

**ZARZĄDZENIE NR 28/ZB/24**  
**PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 26 sierpnia 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.) 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 **4.526.622,12 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **4.526.622,12 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 3.884.774,47 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 3.898.658,47 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 297.101,03 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 283.217,03 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 344.746,62 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 **988.028.436,82 zł**
  - a) dochody bieżące 863.596.129,82 zł
  - b) dochody majątkowe 124.432.307,00 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.056.078.851,82 zł**
  - a) wydatki bieżące 916.998.332,82 zł
  - b) wydatki majątkowe 139.080.519,00 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	Zwiększenia
1	2	3	4	5
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	E	<b>670 784,00</b>	
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>670 784,00</b>	
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		670 784,00	
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	E		<b>684 668,00</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>			<b>463 764,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			2 709,00
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			764,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			382 460,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			77 831,00
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>			<b>202 223,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			74 373,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			127 850,00
<b>80149</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wydawania przedszkoli</b>			<b>16 506,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			16 506,00
<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>			<b>2 175,00</b>
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 834,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			341,00
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>		<b>2 095 380,41</b>	<b>2 095 380,41</b>
<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>	KS	<b>501 823,38</b>	<b>501 823,38</b>
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		501 823,38	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			418 500,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			73 070,10
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			8 633,28
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 620,00
<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>		<b>143 618,10</b>	<b>143 618,10</b>
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		143 618,10	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
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	PU		7 222,80
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	KS		68 046,60
	<b>Dzienny Dom Pomocy "Złoty Wiek"</b>	<b>KS</b>		<b>25 181,10</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			21 000,00
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne			3 666,60
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			244,50
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			270,00
	<b>Klub Różany Zakątek "Senior +"</b>	<b>KS</b>		<b>17 986,50</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			15 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			2 619,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			322,50
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			45,00
	<b>Dzienny Dom Pogodna Jesień "Senior + "</b>	<b>KS</b>		<b>25 181,10</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			21 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			3 666,60
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			469,50
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			45,00
<b>85219</b>	<b>Ośrodki pomocy społecznej</b>	<b>KS</b>	<b>1 449 938,93</b>	<b>1 449 938,93</b>
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy		1 449 938,93	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			1 194 250,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			208 516,05
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			29 259,13
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			17 913,75
<b>855</b>	<b>RODZINA</b>	<b>KS</b>	<b>1 118 610,06</b>	<b>1 118 610,06</b>
<b>85516</b>	<b>System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>		<b>1 118 610,06</b>	<b>1 118 610,06</b>
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		1 118 610,06	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			934 980,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			160 723,06
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			22 607,00
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			300,00
	<b>OGÓŁEM</b>		<b>3 884 774,47</b>	<b>3 898 658,47</b>

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	<b>E</b>	<b>192 370,00</b>	
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>192 370,00</b>	
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		192 370,00	
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>E</b>		<b>164 760,00</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>			<b>3 197,00</b>
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			2 672,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			525,00
<b>80115</b>	<b>Technika</b>			<b>84 726,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			30 462,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			45 380,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			8 884,00
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>			<b>41 243,00</b>
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			34 485,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			6 758,00
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>			<b>32 090,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			9 916,00
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			18 543,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			3 631,00
<b>80134</b>	<b>Szkoły zawodowe specjalne</b>			<b>2 133,00</b>
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 783,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			350,00
<b>80140</b>	<b>Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego</b>			<b>1 371,00</b>
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 146,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			225,00

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	PU	<b>104 731,03</b>	<b>104 731,03</b>
<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>		<b>104 731,03</b>	
2130	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu		104 731,03	
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			104 731,03
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	E		<b>13 726,00</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze</b>			<b>11 772,00</b>
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			9 827,00
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			1 945,00
<b>85404</b>	<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>			<b>1 954,00</b>
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			1 954,00
<b>OGÓŁEM</b>			<b>297 101,03</b>	<b>283 217,03</b>

Załącznik nr 3 do zarządzenia  
 Nr 28/ZB/24  
 Prezydenta Miasta Koszalina  
 z dnia 26 sierpnia 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
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	<b>KS</b>	<b>344 746,62</b>	<b>344 746,62</b>
<b>85203</b>	<b>Ośrodki wsparcia</b>		<b>344 746,62</b>	<b>344 746,62</b>
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		344 746,62	
2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			344 746,62
<b>OGÓŁEM</b>			<b>344 746,62</b>	<b>344 746,62</b>

Załącznik nr 4 do zarządzenia  
Nr 28/ZB/24  
Prezydenta Miasta Koszalina  
z dnia 26 sierpnia 2024 r.

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

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>988 028 436,82</b>	<b>667 959 553,02</b>	<b>320 068 883,80</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>dochody bieżące</b>	<b>863 596 129,82</b>	<b>616 456 224,02</b>	<b>247 139 905,80</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>124 432 307,00</b>	<b>51 503 329,00</b>	<b>72 928 978,00</b>
1.	Dochody na zadania własne	923 365 268,50	625 118 536,47	298 246 732,03
	<i>dochody bieżące</i>	<i>799 561 501,50</i>	<i>574 038 747,47</i>	<i>225 522 754,03</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	64 048 648,32	42 399 476,55	21 649 171,77
	<i>dochody bieżące</i>	<i>63 843 648,32</i>	<i>42 399 476,55</i>	<i>21 444 171,77</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>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>1 056 078 851,82</b>	<b>689 935 296,02</b>	<b>366 143 555,80</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>wydatki bieżące</b>	<b>916 998 332,82</b>	<b>638 266 257,02</b>	<b>278 732 075,80</b>
	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>139 080 519,00</b>	<b>51 669 039,00</b>	<b>87 411 480,00</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	991 415 683,50	647 094 279,47	344 321 404,03
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>852 963 704,50</i>	<i>595 848 780,47</i>	<i>257 114 924,03</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>138 451 979,00</i>	<i>51 245 499,00</i>	<i>87 206 480,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	64 048 648,32	42 399 476,55	21 649 171,77
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>63 843 648,32</i>	<i>42 399 476,55</i>	<i>21 444 171,77</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>	