

**Uchwała Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 24 października 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 2024 r. poz. 609 i poz. 721) 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 uchwala, co następuje:

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

– zmniejszeniu dochodów ogółem o kwotę	46.785.956,00 zł
– zmniejszeniu wydatków ogółem o kwotę	37.785.956,00 zł
z tego:	
a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę	2.274.833,00 zł
b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę	4.037.713,00 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne gminy zawiera załącznik nr 1, który stanowi integralną część uchwały;

c) zmniejszeniu dochodów na zadania własne powiatu o kwotę	49.060.789,00 zł
d) zmniejszeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę	41.823.669,00 zł

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne powiatu zawiera załącznik nr 2, 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	940.824.501,29 zł
a) dochody bieżące	873.241.477,19 zł,
b) dochody majątkowe	67.583.024,10 zł.
2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem	1.017.874.916,29 zł
a) wydatki bieżące	932.328.739,19 zł,
b) wydatki majątkowe	85.546.177,10 zł.

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) **- 77.050.415,00 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 – 48.634.631 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 4, 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

Artur Wezgraj

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		140 000	182 000	3 000	10 000
60016	Drogi publiczne gminne		40 000	32 000		10 000
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	GKS		12 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	GKS	40 000			
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	GKS		20 000		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Budowa dróg osiedlowych: ul. Zientarskiego i ul. Włoskiej w Koszalinie</i>	INW				10 000
60019	Płatne parkowanie	GKS	100 000	150 000		
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			150 000		
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		100 000			
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	Inf			3 000	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				3 000	
630	TURYSTYKA	KS			1 500	
63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki				1 500	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				1 500	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			400 000		2 460
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			400 000		2 460
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	N		400 000		
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	Fn				2 460
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			15 330	22 250	402 500
75023	Urząd Miejski			15 330		200 000
0630	Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego			2 300		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			13 030		
4580	Pozostałe odsetki	Rp				80 330
4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	Rp				100 700
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	Rp				18 970

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego				2 000	200 000
4300	Zakup usług pozostałych	KS				200 000
4300	Zakup usług pozostałych	GP			2 000	
75095	Pozostała działalność				20 250	2 500
3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	BRM			15 000	
4300	Zakup usług pozostałych	KS				1 500
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	Fn			2 460	
	RO "Lubiatowo"	BRM				400
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					400
	RO "Unii Europejskiej"	BRM			2 790	600
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				2 790	
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe					600
752	OBRONA NARODOWA	BZK			33 704	
75212	Pozostałe wydatki obronne				33 704	
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				33 704	
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	BZK				33 704
75421	Zarządzanie kryzysowe					33 704
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					33 704
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			740 000		
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			17 000		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			17 000		
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			300 000		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			300 000		
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych			320 000		
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat			320 000		
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	GKS		103 000		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych			89 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			14 000		
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	Fn			750 000	
75704	Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb państwa lub JST				750 000	
8030	Wypłaty z tytułu krajowych gwarancji i poręczeń				750 000	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA			123 000		
75814	Różne rozliczenia finansowe			123 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	KS		6 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	GKS		10 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			100 000		
0970	Wpływy z różnych dochodów			7 000		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			12 631		4 018 831
80101	Szkoły podstawowe	E		10 231		3 134 731
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			9 231		
0970	Wpływy z różnych dochodów			1 000		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					900 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					452 200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					5 541
4270	Zakup usług remontowych					4 690
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					1 772 300
80104	Przedszkola	E				70 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Termomodernizacja budynków przedszkoli</i>					70 000
80105	Przedszkola specjalne	E				140 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					140 000
80107	Świetlice szkolne	E				56 700
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					8 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					48 100
80113	Dowożenie uczniów do szkół	PN				12 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					500
4170	Wynagrodzenia bezosobowe					11 500
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E				600 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					600 000
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	E		2 400		2 400
0970	Wpływy z różnych dochodów			2 400		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					2 400
80195	Pozostała działalność	Inf				3 000
4300	Zakup usług pozostałych					3 000
852	POMOC SPOŁECZNA	KS	11 380	462 252		606 252
85202	Domy pomocy społecznej			168 252		606 252
0690	Wpływy z różnych opłat			125 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			27 000		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			1 252		
0970	Wpływy z różnych dochodów			15 000		
4300	Zakup usług pozostałych					1 252
4330	Zakup usług przez JST od innych JST					605 000
85203	Ośrodki wsparcia			34 000		
0830	Wpływy z usług			34 000		
85219	Ośrodki pomocy społecznej		11 380			
0970	Wpływy z różnych dochodów		11 380			
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze			220 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			22 000		
0830	Wpływy z usług			198 000		
85295	Pozostała działalność			40 000		
0830	Wpływy z usług			40 000		
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA					97 180
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	E				80 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					80 000
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	KS				17 180
3240	Stypendia dla uczniów					16 808
3260	Inne formy pomocy dla uczniów					372
855	RODZINA	KS	944 000	1 428 000		
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3		755 000	1 428 000		
0830	Wpływy z usług		755 000			
0970	Wpływy z różnych dochodów			1 428 000		
85517	Rodzinny kapitał opiekuńczy		189 000			
0830	Wpływy z usług		189 000			
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		90 000	64 000	910 000	304 560
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	GKS				300 000
4260	Zakup energii					300 000
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		30 000	60 000	30 000	
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	GKS	5 000			

