Elektronicznie podpisany przez:
Małgorzata Julia Liwak
dnia 18 maja 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 12/ZB/26
PREZYDENTA MIASTA KOSZALINA

Podpisany przez:
Tomasz Paweł Sobieraj
dnia 18 maja 2026 r.

z dnia 18 maja 2026 r.

w sprawie zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2026 rok

Na podstawie art. 257 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) oraz § 21 pkt 3 uchwały Nr XXVI/296/2025 Rady Miejskiej w Koszalinie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Koszalina na 2026 rok (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2025 r. poz. 6097 z pożn. zm.) - zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian budżetu polegających na:

- zwiększeniu planu dochodów i wydatków ogółem o kwotę **30 500,34 zł**

z tego:

1) zmiany planu dochodów zawiera załącznik nr 1, który stanowi integralną część zarządzenia,

2) zmiany planu wydatków zawiera załącznik nr 2, który stanowi integralną część zarządzenia.

2. Plan dochodów i wydatków budżetowych ogółem przedstawia się następująco:

1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2026 rok ogółem **1 217 205 772,83 zł**

   a) dochody bieżące 1 050 686 273,83 zł

   b) dochody majątkowe 166 519 499,00 zł

2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2026 rok ogółem **1 270 647 772,83 zł**

   a) wydatki bieżące 1 063 559 064,83 zł

   b) wydatki majątkowe 207 088 708,00 zł

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2026 rok zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik nr 1 do zarządzenia
Nr 12/ZB/26
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 18-05-2026 r.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA KOSZALINA W 2026 ROKU

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	DOCHODY GMINY			DOCHODY POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
710	**Działalność usługowa**	**0,00**	**0,00**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
71035	**Cmentarze**	**0,00**	**0,00**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
D-GP-UM-ORGAN	*9.1.1.7 Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi*	*0,00*	*0,00*	*1 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
750	**Administracja publiczna**	**0,00**	**-185 223,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75011	**Urzędy wojewódzkie**	**0,00**	**-185 223,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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	0,00	-185 223,37	0,00	0,00	0,00	0,00
D-GZ-UM-ORGAN-001	*16.1.1.2. Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego, udostępnianie danych osobowych*	*0,00*	*-185 223,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**64 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85415	**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**64 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	64 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D-GW-UM-ORGAN-006	*3.1.5.3. Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży*	*64 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
855	**Rodzina**	**0,00**	**150 223,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	DOCHODY GMINY			DOCHODY POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
85502	**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**0,00**	**144 123,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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	0,00	144 123,71	0,00	0,00	0,00	0,00
D-GZ-UM-ORGAN-006	*13.4.1.1 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i zasiłki dla opiekunów*	*0,00*	*140 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
D-GZ-UM-ORGAN-013	*13.4.1.6. "Za życiem"*	*0,00*	*4 123,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
85513	**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**0,00**	**6 100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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	0,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D-GZ-UM-ORGAN-007	*20.1.3.1.Opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione*	*0,00*	*6 100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	RAZEM	**64 000,00**	**-34 999,66**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Załącznik nr 2 do zarządzenia
Nr 12/ZB/26
Prezydenta Miasta Koszalina
z dnia 18-05-2026 r.

ZMIANY PLANU WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA KOSZALINA W 2026 ROKU

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
500	**Handel**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
50095	**Pozostała działalność**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-GKS-104	*Targowiska miejskie przy ul. Połczyńskiej i ul. Władysława IV*	*50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-INW-014	*Targowiska miejskie przy ul. Połczyńskiej i ul. Władysława IV*	*-50 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
710	**Działalność usługowa**	**0,00**	**0,00**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
71012	**Zadania z zakresu geodezji i kartografii**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	-6 000,00	0,00	0,00
W-PW-OA-005	*Gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6 000,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00
W-PW-OA-005	*Gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6 000,00*	*0,00*	*0,00*
71035	**Cmentarze**	**0,00**	**0,00**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
W-GP-GKS-001	*Cmentarz wojenny*	*0,00*	*0,00*	*1 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
750	**Administracja publiczna**	**0,00**	**-185 223,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
75011	**Urzędy wojewódzkie**	**0,00**	**-185 223,37**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	-154 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-ZZL-002	*Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego - dotacja*	*0,00*	*-154 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	-27 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
W-GZ-ZZL-002	*Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego - dotacja*	*0,00*	*-27 800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	-2 923,37	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-ZZL-002	*Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego - dotacja*	*0,00*	*-2 923,37*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-OA-014	*Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego*	*-6 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-OA-014	*Dowody osobiste, ewidencja ludności, rejestracja zdarzeń stanu cywilnego*	*6 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
75022	**Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**550,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4300	Zakup usług pozostałych	550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-INF-020	*Obsługa informatyczna miasta - Rada Miejska*	*550,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
75023	**Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**	**-550,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4300	Zakup usług pozostałych	-550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-INF-005	*Obsługa informatyczna Urzędu Miejskiego*	*-550,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
75095	**Pozostała działalność**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-BRM-009	*RO Nowobramskie*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-BRM-005	*RO Lechitów*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4220	Zakup środków żywności	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-BRM-005	*RO Lechitów*	*-500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-BRM-005	*RO Lechitów*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-BRM-009	*RO Nowobramskie*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-GKS-105	*RO Lechitów*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
801	**Oświata i wychowanie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
80104	**Przedszkola**	**10 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4270	Zakup usług remontowych	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
W-GW-E-P11-006	*3.1.1.2 Zabezpieczenie zasobów ludzkich i rzeczowych w zakresie opieki przedszkolnej, w tym specjalnej*	*10 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
80195	**Pozostała działalność**	**-10 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP18-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*16,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	-6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP18-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-6,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4217	Zakup materiałów i wyposażenia	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP03-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP03-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*2,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4247	Zakup środków dydaktycznych i książek	-30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP03-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4249	Zakup środków dydaktycznych i książek	-2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP03-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-2,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4270	Zakup usług remontowych	-10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-E-008	*3.1.2.3 Działania na rzecz edukacji pozalekcyjnej i pozaszkolnej w szkołach podstawowych*	*-10 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4307	Zakup usług pozostałych	-104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-104,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4309	Zakup usług pozostałych	-5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-5,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4707	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP06-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
W-GW-WIS-SP18-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*2,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	62,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP06-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*-30,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-WIS-SP18-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*92,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-WIS-SP18-066	*Program poprawy jakości kształcenia ogólnego w Koszalinie*	*5,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
851	**Ochrona zdrowia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85154	**Przeciwdziałanie alkoholizmowi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-E-P08-062	*Realizacja programów profilaktycznych promujących zdrowy styl życia*	*2 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-PU-003	*Przeciwdziałanie uzależnieniom - Programy profilaktyczne promujące zdrowy styl życia*	*-2 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
852	**Pomoc społeczna**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85202	**Domy pomocy społecznej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*-4 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	-40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*-40 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*10 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	-10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*-10 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4430	Różne opłaty i składki	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*60,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*44 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	-560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-001	*Dom Pomocy Społecznej "Zielony Taras"*	*-560,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
85203	**Ośrodki wsparcia**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	-1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-002	*Dzienny Dom "Pogodna Jesień Senior +"*	*-200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-KS-DPS-003	*Dzienny Dom Pomocy "Złoty Wiek"*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-KS-DPS-005	*Klub Różany Zakątek Senior +*	*-600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-005	*Klub Różany Zakątek Senior +*	*1 900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4270	Zakup usług remontowych	-1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-005	*Klub Różany Zakątek Senior +*	*-1 900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	-145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-003	*Dzienny Dom Pomocy "Złoty Wiek"*	*-145,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4480	Podatek od nieruchomości	145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-003	*Dzienny Dom Pomocy "Złoty Wiek"*	*145,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-DPS-002	*Dzienny Dom "Pogodna Jesień Senior +"*	*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-KS-DPS-003	*Dzienny Dom Pomocy "Złoty Wiek"*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-KS-DPS-005	*Klub Różany Zakątek Senior +*	*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
853	**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85321	**Zespoły do spraw orzekania o stopniu niepełnosprawności**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	0,00	0,00
W-PW-OA-001	*Orzekanie o stopniu niepełnosprawności*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3 000,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
W-PW-OA-001	*Orzekanie o stopniu niepełnosprawności*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 000,00*	*0,00*	*0,00*
854	**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**64 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85415	**Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym**	**64 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3240	Stypendia dla uczniów	62 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
W-GW-KS-CUS-016	*Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży - dotacja*	*62 512,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3260	Inne formy pomocy dla uczniów	1 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-KS-CUS-016	*Wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci i młodzieży - dotacja*	*1 488,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
855	**Rodzina**	**0,00**	**150 223,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
85502	**Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**	**0,00**	**144 123,71**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3110	Świadczenia społeczne	0,00	139 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-KS-CUS-003	*Świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego - dotacja*	*0,00*	*135 800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GZ-KS-CUS-008	*"Za życiem"*	*0,00*	*4 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-KS-CUS-003	*Świadczenia rodzinne oraz świadczenia z funduszu alimentacyjnego - dotacja*	*0,00*	*4 200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	123,71	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-KS-CUS-008	*"Za życiem"*	*0,00*	*123,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
85508	**Rodziny zastępcze**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61 400,00**	**0,00**	**0,00**
3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	61 400,00	0,00	0,00
W-PW-KS-CUS-003	*Rodzicielstwo zastępcze*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*61 400,00*	*0,00*	*0,00*
85510	**Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-61 400,00**	**0,00**	**0,00**
3110	Świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	142 000,00	0,00	0,00
W-PW-KS-CUS-002	*Instytucjonalna piecza zastępcza*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*142 000,00*	*0,00*	*0,00*
4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	-203 400,00	0,00	0,00
W-PW-KS-CUS-002	*Instytucjonalna piecza zastępcza*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-203 400,00*	*0,00*	*0,00*
85513	**Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów**	**0,00**	**6 100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	0,00	6 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GZ-KS-CUS-006	*Opłacenie i refundacja składek na ubezpieczenie zdrowotne*	*0,00*	*6 100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Dział / Rozdział / Paragraf	OPIS	WYDATKI GMINY			WYDATKI POWIATU		
		WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA	WŁASNE	ZLECONE	POROZUMIENIA
85595	**Pozostała działalność**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
W-PW-KS-CUS-003	*Rodzicielstwo zastępcze*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2 500,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	0,00	-2 500,00	0,00	0,00
W-PW-KS-CUS-003	*Rodzicielstwo zastępcze*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2 500,00*	*0,00*	*0,00*
900	**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
90002	**Gospodarka odpadami komunalnymi**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-GKS-042	*Gospodarka odpadami komunalnymi - Serwis, przegląd, naprawa pojemników półpodziemnych*	*8 610,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-OA-001	*Gospodarka odpadami komunalnymi - obsługa administracyjna*	*-4 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
4300	Zakup usług pozostałych	-4 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
W-GW-GKS-042	*Gospodarka odpadami komunalnymi - Serwis, przegląd, naprawa pojemników półpodziemnych*	*-8 610,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
W-GW-OA-001	*Gospodarka odpadami komunalnymi - obsługa administracyjna*	*4 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	RAZEM	**64 000,00**	**-34 999,66**	**1 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr 12/ZB/26
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 18-05-2026 r.

