

**ZARZĄDZENIE NR 35/ZB/24
PREZYDENTA MIASTA KOSZALIN**

z dnia 25 października 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 2024 r. poz. 1530) 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 **7.848.876,26 zł**
- zwiększeniu planu wydatków ogółem o kwotę **7.848.876,26 zł**

z tego:

- 1) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 617.605,00 zł
- 2) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 495.532,00 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 260.581,00 zł
- 4) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 382.654,00 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 6.970.130,26 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 560,00 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 **948.673.377,55 zł**
 - a) dochody bieżące 881.090.353,45 zł
 - b) dochody majątkowe 67.583.024,10 zł
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem **1.025.723.792,55 zł**
 - a) wydatki bieżące 940.177.615,45 zł
 - b) wydatki majątkowe 85.546.177,10 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	Zmniejszenia
§						
1	2	3	4	5	6	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	617 605			
75814	Różne rozliczenia finansowe		617 605			
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		617 605			
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	E				631 532
80101	Szkoły podstawowe					441 782
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					4 260
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					7 854
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					358 132
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					71 536
80104	Przedszkola					172 152
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					65 964
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					106 188
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					15 974
2340	Dotacja celowa dla jednostek spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy					15 974
80150	Realizacja zadań wymagająca stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych					1 624
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					1 358
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy					266
855	RODZINA	KS				136 000
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego					136 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					136 000
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	GKS				1 400
90095	Pozostała działalność					1 400
4270	Zakup usług remontowych					1 400
4300	Zakup usług pozostałych					1 400
	OGÓŁEM		617 605		137 400	632 932
	<i>per saldo</i>					495 532

**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
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	260 581	
75814	Różne rozliczenia finansowe		260 581	
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		260 581	
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	E		214 273
80101	Szkoły podstawowe			960
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			803
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			157
80113	Dowożenie uczniów do szkół			225
4740	Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			188
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			37
80115	Technika			117 263
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			41 257
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			63 554
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			12 452
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia			50 350
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			1 159
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			41 129
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			8 062
80120	Licea ogólnokształcące			40 322
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			14 306
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			21 757
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			4 259
80134	Szkoły zawodowe specjalne			2 065

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			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			2 764
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			2 310
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			454
80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe			324
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			271
4850	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			53
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	E		32 381
85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze			19 351
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			16 154
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			3 197
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka			9 652
2340	Dotacja celowa dla jednostki spoza sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących związanych z pomocą obywatelom Ukrainy			9 652
85410	Internaty i bursy szkolne			3 378
4750	Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			2 830
4850	Składki i inne pochodne od wynagrodzeń pracowników wypłacanych w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			548
855	RODZINA	KS		136 000
85508	Rodziny zastępcze			136 000
3110	Świadczenia społeczne			136 000
OGÓŁEM			260 581	382 654

Załącznik nr 3 do zarządzenia
Nr 35/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 25 października 2024 r.

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

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI
			Zwiększenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO		39 754,44	39 754,44
01095	Pozostała działalność		39 754,44	39 754,44
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		39 754,44	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	ZZL		654,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	ZZL		110,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	ZZL		15,50
4430	Różne opłaty i składki	Fn		38 974,94
852	POMOC SPOŁECZNA	KS	1 738 350,82	1 738 350,82
85215	Dodatki mieszkaniowe		1 738 350,82	1 738 350,82
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		1 738 350,82	
3110	Świadczenia społeczne			1 687 719,24
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			38 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			6 635,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			935,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			4 491,58
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			570,00
855	RODZINA	KS	5 192 025,00	5 192 025,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		4 971 644,00	4 971 644,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		4 971 644,00	
3110	Świadczenia społeczne			4 128 518,00
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników			136 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			673 750,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			3 330,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia			10 046,00
4300	Zakup usług pozostałych			20 000,00
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		220 381,00	220 381,00
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami		220 381,00	
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne			220 381,00
OGÓŁEM			6 970 130,26	6 970 130,26

Załącznik nr 4 do zarządzenia
Nr 35/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 25 października 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	560	560
85395	Pozostała działalność		560	560
2100	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy		560	
4840	Honoraria, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne i wynagrodzenia bezosobowe wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy			560
OGÓŁEM			560	560

Załącznik nr 5 do zarządzenia
Nr 35/ZB/24
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 25 października 2024 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	948 673 377,55	675 429 028,08	273 244 349,47
	z tego:			
	<i>dochody bieżące</i>	881 090 353,45	629 691 439,08	251 398 914,37
	<i>dochody majątkowe</i>	67 583 024,10	45 737 589,00	21 845 435,10
1.	Dochody na zadania własne	874 136 516,12	623 280 564,55	250 855 951,57
	<i>dochody bieżące</i>	807 118 489,12	577 966 515,55	229 151 973,57
	w tym:			
	na realizację porozumień z JST	1 516 392,00	616 000,00	900 392,00
	<i>dochody majątkowe</i>	67 018 027,00	45 314 049,00	21 703 978,00
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	73 922 341,43	51 706 923,53	22 215 417,90
	<i>dochody bieżące</i>	73 780 884,33	51 706 923,53	22 073 960,80
	<i>dochody majątkowe</i>	141 457,10		141 457,10
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>	190 980,00	18 000,00	172 980,00
	<i>dochody majątkowe</i>	423 540,00	423 540,00	
B.	WYDATKI	1 025 723 792,55	698 776 637,08	326 947 155,47
	z tego:			
	<i>wydatki bieżące</i>	940 177 615,45	653 073 512,08	287 104 103,37
	<i>wydatki majątkowe</i>	85 546 177,10	45 703 125,00	39 843 052,10
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	951 186 931,12	646 628 173,55	304 558 757,57
	<i>wydatki bieżące</i>	866 205 751,12	601 348 588,55	264 857 162,57
	w tym:			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	84 981 180,00	45 279 585,00	39 701 595,00
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	73 922 341,43	51 706 923,53	22 215 417,90
	<i>wydatki bieżące</i>	73 780 884,33	51 706 923,53	22 073 960,80
	<i>wydatki majątkowe</i>	141 457,10		141 457,10
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>	190 980,00	18 000,00	172 980,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	423 540,00	423 540,00	