytułu uzyskania dochodów stanowiących 2,5 % kosztów obsługi zadań PFRON,
- zmniejszenia w dziale 750 planu dochodów o 16.000 zł i przeniesienia ich do działu 630 na wykonanie rewitalizacji oznakowania pionowego Staromiejskiej Trasy Turystycznej,
- zmniejszenia o 357.900 zł planu wydatków w tym dziale i przeniesienia do działu 500 wydatków związanych z funkcjonowaniem targowiska miejskiego,
- zabezpieczenia środków na wykonanie tablic informacyjnych dla projektu pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: CKU, SP nr 10, ZS nr 8 w Koszalinie” (przeniesienie kwoty 2.150 zł do działu 801),

- możliwości przesunięcia planu wydatków w wysokości 200.000 zł z 2023 na 2024 rok na wykonanie dokumentacji przebudowy budynku po byłym banku, z uwagi na znaczny wzrost cen towarów i usług,
Zadanie inwestycyjne pn. „Poprawa jakości obsługi mieszkańców przez modernizację budynku po byłym banku przy ul. Rynek Staromiejski 8, planuje się zrealizować w 2024 roku.
- zmian w planach wydatków rad osiedli (zmniejszenia na kwotę 46.800 zł i zwiększenia na kwotę 6.250 zł) w celu:
 - uzupełnienia brakujących środków na zakup energii elektrycznej związanej z funkcjonowaniem siedzib rad osiedli (RO „Jamno-Łabusz” przeniesienie kwoty 5.300 zł z działów 900, 921 i 926 do działu 750, RO „Tysiąclecia” przeniesienie kwoty 950 zł z działu 921 do działu 750),
 - zabezpieczenia środków na inne zadania związane z funkcjonowaniem rad osiedli i utrzymaniem terenów osiedlowych sklasyfikowane w działach 900 i 921, na które proponuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości 46.800 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 40.311 zł zwiększenia o 306.761 zł dotyczą:

- realizacji projektu edukacyjnego pn. „Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie” i zmian w jego planie wydatków na kwotę 10.311 zł, z uwagi na aktualizację harmonogramu rzeczowo-finansowego zadania,
- przeznaczenia dodatkowych środków w wysokości 2.150 zł na wykonanie tablic informacyjnych dla projektu pn. „Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej: CKU, SP nr 10, ZS nr 8 w Koszalinie” zgodnie z wytycznymi pokontrolnymi (przeniesienie z działu 750),
- pozostałej działalności szkół i przedszkoli, tj. przeznaczenia dodatkowych środków w wysokości 294.300 zł na modernizację placówek oświatowych, przeprowadzenie niezbędnych remontów w szkołach (wymiana wykładziny w dwóch salach w budynku w SP nr 17), naprawy szkód w mieniu jednostek po otrzymaniu odszkodowania od ubezpieczycieli (zalanie pomieszczeń w SP nr 18) oraz zakup podręczników za środki otrzymane od rodziców,
- przeniesienia do działu 926 środków w wysokości 30.000 zł na przeprowadzenie modernizacji skoczni do skoku w dal w SP nr 6.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaproponowane zwiększenie planu wydatków dotyczy przeznaczenia dodatkowej kwoty 405.578 zł na zadania związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi, z uwagi na wyższe niż planowano wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 ml.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale wynika z konieczności uzupełnienia planu wydatków CUS w łącznej wysokości 630.000 zł na pokrycie kosztów umieszczenia osób w domach pomocy społecznej oraz wypłatę dodatków mieszkaniowych do końca października 2023 roku.

Dział 855 Rodzina

Zwiększenia planu wydatków w tym dziale łącznie o 29.573 zł dotyczą działalności Centrum Usług Społecznych i konieczności zabezpieczenia środków na odprowadzenie do budżetu Wojewody Zachodniopomorskiego nienależnie pobranych w 2022 roku świadczeń wraz z odsetkami.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 26.000 zł zwiększenia o 197.100 zł dotyczą:

