

W budżecie Miasta Koszalina na 2018 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 589.650,0 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 604.336,9 tys. zł. Plan ten został wykonany w 101,1 %, tj. w wysokości **611.076,0 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 110,1 % dochodów 2017 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 443.009,3 tys. zł został wykonany w 102,3 %, tj. w kwocie **453.009,3 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 161.327,6 tys. zł został wykonany w 98,0 %, tj. w wysokości **158.066,7 tys. zł**.

1	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wykonania 6 : 5	Dynamika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
<b>1.</b>	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>555 041 403</b>	<b>589 650 000</b>	<b>604 336 919</b>	<b>611 075 959</b>	<b>101,1</b>	<b>110,1</b>
a)	<b>dochody bieżące</b> <i>w tym środki z budżetu UE</i>	<b>524 273 386</b> 5 634 984	<b>525 635 460</b> 8 193 935	<b>545 056 887</b> 7 411 843	<b>554 163 875</b> 6 427 368	<b>101,7</b> 86,7	<b>105,7</b> 114,1
b)	<b>dochody majątkowe</b> <i>w tym środki z budżetu UE</i>	<b>30 768 017</b> 7 873 076	<b>64 014 540</b> 42 565 740	<b>59 280 032</b> 37 177 595	<b>56 912 084</b> 36 176 725	<b>96,0</b> 97,3	<b>185,0</b> 459,5
	<i>środki z budżetu UE razem</i>	13 508 060	50 759 675	44 589 438	42 604 093	95,5	315,4
<b>2.</b>	<b>Gmina</b>	<b>423 110 844</b>	<b>432 421 813</b>	<b>443 009 359</b>	<b>453 009 319</b>	<b>102,3</b>	<b>107,1</b>
a)	dochody bieżące <i>w tym środki z budżetu UE</i>	398 144 618 2 492 660	399 550 734 3 559 538	415 118 273 3 783 408	422 625 760 3 119 615	101,8 82,5	106,1 125,2
b)	dochody majątkowe <i>w tym środki z budżetu UE</i>	24 966 226 2 104 017	32 871 079 16 398 779	27 891 086 10 271 779	30 383 559 11 702 094	108,9 113,9	121,7 556,2
<b>3.</b>	<b>Powiat</b>	<b>131 930 559</b>	<b>157 228 187</b>	<b>161 327 560</b>	<b>158 066 640</b>	<b>98,0</b>	<b>119,8</b>
a)	dochody bieżące <i>w tym środki z budżetu UE</i>	126 128 768 3 142 324	126 084 726 4 634 397	129 938 614 3 628 435	131 538 115 3 307 753	101,2 91,2	104,3 105,3
b)	dochody majątkowe <i>w tym środki z budżetu UE</i>	5 801 791 5 769 059	31 143 461 26 166 961	31 388 946 26 905 816	26 528 525 24 474 631	84,5 91,0	457,2 424,2

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 101,7 %, co stanowi kwotę **554.163,9 tys. zł**. W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 90,7 %, a dynamika do 2017 roku 105,7 %.

Plan dochodów majątkowych wykonany został w 96,0 %, tj. w kwocie **56.912,1 tys. zł**. Dynamika do 2017 roku wyniosła 185,0 %. Wysoka dynamika wykonania planu dochodów majątkowych wynika głównie z końcowego rozliczenia projektów dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej. W 2018 roku ze środków z budżetu Unii Europejskiej wpłynęło 42.604,1 tys. zł, co stanowi 95,5 % planu; m.in. została rozliczona inwestycja drogowa „Usprawnienie drogi krajowej nr 11” (wpłynęło 16,9 mln zł), 6,6 mln zł na transport niskoemisyjny, 6,8 mln zł na uzbrojenie SSSE .

Dochody na zadania własne stanowią 84,0 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2018 roku wyniosło 513.397,3 tys. zł (101,7 % planu). Wzrost planu w ciągu roku budżetowego dotyczył wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływów z dywidend oraz podatku od nieruchomości.

Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 97.036,8 tys. zł (98,3 % planu, a 15,9 % dochodów ogółem). Zwiększenie planu w ciągu roku o 12,2 mln zł wynikało głównie z otrzymania dotacji na pomoc społeczną oraz wspieranie rodziny, a także na oświatę i bezpieczeństwo publiczne.

Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 641,9 tys. zł (87,4 % planu).

Podział uzyskanych dochodów na zadania własne, zlecone i na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawia poniższa tabela:

1	TREŚĆ	Wykonanie 2017 r.	2018 rok			% wykon.		Struktura
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	6:3	
2	3	4	5	6	7	8	9	
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>555 041 403</b>	<b>589 650 000</b>	<b>604 336 919</b>	<b>611 075 959</b>	<b>101,1</b>	<b>110,1</b>	<b>100,0</b>
I.	<b>DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE</b>	<b>463 799 517</b>	<b>503 889 097</b>	<b>504 857 871</b>	<b>513 397 321</b>	<b>101,7</b>	<b>110,7</b>	<b>84,0</b>
II.	<b>DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE</b>	<b>91 168 840</b>	<b>85 738 903</b>	<b>98 744 708</b>	<b>97 036 759</b>	<b>98,3</b>	<b>106,4</b>	<b>15,9</b>
III.	<b>DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ</b>	<b>73 046</b>	<b>22 000</b>	<b>734 340</b>	<b>641 879</b>	<b>87,4</b>	<b>878,7</b>	<b>0,1</b>
	<b>dochody bieżące</b>	<b>524 273 386</b>	<b>525 635 460</b>	<b>545 056 887</b>	<b>554 163 875</b>	<b>101,7</b>	<b>105,7</b>	<b>90,7</b>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>30 768 017</b>	<b>64 014 540</b>	<b>59 280 032</b>	<b>56 912 084</b>	<b>96,0</b>	<b>185,0</b>	<b>9,3</b>

Realizację planowanych dochodów na zadania w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, łącznie z dotacjami od innych jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań wynikających z zawartych porozumień zawiera poniższa tabela.

	TREŚĆ	Wykonanie 2017 rok	2018 rok			% wykon. planu	
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	6 : 5	6 : 3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	78 739		108 704	100 992	92,9	128,3
600	Transport i łączność	10 619 192	31 625 601	25 120 371	21 015 988	83,7	197,9
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>178 000</i>	<i>178 000</i>	<i>218 000</i>	<i>218 000</i>	<i>100,0</i>	<i>122,5</i>
630	Turystyka	2 500					
700	Gospodarka mieszkaniowa	32 872 890	25 877 045	26 113 676	27 243 031	104,3	82,9
710	Działalność usługowa	3 005 632	3 852 750	3 288 732	3 272 818	99,5	108,9
750	Administracja publiczna	2 246 101	1 564 300	2 188 912	2 114 569	96,6	94,1
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli	21 803	21 267	486 440	463 548	95,3	2 126,1
752	Obrona narodowa			77 445	77 445	100,0	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 293 703	10 229 000	14 465 972	13 006 521	89,9	126,4
755	Wymiar sprawiedliwości	241 868	250 416	250 416	250 414	100,0	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	234 809 172	244 087 435	250 574 035	260 961 935	104,1	111,1
758	Różne rozliczenia	130 644 831	131 347 963	132 154 127	132 375 533	100,2	101,3
801	Oświata i wychowanie	13 736 509	20 834 140	22 081 670	20 503 127	92,9	149,3
851	Ochrona zdrowia	113 981	103 000	103 000	120 099	116,6	105,4
852	Pomoc społeczna	10 272 491	9 854 179	10 525 917	10 312 949	98,0	100,4
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 875 917	731 114	1 543 959	1 493 438	96,7	30,6
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>68 132</i>	<i>97 539</i>	<i>72 834</i>	<i>71 538</i>	<i>98,2</i>	<i>105,0</i>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 678 299	1 028 300	1 782 170	1 554 819	87,2	92,6
855	Rodzina	78 360 835	74 574 020	82 269 322	82 100 098	99,8	104,8
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>867 527</i>	<i>880 320</i>	<i>880 320</i>	<i>696 395</i>	<i>79,1</i>	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	20 131 329	31 005 470	27 523 051	30 036 096	109,1	149,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	669 137	2 334 000	3 204 000	3 830 172	119,5	572,4
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>69 000</i>		<i>70 000</i>	<i>70 000</i>	<i>100,0</i>	<i>101,4</i>
926	Kultura fizyczna i sport	366 474	330 000	475 000	242 367	51,0	66,1
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>555 041 403</b>	<b>589 650 000</b>	<b>604 336 919</b>	<b>611 075 959</b>	<b>101,1</b>	<b>110,1</b>
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>1 182 659</i>	<i>1 155 859</i>	<i>1 241 154</i>	<i>1 055 933</i>	<i>85,1</i>	<i>89,3</i>

## DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan dochodów w tym dziale w wysokości 108,7 tys. zł został wykonany w 92,9 %, tj. kwocie **101,0 tys. zł** (92,9 % planu). Są dotacje przeznaczone na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu – 78,4 tys. zł (zadanie zlecone gminie) oraz zwrot wydatków za odłów dzików z terenu miasta 22,6 tys. zł.

## DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Dochody bieżące</b>	<b>3 126 017</b>	<b>489 903</b>	<b>531 753</b>	<b>431 908</b>	81,2	13,8
	Lokalny transport zbiorowy	178 000	178 000	218 000	218 000	100,0	122,5
	Infrastruktura kolejowa <i>dochody z najmu</i>	22 562	43 000	43 000	20 787	48,3	92,1
	Grzywny, kary, odszkodowania pieniężne	265 037			26 497		10,0
	Wpływy z różnych dochodów, odsetki	123 594		1 850	5 063	273,7	4,1
	Wpływy z różnych opłat	2 536 824					
	Dotacje celowe na zadania bieżące - środki unijne		268 903	268 903	161 561	60,1	
<b>2.</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>7 493 175</b>	<b>31 135 698</b>	<b>24 588 618</b>	<b>20 584 080</b>	<b>83,7</b>	<b>274,7</b>
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	387 116	1 279 500	976 420	13 112	<b>1,3</b>	<b>3,4</b>
	Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa	7 106 059	29 856 198	23 612 198	20 570 968	87,1	289,5
	<i>w tym z budżetu państwa</i>	<i>1 337 000</i>	<i>4 000 000</i>				
	<i>środki unijne</i>	<i>5 769 059</i>	<i>25 856 198</i>	<i>23 612 198</i>	<i>20 570 968</i>	<i>87,1</i>	<i>356,6</i>
<b>3.</b>	<b>RAZEM</b>	<b>10 619 192</b>	<b>31 625 601</b>	<b>25 120 371</b>	<b>21 015 988</b>	<b>83,7</b>	<b>197,9</b>
	<b>z tego:</b>						
	<i>na zadania własne gminy</i>	<i>3 554 001</i>	<i>3 499 945</i>	<i>264 715</i>	<i>244 767</i>	<i>92,5</i>	<i>6,9</i>
	<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>7 065 191</i>	<i>28 125 656</i>	<i>24 855 656</i>	<i>20 771 221</i>	<i>83,6</i>	<i>294,0</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 31.625,6 tys. zł i zawierał wpływy ze środków zewnętrznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 29.856,2 tys. zł. Na koniec

2018 roku plan dochodów został zmniejszony o 6.505,2 tys. zł do kwoty 25.120,4 tys. zł, gdyż Miasto nie otrzymało dofinansowania z budżetu państwa na modernizację dwóch ulic: Chałubińskiego oraz Wojska Polskiego, a także w wyniku zmiany harmonogramu realizacji projektów dofinansowanych ze środków unijnych.

Dynamika w stosunku do 2017 roku jest wysoka (197,9 %), gdyż dotacja na realizację zadania „Usprawnienie drogi krajowej nr 11”, wpłynęła w 2018 roku.

Plan dochodów został wykonany w 83,7 %, w wysokości **21.016,0 tys. zł**, dynamika do 2017 roku wynosi 197,9 %, głównie w wyniku uzyskanego dofinansowania do projektów inwestycyjnych. Niska dynamika dochodów bieżących wynika z faktu, iż część wpływów w 2018 roku ujmowana jest w Dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych oraz od innych jednostek.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

**1) dochody bieżące** **431,9 tys. zł** (81,2 % planu )

Są to wpływy z następujących źródeł:

- dotacja otrzymana od innych gmin za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK spółka z o.o. poza granice Miasta 218,0 tys. zł,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno 20,8 tys. zł,
- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, odszkodowania, za nieuiszczenie opłat parkingowych, za nieterminowe wykonanie umów, odszkodowania 26,5 tys. zł,
- dotacja na projekt pn. Rower Miejski 161,6 tys. zł,
- wpływy z pozostałych dochodów 5,0 tys. zł.

**2) dochody majątkowe** **20.584,1 tys. zł** (83,7 % planu)

Są to wpływy z następujących źródeł:

- ze sprzedaży składników majątkowych 13,1 tys. zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej 20.571,0 tys. zł na następujące projekty:
  - 1) „Usprawnienie drogi krajowej nr 11” 16.893,5 tys. zł,
  - 2) „Inwestycje w zintegrowaną infrastrukturę związaną z transportem niskoemisyjnym..” 3.677,5 tys. zł,

**DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Pierwotny plan dochodów w tym dziale w wysokości 25.877,0 tys. zł ostatecznie zamknął się kwotą 26.113,7 tys. zł. Wykonanie planu w wysokości **27.243,0 tys. zł** stanowi 104,3 %. Dynamika do 2017 roku wynosi 82,9 %. Dochody bieżące wyniosły 10.822,6 tys. zł, co stanowi 99,4 % planu. Dochody majątkowe wykonane zostały w wysokości 16.420,4 tys. zł, tj. 107,9 %.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (94,5 %), a pozostałe 5,5 % to dochody powiatu.

**Dochody gminy** stanowią kwotę **25.752,9 tys. zł** (wykonanie planu w 104,8 %). Są to głównie wpływy z opłat oraz ze sprzedaży składników majątkowych.

**Dochody powiatu** w kwocie **1.490,1 tys. zł** związane są z obsługą majątku Skarbu Państwa i stanowią część uzyskanych wpływów z tytułu sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, najmu i dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa. Dochody te odprowadzane są do budżetu Wojewody, natomiast 25 % kwoty pozostaje w budżecie powiatu. W 2018 roku jest to kwota 1.297,8 tys. zł. Pozostałe dochody powiatu w kwocie 192,3 tys. zł to dotacja celowa Wojewody Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów zabezpieczenia nieruchomości Skarbu Państwa.