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	GKS	25 000			
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	GKS		60 000		
4300	Zakup usług pozostałych	Km			30 000	
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	INW			230 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji</i>				230 000	
90095	Pozostała działalność		60 000	4 000	650 000	4 560
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	GKS	60 000			
0970	Wpływy z różnych dochodów	GKS		4 000		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Koszalińska łaźnia solankowa- pocuj klimat uzdrowiska u podnóża Gór Chełmskiej</i>	INW			650 000	
	RO "Unii Europejskiej"	GKS				4 560
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					4 560
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO				3 770	356 450
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	KS			1 000	
4300	Zakup usług pozostałych				1 000	
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	KS				356 450
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					227 500
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych					128 950
92195	Pozostała działalność	BRM			2 770	
	RO "Unii Europejskiej"				2 370	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				940	
4300	Zakup usług pozostałych				1 430	
	RO "Lubiatowo"				400	
4190	Nagrody konkursowe				400	
926	KULTURA FIZYCZNA			33 000	76 000	6 000
92601	Obiekty sportowe			33 000	76 000	6 000
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			4 100		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			24 530		
0970	Wpływy z różnych dochodów			4 370		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:				76 000	6 000
	<i>Park Linowy</i>	KS			500	
	<i>Modernizacja obiektu "Orlik" położonego przy Łubinów w Koszalinie</i>	KS			5 500	
	<i>Modernizacja obiektów "Bałtyk" położonego przy ul. Andersa</i>	KS				6 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
	<i>Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej edycja 2023 - Szkoła Podstawowa nr 7 im. I Armii Wojska Polskiego w Koszalinie</i>	<i>E</i>			<i>70 000</i>	
	OGÓŁEM		1 185 380	3 460 213	1 800 224	5 837 937
	per saldo		2 274 833		4 037 713	

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		51 020 000	480 000	50 720 000	750 000
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu		51 020 000	480 000	50 720 000	750 000
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	GKS		30 000		
0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	GKS		150 000		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	INW		300 000		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej</i>	INW				100 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Przebudowa ul. Chatubińskiego w Koszalinie na odcinku od ul. Marszałka J. Piłsudskiego do ul. Jutrzenki</i>	INW				650 000
	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie	INW	51 020 000		50 720 000	
6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		51 020 000			
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				164 370	
6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych				50 555 630	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA			500 000		
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			500 000		
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			500 000		
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	Km				360 000
75095	Pozostała działalność					360 000
4300	Zakup usług pozostałych					360 000
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	Km		300 000		
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw			300 000		
0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej			300 000		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	E		22 000		6 310 200
80101	Szkoły podstawowe					246 300
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					37 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					208 700

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
80102	Szkoły podstawowe specjalne					396 400
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					60 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					51 300
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					285 100
80107	Świetlice szkolne					63 100
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					9 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					53 500
80115	Technika			6 400		1 374 200
0690	Wpływy z różnych opłat			6 400		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					230 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					173 600
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					6 400
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					964 200
80116	Szkoły policealne			15 600		1 500 000
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			15 600		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					1 500 000
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia					551 800
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					84 200
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					467 600
80120	Licea ogólnokształcące					2 057 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					600 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					222 300
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					1 234 700
80134	Szkoły zawodowe specjalne					121 400
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					18 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					102 900
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	PN				12 000
85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych					12 000
4300	Zakup usług pozostałych					12 000
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			145 000	80 000	1 000 000
85403	Specjalne ośrodki szklono - wychowawcze	E				250 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					38 100
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					211 900
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	E				30 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					30 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	E				51 300
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					7 800
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					43 500
85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	E				228 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					34 800
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					193 200
85410	Internaty i bursy szkolne	E		145 000		180 700
0830	Wpływy z usług			145 000		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					5 400
4220	Zakup środków żywności					145 000
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					30 300
85419	Ośrodki rewalidacyjno - wychowawcze	E				260 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					260 000
85495	Pozostała działalność	INW			80 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja istniejącego budynku Przedszkola Integracyjnego Oddział w Jamnie</i>				80 000	
855	RODZINA	KS		512 211		365 131
85508	Rodziny zastępcze			480 131		340 131
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw			80 131		
2900	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących			400 000		
3110	Świadczenia społeczne					245 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					11 525
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					1 617
4170	Wynagrodzenia osobowe					66 000
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego					15 000
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający					989
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			32 080		25 000
0680	Wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej			20 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			3 980		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			8 100		
3110	Świadczenia społeczne					25 000
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	GKS				200 000
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg					200 000
4260	Zakup energii					200 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS				3 000
92116	Biblioteki					3 000
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury					3 000
OGÓŁEM			51 020 000	1 959 211	50 812 000	8 988 331
<i>per saldo</i>			-49 060 789		-41 823 669	

