

**ZARZĄDZENIE NR 16/ZB/24
PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 26 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3, w związku z art. 259 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz § 18 pkt 3 i 6 uchwały Nr LXXI/1000/2023 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2024 r. poz. 523) - zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian budżetu polegających na:

- zwiększeniu planu dochodów ogółem o kwotę **1.025.685,32 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **1.025.685,32 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 681.434,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 695.605,00 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 226.315,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 212.144,00 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 117.936,32 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 2024 rok ogółem **964.756.788,17 zł**
 - a) dochody bieżące 841.978.081,17 zł
 - b) dochody majątkowe 122.778.707,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.035.101.203,17 zł**
 - a) wydatki bieżące 895.020.800,17 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 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 2024 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	681 434		
75814	Różne rozliczenia finansowe		681 434		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		681 434		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			695 605	1 391 210
80101	Szkoły podstawowe	E		472 783	472 783
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				4 137
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			4 137	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			13 350	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			67 793	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			9 746	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				13 350
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				377 757
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			377 757	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				77 539
80104	Przedszkola	E		204 517	204 517
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				74 980
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			74 980	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				129 537
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			129 537	
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wydawania przedszkoli	E		16 506	16 506
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				16 506
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			16 506	
80150	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E		1 799	1 799

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
§					
1	2	3	4	5	6
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 505	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			258	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			36	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 505
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				294
80195	Pozostała działalność	Fn			695 605
4300	Zakup usług pozostałych				695 605
OGÓŁEM			681 434	695 605	1 391 210
<i>per saldo</i>				695 605	

**ZMIANY PLANU WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE POWIATU
W 2024 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	217 478		
75814	Różne rozliczenia finansowe		217 478		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		217 478		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			184 927	369 854
80101	Szkoły podstawowe	E		4 361	4 361
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			624	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			89	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 648
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			3 648	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				713
80115	Technika	E		95 190	95 190
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				31 666
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			14 783	
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną			16 883	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			9 100	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 300	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				53 124
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			53 124	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				10 400
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E		50 303	50 303
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			7 213	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 030	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				42 060
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			42 060	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				8 243
80120	Licea ogólnokształcące	E		31 569	31 569
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				10 414
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			10 414	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 029	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			434	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				17 692
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			17 692	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 463
80134	Szkoły zawodowe specjalne	E		2 133	2 133
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			306	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			44	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 783
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 783	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				350
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	E		1 371	1 371
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			197	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			28	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 146
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 146	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				225
80195	Pozostała działalność	Fn			184 927
4300	Zakup usług pozostałych				184 927
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			18 380	36 760
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	E		11 772	11 772
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			1 704	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			241	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				9 827
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			9 827	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 945
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	E		1 954	1 954
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				1 954
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			1 954	
85410	Internaty i bursy szkolne	E		4 654	4 654
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			660	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			95	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 899
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			3 899	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				755
85495	Pozostała działalność	Fn			18 380
4300	Zakup usług pozostałych				18 380

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
855	RODZINA	KS	8 837		8 837
85595	Pozostała działalność		8 837		8 837
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		8 837		
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy				8 837
OGÓŁEM			226 315	203 307	415 451
<i>per saldo</i>				212 144	

Załącznik nr 3 do zarządzenia
Nr 16/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 26 kwietnia 2024 r.

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE GMINIE
Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
W 2024 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		63 513,82	63 513,82
01095	Pozostała działalność		63 513,82	63 513,82
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	Fn	63 513,82	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	ZZL		1 040,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	ZZL		179,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	ZZL		26,37
4430	Różne opłaty i składki	Fn		62 268,45
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	ZZL	750,50	750,50
75095	Pozostała działalność		750,50	750,50
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		750,50	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			750,50
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	N	50 000,00	50 000,00
75495	Pozostała działalność		50 000,00	50 000,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		50 000,00	
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy			50 000,00
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	KS	3 672,00	3 672,00
85395	Pozostała działalność		3 672,00	3 672,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		3 672,00	
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP			3 600,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			72,00
OGÓŁEM			117 936,32	117 936,32

Załącznik nr 4 do zarządzenia
Nr 16/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 26 kwietnia 2024 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	964 756 788,17	649 889 026,52	314 867 761,65
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	841 978 081,17	599 738 897,52	242 239 183,65
	dochody majątkowe	122 778 707,00	50 150 129,00	72 628 578,00
1.	Dochody na zadania własne	905 040 989,00	610 314 719,00	294 726 270,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>782 890 822,00</i>	<i>560 588 130,00</i>	<i>222 302 692,00</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	59 101 279,17	39 132 767,52	19 968 511,65
	<i>dochody bieżące</i>	<i>58 896 279,17</i>	<i>39 132 767,52</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	1 035 101 203,17	675 276 332,52	359 824 870,65
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	895 020 800,17	622 312 209,52	272 708 590,65
	wydatki majątkowe	140 080 403,00	52 964 123,00	87 116 280,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	975 385 404,00	635 702 025,00	339 683 379,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>835 933 541,00</i>	<i>583 161 442,00</i>	<i>252 772 099,00</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	59 101 279,17	39 132 767,52	19 968 511,65
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>58 896 279,17</i>	<i>39 132 767,52</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>	