Realizację planu dochodów w 2018 roku oraz dynamikę do 2017 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>32 872 890</b>	<b>25 877 045</b>	<b>26 113 676</b>	<b>27 243 031</b>	<b>104,3</b>	82,9
	<i>dochody bieżące</i>	<i>11 890 254</i>	<i>10 655 845</i>	<i>10 892 476</i>	<i>10 822 629</i>	<i>99,4</i>	<i>91,0</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>20 982 636</i>	<i>15 221 200</i>	<i>15 221 200</i>	<i>16 420 402</i>	<i>107,9</i>	<i>78,3</i>
	<b>GMINA</b>	<b>31 282 022</b>	<b>24 500 425</b>	<b>24 584 925</b>	<b>25 752 892</b>	<b>104,8</b>	82,3
<b>1.</b>	<b>Wpływy z opłat</b>	<b>8 414 111</b>	<b>8 061 225</b>	<b>8 061 225</b>	<b>8 145 305</b>	<b>101,0</b>	96,8
a)	wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu, za użytkowanie i służebność	622 797	561 225	561 225	525 523	93,6	84,4
b)	wpływy z pierwszych opłat oraz opłat rocznych (wieczyste użytkowanie)	7 207 945	7 006 000	7 006 000	7 036 945	100,4	97,6
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	583 369	494 000	494 000	582 837	118,0	99,9
<b>2.</b>	<b>Różne opłaty</b>	<b>296 502</b>	<b>315 000</b>	<b>315 000</b>	<b>323 576</b>	<b>102,7</b>	<b>109,1</b>
a)	za zajęcie nieruchomości	220 956	250 000	250 000	232 388	93,0	105,2
b)	za nieterminową zabudowę	10 960			1 566		14,3
c)	za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja	64 586	65 000	65 000	89 622	137,9	138,8
<b>3.</b>	<b>Dochody z majątku miasta</b>	<b>20 982 636</b>	<b>15 221 200</b>	<b>15 221 200</b>	<b>16 420 402</b>	<b>107,9</b>	<b>78,3</b>
a)	<b>Sprzedaż mienia komunalnego</b>	<b>10 080 737</b>	<b>14 721 200</b>	<b>14 721 200</b>	<b>15 794 323</b>	<b>107,3</b>	156,7
	<i>lokali użytkowych</i>	<i>16 400</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>112 300</i>	<i>86,4</i>	<i>684,8</i>
	<i>lokali mieszkalnych</i>	<i>880 522</i>	<i>740 000</i>	<i>740 000</i>	<i>2 067 623</i>	<i>279,4</i>	<i>234,8</i>
	<i>budynków i budowli</i>	<i>1 131</i>	<i>251 200</i>	<i>251 200</i>	<i>12 286</i>	<i>4,9</i>	<i>1 086,3</i>
	<i>gruntów</i>	<i>8 446 134</i>	<i>13 600 000</i>	<i>13 600 000</i>	<i>13 602 114</i>	<i>100,0</i>	<i>161,0</i>
	<i>wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby fizycznej, prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany, inne</i>	<i>736 550</i>					

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wykonania	Dynamika
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
b)	Wpływy z przekształcenie prawa użytkownika wieczystego w prawo własności,	591 668	500 000	500 000	626 079	125,2	105,8
c)	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	10 310 231					
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	709 371	872 000	872 000	703 060	80,6	99,1
5.	Odsetki, zwrot kosztów	141 067	1 000	85 500	114 793	134,3	81,4
6.	Wpływy z różnych dochodów, rozliczenia z lat ubiegłych	734 724	30 000	30 000	44 619	148,7	6,1
7.	Grzywny i inne kary pieniężne	3 611			1 137		31,5
	<b>POWIAT</b>	<b>1 590 868</b>	<b>1 376 620</b>	<b>1 528 751</b>	<b>1 490 139</b>	<b>97,5</b>	<b>93,7</b>
8.	Dotacje celowe (powiat zlecone)	96 044	76 620	228 751	192 279	84,1	200,2
9.	25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkownika wieczystego użytkownika, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 494 824	1 300 000	1 300 000	1 297 860	99,8	86,8

**1. Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste, służebność**

- 8.145,3 tys. zł (101,0 % planu)

Dynamika do 2017 roku wynosi 96,8 %.

Na w/w kwotę składają się:

**a) opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność – 525,5 tys. zł** (93,6 % planu, dynamika do 2017 roku 84,4 %)

z tego:

- trwałe zarząd 488,2 tys. zł,
- użytkowanie i służebność gruntowa 37,3 tys. zł

**b) użytkowanie wieczyste nieruchomości**

**7.037,0 tys. zł** (100,4 % planu,

dynamika do 2017 roku 97,6 %)

Rozpatrzone 118 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 95 bonifikat na łączną kwotę 18,3 tys. zł,

**c) opłaty roczne od spółek Skarbu Miasta**

- **582,8 tys. zł** (99,9 %).

**2. Wpływy z różnych opłat**

- **323,6 tys. zł** (102,7 %)

z tego:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 179 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje  
- 232,4 tys. zł,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 1,6 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów i inne – 89,6 tys. zł,

**3. Dochody z majątku miasta** - **16.420,4 tys. zł** (107,9 % planu)

z tego:

- a) sprzedaż mienia komunalnego - 15.794,3 tys. zł (107,3 % planu)  
z tego:
- lokali użytkowych (garaże) 112,3 tys. zł (86,4 % planu),
  - lokali mieszkalnych (21 lokali na rzecz najemców) 2.067,6 tys. zł (279,4 % planu),
  - budynków i budowli (rata z lat ubiegłych) 12,3 tys. zł,
  - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych 13.602,1 tys. zł (100 % planu),
- b) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 626,1 tys. zł (125,2 %)
- osoby fizyczne - 505,0 tys. zł,
  - osoby prawne - 121,1 tys. zł,

**4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości** **703,1 tys. zł** (80,6 % planu)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windyacją – 692,9 tys. zł,  
(dzierżawą objętych jest 88,48ha gruntów w mieście na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych),
- inne 10,2 tys. zł,

**5. Odsetki, zwrot kosztów** **114,8 tys. zł** (134,3 % planu)

z tego:

- odsetki od nieterminowych wpłat z opłat 114,4 tys. zł,
- zwrot kosztów 0,4 tys. zł

**6. Wpływy z różnych dochodów** **44,6 tys. zł** (148,7 % planu)

z tego:

- zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia.

**7. Grzywny i opłaty sądowe** **1,1 tys. zł**

W kwocie tej mieszczą się kary umowne za nieterminowe wykonanie zadań związanych z wycenami i podziałami geodezyjnymi.

**Dochody powiatu** zostały wykonane w wysokości **1.490,1 tys. zł** (97,5 % planu) .

Na kwotę tę składają się:

- 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa i 5% z wpływów opłat różnych i odszkodowań - **1.297,8 tys. zł** (99,8 % planu) .  
Są to dochody własne powiatu, przeznaczone na wydatki administracyjne, związane z osiągnięciem tych wpływów.
- dochody na zadania zlecone powiatowi z zakresu administracji rządowej **192,3 tys. zł** (84,1 % planu); środki te przeznaczone są głównie na zarządzanie mieniem Skarbu Państwa



(wynagrodzenia, podatek od nieruchomości, wykonywanie ekspertyz, pokrycie kosztów zabezpieczenia podatku od nieruchomości, stanowiących własność Skarbu Państwa).

## DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym w 2018 roku zrealizowane dochody wynoszą **3.272,8 tys. zł**, co stanowi 99,5 % planu. Dynamika do roku poprzedniego wynosi 108,9 %. Są to w 100 % dochody bieżące.

