

**Uchwała Nr     /     /2024  
Rady Miejskiej w Koszalinie  
z dnia 28 listopada 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. 1465 i poz. 1572) 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 uchwała, co następuje:

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

- |                                                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| – <b>zwiększeniu dochodów ogółem</b> o kwotę            | <b>20.316.625,00 zł</b> |
| – <b>zwiększeniu wydatków ogółem</b> o kwotę            | <b>10.282.465,00 zł</b> |
| z tego:                                                 |                         |
| a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę | <b>15.243.691,00 zł</b> |
| b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę | <b>4.682.385,00 zł</b>  |

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

- |                                                           |                        |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| c) zwiększeniu dochodów na zadania własne powiatu o kwotę | <b>5.072.934,00 zł</b> |
| d) zwiększeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę | <b>5.600.080,00 zł</b> |

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 | <b>972.586.398,70 zł</b>   |
| a) dochody bieżące                                     | 904.909.734,60 zł,         |
| b) dochody majątkowe                                   | 67.676.664,10 zł.          |
| 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2024 rok ogółem | <b>1.039.602.653,70 zł</b> |
| a) wydatki bieżące                                     | 955.244.836,60 zł,         |
| b) wydatki majątkowe                                   | 84.357.817,10 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) **- 67.016.255,00 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 – 38.600.471 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
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	N				<b>195 500</b>
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>					<b>195 500</b>
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych					195 500
<b>730</b>	<b>SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA</b>	E			<b>100</b>	
<b>73095</b>	<b>Pozostała działalność</b>				<b>100</b>	
4190	Nagrody konkursowe				100	
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>			<b>2 200</b>	<b>274 150</b>	<b>630 505</b>
<b>75023</b>	<b>Urząd Miejski</b>				<b>216 890</b>	<b>627 705</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	ZZL				431 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	ZZL				135 300
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	ZZL				61 405
4260	Zakup energii	OA			13 870	
4270	Zakup usług remontowych	OA			440	
4300	Zakup usług pozostałych	OA			1 930	
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	OA			4 650	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Poprawa jakości obsługi mieszkańców poprzez modernizację budynku po byłym banku przy ul. Rynek Staromiejski 8</i>	OA			196 000	
<b>75075</b>	<b>Promocja jednostek samorządu terytorialnego</b>	GP			<b>2 160</b>	
4300	Zakup usług pozostałych				2 160	
<b>75085</b>	<b>Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego</b>	E		<b>2 200</b>	<b>54 600</b>	<b>2 400</b>
0830	Wpływy z usług			2 200		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				42 700	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				8 300	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					2 400
4260	Zakup energii				2 700	
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający				900	
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>	BRM			<b>500</b>	<b>400</b>
4260	Zakup energii - RO "Jamno-Labusz"					400
4210	Zakup materiałów i wyposażenia - RO "Tysiąclecia"				500	
<b>754</b>	<b>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</b>			<b>14 106</b>		<b>147 006</b>
<b>75416</b>	<b>Straż gminna (miejska)</b>	ZZL				<b>132 900</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					106 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					25 000
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy					500
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniającego					1 400
<b>75421</b>	<b>Zarządzanie kryzysowe</b>	<b>BZK</b>		<b>14 106</b>		<b>14 106</b>
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			14 106		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					14 106
<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>			<b>18 091 740</b>		
<b>75618</b>	<b>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</b>			<b>23 454</b>		
0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym			23 454		
<b>75621</b>	<b>Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>			<b>18 068 286</b>		
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			18 068 286		
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>		<b>1 800</b>	<b>8 500</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>		<b>1 800</b>	<b>8 500</b>		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			8 500		
0970	Wpływy z różnych dochodów		1 800			
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	<b>E</b>	<b>2 991 160</b>	<b>333 929</b>	<b>4 077 860</b>	<b>5 928 969</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>			<b>166 799</b>		<b>687 340</b>
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów zaświadczeń certyfikatów i ich duplikatów			100		
0690	Wpływy z różnych opłat			1 060		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			124 400		
0830	Wpływy z usług			28 300		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			2 140		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			100		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			1 640		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			8 059		
0970	Wpływy z różnych dochodów			1 000		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					580 000
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					107 340

