

Uchwała Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 listopada 2023 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) oraz art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 oraz z 2023 r. poz. 572), po uzyskaniu opinii Komisji Budżetu i Finansów - Rada Miejska w Koszalinie uchwała, co następuje:

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

- **zwiększeniu dochodów ogółem** o kwotę **978.292,00 zł**
- **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **10.978.292,00 zł**

z tego:

- a) zwiększeniu dochodów na zadania własne gminy o kwotę **763.522,00 zł**
- b) zwiększeniu wydatków na zadania własne gminy o kwotę **5.287.015,00 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 **214.770,00 zł**
- d) zwiększeniu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę **5.691.277,00 zł**

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

2. Plan dochodów i wydatków budżetowych ogółem, po uwzględnieniu powyższych zmian, przedstawia się następująco:

- | | |
|--|--------------------------|
| 1) Dochody budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem | 798.215.000,65 zł |
| a) dochody bieżące 740.577.997,65 zł, | |
| b) dochody majątkowe 57.637.003,00 zł. | |
|
 | |
| 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok ogółem | 918.415.000,65 zł |
| a) wydatki bieżące 807.289.687,65 zł, | |
| b) wydatki majątkowe 111.125.313,00 zł. | |

Szczegółowy podział planu budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) **- 120.200.000,00 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z zaciągniętych pożyczek – 92.800.000 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 19.839.020 zł, przychody JST, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 6.365.980 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów – 1.195.000 zł.

Przychody i rozchody budżetu Miasta Koszalina na 2023 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

Jan Kuriata

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA

Piotr Jedliński

**ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE GMINY
W 2023 ROKU**

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			386 700	85 050	2 107 686
60004	Lokalny transport zbiorowy	GKO			15 000	1 540 686
4150	Dopłaty w spółkach prawa handlowego					1 540 686
4300	Zakup usług pozostałych				15 000	
60016	Drogi publiczne gminne	GKO			35 000	
4300	Zakup usług pozostałych				35 000	
60017	Drogi wewnętrzne	GKO				210 000
4480	Podatek od nieruchomości					210 000
60019	Płatne parkowanie	GKO		386 700		357 000
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw			386 700		
4300	Zakup usług pozostałych					357 000
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	Inf			35 050	
4270	Zakup usług remontowych				21 800	
4300	Zakup usług pozostałych				5 800	
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych				6 000	
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego				1 450	
730	SZKOLNICTWO WYŻSZE I NAUKA	E			10 000	
73095	Pozostała działalność				10 000	
4190	Nagrody konkursowe				10 000	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA					480 700
75023	Urząd Miejski	GKO				450 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					360 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					50 000
4260	Zakup energii					40 000
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	E				30 700
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					30 700

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM			281 300		
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	Fn		210 000		
0310	Wpływy z podatku od nieruchomości			210 000		
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	GKO		46 200		
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych			28 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			18 200		
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	GKO		25 100		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych			3 100		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			12 000		
0970	Wpływy z różnych dochodów			10 000		
757	OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	Fn			1 728 083	
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek JST				1 728 083	
8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek				1 728 083	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	GKO		10 000		
75814	Różne rozliczenia finansowe			10 000		
0920	Wpływy z pozostałych odsetek			10 000		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE			23 507	947 960	5 067 707
80101	Szkoły podstawowe	E		10 128		1 401 728
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			7 128		
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej			3 000		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					169 700
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					183 200
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					3 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
4270	Zakup usług remontowych					7 128
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					1 038 700
80104	Przedszkola	E		13 379		2 730 979
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			13 379		
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					1 600 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników					460 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					140 000
4210	Zakup materiałów i wyposażenia					2 299
4270	Zakup usług remontowych					11 080
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					517 600
80107	Świetlice szkolne	E				255 200
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					32 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					222 700
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...)	E				200 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty					200 000
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	E				479 800
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne					49 900
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli					429 900
80195	Pozostała działalność	Fn			947 960	
4300	Zakup usług pozostałych				947 960	
855	RODZINA	KS	114 000	119 015		53 015
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3		114 000	5 015		53 015
0830	Wpływy z usług		114 000			
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów			5 015		
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych					48 000
4300	Zakup usług pozostałych					5 015
85517	Rodzinny kapitał opiekuńczy			114 000		
0830	Wpływy z usług			114 000		