- uzupełnienia o 600 zł planu wydatków zadania pn. „Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji” na skutek otrzymania od wykonawcy refundacji kosztów poniesionych przez Gminę Miasto Koszalin za wydanie decyzji przez Inspektorat Sanitarny,
- zwiększenia planu wydatków ZDiT o 150.000 zł z przeznaczeniem na przeprowadzenie niezbędnych wycinek suchych i obumierających drzew w pasach drogowych, parkach i zieleńcach,
- planów wydatków rad osiedli, zmniejszenia o 26.000 zł, zwiększenia o 46.500 zł, tj.:
 - Rada Osiedla „Śródmieście” - zapewnienie prawidłowej klasyfikacji wydatków zadania pn. „Rewitalizacja podwórza ul. Zawiszy Czarnego nr 6,8,10/Młyńskiej 17/Marii Ludwiki” z uwagi na kategorię i zakres realizowanych prac związanych z budową parkingu w obszarze rewitalizowanego tereny (przeniesienie kwoty 25.000 zł do działu 600),
 - Rada Osiedla „Kretomino” - przeniesienie kwoty 46.500 zł z działu 750 na zamontowanie oświetlenia przy ul. Grzybowej i Lipowej oraz modernizację placu zabaw przy ul. Grzybowej),
 - Rada Osiedla „Jamno-Łabusz” - przeniesienie kwoty 1.000 zł z do działu 750 na zakup energii elektrycznej związanej z funkcjonowaniem siedziby rady osiedla.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się wprowadzić następujące zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 138.349 zł, zwiększenia o 623.500 zł, dotyczące:

- przeznaczenia łącznej kwoty 622.000 zł na dofinansowanie działalności koszalińskich instytucji kultury, w tym:
 - Centrum Kultury 105 z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na działalność podstawową (wynagrodzenia dla instruktorów sekcji) oraz

- organizację Festiwalu Generacja, jarmarku bożonarodzeniowego oraz sylwestra miejskiego,
- Koszalińskiej Biblioteki Publicznej na uzupełnienie środków na działalność podstawową (wymiana wykładowca w Filii Biblioteki nr 12),
- możliwości zmniejszenia łącznie o 134.199 zł planu wydatków na ochronę zabytków oraz współorganizację imprez kulturalnych z uwagi na mniejsze niż planowano wykonanie tych zadań,
- zmian w planie wydatków rad osiedli, zmniejszenia łącznie o 4.150 zł, zwiększenia o 1.500 zł, w celu zabezpieczenia środków na:
 - na organizację imprez osiedlowych łącznie 1.500 zł (RO „Unii Europejskiej” przeniesienie 300 zł z działu 750, RO „Raduszka” przeniesienie 1.200 zł z działu 926)
 - pokrycie zwiększonych kosztów utrzymania i funkcjonowania siedzib rad osiedli w dziale 750 (RO „Jamno-Łabusz” przeniesienie kwoty 3.200 zł, RO „Tysiąclecia” przeniesienie kwoty 950 zł na zakup energii elektrycznej).

Dział 926 Kultura fizyczna

Proponuje się wprowadzić następujące zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 56.267 zł, zwiększenia o 30.000 zł, dotyczące:

- przeprowadzenia modernizacji skoczni do skoku w dal w SP nr 6 (przeniesienie kwoty 30.000 zł z działu 801),
- możliwości zmniejszenia planu wydatków inwestycyjnych związanych z infrastrukturą sportową łącznie o 53.967 zł z uwagi na oszczędności, które wystąpiły przy modernizacji urządzeń parku linowego oraz oświetlenia hali widowiskowo-sportowej,
- zmian w planie wydatków rad osiedli:
 - uzupełnienia brakujących środków na zakup energii elektrycznej związanej z utrzymaniem siedziby Rady Osiedla „Jamno-Łabusz” (przeniesienie kwoty 1.100 zł do działu 750),
 - przeznaczenia środków w wysokości 1.200 zł na zakup nagród podczas imprezy mikołajkowej organizowanej przez Radę Osiedla „Raduszka” (przeniesienie 1.200 zł do działu 921).

Pozostałe zaproponowane zmiany **planu wydatków gminy**, tj.:

- zwiększenia o łączną kwotę 375.686 zł w działach 750, 801, 852, 855 wynikają ze zmiany przepisów dotyczących podstawy naliczania ZFŚS (art. 3 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz innych ustaw Dz. U. 2023, poz. 1586) i polegają na uzupełnieniu planu wydatków urzędu oraz jednostek podległych na dokonanie odpisu na ZFŚS w 2023 roku.,
- zmniejszenia o łączną kwotę 2.760.844 zł w działach 710, 750, 801, 852, 900 i 926 dotyczą bieżącej analizy wykonania planu wydatków za pierwsze osiem miesięcy br.

