

**Uchwała Nr / /2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 stycznia 2025 r.**

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2025 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, poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940) oraz art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 i poz. 1907), po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu i Finansów - Rada Miejska w Koszalinie uchwala, co następuje:

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

- **zwiększeniu dochodów ogółem** o kwotę **3.121.330,00 zł**
 - **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **7.404.353,00 zł**
- z tego:
- a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę **3.068.500,00 zł**
 - b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę **6.642.099,00 zł**

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 **52.830,00 zł**
- d) zwiększeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę **689.449,00 zł**

Zmiany planu dochodów i wydatków na zadania własne powiatu zawiera załącznik nr 2, który stanowi integralną część uchwały.

- e) zwiększeniu wydatków na zadania zlecone gminie o kwotę **72.805,00 zł**

Zmiany planu wydatków na zadania zlecone gminie zawiera załącznik nr 3, 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 2025 rok ogółem **1.062.220.265,00 zł**
 - a) dochody bieżące 957.349.825,00 zł,
 - b) dochody majątkowe 104.870.440,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2025 rok ogółem **1.096.592.288,00 zł**
 - a) wydatki bieżące 959.923.428,00 zł,
 - b) wydatki majątkowe 136.668.860,00 zł.

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2025 rok zawiera załącznik nr 4, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) **- 34.372.023,00 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z zaciągniętych pożyczek – 18.100.000 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 14.353.245 zł, przychody JST, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 133.404 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 – 590.374 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów – 1.195.000 zł.

Przychody i rozchody budżetu Miasta Koszalina na 2025 rok, przedstawia załącznik nr 5, 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 2025 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	GKS			42 057
40001	Dostarczanie ciepła				42 057
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności				42 057
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			114 600	456 000
60016	Drogi publiczne gminne	GKS		90 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja nawierzchni ulic na terenie miasta Koszalina</i>			90 000	
60017	Drogi wewnętrzne			24 600	456 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Rewitalizacja Śródmieścia Koszalina etap I - ul. Dworcowa i ul. Jana z Kolna</i>	GKS		24 600	456 000
	<i>Dokumentacja i prace przygotowawcze pod przyszłe inwestycje</i>	GKS			400 000
	<i>Modernizacja chodnika - łącznika od wieżowca przy ul. Powstańców Wielkopolskich 10 w kierunku Baru Przerwa - RO Lechitów</i>	BRM		24 600	56 000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	GKS			245 000
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami				245 000
6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych				245 000
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	A			137 760
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego				137 760
4300	Zakup usług pozostałych				137 760
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA			136 000	145 000
75023	Urząd Miejski	OA			135 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja budynków Urzędu Miejskiego</i>				135 000
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	WIS		1 000	
4300	Zakup usług pozostałych			1 000	
75095	Pozostała działalność			135 000	10 000
4260	Zakup energii	KS			5 920
4300	Zakup usług pozostałych	KS			840
4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	KS			3 240
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - KBO <i>Inne działania związane z realizacją projektów KBO</i>	GP		135 000	

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	E	1 122 000		1 697 430
80195	Pozostała działalność		1 122 000		1 697 430
	<i>Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie</i>		1 122 000		1 697 430
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		1 059 734		
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		62 266		
4307	Zakup usług pozostałych				1 519 062
4309	Zakup usług pozostałych				178 368
852	POMOC SPOŁECZNA	KS		10 000	
85295	Pozostała działalność			10 000	
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego			10 000	
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	WIS	1 858 500		1 858 500
85395	Pozostała działalność		1 858 500		1 858 500
	<i>Zakład Aktywności Zawodowej w Koszalinie - szansą na integrację społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnościami</i>		1 858 500		1 858 500
2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		1 783 194		
2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		75 306		
2007	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)				1 783 194
2009	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)				75 306
855	RODZINA	KS			18 542
85595	Pozostała działalność				18 542
2950	Zwrot niewykorzystanych dotacji oraz płatności				18 542
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		88 000	2 268 000	3 808 410
90002	Gospodarka odpadami	GKS		2 268 000	2 268 000
2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego				2 268 000
4300	Zakup usług pozostałych			2 268 000	
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	GKS			1 000 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - KBO Rewitalizacja Parku w Centrum Koszalina				1 000 000
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	GKS			11 810

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4300	Zakup usług pozostałych				11 810
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	INW			190 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji</i>				190 000
90095	Pozostała działalność		88 000		338 600
4260	Zakup energii	WIS			1 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Młodzieżowe miasteczko gastronomiczne KBO - Realizacja Parku Europejskiego - od ul. Włoskiej do al. Europejskiej Chodnik wzdłuż szczytu budynku przy ul. Lechickiej 41 z dojazdem do śmietnika -RO Lechitów</i>	GKS			249 600
	Program Priorytetowy Ciepłe Mieszkanie	GKS	88 000		88 000
6280	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych		88 000		
6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych				88 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS			130 000
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby				130 000
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych				130 000
926	KULTURA FIZYCZNA			385 600	1 017 600
92601	Obiekty sportowe			385 600	1 017 600
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		385 600	1 017 600
	<i>Modernizacja kompleksów sportowych "Moje Boisko - ORLIK 2012" przy SP nr 10, SP nr 17, SP nr 18, SP nr 4 w Koszalinie</i>	INW			287 000
	<i>Modernizacja kompleksów sportowych Moje Boisko - ORLIK 2012: przy ul. Łubinów i ul. Wenedów w Koszalinie</i>	KS			345 000
	<i>Modernizacja obiektu "Orlik" położonego przy ul. Łubinów w Koszalinie</i>	KS		385 600	385 600
OGÓŁEM			3 068 500	2 914 200	9 556 299
per saldo				6 642 099	

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE POWIATU
W 2025 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			456 000	210 000
60015	Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu			456 000	210 000
4300	Zakup usług pozostałych	GKS		56 000	
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych <i>Ulica Św. Wojciecha w Koszalinie</i>	GKS		400 000	210 000
	<i>Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie</i>	INW			210 000
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		52 830		563 789
80195	Pozostała działalność		52 830		563 789
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Dostosowanie budynku byłego Gimnazjum nr 2 przy ul. Krzywoustego do potrzeb ZS nr 12</i>	INW			360 000
	Akredytowany projekt na rzecz kształcenia i szkolenia uczniów Zespołu Szkół nr 7 - 2024/2025	E	52 830		61 990
2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		52 830		
4301	Zakup usług pozostałych				61 990
	Akredytowany projekt na rzecz mobilności uczniów i kadry ILO w edukacji szkolnej - 2024/2025	E			58 071
4301	Zakup usług pozostałych				58 071
	Wykwalifikowani specjaliści Ekonomia	E			41 371
3037	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				35 166
3039	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych				6 205
	Umiem uczyć!	E			7 058
4111	Składki na ubezpieczenia społeczne				504
4121	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				73
4171	Wynagrodzenia bezosobowe				2 943
4301	Zakup usług pozostałych				3 538
	Koszalińska Szkoła Ćwiczeń - utrzymanie trwałości projektu	E			35 299
4300	Zakup usług pozostałych				35 299
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	INW			200 000
85495	Pozostała działalność				200 000
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - <i>Modernizacja istniejącego budynku Przedszkola Integracyjnego Oddział w Jamnie</i>				200 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
855	RODZINA	KS		70 000	70 000
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych			70 000	70 000
2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego				70 000
4300	Zakup usług pozostałych			70 000	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS			171 660
92116	Biblioteki				171 660
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych				171 660
OGÓŁEM			52 830	526 000	1 215 449
<i>per saldo</i>				689 449	

Załącznik nr 3 do Uchwały
 Nr / /2025
 Rady Miejskiej w Koszalinie
 z dnia 23 stycznia 2025 r.

**ZMIANY PLANU WYDATKÓW NA ZADANIA ZLECONE GMINIE
 Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
 W 2025 ROKU**

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	WYDATKI
			Zwiększenia
1	2	3	4
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	GKS	72 805
40001	Dostarczanie ciepła		72 805
2970	Różne przelewy		71 377
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		1 428
OGÓŁEM			72 805

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / /2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 stycznia 2025 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2025 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	1 062 220 265	974 063 699	88 156 566
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	957 349 825	925 450 009	31 899 816
	dochody majątkowe	104 870 440	48 613 690	56 256 750
1.	Dochody na zadania własne	1 003 106 561	935 903 105	67 203 456
	<i>dochody bieżące</i>	<i>898 236 121</i>	<i>887 289 415</i>	<i>10 946 706</i>
	<i>w tym:</i>			
	<i>na realizację porozumień z jst</i>	<i>18 917 259</i>	<i>17 978 077</i>	<i>939 182</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>104 870 440</i>	<i>48 613 690</i>	<i>56 256 750</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 922 724	38 142 594	20 780 130
	<i>dochody bieżące</i>	<i>58 922 724</i>	<i>38 142 594</i>	<i>20 780 130</i>
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	190 980	18 000	172 980
	<i>dochody bieżące</i>	<i>190 980</i>	<i>18 000</i>	<i>172 980</i>
B.	WYDATKI	1 096 592 288	735 382 101	361 210 187
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	959 923 428	672 949 036	286 974 392
	wydatki majątkowe	136 668 860	62 433 065	74 235 795
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	1 037 405 779	697 148 702	340 257 077
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>900 736 919</i>	<i>634 715 637</i>	<i>266 021 282</i>
	<i>w tym:</i>			
	<i>na realizację porozumień z jst</i>	<i>6 114 870</i>	<i>2 268 000</i>	<i>3 846 870</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>136 668 860</i>	<i>62 433 065</i>	<i>74 235 795</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	58 995 529	38 215 399	20 780 130
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>58 995 529</i>	<i>38 215 399</i>	<i>20 780 130</i>
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	190 980	18 000	172 980
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>190 980</i>	<i>18 000</i>	<i>172 980</i>

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2025 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 <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>		133 404	133 404	
			133 404	133 404	
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 <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>		590 374	590 374	
			590 374	590 374	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	10 794 000	3 559 245	14 353 245	
		10 794 000	3 559 245	14 353 245	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	1 195 000		1 195 000	
		1 195 000		1 195 000	
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	50 000 000		50 000 000	
		18 100 000		18 100 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych				27 400 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów				4 500 000
RAZEM		61 989 000	4 283 023	66 272 023	31 900 000
DEFICYT BUDŻETOWY			-34 372 023		

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 23 stycznia 2025 roku
w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2025 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o **3.121.330 zł** oraz zwiększenie planu wydatków o **7.404.353 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z wprowadzenia do budżetu zadań dofinansowanych ze środków UE. 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 3.068.500 zł i planu wydatków o 6.642.099 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 3.068.500 zł

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie o 1.122.000 zł z tytułu wprowadzenia do planu dochodów w 2025 roku środków na realizację projektu edukacyjnego pn. „Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie”, które wpłynęły w 2024 roku,
- **działu 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** - zwiększenie o 1.858.500 zł planu dochodów z tytułu pozyskania środków na realizację nowego projektu pn. „Zakład Aktywności Zawodowej w Koszalinie – szansą na integrację społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnościami,”
- **działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** - zwiększenie o 88.000 zł z tytułu otrzymania dodatkowych środków na realizację „Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie”.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 6.642.099 zł (zmniejszenie o 2.914.200 zł, zwiększenie o 9.556.299 zł)

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Zaproponowana zmiana planu wydatków wynika z realizacji zadania finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Kwota w wysokości 42.057 zł zostanie przeznaczona na zwrot otrzymanych i niewykorzystanych w 2024 roku środków, które Miasto otrzymało na wypłatę wyrównania dla przedsiębiorstw energetycznych.

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 114.600 zł, zwiększenia o 456.000 zł dotyczą:

- dostosowania planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja Śródmieścia Koszalina etap I – ul. Dworcowa i ul. Jana z Kolna” do aktualnego harmonogramu realizacji inwestycji wynikającego z aneksu do umowy na wykonanie dokumentacji projektowej (przeniesienie kwoty 400.000 zł z roku 2026 na 2025),
- uzupełnienia planu wydatków ZDiT o środki w wysokości 56.000 zł na „Dokumentację i prace przygotowawcze pod przyszłe inwestycje” (przeniesienie ww. kwoty z zadań powiatu),
- rezygnacji przez RO Lechitów z modernizacji chodnika przy ul. Powstańców Wielkopolskich i przeznaczenia środków w wysokości 24.600 zł na uzupełnienie planu wydatków innej inwestycji (modernizacja chodnika przy ul. Lechickiej) sklasyfikowanej w dziale 900,
- zmniejszenia planu wydatków ZDiT w celu zabezpieczenia środków w wysokości 90.000 zł na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Młodzieżowe miasteczko gastronomiczne” sklasyfikowanego w dziale 900.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Zwiększenie planu o 245.000 zł dotyczy konieczności uzupełnienia dotacji dla ZBM na realizację zadań inwestycyjnych w budynkach komunalnych przy ul. Kolejowej 4 i Jana z Kolna 8, których nie udało się ukończyć w ubiegłym roku.

Dział 710 Działalność usługowa

Zaproponowana zmiana dotyczy zwiększenia planu wydatków o kwotę 137.760 zł na wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu osiedla „Kretomino”.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 136.000 zł, zwiększenia o 145.000 zł dotyczą:

- zabezpieczenia w 2025 roku środków w wysokości 135.000 zł na modernizację schodów i głównego wejścia do budynku USC w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynków Urzędu Miejskiego” z uwagi na konieczność ponownego przeprowadzenia postępowania przetargowego po unieważnieniu procedury przeprowadzonej w roku ubiegłym (brak ofert),
- zmniejszenia planu wydatków związanych z promocją o 1.000 zł i przeznaczenie ww. kwoty na pokrycie kosztów dostawy energii elektrycznej dla przepompowni wód deszczowych zlokalizowanej w Koszalinie na działce na 799/12 (przeniesienie do działu 900),
- zmniejszenia planu wydatków związanych z pozostałymi zadaniami Koszalińskiego Budżetu Obywatelskiego o 135.000 zł i przeznaczenie ww. kwoty na uzupełnienie środków na realizację jednego z zadań KBO pn. „Realizacja Parku Europejskiego - od ul. Włoskiej do al. Europejskiej” (przeniesienie do działu 900),

- zabezpieczenia środków w łącznej wysokości 10.000 zł na utrzymanie lokalu na potrzeby funkcjonowania miejskiej „PoDzielni” prowadzonej przez Stowarzyszenie VivaMY (przeniesienie ww. kwoty z działu 852 z uwagi na zmianę formy realizacji tego zadania w stosunku do pierwotnie planowanej).

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zwiększenie planu o 1.697.430 zł dotyczy kontynuacji realizacji projektu edukacyjnego pn. „Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie”, na skutek niezrealizowania planu w roku ubiegłym.

Dział 852 Pomoc społeczna

Zmniejszenie planu wydatków o 10.000 zł wynika ze zmiany formy realizacji zadania polegającego na prowadzeniu miejskiej „PoDzielni” (przeniesienie ww. kwoty do działu 750).

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Proponuje się zwiększenie planu wydatków o 1.858.500 zł z uwagi na wprowadzenie do budżetu planu wydatków na realizację nowego projektu pn. „Zakład Aktywności Zawodowej w Koszalinie – szansą na integrację społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnościami”. Zadanie realizowane będzie w formie partnerstwa Gminy Miasto Koszalin z Fundacją „Zdążyć z Miłością”, a jego głównym celem będzie integracja społeczna i zawodowa osób z niepełnosprawnością. Zadanie będzie realizowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Dział 855 Rodzina

Proponuje się zwiększenie o 18.542 zł planu wydatków Centrum Usług Społecznych na dokonanie zwrotu niewykorzystanych w 2024 roku środków otrzymanych z Funduszu Pomocy na wypłatę świadczeń rodzinnych dla obywateli Ukrainy.

Działu 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaproponowane zwiększenie planu łącznie o kwotę 1.540.410 zł wynika z konieczności zabezpieczenia środków na:

- realizację przez ZDiT nowego zadania inwestycyjnego pn. „Młodzieżowe miasteczko gastronomiczne” (przeniesienie kwoty 90.000 zł z działu 600),
- kontynuację realizacji zadania KBO z roku 2024 pn. „Rewitalizacja Parku w Centrum Koszalina” (zwiększenie o 1.000.000 zł planu w 2025 roku z uwagi na przedłużające się procedury niezbędne do wykonania dokumentacji projektowej),
- realizację zadania KBO pn. „Realizacja Parku Europejskiego - od ul. Włoskiej do al. Europejskiej” (przeniesienie kwoty 135.000 zł z działu 750),
- pokrycie kosztów dostawy energii elektrycznej dla przepompowni wód deszczowych zlokalizowanej w Koszalinie na działce na 799/12 obręb 0053 do czasu przekazania obiektu do MWiK (przeniesienie kwoty 1.000 zł z działu 750),

- realizację Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie, z uwagi na otrzymanie dodatkowych środków w wysokości 88.000 zł,
- opracowanie „Programu ochrony środowiska miasta Koszalina”, którego nie udało się zrealizować w ubiegłym roku (11.810 zł),
- realizację inwestycji pn. „Gospodarka o obiegu zamkniętym w Koszalinie służąca gospodarowaniu odpadami surowcowymi oraz ulegającymi biodegradacji” zgodnie z zawartymi umowami oraz formą i terminami rozliczeń z wykonawcą (zwiększenie planu o kwotę 190.000 zł stanowiącą wydatki niezrealizowane w 2024 roku),
- uzupełnienie o 24.600 zł planu wydatków na modernizację chodnika przy ul. Lechickiej zgodnie z wnioskiem RO Lechitów (po rezygnacji z realizacji innego zadania).

Pozostałe zaproponowane zmiany, przeniesienia na kwotę 2.268.000 zł dotyczą porozumienia międzygminnego z Miastem Szczecin na odbiór odpadów energetycznych i wynikają z konieczności dostosowania klasyfikacji budżetowej do formy realizacji tego zadania.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się zwiększenie planu dotacji celowej dla Centrum Kultury 105 o 130.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej aktywności społecznej”, na skutek niezrealizowania planu wydatków w 2024 roku.

Dział 926 Kultura fizyczna

Proponuje się zwiększenie planu wydatków o 632.000 zł, w celu zabezpieczenia środków na realizację zadań inwestycyjnych w infrastrukturę sportową, których nie udało się zrealizować w 2024 roku, tj.:

- „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią, z zapleczem szatniowym i urządzeniami budowlanymi, na terenie Stadionu przy ul. Fałata 34 w Koszalinie” z uwagi na przedłużające się procedury przetargowe na wyłonienie wykonawcy zadania - zwiększenie planu o 287.000 zł,
- „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 - zwiększenie planu o 345.000 zł.

Pozostałe zaproponowane zmiany, przeniesienie na kwotę 385.600 zł polegają na zmianie nazwy zadania inwestycyjnego z „Modernizacja obiektu „Orlik” położonego przy ul. Łubinów Koszalinie” na „Modernizacja kompleksów Moje Boisko – ORLIK 2012: przy ul. Łubinów i ul. Wenedów w Koszalinie”. Miasto na realizację tej inwestycji pozyskało dostosowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej a zmiana nazwy będzie zgodna z projektem umowy o dofinansowanie.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 52.830 zł i planu wydatków o 689.449 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 52.830 zł

Proponuje się wprowadzenie poniższych zmian planu dochodów:

- **dział 801 Oświata i wychowanie** - zwiększenie o 52.830 zł z tytułu wprowadzenia do planu środków otrzymanych na realizację nowego projektu edukacyjnego pn. „Akredytowany projekt na rzecz kształcenia i szkolenia uczniów Zespołu Szkół Nr 7 – 2024/2025”.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 689.449 zł (zmniejszenie o 526.000 zł, zwiększenie o 1.215.449 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany, zmniejszenia o 456.000 zł, zwiększenia o 210.000 zł dotyczą:

- zmian harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych, tj.:
 - zmniejszenie planu wydatków o 400.000 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Ulica Św. Wojciecha w Koszalinie”, co wynika z przeniesienia w planie wydatków z roku 2025 na 2026,
 - zwiększenie planu o 210.000 zł zadania pn. „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Koszalinie”, które wynika z zabezpieczenia w 2025 roku środków na opłaty za wykup terenów przeznaczonych pod inwestycję (zadanie nie zostało wykonane w 2024 roku ze względu na przeciągające się procedury formalno-prawne związane z wydaniem decyzji),
- zmian w planie wydatków ZDiT na kwotę 56.000 zł w celu uzupełnienia środków na „Dokumentację i prace przygotowawcze pod przyszłe inwestycje” (przeniesienie ww. kwoty do zadań gminy).

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zwiększenie planu łącznie o 563.789 zł, dotyczy:

- konieczności dostosowania do aktualnego harmonogramu realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Dostosowanie budynku byłego Gimnazjum nr 2 przy ul. Bolesława Krzywoustego 5 dla potrzeb Zespołu Szkół nr 12 w Koszalinie” z uwagi na zlecenie w 2024 roku opracowania zmian projektowych na wykonanie prac dodatkowych, co opóźniło realizację prac budowlanych i skutkowało niewykonaniem planu w roku ubiegłym – zwiększenie o 360.000 zł,
- wprowadzenia do planu środków w wysokości 61.990 zł na realizację nowego projektu edukacyjnego pn. „Akredytowany projekt na rzecz kształcenia i szkolenia uczniów Zespołu Szkół Nr 7 – 2024/2025”,

- kontynuacji realizacji czterech projektów edukacyjnych i zwiększenia w 2025 roku planu łącznie o kwotę 141.799 zł na skutek niewykonania planu w roku 2024.

Działu 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zwiększenie planu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja istniejącego budynku Przedszkola Integracyjnego Oddział w Jamnie” o 200.000 zł wynika z konieczności dostosowania planu do wysokości realizacji zadania oszacowanego w kosztorysie inwestorskim, co warunkuje rozpoczęcie procedury przetargowej na wyłonienie wykonawcy zadania.

Dział 855 Rodzina

Zaproponowana zmiana, przeniesienie na kwotę 70.000 zł wynika z konieczności zapewnienia prawidłowej realizacji i klasyfikacji zadań polegających na interwencyjnym umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej (zmiana formy realizacji zadania).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Proponuje się zwiększenie planu dotacji celowej dla Koszalińskiej Biblioteki Publicznej o 171.660 zł z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej aktywności społecznej”. W 2024 roku nie zrealizowano wydatków zaplanowanych na opracowanie dokumentacji projektowej budynku CK 105, stąd konieczność wprowadzenia ww. kwoty do planu w 2025 roku.

Załącznik nr 3 do projektu uchwały dotyczący zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej zawiera propozycje zwiększenia planu wydatków o 72.805 zł

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę

Zaproponowana zmiana wynika z realizacji zadania finansowanego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Kwota w wysokości 72.805 zł zostanie przeznaczona na wypłatę wyrównania za miesiąc grudzień 2024 roku dla przedsiębiorstw energetycznych zgodnie z art. 26 ust. 14 ustawy z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw. Środki na ten cel wpłynęły w roku ubiegłym.

Załącznik Nr 5 do projektu uchwały zawiera źródła pokrycia deficytu budżetowego Miasta Koszalina na 2025 rok

Proponuje się zwiększenie przychodów o kwotę 4.283.023 zł, z tego:

- zwiększenie przychodów 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 o 133.404 zł,

- zwiększenie przychodów 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 o 590.374 zł,
- zwiększenie wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych o 3.559.245 zł.

Powoduje to zmianę deficytu budżetowego w 2025 roku do wysokości 34.372.023 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2025 rok wynosił będzie: plan dochodów 1.062.220.265,00 zł, plan wydatków 1.096.592.288,00 zł, planowany deficyt zmieni się i będzie wynosił 34.372.023,00 zł (Załącznik nr 4 i 5)