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY		WYDATKI	
			Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6	7
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			57 000	96 000	445 000
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	GKO				220 000
4300	Zakup usług pozostałych					220 000
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	GKO				190 000
4300	Zakup usług pozostałych					190 000
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	GKO		54 000		
0580	Wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych			21 000		
0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			33 000		
90095	Pozostała działalność			3 000	96 000	35 000
0970	Wpływy z różnych dochodów	GKO		3 000		
4270	Zakup usług remontowych	GKO				10 000
4300	Zakup usług pozostałych	GKO				25 000
4300	Zakup usług pozostałych	WS			96 000	
OGÓŁEM			114 000	877 522	2 867 093	8 154 108
per saldo			763 522		5 287 015	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 2 do Uchwały
Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 listopada 2023 r.

ZMIANY PLANU DOCHODÓW I WYDATKÓW NA ZADANIA WŁASNE POWIATU W 2023 ROKU

w złotych

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		175 770	210 514	5 394 700
80102	Szkoły podstawowe specjalne	E			503 200
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				48 400
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				87 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				367 300
80107	Świetlice szkolne	E			53 600
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				12 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				41 000
80113	Dowożenie uczniów do szkół	E			23 600
4010	Składki na ubezpieczenia społeczne				21 300
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				2 300
80115	Technika	E	11 900		2 067 700
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		11 900		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				85 700
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				228 500
4270	Zakup usług remontowych				10 700
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 742 800
80116	Szkoły policealne	E			200 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				200 000
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia	E			353 200
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				36 300
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				49 200
4270	Zakup usług remontowych				1 200
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				266 500
80120	Licea ogólnokształcące	E			2 018 700
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				126 700
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				253 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				1 638 500

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
80134	Szkoły zawodowe specjalne	E			17 100
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				15 500
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				1 600
80140	Placówki kształcenia ustawicznego i centra kształcenia ustawicznego	E	7 500		120 100
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		7 500		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				34 800
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				22 800
4270	Zakup usług remontowych				7 500
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				55 000
80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	E			26 000
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				23 900
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				2 100
80195	Pozostała działalność		156 370	210 514	11 500
4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	E			10 000
4300	Zakup usług pozostałych	Fn		210 514	
	Profesjonalni Edukatorzy	E	156 370		1 500
2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		129 037		
2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (...)		27 333		
4417	Podróże służbowe krajowe				1 238
4419	Podróże służbowe krajowe				262
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA		39 000	27 809	400 300
85403	Specjalne ośrodki szklono - wychowawcze	E			200 600
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				200 600
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	E			6 900
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				6 900
85410	Internaty i bursy szkolne	E	39 000		192 800
0830	Wpływy z usług		39 000		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				62 000
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				19 600

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
4220	Zakup środków żywności				39 000
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				72 200
85495	Pozostała działalność	Fn		27 809	
4300	Zakup usług pozostałych			27 809	
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	GKO			110 000
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg				110 000
4300	Zakup usług pozostałych				110 000
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	KS			24 600
92116	Biblioteki				24 600
6220	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych				24 600
OGÓŁEM			214 770	238 323	5 929 600
per saldo				5 691 277	

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr / / 2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 listopada 2023 r.

PLAN BUDŻETU MIASTA KOSZALINA NA 2023 ROK

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	798 215 000,65	571 032 085,43	227 182 915,22
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	740 577 997,65	540 092 000,43	200 485 997,22
	dochody majątkowe	57 637 003,00	30 940 085,00	26 696 918,00
1.	Dochody na zadania własne	733 911 238,15	526 972 798,60	206 938 439,55
	<i>dochody bieżące</i>	676 753 475,15	496 405 853,60	180 347 621,55
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	1 487 626,00	271 000,00	1 216 626,00
	<i>dochody majątkowe</i>	57 157 763,00	30 566 945,00	26 590 818,00
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	63 755 780,50	43 667 146,83	20 088 633,67
	<i>dochody bieżące</i>	63 649 680,50	43 667 146,83	19 982 533,67
	<i>dochody majątkowe</i>	106 100,00		106 100,00
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	547 982,00	392 140,00	155 842,00
	<i>dochody bieżące</i>	174 842,00	19 000,00	155 842,00
	<i>dochody majątkowe</i>	373 140,00	373 140,00	
B.	WYDATKI	918 415 000,65	603 063 305,73	315 351 694,92
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	807 289 687,65	559 905 987,73	247 383 699,92
	wydatki majątkowe	111 125 313,00	43 157 318,00	67 967 995,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	853 833 818,15	558 726 598,90	295 107 219,25
	<i>wydatki bieżące</i>	743 187 745,15	515 942 420,90	227 245 324,25
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z JST	3 763 449,00		3 763 449,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	110 646 073,00	42 784 178,00	67 861 895,00
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	64 033 200,50	43 944 566,83	20 088 633,67
	<i>wydatki bieżące</i>	63 927 100,50	43 944 566,83	19 982 533,67
	<i>wydatki majątkowe</i>	106 100,00		106 100,00
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	547 982,00	392 140,00	155 842,00
	<i>wydatki bieżące</i>	174 842,00	19 000,00	155 842,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	373 140,00	373 140,00	
C.	DEFICYT BUDŻETOWY	-120 200 000,00		
D.	PRZYCHODY	147 400 000,00		
E.	ROZCHODY	27 200 000,00		

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

Prezydent Miasta
Piotr Jedliński

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr / /2023
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 23 listopada 2023 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2023 ROK**

w złotych

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY			ROZCHODY
		Plan	Zwiększenia	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	6 365 980		6 365 980	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych	9 839 020	10 000 000	19 839 020	
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	120 000 000		120 000 000	
982	Wykup innych papierów wartościowych				23 200 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów				4 000 000
RAZEM		137 400 000	10 000 000	147 400 000	27 200 000
DEFICYT BUDŻETOWY		-120 200 000			

Skarbnik Miasta
Katarzyna Macko

PREZYDENT MIASTA
Piotr Jedliński

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE
z dnia 23 listopada 2023 roku
w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Miasta Koszalina na 2023 rok

Projekt uchwały Rady Miejskiej zawiera propozycję zwiększenia planu dochodów o **978.292 zł** oraz zwiększenia planu wydatków o **10.978.292 zł**. Zaproponowane zmiany planu dochodów wynikają głównie z wprowadzenia korekty planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, płatnego parkowania oraz dochodów pozyskanych przez jednostki oświatowe. 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 763.522 zł oraz zwiększenia planu wydatków o 5.287.015 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 763.522 zł (zmniejszenie o 114.000 zł, zwiększenie o 877.522 zł)

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą:

- **działu 600** - zwiększenie o 386.700 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z opłat za płatne miejsca parkowania,
- **działu 756** - zwiększenie dochodów łącznie o 281.300 zł z tytułu wyższych niż planowano wpływów z podatku od nieruchomości i innych opłat stanowiących dochody gminy (w tym za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za przejazdy nienormatywne bez zezwolenia),
- **działu 758** - zwiększenie o 10.000 zł planu dochodów od odsetek na rachunku bankowym,
- **działu 801** - zwiększenie o 23.507 zł planu dochodów szkół podstawowych i przedszkoli z tytułu uzyskania odszkodowań za zniszczone mienie oraz z tytułu otrzymania darowizny od Nadleśnictwa Mianowo,
- **działu 855** - zwiększenie o 5.015 zł planu dochodów Żłobka Miejskiego w Koszalinie z tytułu otrzymania odszkodowania od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie (zalenie dźwigu osobowego w oddziale żłobka),
- zapewnienie prawidłowej klasyfikacji wpływów z usług dotyczących rodzinnego kapitału opiekuńczego dofinansowującego pobyt dzieci w żłobku,

Zmiana polega na przeniesieniu kwoty 114.000 zł z planu dochodów Żłobka Miejskiego do planu Urzędu Miejskiego i wynika z rekomendacji Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej w zakresie rozliczania się podmiotów prowadzących instytucje opieki z rodzicami.

- **działu 900** - zwiększenie łącznie o 57.000 zł planu dochodów związanych z nakładaniem kar za wycinkę drzew bez zezwolenia, sprzedażą drewna pochodzącego z wycinek drzew oraz z tytułu uzyskania zwrotu za energię elektryczną dotyczącą funkcjonowania szaletu miejskiego zlokalizowanego w Parku Księżąt Pomorskich.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 5.287.015 zł, (zmniejszenie 2.867.093 zł, zwiększenie 8.154.108 zł)

Dział 600 Transport i łączność

Zaproponowane zmiany w planie wydatków, zmniejszenia o 85.050 zł, zwiększenia o 2.107.686 zł dotyczą:

- przeznaczenia środków w wysokości 1.540.686 zł na wniesienie dopłaty do MZK Sp. z o.o. w celu pokrycia straty za 2021 i 2022 rok (zgodnie z Uchwałą nr 15/2023 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 6.11.2023 roku),
- zmian planu wydatków ZDiT dotyczących przeznaczenia dodatkowych środków w łącznej wysokości 567.000 zł na zapłacenie podatku od nieruchomości za nieruchomości przejęte lub zarządzane przez jednostkę po zmianie granic administracyjnych miasta oraz na wynagrodzenie operatora płatnych miejsc parkingowych,
- możliwości zmniejszenia planu wydatków ZDiT łącznie o 50.000 zł z uwagi na oszczędności wynikające z realizacji zadań remontowych i transportu zbiorowego oraz planu wydatków na realizację zadań infrastruktury telekomunikacyjnej o 35.050 zł z uwagi na mniejsze niż planowano wykonanie.

Dział 730 Szkolnictwo wyższe i nauka

Z uwagi na nieprzyznanie w 2023 roku nagród „Zachodniopomorskie Noble” dla pracowników szkół wyższych, istnieje możliwość przeznaczenia środków zaplanowanych na ten cel w wysokości 10.000 zł na poprawę bazy dydaktycznej w szkołach ponadpodstawowych.

Dział 750 Administracja publiczna

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zwiększenia o 480.700 zł dotyczą uzupełnienia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne w:

- ZDiT łącznie o 450.000 zł, co spowodowane jest zmianą struktury zatrudnienia w jednostce,
- ZOEPAM o 30.700 zł, z uwagi na mające miejsce w ciągu roku budżetowego zmiany zatrudnienia oraz rozporządzenia w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Na skutek spadku stóp procentowych w stosunku do wielkości zakładanych w budżecie na 2023 rok, istnieje możliwość zmniejszenia planu wydatków na obsługę długu. Niższe stopy procentowe WIBOR 3M i 6M bezpośrednio przekładają się na wysokość odsetek płaconych od zaciągniętego kredytu i pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. W związku z powyższym, proponuje się zmniejszenie planu wydatków na ten cel o 1.728.083 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 947.960 zł, zwiększenia o 5.067.707 zł dotyczą:

- uzupełnienia planu dotacji dla szkół i przedszkoli niepublicznych z uwagi na wzrost liczby dzieci i uczniów po naborze na nowy rok szkolny 2023/2024 (o 1.800.000 zł),
- uzupełnienia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi z uwagi na konieczność zapewnienia wystarczających środków do realizacji zadań oświatowych do końca 2023 roku (o 3.244.200 zł),

Zwiększenie planu wynagrodzeń nauczycieli wynika z konieczności uwzględnienia zmian przepisów prawnych dotyczących awansu i zatrudniania nauczycieli stażystów, skutków podwyższenia stawek wynagrodzenia zasadniczego, wzrostu liczby godzin i etatów związanych ze wsparciem dzieci i uczniów o specjalnych potrzebach kształcenia oraz wzrostu liczby nauczycieli przebywających na urloпах dla poratowania zdrowia oraz zmiany rozporządzenia w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych.

- pozostałej działalności szkół i przedszkoli, tj. naprawy szkód w mieniu jednostek po otrzymaniu odszkodowania od ubezpieczycieli (zalanie pomieszczeń w SP nr 4, 13 oraz P nr 7, 14 i 35, zakup opraw i ram do zdjęć zawieszonych w holu SP nr 23 – łącznie zwiększenie planu o 23.507 zł.

Dział 855 Rodzina

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 48.000 zł dotyczy uzupełnienia planu dotacji dla żłobków niepublicznych w celu zapewnienia ciągłości realizacji zadania do końca 2023 roku.

