

ZARZĄDZENIE NR 19/ZB/24
PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN

z dnia 29 maja 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), art. 86 ustawy z dnia 15 grudnia 2022 r. o szczególnej ochronie niektórych odbiorców paliw gazowych w 2023 r. w związku z sytuacją na rynku gazu (Dz. U. z 2024 r. poz. 303) 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 **949.129,05 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **949.129,05 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 657.615,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 671.176,00 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 197.683,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 184.122,00 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 63.080,00 zł

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

- 6) zwiększeniu planu dochodów i wydatków na zadania zlecone powiatowi

z zakresu administracji rządowej o kwotę 30.751,05 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania zlecone powiatowi z zakresu administracji rządowej zawiera załącznik nr 4, który stanowi integralną część zarządzenia.

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

- 1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **969.489.080,71 zł**
 - a) dochody bieżące 846.650.373,71 zł
 - b) dochody majątkowe 122.838.707,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.037.539.495,71 zł**
 - a) wydatki bieżące 898.592.352,71 zł
 - b) wydatki majątkowe 138.947.143,00 zł

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok zawiera załącznik nr 5, 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	657 615		
75814	Różne rozliczenia finansowe		657 615		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		657 615		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			671 176	1 342 352
80101	Szkoły podstawowe	E		455 799	455 799
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				2 621
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			2 621	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			13 463	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			65 867	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			7 786	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				13 463
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				366 062
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			366 062	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				73 653
80104	Przedszkola	E		197 356	197 356
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				71 640
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			71 640	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				125 716
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			125 716	
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		15 974	15 974
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				15 974
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			15 974	
80150	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E		2 047	2 047
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 712	

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
§					
1	2	3	4	5	6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			294	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			41	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 712
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				335
80195	Pozostała działalność	Fn			671 176
4300	Zakup usług pozostałych				671 176
852	POMOC SPOŁECZNA	KS		19 874	19 874
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			19 874	19 874
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				3 200
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 879
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				398
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				13 360
4300	Zakup usług pozostałych			19 874	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				37
OGÓŁEM			657 615	691 050	1 362 226
<i>per saldo</i>				671 176	

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E		206 520		
75814	Różne rozliczenia finansowe			206 520		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy			206 520		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE				175 173	350 346
80101	Szkoły podstawowe	E			4 221	4 221
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				607	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				86	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					3 528
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				3 528	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					693
80115	Technika	E			90 481	90 481
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					31 287
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				14 306	
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną				16 981	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				8 480	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				1 211	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					49 503
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				49 503	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					9 691
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E			46 529	46 529
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				6 672	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				952	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					38 905
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				38 905	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					7 624
80120	Licea ogólnokształcące	E			30 551	30 551
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					10 078
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				10 078	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 931	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				420	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					17 122
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				17 122	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					3 351
80134	Szkoły zawodowe specjalne	E			2 065	2 065

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenie	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				297	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				42	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					1 726
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 726	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					339
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego	E			1 326	1 326
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				191	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				27	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					1 108
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 108	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					218
80195	Pozostała działalność	Fn				175 173
4300	Zakup usług pozostałych					175 173
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA				17 786	35 572
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	E			11 392	11 392
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 649	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				233	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					9 510
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				9 510	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					1 882
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	E			1 891	1 891
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					1 891
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				1 891	
85410	Internaty i bursy szkolne	E			4 503	4 503
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				639	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				92	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					3 772
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				3 772	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					731
85495	Pozostała działalność	Fn				17 786
4300	Zakup usług pozostałych					17 786
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			8 837	206 520	201 796	385 918
per saldo			197 683		184 122	

Załącznik nr 3 do zarządzenia
Nr 19/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 29 maja 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
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		50 000	50 000
75495	Pozostała działalność		50 000	50 000
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	N	50 000	
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy	N		49 744
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy	ZZL		256
852	POMOC SPOŁECZNA	KS	13 080	13 080
85295	Pozostała działalność		13 080	13 080
2180	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		13 080	
3110	Świadczenia społeczne			12 823
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			257
OGÓŁEM			63 080	63 080

Załącznik nr 4 do zarządzenia
Nr 19/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 29 maja 2024 r.

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	MZON	852,05	852,05
85395	Pozostała działalność		852,05	852,05
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		852,05	
4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			852,05
855	RODZINA	KS	29 899,00	29 899,00
85595	Pozostała działalność		29 899,00	29 899,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		29 899,00	
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			29 899,00
OGÓŁEM			30 751,05	30 751,05

Załącznik nr 5 do zarządzenia
Nr 19/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 29 maja 2024 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	969 489 080,71	653 890 265,01	315 598 815,70
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	846 650 373,71	603 680 136,01	242 970 237,70
	dochody majątkowe	122 838 707,00	50 210 129,00	72 628 578,00
1.	Dochody na zadania własne	908 520 222,00	613 557 069,00	294 963 153,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>786 310 055,00</i>	<i>563 770 480,00</i>	<i>222 539 575,00</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>122 210 167,00</i>	<i>49 786 589,00</i>	<i>72 423 578,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	60 354 338,71	39 891 656,01	20 462 682,70
	<i>dochody bieżące</i>	<i>60 149 338,71</i>	<i>39 891 656,01</i>	<i>20 257 682,70</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	1 037 539 495,71	676 373 295,01	361 166 200,70
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	898 592 352,71	624 650 432,01	273 941 920,70
	wydatki majątkowe	138 947 143,00	51 722 863,00	87 224 280,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	976 570 637,00	636 040 099,00	340 530 538,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>838 252 034,00</i>	<i>584 740 776,00</i>	<i>253 511 258,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z jst	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>138 318 603,00</i>	<i>51 299 323,00</i>	<i>87 019 280,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	60 354 338,71	39 891 656,01	20 462 682,70
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>60 149 338,71</i>	<i>39 891 656,01</i>	<i>20 257 682,70</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>	