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
<b>80104</b>	<b>Przedszkola</b>			<b>161 730</b>		<b>430</b>
0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego			139 800		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			17 500		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			4 000		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			430		
4270	Zakup usług remontowych					430
<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>2 991 160</b>		<b>2 991 160</b>	
0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		2 612 600			
0830	Wpływy z usług		378 560			
4220	Zakup środków żywności				2 613 600	
4300	Zakup usług pozostałych				377 560	
<b>80150</b>	<b>Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych</b>					<b>290 000</b>
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					290 000
<b>80153</b>	<b>Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych</b>			<b>5 400</b>		<b>3 500</b>
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			2 700		
0970	Wpływy z różnych dochodów			2 700		
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					3 500
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>				<b>1 086 700</b>	<b>4 947 699</b>
4270	Zakup usług remontowych					8 159
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					4 864 700
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych				1 086 700	74 840
	<i>Modernizacja jednostek oświatowych</i>				<i>1 086 700</i>	<i>60 000</i>
	<i>Modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 6</i>					<i>9 840</i>
	<i>Przebudowa i remont instalacji ogrzewczej oraz instalacji ciepłej i zimnej wody w Przedszkolu nr 21</i>					<i>5 000</i>
<b>851</b>	<b>OCHRONA ZDROWIA</b>	KS			<b>8 454</b>	<b>23 454</b>
<b>85154</b>	<b>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>					<b>23 454</b>
4300	Zakup usług pozostałych					23 454
<b>85195</b>	<b>Pozostała działalność</b>				<b>8 454</b>	
4300	Zakup usług pozostałych				8 454	
<b>852</b>	<b>POMOC SPOŁECZNA</b>	KS		<b>5 508</b>	<b>54 492</b>	<b>850 000</b>
<b>85202</b>	<b>Domy pomocy społecznej</b>			<b>5 508</b>	<b>54 492</b>	<b>500 000</b>

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPONENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			5 508		
4260	Zakup energii				40 000	
4300	Zakup usług pozostałych				14 492	
4330	Zakup usług przez JST od innych JST					500 000
<b>85215</b>	<b>Dodatki mieszkaniowe</b>					<b>350 000</b>
3110	Świadczenia społeczne					350 000
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	E				<b>15 000</b>
<b>85404</b>	<b>Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka</b>					<b>15 000</b>
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					15 000
<b>855</b>	<b>RODZINA</b>	KS		<b>1 747</b>	<b>145 000</b>	<b>151 747</b>
<b>85516</b>	<b>System opieki nad dziećmi do lat 3</b>			<b>1 747</b>	<b>145 000</b>	<b>151 747</b>
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			1 747		
2810	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji fundacjom					
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych				145 000	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					144 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					6 000
4300	Zakup usług pozostałych					1 747
<b>900</b>	<b>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</b>			<b>6 621</b>	<b>81 000</b>	<b>2 149 160</b>
<b>90002</b>	<b>Gospodarka odpadami</b>	GKS				<b>2 136 160</b>
4300	Zakup usług pozostałych					2 134 000
4300	Zakup usług pozostałych					2 160
<b>90019</b>	<b>Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska</b>	Km			<b>25 000</b>	
4300	Zakup usług pozostałych				25 000	
<b>90026</b>	<b>Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami</b>	INW			<b>37 000</b>	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji</i>				37 000	
<b>90095</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>6 621</b>	<b>19 000</b>	<b>13 000</b>
2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	E		6 621		
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>RO Rokosowo</i>	GKS				13 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	GKS			19 000	
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>				<b>70 500</b>	<b>500</b>
<b>92109</b>	<b>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</b>	KS			<b>57 500</b>	
2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury				57 500	
<b>92195</b>	<b>Pozostała działalność</b>	BRM			<b>13 000</b>	<b>500</b>
4210	<b>RO "Tysiąclecie"</b> Zakup materiałów i wyposażenia					500
4210	<b>RO "Rokosowo"</b> Zakup materiałów i wyposażenia				13 000	500
4220	Zakup środków żywności				500	
4300	Zakup usług pozostałych				1 000	
					11 500	
<b>926</b>	<b>KULTURA FIZYCZNA</b>		<b>227 700</b>		<b>747 900</b>	<b>50 000</b>
<b>92601</b>	<b>Obiekty sportowe</b>		<b>227 700</b>		<b>747 500</b>	<b>50 000</b>
4260	Zakup energii	KS				50 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych: <i>Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią, z zapleczem szatniowym i urządzeniami budowlanymi, na terenie Stadionu przy ul. Fałata 34 w Koszalinie</i>	INW			57 500	
	<i>Wymiana nawierzchni na boisku do gry w koszykówkę na Sportowej Dolinie</i>	KS			43 000	
	<i>Modernizacja obiektu "Orlik" położonego przy ul. Łubinów w Koszalinie</i>	KS			1 220	
	<b>Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy SP nr 10, SP nr 17, SP nr 18, SP nr 4 w Koszalinie</b>	INW	<b>227 700</b>		<b>690 000</b>	
6260	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych		227 700			
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych:				690 000	
<b>92695</b>	<b>Pozostała działalność</b>	BRM			<b>400</b>	
4190	Nagrody konkursowe - RO "Jamno-Łabusz"				400	
<b>OGÓŁEM</b>			<b>3 220 660</b>	<b>18 464 351</b>	<b>5 459 456</b>	<b>10 141 841</b>
<b>per saldo</b>			<b>15 243 691</b>		<b>4 682 385</b>	