Ponadto, z uwagi na otrzymane odszkodowanie od towarzystwa ubezpieczeniowego za zniszczone mienie, proponuje się zwiększenie planu wydatków Żłobka Miejskiego w Koszalinie o 5.015 zł z przeznaczeniem na naprawę dźwigu osobowego w Oddziale „Jaś i Małgosia”

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaproponowane zmiany w tym dziale, zmniejszenia o 96.000 zł zwiększenia o 445.000 zł dotyczą:

- zwiększenia planu wydatków ZDiT łącznie o 445.000 zł na wykonanie obowiązkowego przeglądu placów zabaw oraz waloryzację umów dotyczących konserwacji i utrzymania oświetlenia ulicznego, dystrybucji i zużycia energii elektrycznej,
- możliwości zmniejszenia o 96.000 zł planu wydatków na opracowanie Projektu założeń do Planu zapotrzebowania w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta Koszalina, z uwagi na przesunięcie płatności za usługę na 2024 rok.

Załącznik Nr 2 do projektu uchwały dotyczący zadań własnych powiatu zawiera propozycje zwiększenia planu dochodów o 214.770 zł i zwiększenia planu wydatków o 5.691.277 zł

DOCHODY - zwiększenie planu dochodów o 214.770 zł

Propozycje zmiany planu dochodów dotyczą **działu 801 i 854**, tj.:

- zwiększenie planu dochodów o 156.370 zł z tytułu przyznania przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji dotacji na realizację projektu w ramach Programu FERS dotyczącego podnoszenia kompetencji nauczycieli ZS nr 1 w Koszalinie,
- zwiększenie łącznie o 58.400 zł planu dochodów szkół i placówek oświatowych z tytułu wyższych niż planowano opłat za całodzienne wyżywienie wychowanków Bursy Międzyszkolnej oraz uzyskania odszkodowań za zniszczone mienie.

WYDATKI - zwiększenie planu wydatków o 5.691.277 zł (zmniejszenie o 238.323 zł, zwiększenie o 5.929.600 zł)

Dział 801 Oświata i wychowanie oraz Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Zaproponowane zmniejszenia planu wydatków w tych działach łącznie o kwotę 238.323 zł i zwiększenia o 5.795.000 zł dotyczą:

- realizacji nowego projektu edukacyjnego pn. „Profesjonalni Edukatorzy”, który dotyczy podnoszenia kompetencji nauczycieli ZS nr 1 w Koszalinie – 1.500 zł,
- uzupełnienia planu dotacji dla szkół niepublicznych o kwotę 200.000 zł z uwagi na wzrost liczby uczniów po naborze na nowy rok szkolny 2023/2024 oraz z uwagi na konieczność wypłaty jednorazowej dotacji dla każdego ucznia, który uzyskał dyplom potwierdzający kwalifikacje zawodowe,
- uzupełnienia planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli oraz pracowników administracji i obsługi z uwagi na konieczność zapewnienia wystarczających środków do realizacji zadań oświatowych do końca 2023 roku (o 5.535.100 zł),
- pozostałej działalności szkół ponadpodstawowych tj. zwiększenia wydatków na zakup żywności w Bursie Międzyszkolnej, na poprawę bazy dydaktycznej w szkołach ponadpodstawowych, likwidację szkód w mieniu szkół po zalaniu budynków ZS nr 1

i CKU oraz uszkodzeniu elewacji CKU (łącznie zwiększenie planu wydatków o 58.400 zł).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 110.000 zł dotyczy ZDiT i wynika z konieczności waloryzacji umów dotyczących konserwacji i utrzymania oświetlenia ulicznego oraz dystrybucji i zużycia energii elektrycznej.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Zwiększenie planu wydatków w tym dziale o 24.600 zł wynika z konieczności wykonania aktualizacji i opracowania audytu energetycznego na potrzeby złożenia przez KBP wniosku aplikacyjnego o dofinansowanie inwestycji pn. „Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej społeczności”.

Załącznik Nr 4 do projektu uchwały zawiera przychody i rozchody Budżetu Miasta Koszalina na 2023 rok

Proponuje się zwiększenie wolnych środków o kwotę 10.000.000 zł, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w związku koniecznością uzupełnienia środków na funkcjonowanie pałacówek oświatowych. Powyższa zmiana powoduje zwiększenie deficytu budżetowego w 2023 roku do wysokości 120.200.000 zł.

W wyniku dokonanych zmian budżet Koszalina na 2023 rok wynosił będzie: plan dochodów 798.215.000,65 zł, plan wydatków 918.415.000,65 zł, planowany deficyt zmieni się i będzie wynosił 120.200.000 zł (Załącznik nr 3 i 4).

Skarbnik Miasta

Katarzyna Macko

Prezydent Miasta

Piotr Jedliński