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2026 ROK

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	**DOCHODY**	**1 217 205 772,83**	**1 096 239 925,99**	**120 965 846,84**
	z tego:			
	dochody bieżące	***1 050 686 273,83***	***1 010 102 255,99***	***40 584 017,84***
	dochody majątkowe	***166 519 499,00***	***86 137 670,00***	***80 381 829,00***
1.	Dochody na zadania własne	1 153 614 613,48	1 057 241 280,48	96 373 333,00
	dochody bieżące	*989 434 354,48*	*973 392 850,48*	*16 041 504,00*
	w tym:			
	na realizację porozumień z jst	27 480 714,00	26 515 542,00	965 172,00
	dochody majątkowe	*164 180 259,00*	*83 848 430,00*	*80 331 829,00*
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	62 008 939,35	37 589 405,51	24 419 533,84
	dochody bieżące	*61 058 939,35*	*36 689 405,51*	*24 369 533,84*
	dochody majątkowe	*950 000,00*	*900 000,00*	*50 000,00*
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 582 220,00	1 409 240,00	172 980,00
	dochody bieżące	*192 980,00*	*20 000,00*	*172 980,00*
	dochody majątkowe	*1 389 240,00*	*1 389 240,00*	
B.	**WYDATKI**	**1 270 647 772,83**	**841 296 186,02**	**429 351 586,81**
	z tego:			
	wydatki bieżące	***1 063 559 064,83***	***733 355 408,02***	***330 203 656,81***
	wydatki majątkowe	***207 088 708,00***	***107 940 778,00***	***99 147 930,00***
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	1 207 153 498,49	802 394 425,52	404 759 072,97
	wydatki bieżące	*1 002 404 030,49*	*696 742 887,52*	*305 661 142,97*
	w tym:			
	na realizację porozumień z jst	7 888 222,00	2 611 000,00	5 277 222,00
	wydatki majątkowe	*204 749 468,00*	*105 651 538,00*	*99 097 930,00*
2.	Wydatki związane z realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	61 912 054,34	37 492 520,50	24 419 533,84
	wydatki bieżące	*60 962 054,34*	*36 592 520,50*	*24 369 533,84*
	wydatki majątkowe	*950 000,00*	*900 000,00*	*50 000,00*
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 582 220,00	1 409 240,00	172 980,00
	wydatki bieżące	*192 980,00*	*20 000,00*	*172 980,00*
	wydatki majątkowe	*1 389 240,00*	*1 389 240,00*	