Załącznik nr 2 do Uchwały  
Nr / /2024  
Rady Miejskiej w Koszalinie  
z dnia 28 listopada 2024 r.

**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
<b>600</b>	<b>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</b>	<b>INW</b>			<b>320 000</b>	<b>400 000</b>
<b>60015</b>	<b>Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</b>				<b>320 000</b>	<b>400 000</b>
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej</i>				120 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Przebudowa ul. Chałubińskiego w Koszalinie na odcinku od ul. Marszałka J. Piłsudskiego do ul. Jutrzenki</i>					400 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie</i>				200 000	
<b>700</b>	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</b>	<b>ZZL</b>			<b>248 300</b>	
<b>70005</b>	<b>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>				<b>248 300</b>	
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				205 000	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				35 500	
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				7 800	
<b>710</b>	<b>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</b>	<b>ZZL</b>				<b>249 100</b>
<b>71012</b>	<b>Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>					<b>249 100</b>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					234 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					12 200
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający					2 900
<b>750</b>	<b>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</b>	<b>Km</b>				<b>25 000</b>
<b>75095</b>	<b>Pozostała działalność</b>					<b>25 000</b>
4300	Zakup usług pozostałych					25 000
<b>755</b>	<b>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</b>	<b>OA</b>				<b>20 890</b>
<b>75515</b>	<b>Nieodpłatna pomoc prawna</b>					<b>20 890</b>
4260	Zakup energii					13 870
4270	Zakup usług remontowych					440
4300	Zakup usług pozostałych					1 930
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe					4 650
<b>756</b>	<b>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</b>			<b>4 815 724</b>		
<b>75622</b>	<b>Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>			<b>4 815 724</b>		
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych			4 815 724		



Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
<b>758</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA</b>	E		<b>10 950</b>		
<b>75814</b>	<b>Różne rozliczenia finansowe</b>			<b>10 950</b>		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			8 300		
0970	Wpływy z różnych dochodów			2 650		
<b>801</b>	<b>OŚWIATA I WYCHOWANIE</b>	E	<b>84 140</b>	<b>226 600</b>	<b>29 140</b>	<b>4 697 600</b>
<b>80101</b>	<b>Szkoły podstawowe</b>			<b>10 400</b>		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			10 400		
<b>80102</b>	<b>Szkoły podstawowe specjalne</b>		<b>20 400</b>	<b>14 200</b>		<b>71 500</b>
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów			100		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		20 400			
0830	Wpływy z usług			4 500		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			4 100		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			3 500		
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			2 000		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					60 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					3 500
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek					5 000
4300	Zakup usług pozostałych					3 000
<b>80115</b>	<b>Technika</b>		<b>30 900</b>	<b>117 400</b>		<b>169 800</b>
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów			700		
0690	Wpływy z różnych opłat		5 700			
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			65 900		
0830	Wpływy z usług		25 200			
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			2 000		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			35 900		
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			12 900		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					70 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					45 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					200
4270	Zakup usług remontowych					19 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					35 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
<b>80116</b>	<b>Szkoły policealne</b>					<b>1 600 000</b>
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					1 600 000
<b>80117</b>	<b>Branżowe szkoły I i II stopnia</b>		<b>3 000</b>	<b>700</b>		<b>131 300</b>
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów			500		
0690	Wpływy z różnych opłat			200		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		3 000			
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					55 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					25 000
4270	Zakup usług remontowych					1 300
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					50 000
<b>80120</b>	<b>Licea ogólnokształcące</b>		<b>700</b>	<b>59 900</b>		<b>1 000 000</b>
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów			400		
0690	Wpływy z różnych opłat		700			
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			52 600		
0830	Wpływy z usług			5 000		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			100		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			1 700		
0970	Wpływy z różnych dochodów			100		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					1 000 000
<b>80140</b>	<b>Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia zawodowego</b>			<b>23 800</b>		
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			5 000		
0830	Wpływy z usług			500		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			18 300		
<b>80148</b>	<b>Stołówki szkolne i przedszkolne</b>		<b>29 140</b>		<b>29 140</b>	
0830	Wpływy z usług		29 140			
4300	Zakup usług pozostałych				29 140	
<b>80152</b>	<b>Kwalifikacyjne kursy zawodowe</b>					<b>10 000</b>
2590	Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną					10 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
<b>80195</b>	<b>Pozostała działalność</b>			<b>200</b>		<b>1 715 000</b>
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			100		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			100		
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					1 715 000
<b>854</b>	<b>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</b>	<b>E</b>	<b>28 600</b>	<b>132 400</b>	<b>23 000</b>	<b>846 750</b>
<b>85403</b>	<b>Specjalne ośrodki szkolno - wychowawcze</b>		<b>16 800</b>	<b>900</b>	<b>23 000</b>	<b>21 450</b>
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			900		
0830	Wpływy z usług		16 800			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					21 450
4220	Zakup środków żywności				23 000	
<b>85410</b>	<b>Internaty i bursy szkolne</b>		<b>11 800</b>	<b>11 000</b>		<b>78 300</b>
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, JST lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze			10 200		
0830	Wpływy z usług		11 800			
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			800		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					29 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					7 600
4270	Zakup usług remontowych					15 000
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					26 700
<b>85417</b>	<b>Szkolne schroniska młodzieżowe</b>			<b>120 500</b>		<b>22 000</b>
0830	Wpływy z usług			120 500		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					22 000
<b>85495</b>	<b>Pozostała działalność</b>					<b>725 000</b>
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					725 000
<b>921</b>	<b>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</b>	<b>KS</b>			<b>18 820</b>	
<b>92108</b>	<b>Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele</b>				<b>18 820</b>	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja budynku Filharmonii Koszalińskiej</i>				18 820	
<b>OGÓŁEM</b>			<b>112 740</b>	<b>5 185 674</b>	<b>639 260</b>	<b>6 239 340</b>
<b>per saldo</b>			<b>5 072 934</b>		<b>5 600 080</b>	