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	940 824 501,29	667 841 292,82	272 983 208,47
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	873 241 477,19	622 103 703,82	251 137 773,37
	dochody majątkowe	67 583 024,10	45 737 589,00	21 845 435,10
1.	Dochody na zadania własne	873 258 330,12	622 662 959,55	250 595 370,57
	<i>dochody bieżące</i>	<i>806 240 303,12</i>	<i>577 348 910,55</i>	<i>228 891 392,57</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>67 018 027,00</i>	<i>45 314 049,00</i>	<i>21 703 978,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	66 951 651,17	44 736 793,27	22 214 857,90
	<i>dochody bieżące</i>	<i>66 810 194,07</i>	<i>44 736 793,27</i>	<i>22 073 400,80</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>141 457,10</i>		<i>141 457,10</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	1 017 874 916,29	691 310 974,82	326 563 941,47
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	932 328 739,19	645 607 849,82	286 720 889,37
	wydatki majątkowe	85 546 177,10	45 703 125,00	39 843 052,10
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	950 308 745,12	646 132 641,55	304 176 103,57
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>865 327 565,12</i>	<i>600 853 056,55</i>	<i>264 474 508,57</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>84 981 180,00</i>	<i>45 279 585,00</i>	<i>39 701 595,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	66 951 651,17	44 736 793,27	22 214 857,90
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>66 810 194,07</i>	<i>44 736 793,27</i>	<i>22 073 400,80</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>141 457,10</i>		<i>141 457,10</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>	

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / /2024
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 24 października 2024 r.

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

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY			ROZCHODY
		Plan	Zmiany	Plan po zmianach	Plan
1	2	3	4	5	6
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		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		863 056	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	39 634 631	9 000 000	48 634 631	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych	1 195 000		1 195 000	
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	50 000 000		50 000 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych				25 700 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów				4 500 000
RAZEM		98 250 415	9 000 000	107 250 415	30 200 000
DEFICYT BUDŻETOWY			-77 050 415		

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 24 października 2024 roku
w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zmniejszenia planu dochodów o **46.785.956 zł** oraz planu wydatków o **37.785.956 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z aktualizacji harmonogramu realizacji inwestycji pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie”, wprowadzenia środków na realizację programu „Aktywny rodzic” oraz dostosowania planów dochodów do ich aktualnego wykonania. Zmiany planu wydatków natomiast dotyczą podjęcia niezbędnych działań zapewniających prawidłowe funkcjonowanie miasta.

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych gminy zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 2.274.833 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 4.037.713 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 2.274.833 zł (zmniejszenie o 1.185.380 zł, zwiększenie o 3.460.213 zł)

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 600 Transport i łączność** - zwiększenie łącznie o 182.000 zł planu dochodów ZDiT z uwagi na wyższe niż planowano wpływy od osób fizycznych z tytułu kar za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia i opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z opłat za płatne parkowanie,
- zmniejszenie łącznie o 140.000 zł planu dochodów ZDiT z tytułu kar od osób prawnych za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia oraz z tytułu opłaty dodatkowej za płatne parkowanie,
- **działu 700 Gospodarka mieszkaniowa** - zwiększenie o 400.000 zł planu dochodów z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości, po przeanalizowaniu wpływów za III kwartały br,
- **działu 750 Administracja publiczna** - zwiększenie o 2.300 zł z tytułu zwrotu kosztów procesowych z uwagi na konieczność zapewnienia prawidłowej klasyfikacji dochodów otrzymanych na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Koszalinie z dnia 24 maja 2024 roku w sprawie z powództwa Gminy Miasta Koszalin o zapłatę zaległych opłat za dzieci z powiatu białogardzkiego umieszczone w pieczy zastępczej na terenie Koszalina (przeniesienie z działu 852),
- **działu 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększenie o 103.000 zł planu dochodów ZDiT z uwagi na wyższe niż

planowano wpływy z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych i prawnych za przejazd nienormatywne bez zezwolenia,

