

**ZARZĄDZENIE NR 908/3125/23**  
**PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 19 grudnia 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 2023r. poz. 1270 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 **890.415,05 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **890.415,05 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 732.607,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 730.465,00 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 156.435,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 158.577,00 zł

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

- 5) zwiększeniu planu dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie

z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.373,05 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część zarządzenia.

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

- 1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **800.744.092,66 zł**
  - a) dochody bieżące 743.463.089,66 zł
  - b) dochody majątkowe 57.281.003,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem **919.644.092,66 zł**
  - a) wydatki bieżące 808.521.018,66 zł
  - b) wydatki majątkowe 111.123.074,00 zł

Szczegółowy podział planu budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok zawiera załącznik nr 4, 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	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>E</b>	<b>732 607</b>			
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>732 607</b>			
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		732 607			
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>636 669</b>	<b>1 367 134</b>	
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>E</b>		<b>545 746</b>	<b>578 124</b>	
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					1 578
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			10 899		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			79 146		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			10 274		
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					41 698
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					445 426
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			445 427		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					89 422
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>	<b>E</b>		<b>89 968</b>	<b>144 504</b>	
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					54 536
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					89 968
4790	Wynagrodzenia osobowe pracowników			89 968		
<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>955</b>	<b>955</b>	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			800		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			137		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			18		
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					800
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					155
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>				<b>643 551</b>
4300	Zakup usług pozostałych					643 551
<b>OGÓŁEM</b>			<b>732 607</b>	<b>636 669</b>	<b>1 367 134</b>	
<b>per saldo</b>				<b>730 465</b>		

**ZMIANY W PLANIE 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
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>E</b>	<b>156 435</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>156 435</b>		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub sfinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		156 435		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>			<b>95 037</b>	<b>240 892</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>	<b>E</b>		<b>1 839</b>	<b>3 239</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			263	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			38	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 538
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 538	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				301
<b>80115</b>	<b>Technika</b>	<b>E</b>		<b>45 264</b>	<b>77 317</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				22 453
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			6 476	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			928	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				9 600
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				37 860
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			37 860	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				7 404
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>	<b>E</b>		<b>33 018</b>	<b>35 418</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			4 732	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			675	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				2 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				27 611
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			27 611	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				5 407

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>	<b>E</b>		<b>13 328</b>	<b>26 893</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				6 965
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 907	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			272	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				6 600
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				11 149
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			11 149	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				2 179
<b>80134</b>	<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>	<b>E</b>		<b>1 588</b>	<b>2 988</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			228	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			33	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 327
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 327	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				261
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>95 037</b>
4300	Zakup usług pozostałych				95 037
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>			<b>8 436</b>	<b>21 158</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>	<b>E</b>		<b>6 368</b>	<b>8 768</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			927	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			130	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				2 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				5 311
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			5 311	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 057
<b>85404</b>	<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>	<b>E</b>			<b>486</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań				486
<b>85410</b>	<b>Internaty i bursy szkolne</b>	<b>E</b>		<b>2 068</b>	<b>3 468</b>
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			293	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			43	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 400
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 732
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 732	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				336
<b>85495</b>	<b>Pozostała działalność</b>	<b>Fn</b>			<b>8 436</b>
4300	Zakup usług zdrowotnych				8 436
<b>OGÓŁEM</b>			<b>156 435</b>	<b>103 473</b>	<b>262 050</b>
<b>per saldo</b>				<b>158 577</b>	

Załącznik nr 3 do Zarządzenia  
Nr 908/3125/23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 19 grudnia 2023 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE GMINIE  
Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ  
W 2023 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>		<b>1 373,05</b>	<b>1 373,05</b>
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>		<b>1 373,05</b>	<b>1 373,05</b>
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	OA	1 373,05	
4370	Zakup usług związanych z pomocą obywatelom Ukrainy	OA		1 085,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	ZZL		288,05
<b>OGÓŁEM</b>			<b>1 373,05</b>	<b>1 373,05</b>

Załącznik nr 4 do Zarządzenia  
Nr 908/3125/23  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 19 grudnia 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>800 744 092,66</b>	<b>572 948 588,84</b>	<b>227 795 503,82</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>dochody bieżące</b>	<b>743 463 089,66</b>	<b>542 364 503,84</b>	<b>201 098 585,82</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>57 281 003,00</b>	<b>30 584 085,00</b>	<b>26 696 918,00</b>
1.	Dochody na zadania własne	736 356 276,60	528 831 524,05	207 524 752,55
	<i>dochody bieżące</i>	<i>679 554 513,60</i>	<i>498 620 579,05</i>	<i>180 933 934,55</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 487 626,00	271 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>56 801 763,00</i>	<i>30 210 945,00</i>	<i>26 590 818,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	63 839 834,06	43 724 924,79	20 114 909,27
	<i>dochody bieżące</i>	<i>63 733 734,06</i>	<i>43 724 924,79</i>	<i>20 008 809,27</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>106 100,00</i>		<i>106 100,00</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>919 644 092,66</b>	<b>602 879 720,14</b>	<b>316 764 372,52</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>wydatki bieżące</b>	<b>808 521 018,66</b>	<b>559 444 641,14</b>	<b>249 076 377,52</b>
	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>111 123 074,00</b>	<b>43 435 079,00</b>	<b>67 687 995,00</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	854 978 856,60	558 485 235,35	296 493 621,25
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>744 335 022,60</i>	<i>515 423 296,35</i>	<i>228 911 726,25</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>110 643 834,00</i>	<i>43 061 939,00</i>	<i>67 581 895,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	64 117 254,06	44 002 344,79	20 114 909,27
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>64 011 154,06</i>	<i>44 002 344,79</i>	<i>20 008 809,27</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>106 100,00</i>		<i>106 100,00</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>-118 900 000,00</b>		
<b>D.</b>	<b>PRZYCHODY</b>	<b>146 100 000,00</b>		
<b>E.</b>	<b>ROZCHODY</b>	<b>27 200 000,00</b>		