Z uwagi na niższe niż planowano wykonanie poszczególnych pozycji wydatków własnych, zachodzi konieczność urealnienia kwot planowanych do rzeczywistych wysokości.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 6.259.487 zł i zwiększenia planu wydatków o 323.537 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 6.259.487 zł (zmniejszenie o 55.530 zł, zwiększenie o 6.315.017 zł)

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 600** - zwiększenie o 1.529.907 zł planu dochodów związanych z realizacją projektu pn. „Rozwój infrastruktury rowerowej w Koszalinie w celu ograniczenia ruchu drogowego w centrum miasta – etap II” w celu dostosowania planu dochodów do wysokości wykonania uwzględniając kategorię dróg (przeniesienie ww. kwoty z zadań gminy do zadań powiatu),
- **działu 710** - zmniejszenia o 55.530 zł, zwiększenia o kwotę 76.199 zł, dotyczą aktualizacji planu dochodów projektu pn. „Budowa regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” z uwagi na zawarty aneks do umowy o dofinansowanie oraz aktualizację harmonogramu projektu do aktualnych potrzeb i wykonania,
- **działu 758** - uzupełnienie subwencji ogólnej o 3.430.499 zł oraz zwiększenie w części powiatowej subwencji oświatowej o 213.681 zł zgodnie z otrzymanymi decyzjami Ministra Finansów z dnia 18 i 28 sierpnia br.,
Powyższa zmiana uwzględnia zwiększenie dochodów z tytułu uzupełnienia dochodów powiatów oraz zwiększenia subwencji oświatowej na pokrycie kosztów na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w 2023 roku,
- **działu 801** - zwiększenie o 720.826 zł planu dochodów z uwagi na przyznanie przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji dotacji na realizację pięciu nowych projektów w ramach Programu Erasmus +/FERS, które realizowane będą przez I LO, VI LO oraz ZS nr 7,
- zwiększenie o 271.500 zł planu dochodów szkół i placówek oświatowych z tytułu wpływów za wynajem pomieszczeń szkolnych, pozyskania środków na przeprowadzenie egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe, uzyskania odszkodowań za zniszczone mienie oraz wpływów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych,
- **działu 853** – zwiększenie o 5.805 zł z tytułu uzyskania dochodów stanowiących 2,5 % kosztów obsługi zadań PFRON, z uwagi na zmianę przepisów rozporządzenia w sprawie algorytmu przekazywania środków PFRON samorządom wojewódzkim i powiatowym,

- **działu 854** - zwiększenie o 30.900 zł planu dochodów MPPP z uwagi na wpływ refundacji kosztów użytkowania i eksploatacji pomieszczeń placówki na potrzeby funkcjonowania Ochotniczego Hufca Pracy,
- **działu 855** - zwiększenie planu dochodów CUS łącznie o 35.700 zł z uwagi na wyższe niż planowano wykonanie poszczególnych pozycji dochodów (wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, wpłat rodziców za umieszczenie dzieci w pieczy zastępczej, wpłat innych powiatów za umieszczenie dzieci w rodzinach zastępczych w Koszalinie oraz zwrotów nienależnie pobranych świadczeń).

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 323.537 zł (zmniejszenie o 1.240.842 zł, zwiększenie o 1.564.379 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany planu wydatków, zmniejszenia o 950.000 zł, zwiększenia o 494.000 zł) dotyczą następujących inwestycji drogowych, tj.:

- zwiększenia planu zadania pn. „Modernizacja rejonu ulic Tytusa Chałubińskiego (odcinek od ulicy M.J. Piłsudskiego do pętli autobusowej)” o 400.000 zł, z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na wypłatę odszkodowań za zajęcie terenu pod realizację inwestycji zgodnie z decyzją ZRiD,
- zwiększenie o 94.000 zł planu wydatków zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej” w celu zabezpieczenie środków finansowych zgodnie z zawartymi umowami oraz na wykonanie prac nieobjętych umową (odcinek sieci kanalizacji deszczowej),
- możliwości zmniejszenia o 950.000 zł planu wydatków zadania pn. „Rozbiórka i budowa wiaduktów drogowych w ciągu Alei Monte Cassino w Koszalinie”, na skutek zabezpieczenia wystarczających środków zgodnie z zawartymi umowami, w tym na przeprowadzenie robót dodatkowych i zamiennych oraz na waloryzację umowy.

Dział 710 Działalność usługowa

Zaproponowane zmiany planu wydatków w tym dziale, zmniejszenia o 60.784 zł, zwiększenia o kwotę 86.999 zł, dotyczą aktualizacji planu zadania pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” z uwagi na zawarty aneks do umowy o dofinansowanie oraz aktualizację harmonogramu projektu do aktualnych potrzeb i wykonania.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmniejszenia planu wydatków o kwotę 5.599 zł i zwiększenia planu wydatków o 385.999 zł dotyczą:

- realizacji projektu edukacyjnego pn. „Poprawa dostępności szkół podstawowych w Koszalinie” i zmian w jego planie wydatków na kwotę 5.599 zł z uwagi na aktualizację harmonogramu rzeczowo-finansowego projektu,

- zwiększenie łącznie o 153.400 zł planu wydatków na realizację w 2023 roku czterech nowych projektów edukacyjnych, na które pozyskano dofinansowanie w ramach Programu Erasmus +/FERS oraz na utrzymanie trwałości projektu pn. „Koszalińska Szkoła Ćwiczeń”,
Głównym zadaniem nowych projektów jest rozwijanie międzynarodowej współpracy szkół, prowadzenie staży zagranicznych dla uczniów oraz podnoszenie kompetencji nauczycieli. Projekty będą realizowane będą przez I LO, VI LO, ZS nr 7.
- działalności szkół ponadpodstawowych tj. zakupu materiałów biurowych, surowców i akcesoriów niezbędnych podczas przeprowadzania egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uczniów, zakupu materiałów budowlanych do przeprowadzenia remontu uszkodzonego dachu w VI LO oraz osuszenie zalanego parkietu w ZS nr 1 (za środki uzyskane z odszkodowania) oraz modernizacji placówek oświatowych - na łączną kwotę 227.000 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na skutek wpływu refundacji kosztów użytkowania i eksploatacji pomieszczeń od Ochotniczego Hufca Pracy, istnieje możliwość zwiększenia planu wydatków palcówki o 30.900 zł z przeznaczeniem na zakup specjalistycznych materiałów, wyposażenia i środków dydaktycznych do diagnozowania dzieci i młodzieży.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Proponuje się zwiększenie planu wydatków ZDiT o 50.000 zł na przeprowadzenie niezbędnych wycinek suchych i obumierających drzew w pasach drogowych, parkach i zieleńcach.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się zwiększyć o 189.000 zł plan dotacji podmiotowej i celowej dla koszalińskich instytucji kultury z przeznaczeniem na dofinansowanie ich działalności, tj.:

- Bałtyckiego Teatru Dramatycznego, na modernizację budynku instytucji,
- Koszalińskiej Biblioteki Publicznej, na dofinansowanie kosztu organizacji jubileuszu 50-lecia powstania budynku głównego instytucji,
- Muzeum, na drugi etap obchodów ustanowienia roku 2023 rokiem jubileuszowym Plenerów Osieckich, z przeznaczeniem na akcje promocyjne, wydanie katalogów, organizację wystaw, produkcję filmu dokumentalnego oraz organizację międzynarodowej konferencji naukowej pn. „Plenery Osieckie”.

Ponadto zwiększa się plan wydatków inwestycyjnych w tym dziale o 43.000 zł z przeznaczeniem na „Modernizację budynku Filharmonii Koszalińskiej”, w celu obniżenia kosztów funkcjonowania budynku.

Pozostałe zaproponowane zmiany **planu wydatków powiatu**, tj.:

- zwiększenia o łączną kwotę 284.481 zł w działach 801, 854, 855 wynikają ze zmiany przepisów dotyczących ZFŚS (art. 3 ustawy z dnia 7 lipca 2023 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz innych ustaw Dz. U. 2023, poz. 1586) i polegają na uzupełnieniu planu wydatków szkół i innych jednostek podległych na dokonanie odpisu na ZFŚS,
- zmniejszenia o łączną kwotę 224.459 zł w działach 801, 851 i 854 dotyczą bieżącej analizy wykonania planu wydatków za pierwsze osiem miesięcy br.

Z uwagi na niższe niż planowano wykonanie poszczególnych pozycji wydatków własnych, zachodzi konieczność urealnienia kwot planowanych do rzeczywistych wysokości.

Załącznik Nr 4 do projektu uchwały zawiera przychody i rozchody Budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok

Proponuje się zmniejszenie wolnych środków o kwotę 43.085.600 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zwiększeniem subwencji ogólnej stanowiącej uzupełnienie dochodów gmin i powiatów. Powyższa zmiana powoduje zmniejszenie deficytu budżetowego w 2023 roku do wysokości 104.070.000 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2023 rok wynosił będzie: plan dochodów 786.498.634,50 zł, plan wydatków 890.568.634,50 zł, planowany deficyt zmieni się i będzie wynosił 104.070.000 zł (Załącznik nr 3 i 4).

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński