

**Uchwała Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.**

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) oraz art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu i Finansów - Rada Miejska w Koszalinie uchwała, co następuje:

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

- **zwiększeniu dochodów ogółem** o kwotę **1.397.876,00 zł**
 - **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **1.397.876,00 zł**
- z tego:

- a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę **1.214.105,00 zł**
- b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę **1.626.198,00 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 **30.771,00 zł**
- d) zmniejszeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę **381.322,00 zł**

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

- e) zwiększeniu dochodów na zadania zlecone gminie o kwotę **153.000,00 zł**
- f) zwiększeniu wydatków na zadania zlecone gminie o kwotę **153.000,00 zł**

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

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

- 1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **963.731.102,85 zł**
 - a) dochody bieżące 840.952.395,85 zł,
 - b) dochody majątkowe 122.778.707,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.034.075.517,85 zł**
 - a) wydatki bieżące 893.995.114,85 zł,
 - b) wydatki majątkowe 140.080.403,00 zł.

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok zawiera załącznik nr 4, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) **- 70.344.415,00 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z zaciągniętych pożyczek – 19.800.000 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 41.928.631 zł, przychody JST, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 6.557.728 zł, przychody JST z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 863.056 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów – 1.195.000 zł.

Przychody i rozchody budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok, przedstawia załącznik nr 5, który stanowi integralną część uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Koszalina.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koszalinie

Jan Kuriata

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA

Piotr Jedliński

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE GMINY
W 2024 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			481 580	861 000
60016	Drogi publiczne gminne			481 580	480 000
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		1 580	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Przebudowa ul. Różanej w Koszalinie Budowa dróg osiedlowych: ul. Zientarskiego i ul. Włoskiej w Koszalinie</i>	INW		480 000 480 000	480 000 480 000
60017	Drogi wewnętrzne	GKO			381 000
4480	Podatek od nieruchomości				245 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - (KBO) <i>Bałtycka od nowa - STAWIAMY NA PARKING! Poprawa infrastruktury i wyglądu osiedla przy "trzynastoklatkowcu"</i>				136 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			23 055	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	Fn		21 055	
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			21 055	
70095	Pozostała działalność	GKO		2 000	
4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			2 000	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			151 162	1 399 545
75011	Urzędy wojewódzkie	ZZL			78 560
4440	Odpisy na ZFŚS				78 560
75023	Urząd Miejski			15 000	558 060
4440	Odpisy na ZFŚS	ZZL			528 330
4440	Odpisy na ZFŚS	GKO			29 730
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	ZZL		15 000	
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	KSIP		136 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - (KBO) <i>Inne działania związane z realizacją projektów KBO</i>			136 000	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego			162	29 900
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		162	
4440	Odpisy na ZFŚS	E			29 900
75095	Pozostała działalność				733 025
4300	Zakup usług pozostałych	Fn			719 190
4440	Odpisy na ZFŚS	ZZL			4 835
	RO "Bukowe"				9 000
4300	Zakup usług pozostałych	BRM			3 400
4300	Zakup usług pozostałych	GKO			1 500
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	BRM			4 100
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	ZZL			70 600
75416	Straż gminna (miejska)				70 600
4440	Odpisy na ZFŚS				55 600
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				15 000
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	Fn	245 000		
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		245 000		
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości		245 000		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		14 487	11 676 414	10 928 365
80101	Szkoły podstawowe	E	5 380		1 357 075
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		2 880		
0970	Wpływy z różnych dochodów		2 500		
4440	Odpisy na ZFŚS				1 357 075
80104	Przedszkola	E	9 107		5 835 599
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		9 107		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				5 000 000
4270	Zakup usług remontowych				9 107

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4440	Odpisy na ZFŚS				826 492
80107	Świetlice szkolne	E			111 562
4440	Odpisy na ZFŚS				111 562
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	E			25 794
4440	Odpisy na ZFŚS				25 794
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...)	E			2 000 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				2 000 000
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E			1 592 955
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				1 400 000
4440	Odpisy na ZFŚS				192 955
80195	Pozostała działalność			11 676 414	5 380
4270	Zakup usług remontowych	E			5 380
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		2 016 605	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Fn		9 659 809	
852	POMOC SPOŁECZNA	KS	1 769	81 000	229 974
85202	Domy pomocy społecznej		1 769		60 836
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 769		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 769
4440	Odpisy na ZFŚS				59 067
85203	Ośrodki wsparcia				9 888
4440	Odpisy na ZFŚS				9 888
85219	Ośrodki pomocy społecznej				60 800
4440	Odpisy na ZFŚS				60 800
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			81 000	97 500
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				81 000
4300	Zakup usług pozostałych			81 000	
4440	Odpisy na ZFŚS				16 500

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
85295	Pozostała działalność				950
4440	Odpisy na ZFŚS				950
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	E			240 000
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka				240 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				240 000
855	RODZINA	KS			100 400
85502	Świadczenia rodzinne, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				9 100
4440	Odpisy na ZFŚS				9 100
85504	Wspieranie rodziny				3 700
4440	Odpisy na ZFŚS				3 700
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3				87 600
4440	Odpisy na ZFŚS				87 600
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		725 149	9 000	7 959
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	WS	725 149		5 959
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		719 190		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		5 959		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				3 397
4270	Zakup usług remontowych				1 809
4300	Zakup usług pozostałych				753
90095	Pozostała działalność	GKO		9 000	2 000
4300	Zakup usług pozostałych				2 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - RO "Bukowe"			9 000	
926	KULTURA FIZYCZNA		227 700	544 434	755 000
92601	Obiekty sportowe		227 700	544 434	755 000
6260	<i>Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy SP nr 10, SP nr 17, SP nr 18, SP nr 4</i> Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	E	227 700		690 000
			227 700		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				690 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:			544 434	65 000
	<i>Park Linowy</i>	KS			20 000
	<i>Program modernizacji kompleksów sportowych "Orlik" 2023</i>	E		462 300	
	<i>Modernizacja obiektu "Orlik" położonego przy Łubinów w Koszalinie</i>	KS			45 000
	<i>Modernizacja obiektów "Orlik" znajdujących się przy ul. Łubinów, ul. Głowackiego, ul. Orlików, ul. Wenedów, ul. Holenderskiej</i>	KS		82 134	
OGÓŁEM			1 214 105	12 966 645	14 592 843
per saldo				1 626 198	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 2 do Uchwały
Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE POWIATU W 2024 ROKU

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			290 100	497 100
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu			290 100	497 100
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	GKO			131 000
4270	Zakup usług remontowych	GKO			264 000
4300	Zakup usług pozostałych	GKO			62 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych			290 100	40 100
	<i>Rozbudowa i przebudowa DW nr 167 - ulica Koszalińska</i>	<i>INW</i>		<i>250 000</i>	
	<i>Dokumentacja i prace przygotowawcze pod przyszłe inwestycje</i>	<i>GKO</i>			<i>40 100</i>
	<i>Ulica Św. Wojciecha w Koszalinie</i>	<i>GKO</i>		<i>40 100</i>	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	ZZL			16 920
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami				16 920
4440	Odpisy na ZFŚS				16 920
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	ZZL			53 180
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii				53 180
4440	Odpisy na ZFŚS				53 180
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA				47 540
75023	Urząd Miejski	ZZL			43 510
4440	Odpisy na ZFŚS				43 510
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	KS			4 030
4440	Odpisy na ZFŚS				4 030
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	BZK			100 000
75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej				100 000
4260	Zakup energii				50 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4270	Zakup usług remontowych				50 000
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			6 384 308	6 384 308
80101	Szkoły podstawowe	E			123 898
4440	Odpisy na ZFŚS				123 898
80102	Szkoły podstawowe specjalne	E			581 700
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				500 000
4440	Odpisy na ZFŚS				81 700
80107	Świetlice szkolne	E			11 808
4440	Odpisy na ZFŚS				11 808
80113	Dowożenie uczniów do szkół	E			5 873
4440	Odpisy na ZFŚS				5 873
80115	Technika	E			554 372
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną				100 000
4440	Odpisy na ZFŚS				454 372
80116	Szkoły policealne	E			3 000 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				3 000 000
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E			138 653
4440	Odpisy na ZFŚS				138 653
80120	Licea ogólnokształcące	E			1 364 249
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				1 000 000
4440	Odpisy na ZFŚS				364 249
80134	Szkoły zawodowe specjalne	E			23 800
4440	Odpisy na ZFŚS				23 800
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	E			12 722
4440	Odpisy na ZFŚS				12 722
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E			5 443
4440	Odpisy na ZFŚS				5 443

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	E			15 851
4440	Odpisy na ZFŚS				15 851
80152	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	E			545 939
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				400 000
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną				140 000
4440	Odpisy na ZFŚS				5 939
80195	Pozostała działalność	Fn		6 384 308	
4300	Zakup usług pozostałych			750 753	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			5 633 555	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ		29 271		14 910
85321	Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności	ZZL			14 910
4440	Odpisy na ZFŚS				14 910
85324	Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	IKW	29 271		
0970	Wpływy z różnych dochodów		29 271		
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		1 500	2 221 091	1 397 379
85403	Specjalne ośrodki szklono - wychowawcze	E			141 229
4440	Odpisy na ZFŚS				141 229
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	E			100 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				100 000
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	E			44 610
4440	Odpisy na ZFŚS				44 610
85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	E	1 500		57 667
0830	Wpływy z usług		1 500		
4440	Odpisy na ZFŚS				57 667
85410	Internaty i bursy szkolne	E			47 443
4440	Odpisy na ZFŚS				47 443
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	E			3 479
4440	Odpisy na ZFŚS				3 479

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze	E			1 000 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				1 000 000
85495	Pozostała działalność			2 221 091	2 951
4300	Zakup usług pozostałych	E			1 500
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		128 212	
4440	Odpisy na ZFŚS	E			1 451
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Fn		2 092 879	
855	RODZINA	KS			2 840
85508	Rodziny zastępcze				1 500
4440	Odpisy na ZFŚS				1 500
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych				1 340
	<i>Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza Nr 2</i>				<i>1 340</i>
4440	Odpisy na ZFŚS				1 340
OGÓŁEM			30 771	8 895 499	8 514 177
<i>per saldo</i>				-381 322	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr / / 2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE GMINIE
W 2024 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNA, GAZ I WODĘ	WS	153 000	153 000
40001	Dostarczanie ciepła		153 000	153 000
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		153 000	
2970	Różne przelewy			140 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			13 000
OGÓŁEM			153 000	153 000

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2024 ROK**

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	963 731 102,85	649 089 656,20	314 641 446,65
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	840 952 395,85	598 939 527,20	242 012 868,65
	dochody majątkowe	122 778 707,00	50 150 129,00	72 628 578,00
1.	Dochody na zadania własne	904 133 240,00	609 633 285,00	294 499 955,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>781 983 073,00</i>	<i>559 906 696,00</i>	<i>222 076 377,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 516 392,00	616 000,00	900 392,00
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>122 150 167,00</i>	<i>49 726 589,00</i>	<i>72 423 578,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 983 342,85	39 014 831,20	19 968 511,65
	<i>dochody bieżące</i>	<i>58 778 342,85</i>	<i>39 014 831,20</i>	<i>19 763 511,65</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>205 000,00</i>		<i>205 000,00</i>
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	614 520,00	441 540,00	172 980,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>190 980,00</i>	<i>18 000,00</i>	<i>172 980,00</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>423 540,00</i>	<i>423 540,00</i>	
B.	WYDATKI	1 034 075 517,85	674 462 791,20	359 612 726,65
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	893 995 114,85	621 498 668,20	272 496 446,65
	wydatki majątkowe	140 080 403,00	52 964 123,00	87 116 280,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	974 477 655,00	635 006 420,00	339 471 235,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>835 025 792,00</i>	<i>582 465 837,00</i>	<i>252 559 955,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>139 451 863,00</i>	<i>52 540 583,00</i>	<i>86 911 280,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 983 342,85	39 014 831,20	19 968 511,65
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>58 778 342,85</i>	<i>39 014 831,20</i>	<i>19 763 511,65</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>205 000,00</i>		<i>205 000,00</i>
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	614 520,00	441 540,00	172 980,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>190 980,00</i>	<i>18 000,00</i>	<i>172 980,00</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>423 540,00</i>	<i>423 540,00</i>	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

Prezydent Miasta
Piotr Jedliński

Załącznik nr 5 do Uchwały
Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 25 kwietnia 2024 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2024 ROK**

w złotych

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	ROZCHODY
		Plan	Plan
1	2	3	4
905	Przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	6 557 728	
906	Przychody JST z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	863 056	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	41 928 631	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych	1 195 000	
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	50 000 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych		25 700 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		4 500 000
RAZEM		100 544 415	30 200 000
DEFICYT BUDŻETOWY		-70 344 415	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 25 kwietnia 2024 roku
w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zwiększenia planu dochodów i wydatków odpowiednio o **1.397.876 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z tytułu otrzymania dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej oraz bieżących wpływów. Zmiany planu wydatków natomiast dotyczą podjęcia niezbędnych działań zapewniających prawidłowe funkcjonowanie miasta, w tym zabezpieczenia środków na dokonanie odpisu na ZFŚS oraz przekazanie dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych.

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych gminy zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 1.214.105 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 1.626.198 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 1.214.105 zł

Propozycje zwiększenia planu dochodów dotyczą:

- **działu 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększenie dochodów o 245.000 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z podatku od nieruchomości, z uwagi na składane korekty deklaracji,
- **działu 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie planu dochodów szkół i przedszkoli łącznie o 14.487 zł z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie (P nr 11, SP nr 18) oraz z zasądanego odszkodowania od rodziców za spowodowane straty w mieniu szkoły (SP nr 9),
- **działu 852 Pomoc społeczna** - zwiększenie o 1.769 zł planu dochodów z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie w budynku DPS,
- **działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - zwiększenie o 719.190 zł planu dochodów z tytułu zwrotu dokonanej w 2024 roku płatności za nieosiągnięcie poziomu recyklingu i przygotowania do ponownego użycia poszczególnych frakcji odpadów komunalnych,
 - zwiększenie o 5.959 zł z tytułu wpływu odszkodowania za spalenie się pojemnika półpodziemnego oraz uszkodzenie ramienia systemu podnoszenia pojemników,
- **działu 926 Kultura fizyczna** - zwiększenie o 227.700 zł z tytułu otrzymania dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu „Moje Boisko – ORLIK 2012” – edycja 2023, z przeznaczeniem na modernizację kompleksów sportowych.

WYDATKI – zwiększenie planu wydatków o 1.626.198 zł, (zmniejszenie o 12.966.645 zł, zwiększenie o 14.592.843 zł)

Zaproponowane zmiany w planie wydatków na realizację zadań własnych gminy, zmniejszenia o 11.699.211 zł, zwiększenia o 12.128.438 zł wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia środków na:

- dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych łącznie o 8.640.000 zł, z uwagi na zwiększenie się finansowego standardu „A” o 30,33% w stosunku do roku ubiegłego, co wpływa na wysokość dotacji przekazywanej dla tych placówek, Zmiany dotyczą zwiększenia planu wydatków w **Działach 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**, tj. środków przekazywanych dla niepublicznych przedszkoli i placówek realizujących wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.
- dokonanie odpisu na ZFŚS łącznie o 3.488.438 zł pracowników i emerytów jednostek organizacyjnych miasta, w tym szkół, przedszkoli i placówek oświatowych. Zwiększenia wynikają z ponownego przeliczenia funduszu w związku ze wzrostem kwoty bazowej od 1 stycznia 2024 roku, która w odniesieniu do nauczycieli wzrosła o ponad 46%, a w stosunku do pracowników administracji i obsługi oraz emerytów o ponad 26%.

Zaproponowane zmiany dotyczą:

Działu 750 Administracja publiczna - 671.355 zł,

Działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 55.600 zł,

Działu 801 Oświata i wychowanie - 2.513.878 zł,

Działu 852 Pomoc społeczna - 147.205 zł,

Działu 855 Rodzina - 100.400 zł.

Pozostałe zmiany w planie wydatków na zadania własne gminy dotyczą:

Działu 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany polegają na zmniejszeniu planu o 480.000 zł i zwiększeniu łącznie o 861.000 zł, z tego:

- zwiększenie o 245.000 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie planu na zapłatę podatku od nieruchomości będących w zarządzie ZDiT na podstawie złożonych korekt deklaracji,
- uzupełnienie o 136.000 zł planu wydatków zadania KBO pn. „Bałtycka od nowa – STAWIAMY NA PARKING! Poprawa infrastruktury i wyglądu osiedla przy „trzynastoklatkowcu”, z uwagi na niewystarczające środki na realizację zadania zgodnie z założeniami autora,
- zmniejszenie o 480.000 zł planu „Przebudowy ul. Różanej w Koszalinie”, z uwagi na zabezpieczenie wystarczających środków zgodnie z zawartymi umowami

i przeznaczenie ww. kwoty na zwiększenie planu zadania inwestycyjnego pn. „Budowa dróg osiedlowych: ul. Zientarskiego i ul. Włoskiej w Koszalinie”, który po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym okazał się niewystarczający.

Działu 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaproponowane zmniejszenie planu o 2.000 zł dotyczy konieczności zabezpieczenia środków na opłacenie kosztów dostarczania wody na cele przeciwpożarowe (przeniesienie ww. kwoty do działu 900).

Działu 750 Administracja publiczna

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 151.000 zł, zwiększenia o 728.190 zł dotyczą:

- uzupełnienia planu wydatków przeznaczonych na nieprzewidziane wydatki związane z funkcjonowaniem miasta o kwotę 719.190 zł,
- zwiększenia planu wydatków RO „Bukowe” o 9.000 zł z przeznaczeniem na wykonanie tabliczki informacyjnej oraz utrzymanie siedziby rady, po rezygnacji z realizacji zadania inwestycyjnego sklasyfikowanego w dziale 900,
- zapewnienia prawidłowej klasyfikacji środków zaplanowanych na szkolenia pracowników straży miejskiej zgodnie z SMUP (przeniesienie kwoty 15.000 zł do działu 754),
- możliwości zmniejszenia planu wydatków związanych z realizacją innych zadań KBO o 136.000 zł i przeznaczenia ww. kwoty na uzupełnienie planu zadania inwestycyjnego sklasyfikowanego w dziale 600 realizowanego w ramach KBO pn. „Bałtycka od nowa – STAWIAMY NA PARKING! Poprawa infrastruktury i wyglądu osiedla przy „trzynastoklatkowcu”.

Działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zwiększenie planu wydatków o 15.000 zł dotyczy zapewnienia prawidłowej klasyfikacji środków zaplanowanych na szkolenia pracowników straży miejskiej (przeniesienie z działu 750).

Działu 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmiany, zwiększenia planu wydatków szkół i przedszkoli łącznie o 14.487 zł w celu przeprowadzenia napraw zniszczonego mienia z uzyskanego odszkodowania od ubezpieczyciela oraz po otrzymaniu wpłat od rodziców.

Działu 852 Pomoc społeczna

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 81.000 zł i zwiększenia o 82.769 zł, które dotyczą:

- zabezpieczenia środków w wysokości 81.000 zł na realizację zadań w ramach usług sąsiedzkich, które stanowią nową formę świadczenia usług opiekuńczych, Gmina Miasto Koszalin planuje przystąpienie do Programu „Korpus Wsparcia Seniorów” na rok 2024, z którego możliwe jest otrzymanie dotacji na realizację usług

sąsiedzkich (80% wartości programu). Proponuje się zabezpieczenie pełnej kwoty realizacji zadania do czasu otrzymania dofinansowania, co pozwoli na rozpoczęcie procedury mającej na celu wyłonienie wykonawcy usług.

- wprowadzenia środków w wysokości 1.769 zł do planu DPS z tytułu otrzymanego odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego na naprawę zniszczonego mienia.

Działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Proponuje się zmniejszenie o 9.000 zł i zwiększenie o 7.959 zł planu dotyczące:

- zakupu nowego pojemnika półpodziemnego oraz naprawy uszkodzonego ramienia systemu podnoszenia pojemników z otrzymanego odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego - 5.959 zł,
- opłacenia kosztów dostarczania wody na cele przeciwpożarowe zgodnie z umową z dnia 7 marca 2024 roku - 2.000 zł,
- rezygnacji przez RO „Bukowe” z realizacji zadania pn. „Modernizacja placu zabaw przy ul. Baczewskiego” z uwagi na zbyt wysokie koszty zadania i przeznaczenie środków w wysokości 9.000 zł na utrzymanie siedziby rady (przeniesienie ww. środków do działu 750).

Działu 926 Kultura fizyczna

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 544.434 zł, zwiększenia o 755.000 zł dotyczą modernizacji kompleksów sportowych, tj:

- realizacji programu pn. „Moje Boisko – ORLIK 2012” – edycja 2023, w ramach którego planuje się zakup zestawu do koszykówki, wymianę nawierzchni poliuretanowej i oświetlenia boisk sportowych przy SP nr 10, 17, 18, 4 (690.000 zł),
- przeprowadzenia prac na terenie Parku Linowego i orlika przy ul. Łubinów niezbędnych do zapewnienia bezpieczeństwa korzystających w nowym sezonie (65.000 zł),
- możliwości zmniejszenia planu wydatków łącznie o 544.434 zł z uwagi na otrzymane i planowane dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na modernizację boisk sportowych.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 30.771 zł i zmniejszenia planu wydatków o 381.322 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 30.771 zł

Proponuje się wprowadzenie poniższych zmian planu dochodów:

- **w dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - zwiększenie o 29.271 zł z tytułu otrzymania wyższych niż planowano środków PFRON na pokrycie kosztów obsługi rehabilitacji zawodowej i społecznej,
- **w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** - zwiększenie o 1.500 zł z tytułu podpisania przez placówkę oświatową umowy sponsoringu z firmą „Szabel”, która świadczyć będzie usługi ochroniarskie podczas koncertów w Amfiteatrze w dniach 17-18 maja 2024 roku.

WYDATKI – zmniejszenie planu wydatków o 381.322 zł, (zmniejszenie o 8.895.499 zł, zwiększenie o 8.514.177 zł)

Zaproponowane zmiany w planie wydatków na realizację zadań własnych powiatu, zmniejszenia o 8.605.399 zł, zwiększenia o 7.915.577 zł wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia środków na:

- dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych łącznie o 6.240.000 zł, z uwagi na zwiększenie się finansowego standardu „A” o 30,33% w stosunku do roku ubiegłego, co wpływa na wysokość dotacji przekazywanej dla tych placówek, Zmiany dotyczą zwiększenia planu wydatków w **Działach 801 Oświata i wychowanie oraz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**, tj. środków przekazywanych dla niepublicznych placówek: szkoły podstawowej specjalnej, szkół policealnych, techników i liceów ogólnokształcących, ośrodka rehabilitacyjno-edukacyjno-wychowawczego oraz placówek realizujących wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.
- dokonanie odpisu na ZFŚS łącznie o 1.675.577 zł pracowników i emerytów jednostek organizacyjnych miasta, w tym szkół i placówek oświatowych. Zwiększenia wynikają z ponownego przeliczenia funduszu w związku ze wzrostem kwoty bazowej od 1 stycznia 2024 roku, która w odniesieniu do nauczycieli wzrosła o ponad 46%, a w stosunku do pracowników niepedagogicznych o ponad 26%.

Zaproponowane zmiany dotyczą:

Działu 700 Gospodarka mieszkaniowa - 16.920 zł,

Działu 710 Działalność usługowa - 53.180 zł,

Działu 750 Administracja publiczna - 47.540 zł,

Działu 801 Oświata i wychowanie - 1.244.308 zł,

Działu 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 14.910 zł,

Działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - 295.879 zł

Działu 855 Rodzina - 2.840 zł.

Pozostałe zmiany w planie wydatków na zadania własne powiatu dotyczą:

Działu 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 290.100 zł, zwiększenia o 497.100 zł wynikają z:

- konieczności przeznaczenia dodatkowych środków w wysokości 457.000 zł na utrzymanie :
 - sygnalizacji świetlnej, w tym na zakup sterowników sygnalizacji oraz uzupełnienie środków na zawarcie nowej umowy na utrzymanie i konserwację oświetlenia i wyświetlaczy czasu (164.000 zł),
 - oznakowania w mieście, w tym na zakup elastycznych słupków i uchylnych pylonów, które po kolizji wracają do właściwej pozycji oraz odnowienie oznakowania poziomego (231.000 zł),
 - przejazdów kolei wąskotorowej - linia 1056 Koszalin – Bobolice, przejazd przy ul. Dobrzyckiego (62.000 zł),
- przeniesienia środków w wysokości 250.000 zł zaplanowanych w 2024 roku na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa DW nr 167 - ulica Koszalińska” na rok 2025, z uwagi na większy niż planowano zakres prac związanych z opracowaniem dokumentacji projektowej (w tym odwodnienie terenu i analiza zlewni oraz powiązanie z opracowywanym projektem planu zagospodarowania),
- możliwości zmniejszenia planu zadania inwestycyjnego pn. „Ulica Św. Wojciecha w Koszalinie” o 40.100 zł, co wynika z oszczędności po przeprowadzonym postępowaniu i podpisaniu umowy na opracowanie projektu, Ww. kwotę planuje się przeznaczyć na wszczęcie procedury udzielenia zamówienia na opracowanie dokumentacji projektowej ul. Tymiankowej.

Działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Proponuje się zwiększenie planu wydatków o 100.000 zł z przeznaczeniem na wsparcie funkcjonowania Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie. Powyższe środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów energii elektrycznej, remont, naprawę i przeglądy, pojazdów i sprzętu gaśniczego.

Działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Proponuje się zwiększenie planu wydatków Pałacu Młodzieży łącznie o 1.500 zł z przeznaczeniem na opłacenie usługi ochrony imprezy masowej, tj. koncertów, które będą się odbywać w Amfiteatrze w dniach 17-18 maja 2024 roku.

Załącznik nr 3 Zwiększenie planu dochodów i wydatków o 153.000 zł na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Zaproponowana zmiana w planie dochodów i wydatków wynika z realizacji zadania finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Kwota w wysokości 153.000 zł zostanie przeznaczona na wypłatę wyrównania dla przedsiębiorstw energetycznych zgodnie z art. 26 ust. 14 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych

rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw oraz obsługę tego zadania.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2024 rok wynosić będzie: plan dochodów 963.731.102,85 zł, plan wydatków 1.034.075.517,85 zł, planowany deficyt nie zmieni się i będzie wynosił 70.344.415 zł (Załącznik nr 4 i 5).

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński