

**ZARZĄDZENIE NR 25/ZB/24
PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 26 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Na podstawie art. 257 pkt 3 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 **1.183.566,20 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **1.183.566,20 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 652.152,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 665.638,00 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 194.696,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 181.210,00 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 336.718,20 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 **978.558.591,62 zł**
 - a) dochody bieżące 854.126.284,62 zł
 - b) dochody majątkowe 124.432.307,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.046.609.006,62 zł**
 - a) wydatki bieżące 907.567.087,62 zł
 - b) wydatki majątkowe 139.041.919,00 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
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	R		332 100	332 100
60002	Infrastruktura kolejowa			332 100	332 100
4270	Zakup usług remontowych				332 100
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Połączenie do Mielna</i>			332 100	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	652 152		
75814	Różne rozliczenia finansowe		652 152		
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		652 152		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			665 638	1 331 276
80101	Szkoły podstawowe	E		451 718	451 718
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			9 982	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			65 636	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			8 643	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				9 982
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				364 836
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			364 836	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				74 279
80104	Przedszkola	E		195 862	195 862
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy				70 732
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			70 732	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				125 130
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			125 130	
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

Dział Rozdział	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
§					
1	2	3	4	5	6
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		2 084	2 084
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 743	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			299	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			42	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 743
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				341
80195	Pozostała działalność	Fn			665 638
4300	Zakup usług pozostałych				665 638
OGÓŁEM			652 152	997 738	1 663 376
<i>per saldo</i>				665 638	

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I 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	194 696			
75814	Różne rozliczenia finansowe		194 696			
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		194 696			
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			165 934	331 868	
80101	Szkoły podstawowe	E		3 095	3 095	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			445		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			63		
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					2 587
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			2 587		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					508
80115	Technika	E		87 379	87 379	
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					29 479
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			13 139		
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż JST lub przez osobę fizyczną			16 340		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			8 294		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 185		
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					48 421
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			48 421		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					9 479
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E		42 445	42 445	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			6 085		
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			868		
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					35 492
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			35 492		
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					6 953
80120	Licea ogólnokształcące	E		29 624	29 624	
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					10 283

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty			10 283	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 770	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			396	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				16 175
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			16 175	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				3 166
80134	Szkoły zawodowe specjalne	E		2 065	2 065
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			165 934
4300	Zakup usług pozostałych				165 934
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			15 276	30 552
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		1 993	1 993
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			283	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			40	
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				1 670
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			1 670	
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy				323

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
85495	Pozostała działalność	Fn			15 276
4300	Zakup usług pozostałych				15 276
OGÓŁEM			194 696	181 210	362 420
<i>per saldo</i>				181 210	

Załącznik nr 3 do zarządzenia
 Nr 25/ZB/24
 Prezydenta Miasta Koszalina
 z dnia 26 lipca 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
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	ZZL	718,20	718,20
75095	Pozostała działalność		718,20	718,20
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		718,20	
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			718,20
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	N	5 000,00	5 000,00
75495	Pozostała działalność		5 000,00	5 000,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		5 000,00	
3280	Świadczenia związane z udzielaniem pomocy obywatelom Ukrainy			5 000,00
855	RODZINA	KS	331 000,00	331 000,00
85595	Pozostała działalność		331 000,00	331 000,00
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		331 000,00	
3290	Świadczenia społeczne wypłacane obywatelom Ukrainy przebywającym na terytorium RP			282 350,00
4860	Pozostałe wydatki bieżące na zadania związane z pomocą obywatelom Ukrainy			48 650,00
OGÓŁEM			336 718,20	336 718,20

Załącznik nr 4 do zarządzenia
Nr 25/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 26 lipca 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	978 558 591,62	658 890 731,13	319 667 860,49
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	854 126 284,62	607 387 402,13	246 738 882,49
	dochody majątkowe	124 432 307,00	51 503 329,00	72 928 978,00
1.	Dochody na zadania własne	914 299 132,00	616 414 501,00	297 884 631,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>790 495 365,00</i>	<i>565 334 712,00</i>	<i>225 160 653,00</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>123 803 767,00</i>	<i>51 079 789,00</i>	<i>72 723 978,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	63 644 939,62	42 034 690,13	21 610 249,49
	<i>dochody bieżące</i>	<i>63 439 939,62</i>	<i>42 034 690,13</i>	<i>21 405 249,49</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	1 046 609 006,62	680 970 990,13	365 638 016,49
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	907 567 087,62	629 340 551,13	278 226 536,49
	wydatki majątkowe	139 041 919,00	51 630 439,00	87 411 480,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	982 349 547,00	638 494 760,00	343 854 787,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>843 936 168,00</i>	<i>587 287 861,00</i>	<i>256 648 307,00</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>138 413 379,00</i>	<i>51 206 899,00</i>	<i>87 206 480,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	63 644 939,62	42 034 690,13	21 610 249,49
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>63 439 939,62</i>	<i>42 034 690,13</i>	<i>21 405 249,49</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>	