Załącznik nr 3 do Uchwały  
Nr / /2024  
Rady Miejskiej w Koszalinie  
z dnia 28 listopada 2024 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>DOCHODY</b>	<b>972 586 398,70</b>	<b>691 644 732,32</b>	<b>280 941 666,38</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>dochody bieżące</b>	<b>904 909 734,60</b>	<b>646 132 703,32</b>	<b>258 777 031,28</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>67 676 664,10</b>	<b>45 512 029,00</b>	<b>22 164 635,10</b>
1.	Dochody na zadania własne	895 619 819,32	639 410 879,55	256 208 939,77
	<i>dochody bieżące</i>	<i>828 508 152,32</i>	<i>594 322 390,55</i>	<i>234 185 761,77</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>67 111 667,00</i>	<i>45 088 489,00</i>	<i>22 023 178,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	76 324 039,38	51 792 312,77	24 531 726,61
	<i>dochody bieżące</i>	<i>76 182 582,28</i>	<i>51 792 312,77</i>	<i>24 390 269,51</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	642 540,00	441 540,00	201 000,00
	<i>dochody bieżące</i>	<i>219 000,00</i>	<i>18 000,00</i>	<i>201 000,00</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>423 540,00</i>	<i>423 540,00</i>	
<b>B.</b>	<b>WYDATKI</b>	<b>1 039 602 653,70</b>	<b>704 462 621,32</b>	<b>335 140 032,38</b>
	<i>z tego:</i>			
	<b>wydatki bieżące</b>	<b>955 244 836,60</b>	<b>659 919 036,32</b>	<b>295 325 800,28</b>
	<b>wydatki majątkowe</b>	<b>84 357 817,10</b>	<b>44 543 585,00</b>	<b>39 814 232,10</b>
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	962 636 074,32	652 228 768,55	310 407 305,77
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>878 843 254,32</i>	<i>608 108 723,55</i>	<i>270 734 530,77</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 846 870,00		3 846 870,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>83 792 820,00</i>	<i>44 120 045,00</i>	<i>39 672 775,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	76 324 039,38	51 792 312,77	24 531 726,61
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>76 182 582,28</i>	<i>51 792 312,77</i>	<i>24 390 269,51</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	642 540,00	441 540,00	201 000,00
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>219 000,00</i>	<i>18 000,00</i>	<i>201 000,00</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 28 listopada 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	48 634 631	-10 034 160	38 600 471	
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
<b>RAZEM</b>		<b>107 250 415</b>	<b>-10 034 160</b>	<b>97 216 255</b>	<b>30 200 000</b>
<b>DEFICYT BUDŻETOWY</b>			<b>-67 016 255</b>		

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE**  
**z dnia 28 listopada 2024 roku**  
**w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2024 rok**

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zwiększenia planu dochodów o **20.316.625 zł** oraz planu wydatków o **10.282.465 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z planowanego otrzymania dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wsparcie realizacji zadań w 2024 roku 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 15.243.691 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 4.682.385 zł**

**DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 15.243.691 zł (zmniejszenie o 3.220.660 zł, zwiększenie o 18.464.351 zł)**

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 750 Administracja publiczna** - zwiększenie o 2.200 zł z tytułu wpływów z obsługi kasy zapomogowo-pożyczkowej w ZOEAPM,
- **działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** - zwiększenie łącznie o 14.106 zł planu dochodów z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystw ubezpieczeniowych za skradzione defibrylatory z Punktów życia Nr 22 i Nr 30,
- **działu 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększenie o 18.068.286 zł z tytułu podziału dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wsparcie realizacji zadań w 2024 roku (udział we wpływach z PIT),
  - zwiększenie o 23.454 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- **działu 758 Różne rozliczenia** - zwiększenie łącznie o 8.500 zł z tytułu wyższych niż planowano odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół (w tym 1.800 zł zmiana sposobu ich naliczania),
- **działu 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie łącznie o 333.929 zł planu dochodów szkół podstawowych i przedszkoli głównie z tytułu otrzymania odszkodowań od towarzystw ubezpieczeniowych za zniszczone mienie, wpłat od rodziców za zniszczone podręczniki, wpływów za wynajem pomieszczeń

i udostępnienie mediów oraz z tytułu opłat za korzystanie z opieki przedszkolnej (z powodu większej ilości płatnych godzin),

- zmniejszenie o 378.560 zł z uwagi na mniejsze niż planowano wpływy za jeden gorący posiłek w szkole (zgodnie z aktualnymi deklaracjami złożonymi przez rodziców i niższą niż planowano stawką za wsad do kotła) oraz zmniejszenie o 2.612.600 zł z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego,
- **działu 852 Pomoc społeczna** - zwiększenie o 5.508 zł planu dochodów z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie w budynku DPS „Zielony Tars”,
- **855 Rodzina** - zwiększenie planu dochodów Żłobka Miejskiego w Koszalinie o 1.747 zł z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie,
- **działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - zwiększenie o 6.621 zł z tytułu otrzymania od WFOŚiGW w Szczecinie środków na realizację zadania pn. „Usuwanie barszczu Sosnowskiego z terenu Gminy Miasta Koszalin”,
- **działu 926 Kultura fizyczna** - zmniejszenie o 227.700 zł planu zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja kompleksów sportowych „Moje Boisko - ORLIK 2012” przy SP nr 10, SP nr 17, SP nr 18, SP nr 4 w Koszalinie, z uwagi na unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z powodu braku ofert (przeniesienie realizacji inwestycji na 2025 rok).

**WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 4.682.385 zł (zmniejszenie o 5.459.456 zł, zwiększenie o 10.141.841 zł)**

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zaproponowane zwiększenie planu wydatków łącznie o 195.500 zł wynika z konieczności zabezpieczenia środków na:

- przeprowadzenie transakcji zamiany nieruchomości między Gminą Miasto Koszalin a Koszalińską Spółdzielnią Mieszkaniową „Na Skarpie” (133.000 zł),
- wypłacenie odszkodowania osobom fizycznym za przejęcie z mocy prawa działek pod budowę dróg publicznych (62.500 zł).

#### **Dział 730 Szkolnictwo wyższe i nauka**

Z uwagi na zrealizowanie zadania pn. „Zachodniopomorskie Noble 2024” istnieje możliwość przeznaczenia niewykorzystanej kwoty w wysokości 100 zł na inne zadania związane z funkcjonowaniem placówek oświatowych.

#### **Dział 750 Administracja publiczna**

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 274.150 zł, zwiększenia o 630.505 zł dotyczą:

- uzupełnienia planu wynagrodzeń i pochodnych pracowników administracji o 627.705 zł, z uwagi na wzrost płacy minimalnej, regulację wynagrodzeń i zmiany w strukturze zatrudnienia,
- możliwości zmniejszenia łącznie o 196.000 zł planu wydatków na modernizację budynku po byłym banku,
- zapewnienia prawidłowej klasyfikacji planu wydatków na utrzymanie urzędu (przeniesienie kwoty 20.890 zł do działu 755 powiat),
- możliwości zmniejszenia o 2.160 zł planu wydatków związanych z przeprowadzeniem konsultacji społecznych i przeznaczenia ww. środków na zadania edukacji ekologicznej sklasyfikowane w dziale 900,
- zmian w planie wydatków ZOEAPM w celu uzupełnienia środków na Fundusz Pracy i aktualizacji planu do przewidywanego wykonania (zmniejszenia o 54.600 zł, zwiększenia o 2.400 zł),
- zmian w planie wydatków rad osiedli, tj.:
  - uzupełnienie planu wydatków o 400 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej związanej z utrzymaniem siedziby RO „Jamno-Łabusz” – przeniesienie z działu 926,
  - zmniejszenie o 500 zł planu wydatków RO „Tysiąclecia” w celu zabezpieczenia środków na organizację Dnia Seniora - przeniesienie ww. kwoty do działu 921.

#### **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Proponuje się zwiększenie łącznie o 147.006 zł planu wydatków na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników Straży Miejskiej o 132.900 zł,
- zakup dwóch defibrylatorów ze środków z otrzymanych odszkodowań od towarzystw ubezpieczeniowych (14.106 zł).

#### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 4.077.860 zł, zwiększenia o 5.928.969 zł dotyczą:

- uzupełnienia łącznie o 4.972.040 zł planu wydatków na wynagrodzenia nauczycieli, 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.
- uzupełnienia o 870.000 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.



- ponownego oszacowania wydatków na jeden gorący posiłek w szkole i potrzeb wyżywieniowych w przedszkolach (zmniejszenie planu o 2.991.160 zł),
- zwiększenia planu wydatków SP nr 13 o 60.000 zł na wykonanie izolacji ścian fundamentów budynku,
- zmniejszenia o 1.086.700 zł planu wydatków inwestycyjnych dotyczących „Modernizacji jednostek oświatowych” i wprowadzenia do planu 2024 roku dwóch nowych zadań inwestycyjnych polegających na modernizacji sali gimnastycznej w SP nr 6 oraz przebudowie instalacji grzewczej i wodnej w Przedszkolu nr 21 (zwiększenie o 14.840 zł),
- pozostałych zadań oświatowych, tj. napraw zniszczonego mienia ze środków z otrzymanego ubezpieczenia i zakupu podręczników - łącznie 12.089 zł.

### **Dział 851 Ochrona zdrowia**

Proponuje się zmniejszenie planu wydatków o 8.454 zł i zwiększenie o 23.454 zł dotyczące:

- zwiększenia środków na realizację zadań Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii o 23.454 zł,
- możliwości zmniejszenia o 8.454 zł środków zaplanowanych na ochronę zdrowia, które nie zostaną wydatkowane do końca 2024 roku.

### **Dział 852 Pomoc społeczna**

Zaproponowane zmiany planu dotyczą:

- bieżącej działalności DPS „Zielony Taras” i możliwości zmniejszenia o 54.492 zł planu wydatków na utrzymanie placówki po analizie wykonania wydatków za dziesięć miesięcy br.
- bieżącej działalności CUS związanej z koniecznością uzupełnienia środków na opłaty za umieszczenie w domach pomocy społecznej poza miastem najbardziej potrzebujących mieszkańców Koszalina oraz na wypłatę dodatków mieszkaniowych - 850.000 zł.

Szacuje się, że powyższa kwota zabezpieczy potrzeby w tym zakresie do końca 2024 roku.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Proponuje się zwiększenie planu wydatków o 15.000 zł z przeznaczeniem na uzupełnienie planu dotacji dla niepublicznych placówek realizujących wczesne wspomaganie rozwoju dziecka.

### **Dział 855 Rodzina**

Proponuje się:

- zwiększenie planu wydatków Żłobka Miejskiego w Koszalinie łącznie o 151.747 zł z przeznaczeniem na:

- uzupełnienie planu wynagrodzeń i pochodnych o 150.000 zł z uwagi na wzrost płacy minimalnej od 1 lipca br.,
  - wymianę szyby w sali zabaw oddziału „Jaś i Małgosia” ze środków z otrzymanego odszkodowania - 1.747 zł,
- zmniejszenia łącznie o 145.000 zł środków zaplanowanych na dotacje dla żłobków niepublicznych, po aktualnym przeanalizowaniu potrzeb w tym zakresie do końca 2024 roku.