L.p	TREŚĆ	Wykonanie 2017 r.	2018 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>3 005 632</b>	<b>3 852 750</b>	<b>3 288 732</b>	<b>3 272 818</b>	<b>99,5</b>	<b>108,9</b>
	gmina	1 982 143	2 318 000	2 318 000	2 302 809	99,3	116,2
	powiat	1 023 489	1 534 750	970 732	970 009	99,9	94,8
1.	Plany zagospodarowania przestrzennego	195			12 569		
2.	Prace geodezyjne i kartograficzne	157 310	150 000	149 732	149 732	100,0	95,2
3.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	386 746	400 000	400 000	399 196	99,8	103,2
4.	Nadzór budowlany	479 433	411 000	421 000	421 081	100,0	87,8
5.	Cmentarze	1 981 948	2 318 000	2 318 000	2 290 240	98,8	115,6
6.	"Modernizacja ewidencji gruntów i budynków Miasta Koszalina"		573 750				
	<b>Z dochodów ogółem: dochody na zadania własne</b>	<b>2 351 006</b>	<b>3 273 750</b>	<b>2 700 000</b>	<b>2 684 098</b>	<b>99,4</b>	<b>114,2</b>
	<b>dochody na zadania zlecone</b>	<b>636 708</b>	<b>561 000</b>	<b>570 732</b>	<b>570 729</b>	<b>100,0</b>	<b>89,6</b>
	<b>dochody na zadania realizowane na podstawie porozumień</b>	<b>17 918</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>	<b>17 991</b>	<b>100,0</b>	<b>100,4</b>

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów w wysokości **3.272,8 tys. zł** na zadania własne przypada 2.684,1 tys. zł (Cmentarz Komunalny oraz wpływy z usług geodezyjnych), na zadania zlecone 570,7 tys. zł (prace geodezyjne i kartograficzne, nadzór budowlany), a na porozumienia 18,0 tys. zł (utrzymanie Cmentarza Wojennego). Wpływy na realizację zadań gminnych wyniosły 2.302,8 tys. zł, na zadania powiatowe 970,0 tys. zł.

Głównym źródłem dochodów w gminie uzyskanych w wysokości **2.272,2 tys. zł** są opłaty za usługi na terenie Cmentarza Komunalnego, realizowane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządcę cmentarza; kwota ta stanowi 98,8 % planu.

Opłaty cmentarne dotyczą:

- wykupienia miejsca pochówku oraz rezerwacji miejsca pod grób,
- korzystania z kaplicy cmentarnej,
- korzystania z chłodni i sali sekcyjnej,
- wjazdu na teren cmentarza.

Drugim źródłem dochodów gminnych w 2018 roku jest dotacja celowa w wysokości **18,0 tys. zł** otrzymana na podstawie porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorskim na utrzymanie Cmentarza Wojennego (100,0 % realizacji planu). Pozostałe wpływy w tym dziale na kwotę **12,6 tys. zł** stanowią kary za nieterminowe opracowania planów zagospodarowania przestrzennego.

W zakresie zadań powiatowych uzyskano wpływy w wysokości **970,0 tys. zł** (99,9 % planu), na które składają się dochody z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych 399,2 tys. zł, dotacja na informatyzację państwowego zasobu geodezyjnego szczebla powiatowego 149,7 tys. zł, a 421,1 tys. zł to otrzymana dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Pierwotnie w tym dziale ujęta została dotacja celowa na realizację projektu pn. „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków Miasta Koszalina”, rozpoczęcie realizacji projektu nastąpi w 2019 roku.

## **DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody ogółem w dziale 750 w 2018 roku zrealizowano w wysokości **2.114,6 tys. zł**, co stanowi 96,6 % planu rocznego. Są to dochody bieżące. Dynamika do 2017 roku wyniosła 94,1 %.

Dochody na zadania własne w 2018 roku wyniosły **777,3 tys. zł**, dochody na zadania zlecone **1.335,1 tys. zł** (urzędy wojewódzkie 1.301,3 tys. zł i kwalifikacja wojskowa 33,8 tys. zł), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **2,2 tys. zł** (kwalifikacja wojskowa).

Na zrealizowane dochody w wysokości **2.114,6 tys. zł** składają się:

- dotacje z tytułu realizowanych przez administrację gminną i powiatową zadań zleconych ( urzędy wojewódzkie) - 1.301,3 tys. zł,
- dotacje związane z kwalifikacją wojskową - 35,9 tys. zł,
- wpływy za rejestrację sprzętu pływającego i karty wędkarskie 2,6 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych - 21,7 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych - 24,1 tys. zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu - 30,9 tys. zł,
- wpływy z tytułu opłat sądowych i kosztów egzekucyjnych - 223,8 tys. zł,
- upomnienia, recykling, zwroty z lat ubiegłych, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe, odsetki i inne - 25,1 tys. zł,
- dotacja otrzymana od Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego dla Miasta jako laureata konkursu „Samorządowy Lider Współpracy z NGO 2018r.” na zadania w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi - 5,0 tys. zł,

- projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych - 444,2 tys. zł.

W dziale tym na zadania realizowane z udziałem środków zewnętrznych plan dochodów wynosił 606,3 tys. zł, który wykonano w kwocie 444,2 tys. zł (tj. w 73,3 %), co obrazuje poniższa tabela:

Nazwa zadania	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
"Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT na terenie WZ, na obszarze KKBOF"	531 300	531 300	380 759	71,7
"PROCURE Tworzenie dobrej, lokalnej gospodarki przez zamówienia publiczne"	75 000	75 000	63 372	84,5
<b>Razem</b>	<b>606 300</b>	<b>606 300</b>	<b>444 131</b>	<b>73,3</b>

#### **DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA.**

Uzyskane w 2018 roku dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości **463,5 tys. zł** (95,3 % planu ) na zadania bieżące zlecone gminie dotyczą sfinansowania kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców **21,2 tys. zł** (100,0 % planu) oraz przeprowadzenia wyborów do samorządu terytorialnego **442,3 tys. zł**.

#### **DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA**

W 2018 roku Miasto otrzymało dotację celową w wysokości **77,4 tys. zł** (wykonanie w 100 %) z Województwa Zachodniopomorskiego na realizację przez Komendę Miejską Państwowej Straży Pożarnej zadań wynikających z „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa” (zakup wyposażenia osobistego, ochrony i sprzętu łącznie).

#### **DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

W 2018 roku w dziale tym do budżetu wpłynęło **13.006,5 tys. zł**, w tym na zadania własne 233,3 tys. zł (102,1 % planu) oraz na zadania zlecone 12.773,2 tys. zł (89,7 % planu).

Na dochody własne w łącznej wysokości **233,3 tys. zł** składają się:

- mandaty nałożone przez Straż Miejską **202,7 tys. zł** (101,3 % planu),
- dotacje otrzymane z funduszu celowego w wysokości **26,0 tys. zł** (100,0 % planu), przekazane przez Wojewódzki Fundusz Wsparcia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, w wyniku podpisanego porozumienia z gminami oraz Powiatem Koszalińskim, Województwem

Zachodniopomorskim, Miejskim Komendantem Państwowej Straży Pożarnej i Gminą Miasto Koszalin na dofinansowanie gotowości bojowej w wysokości 20,0 tys. zł (zakup paliwa i materiałów specjalistycznych, naprawy, kalibracje i legalizacje przyrządów pomiarowych), a także na zakup manekina ćwiczebnego 6,0 tys. zł,

- na wydatki związane z budową nowej siedziby **1,8 tys. zł**,
- pozostałe dochody **2,8 tys. zł** (odsetki, dochody związane z realizacją zadań zleconych).