- zwiększenie o 637.000 zł dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat po bieżącej analizie wykonania planu za pierwsze III kwartały bieżącego roku,

- **działu 758 Różne rozliczenia** - zwiększenie planu dochodów łącznie o 123.000 zł z tytułu wyższych niż planowano odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek (w tym CUS o 6.000 zł i ZDiT o 10.000 zł),
- **działu 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie łącznie o 12.631 zł planu dochodów szkół podstawowych z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystw ubezpieczeniowych za zniszczone mienie, z tytułu wpłat od rodziców za zniszczone podręczniki oraz zasądzonych przez sąd odszkodowania,
- **działu 852 Pomoc społeczna** - zwiększenie planu dochodów CUS łącznie o 461.000 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów za pobyt mieszkańców w DPS (w tym windykacja zaległości), wpływów za schronienie, wpływów z tytułu świadczenia usług opiekuńczych (w tym kar i grzywien związanych z realizacją umów zawartych z wykonawcami tych usług) oraz z tytułu opłat za usługi społeczne realizowane w ramach Programu Usług Społecznych,
 - zwiększenie o 1.252 zł planu dochodów z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie w budynku DPS „Zielony Tars”,
 - zmniejszenie o 11.380 zł z uwagi na konieczność zapewnienia prawidłowej klasyfikacji dochodów otrzymanych na podstawie wyroku Sądu Rejonowego w Koszalinie z dnia 24 maja 2024 roku w sprawie z powództwa Gminy Miasta Koszalin o zapłatę zaległych opłat za dzieci z powiatu białogardzkiego umieszczone w pieczy zastępczej na terenie Koszalina (przeniesienie do działu 750 - gmina i 855 - powiat),
- **działu 855 Rodzina** - zmiany w planie dochodów Żłobka Miejskiego w Koszalinie, zmniejszenia o 944.000 zł, zwiększenia o 1.428.000 zł, z uwagi na wprowadzenie zmian w sposobie pobierania odpłatności za pobyt dzieci w placówce, głównie poprzez wprowadzenie programu „Aktywny rodzic” od 1 października 2024 roku,
- **działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - zwiększenie o 4.000 zł z tytułu zwrotu za energię elektryczną dotyczącą funkcjonowania szaletu miejskiego w Parku Książąt Pomorskich,
 - zapewnienie prawidłowej klasyfikacji środków w wysokości 60.000 zł za wycinkę drzew (przeniesienie z rozdziału 90095 do 90019),
 - zmniejszenie o 30.000 zł wpływów z opłat za wycinkę drzew dokonywanych na podstawie decyzji administracyjnych nakładających kary za usuwanie drzew (osoby fizyczne i prawne) z uwagi na skierowanie spraw do rozpatrzenia przez SKO,
- **pozostałe zwiększenia planu dochodów w działach 750 i 926** łącznie o 46.030 zł wynikają z bieżącej analizy wykonania planu za pierwsze III kwartały bieżącego roku. Z uwagi na wyższe niż planowano wykonanie poszczególnych pozycji dochodów

własnych, zasadne jest urealnienie kwot planowanych do rzeczywistych wysokości. Zwiększenia planu dotyczą głównie wyższych niż planowano odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz z rozliczeń z lat ubiegłych.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 4.037.713 zł, (zmniejszenie o 1.800.244 zł, zwiększenie o 5.837.937 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany polegają na zmniejszeniu planu o 3.000 zł i zwiększeniu o 10.000 zł, z tego:

- zwiększenie o 10.000 zł planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Budowa dróg osiedlowych: ul. Zientarskiego i ul. Włoskiej w Koszalinie” z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na przeprowadzenie kwerendy naukowej, sporządzenie programu badań na potrzeby uzyskania pozwolenia na prowadzenie prac ziemnych oraz przeprowadzenie interwencyjnych badań archeologicznych.
- możliwości zmniejszenia o 3.000 zł niewykorzystanych środków na modernizację punktów kamerowych monitoringu wizyjnego i przeznaczenia ww. kwoty na wsparcie techniczne oprogramowania Trend Micro służącego jako antywirus do serwerów obsługujących programy oświatowe (przeniesienie ww. kwoty do działu 801).

