



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ZACHODNIOPOMORSKIEGO

Szczecin, dnia 30 grudnia 2025 r.

Poz. 6096

UCHWAŁA NR XXVI/294/2025 RADY MIEJSKIEJ W KOSZALINIE

z dnia 18 grudnia 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 2025 r. poz. 1153 i 1436) oraz art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), 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 **939.467,00 zł**
- **zwiększeniu wydatków ogółem** o kwotę **939.467,00 zł**

z tego:

- a) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne gminy o kwotę 799.687,00 zł
- b) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne gminy o kwotę 919.981,00 zł

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

- c) zwiększeniu planu dochodów na zadania własne powiatu o kwotę 139.780,00 zł
- d) zwiększeniu planu wydatków na zadania własne powiatu o kwotę 19.486,00 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 2025 rok ogółem **1.140.699.689,23 zł**
 - a) dochody bieżące 1.026.301.656,23 zł,
 - b) dochody majątkowe 114.398.033,00 zł.
- 2) Wydatki budżetu Miasta Koszalina na 2025 rok ogółem **1.185.713.965,23 zł**
 - a) wydatki bieżące 1.040.129.781,23 zł,
 - b) wydatki majątkowe 145.584.184,00 zł.

Szczegółowy podział planu dochodów i wydatków budżetu Miasta Koszalina na 2025 rok zawiera załącznik nr 3, który stanowi integralną część uchwały.

3. Planowany wynik budżetu (deficyt) - **45.014.276,00 zł.**

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody z zaciągniętych pożyczek – 20.877.474,00 zł, wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 21.212.000,00 zł, przychody JST, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 653.628,00 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 – 1.076.174,00 zł oraz przychody ze spłat pożyczek i kredytów – 1.195.000,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu Miasta Koszalina na 2025 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

Załącznik nr 1 do Uchwały
Nr XXVI/294/2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

**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
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ			7 200	7 200
60002	Infrastruktura kolejowa	GKS			7 200
4300	Zakup usług pozostałych				7 200
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna	Inf		7 200	
4300	Zakup usług pozostałych			7 200	
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	N		300 000	
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami			300 000	
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych			300 000	
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	WIS		6 706	
75095	Pozostała działalność			6 706	
4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii			6 706	
752	OBRONA NARODOWA	BZK			300 000
75295	Pozostała działalność				300 000
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych				300 000
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	E	340 349		
75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego		340 349		
2380	Środki na uzupełnienie dochodów miast na prawach powiatu		340 349		
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	E	200 874		680 223
80101	Szkoły podstawowe		1 421		
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		1 421		
80104	Przedszkola		11 758		11 758
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		11 758		
4270	Zakup usług remontowych				11 758
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach (...)		187 695		
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		187 695		
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych				450 000
2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty				450 000
80195	Pozostała działalność				218 465
4270	Zakup usług remontowych				1 421
4300	Zakup usług pozostałych				78 044
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli				139 000

Dział Rozdział §	Wyszczególnienie	DYSPO NENT	DOCHODY	WYDATKI	
			Zwiększenia	Zmniejszenia	Zwiększenia
1	2	3	4	5	6
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	E		12 000	
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym			12 000	
3240	Stypendia dla uczniów			12 000	
855	RODZINA		243 002	3 500	246 502
85504	Wspieranie rodziny		242 157	3 500	245 657
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	PU		3 500	
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	KS	242 157		
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	KS			204 949
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	KS			35 760
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	KS			4 948
85516	System opieki nad dziećmi do lat 3	KS	845		845
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		845		
4300	Zakup usług pozostałych				845
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	GKS	15 462		15 462
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami		15 462		15 462
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		15 462		
4300	Zakup usług pozostałych				15 462
OGÓŁEM			799 687	329 406	1 249 387
<i>per saldo</i>				919 981	

Załącznik nr 2 do Uchwały
Nr XXVI/294/2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