Na dochody przeznaczone na realizację **zadań zleconych** w kwocie **12.773,2 tys. zł** składają się:

- środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie bieżącej działalności Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej - 10.737,4 tys. zł,
- dotacja celowa dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie na inwestycję związaną z budową strażnicy Jednostki Ratownictwa Gaśniczego - 2.035,8 tys. zł.

## **DZIAŁ 755 - WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI**

Środki w kwocie **250,4 tys. zł** (100,0 % planu) przeznaczone są na nieodpłatną pomoc prawną dla ludności (zadanie zlecone powiatowi).

## **DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

W dziale 756 znajdują się dochody własne (podatki i opłaty lokalne), dochody z tytułu udziałów gminy i powiatu w podatku dochodowym stanowiącym dochód budżetu państwa, wpływy z tytułu podatków realizowanych przez urzędy skarbowe, dywidendy oraz odsetki od zaległości podatkowych.

Na koniec 2018 roku w dziale tym pierwotny plan dochodów w kwocie 244.087,4 tys. zł został zwiększony o prawie 6,5 mln zł do wysokości 250.574,0 tys. zł. Ujęte zostały wpływy z dywidend - 3,3 mln zł. Po raz pierwszy w tym dziale realizowane zostały dochody Zarządu Dróg i Transportu – opłaty za zajęcie pasa drogowego, za płatne miejsca postojowe i inne. Plan został wykonany w wysokości **260.961,9 tys. zł**, co stanowi 104,1 % planu. Są to w całości dochody własne bieżące. Dynamika do 2017 roku wyniosła 111,1 %, głównie w wyniku uzyskania wysokich wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

### **1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 85.801,4 tys. zł**

W 2018 roku wykonanie dochodów z podatków i opłat realizowanych przez Urząd Miejski w kwocie **85.801,4 tys. zł** stanowi 100,6 % planu.

Są to:

- podatek rolny – **301,6 tys. zł** (104,2 % planu),
- podatek leśny – **130,0 tys. zł** (103,0 %),

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – **69.313,3 tys. zł** (100,5 % planu),
- wpływy z podatku od środków transportowych - **4.706,2 tys. zł** (104,6 % planu),
- opłata targowa (od osób prawnych: giełda przy ul. Orłąt Lwowskich, targowisko przy ul. Połczyńskiej i Bohaterów Warszawy, od osób fizycznych: sprzedaż w pasach drogowych oraz z terenów poza targowiskami) – **764,0 tys. zł**, co stanowi 103,2 % planu,
- opłata komunikacyjna (za sprzedaż tablic rejestracyjnych tymczasowych i stałych, druków komunikacyjnych: dowodów rejestracji pojazdów, kart pojazdów, pozwolenia czasowe, nalepki legalizacyjne i kontrolne, legitymacje i inne) - **2.366,3 tys. zł**, tj. 103,8 % planu,
- opłata adiacencka i planistyczna – **389,3 tys. zł**, co stanowi 146,9 % planu (opłata adiacencka 333,5 tys. zł, planistyczna 55,8 tys. zł),

*Opłatę adiacencką nalicza się z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej oraz podziałów nieruchomości (wydano 43 decyzje); opłata planistyczna wydano 4 decyzje.*

- opłata za korzystanie z przystanków autobusowych **503,1 tys. zł**, tj. 105,1 % planu,
- wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **50,5 tys. zł** (280,4 % planu),
- opłata za wydanie praw jazdy **296,8 tys. zł** (109,9 % planu),
- opłata skarbową – **1.666,6 tys. zł** (95,2 % planu);
- uzyskane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **2.803,1 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczenia Narkomanii (wykonanie planu w 107,8 %),
- wpływy uzyskane za zajęcie pasa drogowego, za płatne miejsca postojowe, przejazdy ponadnormatywne **2.487,8 tys. zł** (82,7 % planu),
- pozostałe wpływy – **22,8 tys. zł** (dotacja związana z utraconymi dochodami przez gminę z tytułu zwolnienia ustawowego zakładów pracy chronionej z podatku od nieruchomości).

## 2. Dywidendy

- **3.301,2 tys. zł** (100,3 %)

Są to wpływy z wypracowanego przez spółki zysku za 2017 rok: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 390,0 tys. zł, Miejska Energetyka Ciepła 1.902,0 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 9,2 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 1.000,0 tys. zł. Dynamika do 2017 roku wynosi 85,5 %.

## 3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych

- **161.605,1 tys. zł**

Powyższa kwota udziałów w podatku dochodowym przekazywana przez Ministerstwo Finansów stanowi 105,9 % planu i była wyższa od uzyskanych w roku poprzednim o 18 mln zł (dynamika 112,5%).

Udziały to jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2018 roku w strukturze dochodów ogółem stanowiły 26,4 %. Wykonanie planu rocznego udziałów w podatku od osób fizycznych w kwocie **153.731,0 tys. zł** stanowi 106,4 % planu, dynamika do 2017 roku 112,0 %, a od osób prawnych **7.874,1 tys. zł** (98,4 % planu), dynamika wpływów do 2017 roku stanowi 124,4 %.

#### 4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy - 9.258,1 tys. zł

Wpływy z tytułu podatków realizowanych przez Urząd Skarbowy w 2018 roku były wyższe od dochodów w 2017 roku o 17,2 %. Kwota ta stanowi 105,3 % planu. Są to:

- wpływy z podatku dochodowego realizowanego w formie karty podatkowej 272,1 tys. zł oraz podatku od spadków i darowizn 459,3 tys. zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych 8.526,7 tys. zł (wykonanie planu w 107,0 %, dynamika do 2017 roku 121,3 %).

#### 5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków, grzywny, kary wynikające z realizacji umów) - 996,1 tys. zł, co stanowi 148,8 % planu, a dynamika do 2017 roku wynosi 279,1 %.

Wielkości te ujęte są w poniższej tabeli:

L.p.	TREŚĆ	2018 rok				% wyk. (6 : 5)	Dyna mika (6 : 3)
		Wykonanie 2017 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	<b>Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:</b>	<b>79 091 008</b>	<b>83 326 669</b>	<b>85 277 269</b>	<b>85 801 387</b>	<b>100,6</b>	<b>108,5</b>
1	Podatek rolny	298 216	330 481	289 507	301 650	104,2	101,2
2	Podatek leśny	126 645	85 234	126 208	130 045	103,0	102,7
3	Od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	66 127 063	67 479 536	68 951 536	69 313 251	100,5	104,8
4	Podatek od środków transportowych	4 293 848	4 500 818	4 500 818	4 706 167	104,6	109,6
5	Opłata targowa	714 400	740 000	740 000	763 979	103,2	106,9
6	Opłata komunikacyjna	2 190 581	2 130 000	2 280 000	2 366 307	103,8	108,0
7	Opłata adiacencka, planistyczna i inne	184 636	265 000	265 000	389 278	146,9	210,8
8	Opłata za korzystanie z przystanków autobusowych, gablot i wiat	345 425	350 000	478 600	503 121	105,1	145,7

1	Treść	Wykonanie 2017 rok	2018 rok			% wykonania (6 : 5)	Dyna mika (6 : 3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
9	Opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	65 435	18 000	18 000	50 479	280,4	77,1
10	Opłata za wydanie praw jazdy	292 018	270 000	270 000	296 776	109,9	101,6
11	Opłata skarbowa	1 683 953	1 550 000	1 750 000	1 666 618	95,2	99,0
12	Opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 746 273	2 600 000	2 600 000	2 803 147	107,8	102,1
13	Opłata za zajęcie pasa drogowego		1 500 000	1 500 000	1 331 820	88,8	
14	Opłata za płatne miejsca postojowe		1 460 000	1 460 000	1 111 407	76,1	
15	Pozostałe opłaty (m. in. za wpis do ewidencji instruktorów nauki jazdy, za przejazdy ponadnormatywne)		47 600	47 600	44 602	93,7	
16	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	22 515			22 740		101,0
<b>II</b>	<b>Dywidendy</b>	<b>3 858 876</b>		<b>3 292 000</b>	<b>3 301 226</b>	<b>100,3</b>	<b>85,5</b>
<b>III.</b>	<b>Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)</b>	<b>143 604 613</b>	<b>152 545 366</b>	<b>152 545 366</b>	<b>161 605 131</b>	<b>105,9</b>	<b>112,5</b>
1	Od osób prawnych	6 331 182	8 000 000	8 000 000	7 874 116	98,4	124,4
2	Od osób fizycznych	137 273 431	144 545 366	144 545 366	153 731 015	106,4	112,0
<b>IV.</b>	<b>Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy</b>	<b>7 897 728</b>	<b>7 590 000</b>	<b>8 790 000</b>	<b>9 258 091</b>	<b>105,3</b>	<b>117,2</b>
1	Wpływy z karty podatkowej	297 628	250 000	250 000	272 114	108,8	91,4
2	Podatek od spadków i darowizn	570 535	570 000	570 000	459 306	80,6	80,5
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	7 029 565	6 770 000	7 970 000	8 526 671	107,0	121,3
<b>V.</b>	<b>Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski</b>	<b>356 947</b>	<b>625 400</b>	<b>669 400</b>	<b>996 100</b>	<b>148,8</b>	<b>279,1</b>
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>234 809 172</b>	<b>244 087 435</b>	<b>250 574 035</b>	<b>260 961 935</b>	<b>104,1</b>	<b>111,1</b>

## Skutki finansowe wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w 2018 roku zwolnień, umorzeń i rozłożenia na raty

Ogółem skutki finansowe z tytułu udzielonych zwolnień w podatkach lokalnych, obniżenia górnych stawek podatków, rozłożenia na raty i umorzenia zaległości podatkowych wyniosły **łącznie 9.481,2 tys. zł**. W stosunku do 2017 roku są o 5,1 % wyższe, w 2017 roku wyniosły 9.017,4 tys. zł.

### Na kwotę **9.481,2 tys. zł** składają się:

- 1) skutki obniżenia górnych stawek podatków (ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej) wynoszą łącznie - **4.981,6 tys. zł** (rok 2017 - 4.497,0 tys. zł),  
z tego:
  - podatku od nieruchomości 2.782,6 tys. zł ( 2017 r. - 2.609,1 tys. zł),
  - podatku od środków transportu 2.076,7 tys. zł (2017 r. - 1.768,5 tys. zł),
  - podatku rolnego 122,3 tys. zł (2017 rok - 119,4 tys. zł).
- 2) skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości wprowadzone Uchwałą Rady Miejskiej – **1.199,8 tys. zł** (rok 2017 - 1.517,1 tys. zł),
- 3) skutki na podstawie decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja podatkowa”: umorzenia zaległości podatkowych, opłaty skarbowej, łącznie **145,1 tys. zł** (rok 2017 - 1.451,3 tys. zł ),rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności **9,6 tys. zł** (rok 2017 - 32,4 tys. zł),  
*Wysoki poziom umorzeń zaległości podatkowych w 2017 roku wynika z zakończenia postępowania upadłościowego dwóch podmiotów prawnych i wykreślenia ich z Krajowego Rejestru Sądowego, bez uzyskania kwot zgłoszonych do upadłości.*
- 4) umorzenia wierzytelności jednostek organizacyjnych miasta z tytułu należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym oraz ulgi udzielone w spłacaniu tych należności (odroczenie, rozłożenie na raty) wraz z odsetkami – **3.145,1 tys. zł** (w 2017 roku 1.519,6 tys. zł), w tym *należność główna 1.762,3 tys. zł, a odsetki 1.382,8 tys. zł. Dynamika do 2017 roku wynosi 107,0%. W 2018 roku z w/w tytułu umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 406 głównie osobom fizycznym (400), prawnym (4) i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej (2).*

Z kwoty 3.145,1 tys. zł przypada na:

- umorzenia ogółem - 1.956,7 tys. zł, w tym 98,1 % w ZBM, z tego należność główna 872,6 tys. zł (201 dłużników, w tym w ZBM – 92, a w Przedszkolach i Żłobku Miejskim - 98),
- odroczenia - 39,9 tys. zł ( 2 dłużników ),
- rozłożenie na raty - 1.148,5 tys. zł ( 203 dłużników, w tym 202 w ZBM).

Największą liczbę umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych (294).



## DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 ujmowane są dochody z budżetu państwa przekazywane przez Ministra Finansów do budżetu gminy z tytułu naliczenia subwencji ogólnej, oświatowej lub równoważącej, rozliczenia z lat ubiegłych oraz inne dochody jednostek budżetowych, związane z rozliczeniami z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych i Urzędem Skarbowym. W 2018 roku wpłynęło do budżetu Miasta z w/w tytułów **132.375,5 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 131.955,7 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 419,8 tys. zł.

Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 21,7 % dochodów ogółem ( o 1,8 punkt procentowy mniej niż w 2017 roku). Dynamika do 2017 roku wynosi 101,3 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wyk. (6 : 5)	Dyna mika (6 : 3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>OGÓŁEM SUBWENCJE</b>	<b>130 347 726</b>	<b>131 286 863</b>	<b>131 955 692</b>	<b>131 955 692</b>	<b>100,0</b>	<b>101,2</b>
	gmina	61 176 405	62 439 631	61 605 997	61 605 997	100,0	100,7
	powiat	69 171 321	68 847 232	70 349 695	70 349 695	100,0	101,7
<b>1.</b>	<b>Część oświatowa subwencji ogólnej</b>	<b>121 386 361</b>	<b>122 070 451</b>	<b>122 739 280</b>	<b>122 739 280</b>	<b>100,0</b>	<b>101,1</b>
	gmina	59 591 405	61 135 626	60 301 992	60 301 992	100,0	101,2
	powiat	61 794 956	60 934 825	62 437 288	62 437 288	100,0	101,0
<b>2.</b>	<b>Część równoważąca subwencji ogólnej</b>	<b>8 961 365</b>	<b>9 216 412</b>	<b>9 216 412</b>	<b>9 216 412</b>	<b>100,0</b>	<b>102,8</b>
	gmina	1 585 000	1 304 005	1 304 005	1 304 005	100,0	82,3
	powiat	7 376 365	7 912 407	7 912 407	7 912 407	100,0	107,3
<b>II.</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE</b>	<b>297 105</b>	<b>61 100</b>	<b>198 435</b>	<b>419 841</b>	211,6	141,3
<b>1.</b>	Odsetki	135 204	30 800	31 000	131 980	425,7	97,6
	gmina	130 014	22 600	22 600	126 898		
	powiat	5 190	8 200	8 400	5 082		
<b>2.</b>	Wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	161 901	30 300	167 435	287 861	171,9	177,8
	gmina	136 229	17 900	19 180	108 427		
	powiat	25 672	12 400	148 255	179 434		
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>130 644 831</b>	<b>131 347 963</b>	<b>132 154 127</b>	<b>132 375 533</b>	<b>100,2</b>	<b>101,3</b>