Dział 630 Turystyka

Zmniejszenie planu wydatków związanych z realizacją zadań w zakresie upowszechniania turystyki o 1.500 zł związane jest z koniecznością zapewnienia prawidłowej klasyfikacji środków na udział pracowników Urzędu w Międzynarodowych Targach Turystyki ITTF w Pałacu Kultury w Warszawie w dniach 21-23.11.2024 roku (przeniesienie ww. kwoty do działu 750).

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zaproponowane zwiększenie planu wydatków o 2.460 zł wynika z konieczności zapewnienia prawidłowej klasyfikacji wydatków na sporządzenie opinii biegłego rzeczoznawcy majątkowego na potrzeby prowadzonego postępowania podatkowego (przeniesienie z działu 750).

Dział 750 Administracja publiczna

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 22.250 zł, zwiększenia o 402.500 zł dotyczą:

- uzupełnienia planu wydatków o 1.500 zł na udział w Międzynarodowych Targach Turystyki ITTF w Pałacu Kultury w Warszawie w dniach 21-23.11.2024 roku (przeniesienie ww. kwoty z działu 630),
- zabezpieczenia środków w wysokości 200.000 zł na uiszczenie zobowiązań finansowych wynikających z wyroku Sądu Apelacyjnego w Szczecinie z dnia 26

- września 2024 roku w sprawie z powództwa wykonawcy dokumentacji projektowej zadania pn. „Zagospodarowania Góry Chełmskiej - trasy pieszo - rowerowe”,
- przeznaczenie środków w wysokości 200.000 zł na realizację zadań promocyjnych podczas rozgrywek ligowych koszańskich drużyn sportowych, które stanowią promocję Koszalina na szczeblu lokalnym i krajowym,
 - przeniesienia do działu 921 (powiat) środków w wysokości 2.000 zł na wydanie przez Koszańską Bibliotekę Publiczną publikacji dokumentującej budowę pomnika Marszałka Józefa Piłsudskiego,
 - przeniesienia do działu 700 środków w wysokości 2.460 zł na sporządzenie opinii biegłego rzeczoznawcy majątkowego na potrzeby prowadzonego postępowania podatkowego celem zapewnienia prawidłowej klasyfikacji tych środków,
 - możliwości zmniejszenia o 15.000 zł planu diet członów Rad Osiedli, po analizie wykonania planu za dziewięć miesięcy br.,
 - zmian w planie wydatków rad osiedli, tj.:
 - uzupełnienie planu wydatków łącznie o 1.000 zł z przeznaczeniem na ich bieżące funkcjonowanie, w tym na zakup paleniska dla RO „Lubiatowo” i czynsz za lokal stanowiący siedzibę RO „Unii Europejskiej”,
 - zmniejszenie o 2.790 zł planu wydatków RO „Unii Europejskiej” w celu zabezpieczenia środków na zakup tablic ogłoszeniowych – przeniesienie ww. kwoty do działu 900.

Dział 752 Obrona narodowa

Na skutek mniejszego niż planowano wykonania wydatków związanych z przeprowadzeniem szkolenia obronnego, istnieje możliwość przeznaczenia środków w wysokości 33.704 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Proponuje się zwiększenie o 33.704 zł planu wydatków na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego, w szczególności na zakup sprzętu i wyposażenia magazynu BZK.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Na skutek terminowej spłaty przez ZOS Sp. z o.o. zaciągniętego kredytu, możliwe jest zmniejszenie planu wydatków z tytułu wypłaty poręczeń udzielonych przez Gminę Miasto Koszalin o 750.000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmiany, zwiększenia o 4.018.831 zł dotyczą:

- uzupełnienia o 2.281.200 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników niepedagogicznych, Niedobór środków w zakresie wynagrodzeń pracowników pedagogicznych w jednostkach oświatowych wynika przede wszystkim z podwyższenia

w br. minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli oraz ze wzrostu liczby godzin i etatów związanych ze wsparciem uczniów o specjalnych potrzebach edukacyjnych, a także z przyznania dodatkowych godzin nauczania indywidualnego dla uczniów z odpowiednimi orzeczeniami. W przypadku wynagrodzeń pracowników niepedagogicznych konieczność uzupełnienia środków spowodowana jest podwyższeniem w roku bieżącym minimalnego wynagrodzenia za pracę, czego skutek obejmuje wszystkich pracowników obsługi oraz coraz większą liczbę pracowników administracji.

- uzupełnienia o 1.640.000 zł planu dotacji dla niepublicznych szkół i przedszkoli w celu zabezpieczenia potrzeb w tym zakresie do końca 2024 roku,
Zmiany wynikają z przeliczenia faktycznej liczby dzieci uczęszczających do placówek niepublicznych, przepisów regulujących wynagrodzenia nauczycieli oraz ze wzrostu finansowego standardu „A” wpływającego na wysokość przekazywanej do placówki niepublicznej dotacji.
- przeznaczenia środków w wysokości 70.000 zł na termomodernizację budynków Przedszkoli nr 8 i 35 (przeniesienie ww. kwoty z działu 926),
Z uwagi na planowane złożenie wniosku o dofinansowanie ww. zadania w ramach programu wymiany źródeł ciepła i poprawy efektywności energetycznej szkół, proponuje się zabezpieczenie środków finansowych na opracowanie audytu energetycznego dla wskazanych jednostek oświatowych,
- zakupu nowych podręczników ze środków otrzymanych od rodziców – 2.400 zł,
- napraw zniszczonego mienia w budynkach szkół podstawowych (SP nr 3 – bieżnia na boisku szkolnym, SP nr 9 – tablica suchościerna, SP nr 17 – zalanie pomieszczeń, SP nr 18 - ogrodzenie) ze środków z otrzymanego odszkodowania od towarzystw ubezpieczeniowych i od rodziców – łącznie 10.231 zł,
- uzupełnienia środków w wysokości 12.000 zł na opłacenie kosztów umowy z opiekunkami sprawującymi opiekę nad dziećmi z niepełnosprawnościami podczas ich dowozu do i z placówek oświatowych,
- zakupu usługi wsparcia technicznego oprogramowania Trend Micro służącego jako antywirus do serwerów obsługujących programy oświatowe – przeniesienie kwoty 3.000 zł z działu 600.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zaproponowane zwiększenia planu o 606.252 zł dotyczą:

- bieżącej działalności DPS „Zielony Taras”, tj. naprawy zniszczonego mienia w budynku placówki (awaria instalacji wodnej i stłuczenie szyby) ze środków z otrzymanego odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego – łącznie 1.252 zł,
 - bieżącej działalności CUS związanej z koniecznością uzupełnienia środków na opłaty za umieszczenie w domach pomocy społecznej poza miastem najbardziej potrzebujących mieszkańców Koszalina – 605.000 zł.
- Powyższa kwota zabezpieczy potrzeby do końca listopada 2024 roku.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Proponuje się zwiększenie planu wydatków o:

- 17.180 zł z tytułu zabezpieczenia środków na 20% wkładu własnego na realizację zadania polegającego na wypłacie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym,
- uzupełnienia o 80.000 zł planu dotacji dla niepublicznych placówek realizujących wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Proponuje się zmniejszenie planu wydatków o 910.000 zł i zwiększenie o 304.560 zł dotyczące:

- planu wydatków ZDiT i zwiększenia o 300.000 zł środków na zakup energii elektrycznej dotyczącej oświetlenia w mieście oraz utrzymania punktów oświetleniowych,
- przeznaczenia kwoty 4.560 zł na zakup tablic ogłoszeniowych ze środków RO „Unii Europejskiej”
- możliwości zmniejszenia o 30.000 zł planu wydatków na usuwanie i przechowywanie pojazdów porzucanych i przeznaczenia ww. kwoty na zakup dokumentów rejestracyjnych (przeniesienie do działu 750),
- zmniejszenia o 650.000 zł planu wydatków zadania Koszalińskiego Budżetu Obywatelskiego pn. „Koszalińska tężnia solankowa - poczuj klimat uzdrowiska u podnóża Góry Chełmskiej” z uwagi na niewyłonienie wykonawcy w kolejnych trzech postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego na budowę tężni solankowej wraz z monitoringiem wizyjnym w formule zaprojektuj i wybuduj,
W związku z powyższym, planuje się przeprowadzenie wstępnych konsultacji rynkowych w celu aktualizacji warunków postępowania, przeprowadzenie kolejnego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zabezpieczenie środków finansowych na jego realizację w 2025 roku.
- zmniejszenia o 230.000 zł planu wydatków zadania pn. „Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji” z uwagi na zabezpieczenie środków zgodnie z zawartymi umowami oraz formą i terminami rozliczenia z wykonawcami.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się:

- zwiększenie planu dotacji podmiotowej dla CK105 o 227.500 zł z przeznaczeniem na organizację sylwestra miejskiego oraz planu dotacji celowej o 128.950 zł na opracowanie audytu energetycznego i dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku CK105,
- zmniejszenie o 1.000 zł planu wydatków na organizację i współorganizację imprez kulturalnych i przeznaczenie ww. środków na wydanie publikacji dokumentującej

budowę pomnika Marszałka Józefa Piłsudskiego (przeniesienie ww. kwoty do zadań powiatu),

- zmniejszenie łącznie o 2.770 zł planu wydatków rad osiedli z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na zwiększone koszty ich bieżącego funkcjonowania sklasyfikowane w dziale 750 i 900.

Dział 926 Kultura fizyczna

Proponuje się wprowadzić następujące zmiany, zmniejszenia o 76.000 zł, zwiększenia o 6.000 zł, w celu:

- uzupełnienia środków w wysokości 6.000 zł na wykonanie dokumentacji projektowej modernizacji obiektów „Bałtyk”, na podstawie której wykonana zostanie rozbiórka zniszczonego budynku szatni wraz z trybuną główną i uporządkowanie terenu, Na ten cel przeznaczyć można zaoszczędzone środki po zakończeniu modernizacji Parku Linowego i orlika położonego przy ul. Łubinów.
- zabezpieczenia środków w wysokości 70.000 zł na opracowanie audytu energetycznego Przedszkola 8 i 35 poprzez zmniejszenie planu zadania pn. „Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej edukacja 2023 – Sportowa Polska” (przeniesienie ww. kwoty do działu 801).

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zmniejszenia planu dochodów o 49.060.789 zł i zmniejszenia planu wydatków o 41.823.669 zł

DOCHODY - zmniejszenie planu dochodów o 49.060.789 zł (zmniejszenie o 51.020.000 zł, zwiększenie o 1.959.211 zł)

Proponuje się wprowadzenie poniższych zmian planu dochodów:

- **w dziale 600 Transport i łączność** - zwiększenie o 300.000 zł z tytułu sprzedaży do Miejskich Wodociągów i Kanalizacji w Koszalinie Sp. z o.o. infrastruktury kanalizacji deszczowej wytworzonej w związku z realizacją inwestycji polegającej na przebudowie ulicy T. Chałubińskiego,
 - zmniejszenie o 51.020.000 zł planu dochodów inwestycji pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie” z uwagi na podpisanie aneksu do umowy z wykonawcą, który wydłuża termin realizacji zadania, co wymaga dostosowania wypłat transz promesy i tym samym planu dochodów w poszczególnych latach realizacji zadania (ww. kwota wpłynie w 2026 roku),
 - zwiększenie łącznie o 180.000 zł planu dochodów ZDiT z uwagi na wyższe niż planowano wpływy z tytułu kar za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia i opłat za zajęcie pasa drogowego (osoby prawne),
- **w dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa** - zwiększenie o 500.000 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływy z majątku Skarbu Państwa,

- **w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększenie o 300.000 zł z uwagi na konieczność skorygowania planu dochodów za rejestrację pojazdu, na skutek wyższej niż planowano liczby składanych wniosków o rejestrację,
- **w dziale 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie łącznie o 22.000 zł planu dochodów ZS nr 1 z tytułu pozyskania darowizny od Rady Rodziców na poprawę bazy dydaktycznej oraz rozliczeń z lat ubiegłych,
- **w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** - zwiększenie o 145.000 zł z tytułu wyższych niż planowano wpłat za wyżywienie dzieci zakwaterowanych w Bursie Międzyszkolnej (wzrost stawki dziennej za wyżywienie od stycznia 2024 roku o 25%),
- **w dziale 855 Rodzina** - zwiększenie o 80.131 zł dochodów z tytułu wpływu środków z Funduszu Pracy na „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”, zgodnie z umową z Wojewodą Zachodniopomorskim z dnia 2 września 2024 roku,
 - zwiększenie planu dochodów CUS łącznie o 432.080 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów za pobyt dzieci z innych powiatów umieszczonych w pieczy zastępczej na terenie Koszalina i z tytułu partycypacji gmin w kosztach objęcia rodziny zastępczej opieką koordynatora pieczy zastępczej oraz wpływów z tytułu windykacji zaległości za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych wraz z odsetkami (w tym przeniesienie z działu 852 gmina środków otrzymanych na podstawie wyroku sądu).

WYDATKI - zmniejszenie planu wydatków o 41.823.669 zł, (zmniejszenie o 50.812.000 zł, zwiększenie o 8.988.331 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zwiększenia polegają na:

- uzupełnieniu o 100.000 zł planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej” na wykonanie robót dodatkowych nieobjętych zakresem umowy, wynikających z kolizji linii kablowej oświetleniowej oraz konieczności zamontowania dodatkowych znaków drogowych w związku z uruchomieniem dróg ekspresowych S6 i S11,
- zwiększenie o 650.000 zł planu wydatków inwestycji pn. „Przebudowa ul. T. Chałubińskiego w Koszalinie na odcinku od ul. M. J. Piłsudskiego do ul. Jutrzenki”, którego celem jest dostosowanie planu wydatków do aktualnego harmonogramu realizacji inwestycji (wykonawca przyspieszył realizację zadania),
- zmniejszenie w 2024 roku o 50.720.000 zł planu wydatków inwestycji pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie”, z uwagi na podpisanie aneksu do umowy

z wykonawcą, który wydłuża termin realizacji zadania do 2026 roku (wydatki zaplanowane na 2024 rok przeniesiono na rok 2026).

750 Administracja publiczna

Zwiększenie o 360.000 zł dotyczy uzupełnienia planu wydatków na zakup dokumentów rejestracyjnych, dowodów rejestracyjnych, praw jazdy, znaków legalizacyjnych oraz tablic rejestracyjnych z uwagi na większą niż prognozowano ilość składanych wniosków w tym zakresie.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmiany, zwiększenia o 6.310.200 zł, dotyczą:

- uzupełnienia o 3.913.800 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników niepedagogicznych,
- uzupełnienia o 2.390.000 zł planu dotacji dla niepublicznych szkół, głównie z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na wypłaty jednorazowych dotacji dla każdego ucznia niebędącym uczniem niepełnosprawnym, który uzyskał dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe/dyplom zawodowy.

Ponadto zwiększenie planu wynika z przeliczenia faktycznej liczby dzieci uczęszczających do placówek niepublicznych, przepisów regulujących wynagrodzenia nauczycieli czy wysokości finansowego standardu „A” wpływającego na wielkość przekazywanej do placówki niepublicznej dotacji. Planuje się, że ww. kwota zabezpieczy potrzeby w tym zakresie do końca 2024 roku.

- zakupu monitora interaktywnego dla ZS nr 1 ze środków otrzymanej darowizny - 6.400 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Proponuje się przeniesienie środków niewykorzystanych na rehabilitację zawodową i społeczną w wysokości 12.000 zł do działu 801 (gmina) z przeznaczeniem na opłacenie kosztów umowy z opiekunkami sprawującymi opiekę nad dziećmi z niepełnosprawnościami podczas ich dowozu do i z placówek oświatowych.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Proponuje się zmniejszenie planu wydatków o 80.000 zł i zwiększenie o 1.000.000 zł, które dotyczą:

- Bursy Międzyszkolnej i zwiększenia o 145.000 zł planu wydatków na zakup żywności dla dzieci zakwaterowanych w placówce, co spowodowane jest wzrostem stawki dziennej za wyżywienie od stycznia 2024 roku o 25%,
- uzupełnienia o 290.000 zł planu dotacji dla niepublicznych placówek,
- uzupełnienia o 565.000 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników niepedagogicznych,

- zmniejszenia o 80.000 zł planu wydatków zadania pn. „Modernizacja istniejącego budynku Przedszkola Integracyjnego Oddział w Jamnie” z uwagi na zabezpieczenie środków zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 855 Rodzina

Zgodnie z umową z Wojewodą Zachodniopomorskim z dnia 2 września 2024 roku, proponuje się zwiększenie o 80.131 zł planu wydatków CUS z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Dofinansowanie wynagrodzeń rodzin zastępczych zawodowych i prowadzących rodzinne domy dziecka na lata 2024-2027”.

Pozostałe zaproponowane zwiększenia planu o 285.000 zł dotyczą bieżącej działalności CUS związanej z koniecznością uzupełnienia środków na:

- świadczenia dla rodzin zastępczych i osób usamodzielniających się, które opuszczają placówki opiekuńczo-wychowawcze,
- opłaty wnoszone dla innych powiatów za dzieci z Koszalina umieszczenie w pieczy zastępczej poza miastem.

Powyższa kwota zabezpieczy potrzeby jednostki do końca listopada 2024 roku.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Proponuje się zwiększenie planu wydatków ZDiT o 200.000 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na zakup energii elektrycznej dotyczącej oświetlenia w mieście.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się zwiększenie planu dotacji na działalność statutową Koszalińskiej Biblioteki Publicznej o 3.000 zł, którą planuje się przeznaczyć na wydanie publikacji dokumentującej budowę pomnika Marszałka Józefa Piłsudskiego.

Załącznik Nr 4 do projektu uchwały zawiera źródła pokrycia deficytu budżetowego Miasta Koszalina na 2024 rok

Proponuje się zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 9.000.000 zł, które wprowadza się po rozliczeniu wykonania budżetu za 2023 rok. Powoduje to zmianę deficytu budżetowego w 2024 roku do wysokości 77.050.415 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2024 rok wynosił będzie: plan dochodów 940.824.501,29 zł, plan wydatków 1.017.874.916,29 zł, planowany deficyt zmieni się i będzie wynosił 77.050.415 zł (Załącznik nr 3 i 4)