### **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Proponuje się zmniejszenie planu wydatków o 81.000 zł i zwiększenie o 2.149.160 zł dotyczące:

- uzupełnienia planu wydatków na odbiór i zagospodarowanie odpadów z sektora I i II - 2.134.000 zł,
- przeznaczenia kwoty 2.160 zł na zorganizowanie pokazu pielęgnacji drzew w ramach zadań edukacji ekologicznej (przeniesienie z działu 750),
- zabezpieczenia środków na zagospodarowanie terenu wokół klubu Zacisze - zwiększenie planu wydatków RO „Rokosowo” o 13.000 zł ,
- możliwości zmniejszenia o 25.000 zł planu wydatków na usuwanie i przechowywanie pojazdów porzucanych i przeznaczenia ww. kwoty na zakup dokumentów rejestracyjnych (przeniesienie do działu 750),
- możliwości zmniejszenia o 19.000 zł planu wydatków na dotację celową dla Rodzinnych Ogrodów Działkowych po aktualnym oszacowaniu potrzeb w tym zakresie,
- zmniejszenia o 37.000 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:

- zmniejszenie o 57.500 zł planu wydatków na organizację i współorganizację imprez kulturalnych i przeznaczenie części ww. środków na utrzymanie hali widowiskowo-sportowej (przeniesienie do działu 926),
- wprowadzenie zmian w planach wydatków rad osiedli, tj.:
  - zwiększenie o 500 zł planu wydatków RO „Tysiąclecia” w celu zabezpieczenia środków na organizację Dnia Seniora (przeniesienie ww. kwoty z działu 750),
  - zmniejszenie łącznie o 13.000 zł planu wydatków RO „Rokosowo” z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na zagospodarowanie terenu wokół klubu Zacisze - przeniesienie do działu 900.

### **Dział 926 Kultura fizyczna**

Proponuje się wprowadzić następujące zmiany, zmniejszenia o 747.900 zł, zwiększenia o 50.000 zł, w celu:

- uzupełnienia środków w wysokości 50.000 zł na opłacenie kosztów energii elektrycznej i ciepłej związanej z funkcjonowaniem hali widowiskowo-sportowej w Koszalinie,
- dostosowania planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią, z zapleczem szatniowym i urządzeniami budowlanymi, na terenie Stadionu przy ul. Fałata 34 w Koszalinie” do aktualnego harmonogramu rzeczowo-finansowego - zmniejszenie planu o 43.000 zł,
- aktualizacji planu wydatków modernizacji boisk sportowych i przeznaczenia ww. środków na utrzymanie hali widowiskowo-sportowej - zmniejszenie o 14.500 zł,
- zmiany terminu realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Moje Boisko-ORLIK 2012” przy SP nr 10, SP nr 17, SP nr 18, SP nr 4 w Koszalinie z uwagi na unieważnienie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z powodu braku ofert - zmniejszenie planu o 690.000 zł (przeniesienie planu na 2025 rok),
- zmniejszenie o 400 zł planu wydatków rad osiedli z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na zwiększone koszty ich bieżącego funkcjonowania sklasyfikowane w dziale 750 (RO „Jamno-Łabusz” - energia elektryczna).

**Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 5.072.934 zł i planu wydatków o 5.600.080 zł**

**DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 5.072.934 zł (zmniejszenie o 112.740 zł, zwiększenie o 5.185.674 zł)**

Proponuje się wprowadzenie poniższych zmian planu dochodów:

- **działu 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** - zwiększenie o 4.815.724 zł z tytułu podziału dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na wsparcie realizacji zadań w 2024 rok (udział we wpływach z PIT),
- **działu 758 Różne rozliczenia** - zwiększenie planu dochodów łącznie o 10.950 zł z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych szkół i z tytułu rozliczeń płatnika z ZUS,
- **działu 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie planu dochodów szkół i placówek oświatowych łącznie o 226.600 zł z uwagi na uzyskanie wpływów z opłat za wydawanie dokumentów i duplikatów dokumentów, za wynajem pomieszczeń i udostępnianie mediów, ze sprzedaży składników majątkowych, z tytułu kar

i rekompensat, odszkodowań za zniszczone mienie, otrzymania darowizn i wpływów środków z ZUS po korektach deklaracji,

- zmniejszenie łącznie o 84.140 zł wynikające z mniejszych niż planowano wpływów za jeden gorący posiłek w szkole i skorygowania planu pozostałych dochodów własnych szkół do przewidywanego wykonania,
- **w dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza** - zwiększenie o 132.400 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów za najem pomieszczeń i udostępnianie mediów oraz z tytułu sprzedaży składników majątkowych i zakwaterowania obywateli Ukrainy w Schronisku Młodzieżowym,
- zmniejszenie łącznie o 28.600 zł z tytułu niższych wpłat za wyżywienie dzieci zakwaterowanych w Bursie Międzyszkolnej oraz SOSW i z uwagi na korektę planu pozostałych dochodów własnych placówek do przewidywanego wykonania.

**WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 5.600.080 zł (zmniejszenie o 639.260 zł, zwiększenie o 6.239.340 zł)**

#### **Dział 600 Transport i łączność**

Zaproponowane zmiany polegają na:

- zwiększeniu o 400.000 zł planu wydatków inwestycji pn. „Przebudowa ul. T. Chałubińskiego w Koszalinie na odcinku od ul. M. J. Piłsudskiego do ul. Jutrzenki”, w celu dostosowania planu wydatków do aktualnego harmonogramu realizacji inwestycji (wykonawca przyspieszył realizację zadania),
- zmniejszeniu o 320.000 zł planu wydatków dwóch inwestycji: „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie” oraz „Przebudowa i rozbudowa ulicy Szczecińskiej w Koszalinie na odcinku od granic Miasta do ul. Wołyńskiej” z uwagi na zabezpieczenie środków zgodnie z zawartymi umowami.

#### **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Zaproponowane zmniejszenie planu wynagrodzeń i pochodnych łącznie o 248.300 zł wynika z zapewnienia prawidłowej klasyfikacji planu wydatków.

#### **Dział 710 Działalność usługowa**

Zaproponowane zwiększenie o 249.100 zł wynika z konieczności zapewnienia prawidłowej klasyfikacji planu wynagrodzeń i pochodnych pracowników administracji realizujących zadania z zakresu geodezji i kartografii.

#### **750 Administracja publiczna**

Zwiększenie o 25.000 zł dotyczy uzupełnienia planu wydatków na zakup dokumentów komunikacyjnych, tj. dowodów rejestracyjnych, praw jazdy, znaków legalizacyjnych oraz tablic rejestracyjnych z uwagi na większą niż prognozowano ilość składanych wniosków w tym zakresie.

### **755 Wymiar sprawiedliwości**

Zwiększenie o 20.890 zł dotyczy zapewnienia prawidłowej klasyfikacji planu wydatków na utrzymanie pomieszczeń wynajmowanych na potrzebę realizacji zadań nieodpłatnej pomocy prawnej (przeniesienie z działu 750 gmina).

### **Dział 801 Oświata i wychowanie**

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 29.140 zł, zwiększenia o 4.697.600 zł, dotyczą:

- uzupełnienia o 1.870.000 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników niepedagogicznych,
- uzupełnienia o 2.795.000 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.
- ponownego oszacowania wydatków na jeden gorący posiłek w SSP nr 1 oraz ZS nr 12 (zmniejszenie planu o 29.140 zł),
- pozostałych zadań oświatowych, tj. zakupu materiałów do przeprowadzenia egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe, napraw zniszczonego mienia ze środków z otrzymanego ubezpieczenia, doposażenie stanowisk w pracowniach zawodowych i bieżącego utrzymania placówek oświatowych - 32.600 zł.

### **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Proponuje się zmniejszenie planu wydatków o 23.000 zł i zwiększenie o 846.750 zł, które dotyczą:

- uzupełnienia o 831.750 zł planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników niepedagogicznych,
- zmniejszenia o 23.000 zł planu SOSW w zakresie przygotowywania posiłków dla uczniów,
- napraw i remontów w placówkach oświatowych - 15.000 zł.

### **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Proponuje się zmniejszenie o 18.820 zł planu wydatków na modernizację obiektu Filharmonii, które nie zostaną wydatkowane w 2024 roku i przeznaczenie ww. środków na utrzymanie hali widowiskowo-sportowej (przeniesienie do działu 926 gmina).

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

Proponuje się zmniejszenie przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych o kwotę 10.034.160 zł, z uwagi na zmiany harmonogramu realizowanych przez miasto zadań inwestycyjnych oraz z tytułu planowanego otrzymania dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego w 2024 roku. Powoduje to zmniejszenie deficytu budżetowego w 2024 roku do wysokości 67.016.255 zł.

**W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2024 rok wynosił będzie: plan dochodów 972.586.398,70 zł, plan wydatków 1.039.602.653,70 zł, planowany deficyt zmieni się i będzie wynosił 67.016.255 zł (Załącznik nr 3 i 4)**