**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
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		12 400		19 106
80115	Technika	E	7 400		7 400
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		7 400		
4270	Zakup usług remontowych				7 400
80120	Licea ogólnokształcące	E	5 000		5 000
0950	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów		5 000		
4210	Zakup materiałów i wyposażenia				5 000
80195	Pozostała działalność	WIS			6 706
	<i>Akredytowany projekt na rzecz mobilności uczniów i kadry I LO w edukacji szkolnej 2023/2024</i>				6 706
4241	Zakup środków dydaktycznych i książek				6 706
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	E		127 000	
85403	Specjalne ośrodki szklono - wychowawcze			87 000	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			87 000	
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka			2 000	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			2 000	
85406	Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne			38 000	
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne			8 000	
4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli			30 000	
855	RODZINA	KS	127 380		127 380
85508	Rodziny zastępcze		127 380		127 380
2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymanych na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw		127 380		
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				18 548
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy				2 602
4170	Wynagrodzenia bezosobowe				106 230
OGÓŁEM			139 780	127 000	146 486
per saldo				19 486	

Załącznik nr 3 do Uchwały
Nr XXVI/294/2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	OGÓŁEM	GMINA	POWIAT
1	2	3	4	5
A.	DOCHODY	1 140 699 689,23	1 038 864 148,50	101 835 540,73
	<i>z tego:</i>			
	dochody bieżące	1 026 301 656,23	979 430 112,50	46 871 543,73
	dochody majątkowe	114 398 033,00	59 434 036,00	54 963 997,00
1.	Dochody na zadania własne	1 060 745 126,15	985 918 337,43	74 826 788,72
	<i>dochody bieżące</i>	<i>952 700 643,15</i>	<i>931 887 851,43</i>	<i>20 812 791,72</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z jst	23 855 029,00	22 904 615,00	950 414,00
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>108 044 483,00</i>	<i>54 030 486,00</i>	<i>54 013 997,00</i>
2.	Dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	79 351 718,48	52 635 261,07	26 716 457,41
	<i>dochody bieżące</i>	<i>73 290 218,48</i>	<i>47 523 761,07</i>	<i>25 766 457,41</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>6 061 500,00</i>	<i>5 111 500,00</i>	<i>950 000,00</i>
3.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	602 844,60	310 550,00	292 294,60
	<i>dochody bieżące</i>	<i>310 794,60</i>	<i>18 500,00</i>	<i>292 294,60</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>292 050,00</i>	<i>292 050,00</i>	
B.	WYDATKI	1 185 713 965,23	800 850 608,50	384 863 356,73
	<i>z tego:</i>			
	wydatki bieżące	1 040 129 781,23	724 046 336,50	316 083 444,73
	wydatki majątkowe	145 584 184,00	76 804 272,00	68 779 912,00
1.	Wydatki związane z realizacją zadań własnych	1 105 686 597,15	747 831 992,43	357 854 604,72
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>966 455 963,15</i>	<i>676 431 270,43</i>	<i>290 024 692,72</i>
	<i>w tym:</i>			
	na realizację porozumień z jst	7 024 170,00	2 268 000,00	4 756 170,00
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>139 230 634,00</i>	<i>71 400 722,00</i>	<i>67 829 912,00</i>
2.	Wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	79 424 523,48	52 708 066,07	26 716 457,41
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>73 363 023,48</i>	<i>47 596 566,07</i>	<i>25 766 457,41</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>6 061 500,00</i>	<i>5 111 500,00</i>	<i>950 000,00</i>
3.	Wydatki na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	602 844,60	310 550,00	292 294,60
	<i>wydatki bieżące</i>	<i>310 794,60</i>	<i>18 500,00</i>	<i>292 294,60</i>
	<i>wydatki majątkowe</i>	<i>292 050,00</i>	<i>292 050,00</i>	

Załącznik nr 4 do Uchwały
Nr XXVI/294/2025
Rady Miejskiej w Koszalinie
z dnia 18 grudnia 2025 r.

**PRZYCHODY I ROZCHODY
BUDŻETU MIASTA KOSZALINA
NA 2025 ROK**

§	WYSZCZEGÓLNIENIE	PRZYCHODY	ROZCHODY
		Plan	Plan
1	2	3	4
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>	653 628 653 628	
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>	1 076 174 1 076 174	
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	21 212 000 21 212 000	
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielanych ze środków publicznych <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	1 195 000 1 195 000	
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym <i>- w tym na pokrycie deficytu</i>	82 777 474 20 877 474	
965	Wcześniejsza spłata istniejącego długu jednostek samorządu terytorialnego		30 000 000
982	Wykup innych papierów wartościowych		27 400 000
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów		4 500 000
RAZEM		106 914 276	61 900 000
DEFICYT BUDŻETOWY		-45 014 276	