## 1. Subwencje

W 2018 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **131.955,7 tys. zł** (100,0 % planu, dynamika do 2017 roku 101,2 %) wchodzi:

- **subwencja oświatowa** - **122.739,3 tys. zł**,  
dynamika do 2017 roku 101,1%,  
z tego: gmina 60.302,0 tys. zł, powiat 62.437,3 tys. zł,
  
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **9.216,4 tys. zł**,  
dynamika do 2017 roku 102,8 %, z tego:  
dla gminy **1.304,0 tys. zł** (wysokość subwencji uzależniona jest od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu **7.912,4 tys. zł**, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy 2.646,5 tys. zł, na rodziny zastępcze 627,5 tys. zł oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych 4.638,4 tys. zł.

## 2. Różne rozliczenia finansowe

W 2018 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 61,1 tys. zł; w trakcie roku plan zwiększony został do wysokości 198,4 tys. zł, a wykonany w wysokości **419,8 tys. zł**, tj. w 211,6 %).

Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych zostały zrealizowane w kwocie **132,0 tys. zł** (425,8 % planu), dochody z tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich oraz z różnych dochodów wypracowanych przez placówki szkolne, przedszkola, Żłobek Miejski i Urząd Miejski zostały wykonane w kwocie **287,8 tys. zł**.

## DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 20.834,1 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do kwoty 22.081,7 tys. zł, tj. o 6 % %. Wykonanie planu po zmianach wynosi **20.503,1 tys. zł** (92,9 %).

Są to:

- wpływy z działalności własnej placówek oświatowych i funkcjonowania przedszkoli: wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń, z różnych dochodów, z opłat, odsetek, darowizn, sprzedaży składników majątkowych – 7.520,4 tys. zł.
- środki otrzymane z budżetu państwa - 5.360,4 tys. zł,
- inne środki zewnętrzne (projekty unijne) – 7.622,3 tys. zł.

## GMINA

Dochody w dziale 801 w gminie są realizowane przez szkoły podstawowe, przedszkola i gimnazja. W 2018 roku dochody realizowane przez Zespół Obsługi Administracyjno – Ekonomicznej Przedszkoli Miejskich ujmowane są w dziale 750 Administracja publiczna.

Treść	Przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja					
	2018 rok					
	Wykonanie 2017 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych</b>	<b>676 859</b>	<b>641 700</b>	<b>641 700</b>	<b>608 931</b>	<b>94,9</b>	<b>90,0</b>
<i>w tym przedszkola</i>	15 578	14 500	14 500	16 231	111,9	104,2
<b>Wpływy z opłat</b>	<b>4 282 872</b>	<b>4 789 700</b>	<b>4 799 700</b>	<b>4 316 454</b>	<b>89,9</b>	<b>101</b>
<i>w tym przedszkola</i>	4 277 106	4 785 500	4 795 500	4 300 073	89,7	101
<b>Odsetki</b>	<b>883</b>	<b>1 900</b>	<b>1 900</b>	<b>697</b>	<b>36,7</b>	<b>78,9</b>
<i>w tym przedszkola</i>	486	1 200	1 200	427	35,6	87,9
<b>Wpływy z usług</b>	<b>93 948</b>	<b>97 000</b>	<b>97 000</b>	<b>95 162</b>	<b>98,1</b>	<b>101,3</b>
<i>w tym przedszkola</i>	1 256	1 500	1 500	7 233	482,2	
<b>Wpływy z tytułu różnych dochodów</b>	<b>1 408 232</b>	<b>1 351 600</b>	<b>1 443 082</b>	<b>1 648 551</b>	<b>114,2</b>	<b>117,1</b>
<i>w tym przedszkola</i>	1 371 275	1 350 000	1 387 300	1 541 386	111,1	112,4
<b>Darowizny</b>	<b>18 740</b>		<b>13 500</b>	<b>13 506</b>	<b>100,0</b>	<b>72,1</b>
<b>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</b>	<b>2 434</b>		<b>100</b>	<b>1 260</b>	<b>1 260,0</b>	<b>51,8</b>
<b>Dotacje, z tego:</b>	<b>5 230 956</b>	<b>4 400 000</b>	<b>5 077 194</b>	<b>5 061 807</b>	<b>99,7</b>	<b>96,8</b>
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli	3 853 440	4 400 000	4 100 410	4 100 410	100,0	106,4
Pozostałe dotacje	1 377 516		976 784	961 397	98,4	69,8
<b>Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu</b>	<b>281 696</b>	<b>3 937 488</b>	<b>4 279 678</b>	<b>2 934 200</b>	<b>68,6</b>	<b>1 041,6</b>
<b>Erasmus, POWER</b>	196 696	1 154 996	1 497 186	1 249 548	83,5	635,3
<b>RPOWZ "Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Koszalinie"</b>	85 000	1 272 892	1 272 892	1 028 379	80,8	1 209,9
<b>RPOWZ "Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej"</b>		1 509 600	1 509 600	656 273	43,5	
<b>OGÓŁEM</b>	<b>11 996 620</b>	<b>15 219 388</b>	<b>16 353 854</b>	<b>14 680 568</b>	<b>89,8</b>	<b>122,4</b>
<i>w tym przedszkola</i>	9 604 141	11 825 592	11 573 302	10 994 139	95,0	114,5

Plan pierwotny dochodów był ustalony w kwocie 15.219,4 tys. zł, po zmianach wynosił 16.353,9 tys. zł. Został wykonany w wysokości **14.680,6 tys. zł** (w 89,8 %). Dynamika do 2017 roku wynosi 122,4 %. W ogólnej kwocie dochodów przedszkola uzyskały wpływy w wysokości 10.994,1 tys. zł, placówki szkolne 3.686,5 tys. zł.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływy z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - **608,9 tys. zł,**

- z opłat i odsetek - **4.317,1 tys. zł,**
  - usług - **95,2 tys. zł,**
  - różnych dochodów - **1.648,6 tys. zł,**
  - darowizny - **13,5 tys. zł,**
  - sprzedaż składników majątkowych - **1,3 tys. zł,**
  - otrzymanych dotacji - **5.061,8 tys. zł,**
- z tego:
- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie przedszkoli **4.100,4 tys. zł,**
  - dotacje na zadania własne **88,0 tys. zł** ( „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” 60,0 tys. zł, rządowy program z zakresu opieki i terapii wobec młodzieży zagrożonej marginalizacją 28,0 tys. zł,
  - dotacje celowe na zadania zlecone na wyposażenie szkół w podręczniki **873,4 tys. zł,**
- ze środków zewnętrznych na współpracę międzynarodową - **2.934,2 tys. zł, z tego:**
    - Erasmus - 1.249,5 tys. zł,
    - „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej” środki z RPOWZ - 1.028,4 tys. zł,
    - „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej” - 656,3 tys. zł.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola - 10.994,1 tys. zł. Dochody te zostały wykonane w 95,0 %, dynamika do 2017 roku 114,5 %,

z tego:

- dotacja z budżetu państwa 4.100,4 tys. zł,
- dotacja ze środków z budżetu Unii Europejskiej na projekt pn. „Upowszechnienie edukacji przedszkolnej w Koszalinie” 1.028,4 tys. zł (80,8 % planu),
- opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 1.541,4 tys. zł (są to wpływy za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do koszalińskich przedszkoli - 111,1 % planu),
- opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu oraz za wyżywienie 4300,1 tys. zł (89,7 % planu),
- pozostałe dochody 23,8 tys. zł.

## POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan w kwocie 5.727,8 tys. zł został w roku budżetowym został wykonany w wysokości **5.822,6 tys. zł**, co stanowi 101,7 % planu. Wysoka dynamika do 2017 roku (334,7 %) wynika z realizacji projektów unijnych na łączną kwotę 4.688,1 tys. zł, w tym projekt inwestycyjny „Dostosowanie kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy” (ZS Nr 9 i Nr 10) - 1.541,9 tys. zł oraz „Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej w Koszalinie (CKU, SP Nr 10, ZS Nr 8) – 656,3 tys. zł. Pozostałe projekty bieżące zrealizowane są na kwotę 2.489,9 tys. zł.

Dochody uzyskane w tym dziale dotyczą:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 391,8 tys. zł,
- opłat - 8,1 tys. zł,
- usług - 344,5 tys. zł,
- odszkodowań wynikających z umów - 38,5 tys. zł,
- pozostałych dochodów - 33,2 tys. zł,
- darowizn - 1,0 tys. zł,

- sprzedaży wyrobów - 14,8 tys. zł,
  - sprzedaży składników majątkowych - 4,0 tys. zł,
  - dotacji - 298,6 tys. zł,
- z tego:
- na zadania własne 63,5 tys. zł ( „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” 50,5 tys. zł, rządowy program z zakresu opieki i terapii wobec młodzieży zagrożonej marginalizacją 13,0 tys. zł,
  - na zadania zlecone (wyposażenie szkół w podręczniki) – 85,9 tys. zł
  - na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (program „Za życiem”, realizowany przez Bursę Międzyszkolną i Miejską Pracownię Psychologiczno – Pedagogiczną) – 149,2 tys. zł,
- środków zewnętrznych - 4.688,1 tys. zł
- z następujących programów operacyjnych: RPO Województwa Zachodniopomorskiego, „Erasmus”, „POWER” (PO Wiedza, Edukacja, Rozwój)

Plan oraz wykonanie dochodów w 2018 roku w dziale 801 w powiatowych placówkach oświatowych przedstawia tabela:

Treść	Wykonanie 2017 rok	2018 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 11 : 10	Dynamika 11 : 8
1	2	3	4	5	6	7
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	353 510	338 700	368 400	391 787	106,3	110,8
Wpływy z opłat, opłat egzaminacyjnych i komorniczych	8 303	10 800	20 200	8 076	40,0	97,3
Odszkodowania wynikające z umów	7 792		62 300	38 505	61,8	494,2
Wpływy z usług	286 674	492 300	539 300	344 469	63,9	120,2
Wpływy z tytułu różnych dochodów	41 334	1 200	41 300	33 213	80,4	80,4
Darowizny	4 360		1 600	1 000	62,5	22,9
Wpływy ze sprzedaży wyrobów	19 247	27 300	27 300	14 770	54,1	76,7
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	6 731	1 000	5 000	4 004	80,1	59,5
<b>Dotacje, z tego:</b>	<b>231 590</b>	<b>0</b>	<b>342 321</b>	<b>298 631</b>	<b>87,2</b>	<b>128,9</b>
Pozostałe dotacje	231 590		153 921	149 367	97,0	64,5
Program "Za życiem"			188 400	149 264		
<b>Środki zewnętrzne</b> w ramach programów Erasmus+, RPOWZ, POWER	<b>780 348</b>	<b>4 743 452</b>	<b>4 320 095</b>	<b>4 688 104</b>	<b>108,5</b>	<b>600,8</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 739 889</b>	<b>5 614 752</b>	<b>5 727 816</b>	<b>5 822 559</b>	<b>101,7</b>	<b>334,7</b>

## DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W 2018 roku w dziale 851 wpływy wyniosły **120,1 tys. zł** (116,6 % planu). Są to dochody na zadania bieżące.

Dochody uzyskane z realizacji **zadań własnych** wyniosły **98,8 tys. zł** (123,5 % planu) i dotyczą opłat za pobyt w Ośrodku Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi sp. z o.o.

Dochody na **zadania zlecone gminie i powiatowi** zostały zrealizowane w kwocie **21,3 tys. zł** (92,7 % planu). Są to dotacje celowe z budżetu państwa dotyczące decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych (plan i wykonanie 12,0 tys. zł) oraz opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – zrealizowano 84,7 % zaplanowanych środków, co stanowi kwotę 9,3 tys. zł.

## DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

W dziale 852 ujmowane są dochody dotyczące m.in. funkcjonowania Domu Pomocy Społecznej, w tym ośrodków wsparcia oraz Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie (zasiłki, składki, dodatki mieszkaniowe świadczenia, usługi opiekuńcze, pomoc cudzoziemcom, dożywianie i inne).

Plan pierwotny dochodów działu 852 w kwocie 9.854,2 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 10.525,9 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na wypłaty zasiłków stałych i funkcjonowanie MOPR.

Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **10.312,9 tys. zł**, co stanowi 98,0 % planu. W całości są to dochody bieżące.

Dochody własne uzyskane przez Dom Pomocy Społecznej oraz Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie zostały wykonane w kwocie **1.886,1 tys. zł**, tj. w 95,1 %.

W strukturze Domu Pomocy Społecznej funkcjonuje Dzienny Dom Pomocy „Senior – WIGOR-Pogodna Jesień” oraz Dzienny Dom Pomocy „Złoty Wiek” przy ul. Piłsudskiego oraz świadczone są usługi opiekuńcze. Pozostałe zadania realizuje MOPR.

### **Na realizację dochodów własnych w kwocie 1.886,1 tys. zł składają się:**

- odpłatność za pobyt w Domu Pomocy Społecznej (1.474,4 tys. zł), ośrodkach wsparcia (39,5 tys. zł), oraz odpłatność za usługi opiekuńcze (181,5 tys. zł), łącznie - 1.695,4 tys. zł,
- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dodatków mieszkaniowych i odsetek - 61,5 tys. zł
- odpłatność za mieszkania chronione - 0,3 tys. zł,
- inne wpływy z usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie oraz środki należne za obsługę zadań zleconych - 28,3 tys. zł,
- środki z Powiatowego Urzędu Pracy na kształcenie i przekwalifikowanie pracowników MOPR - 12,8 tys. zł,
- prace społecznie użyteczne - 87,8 tys. zł; jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na te prace.

**Otrzymane dotacje celowe w kwocie 8.426,8 tys. zł (98,6 % planu) dotyczyły:**

1) **zadań własnych 5.984,6 tys. zł** (wykonanie planu w 98,5 %), z tego:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne 167,7 tys. zł,
- pomoc państwa w zakresie dożywiania 953,5 tys. zł,
- zasiłki i pomoc w naturze 978,0 tys. zł,
- zasiłki stałe 2.083,6 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPR 1.492,0 tys. zł,
- program „Senior+” 106,5 tys. zł,
- „Rozwój usług opiekuńczych...” 203,3 tys. zł,

2) **zadań zleconych 2.442,2 tys. zł** (wykonanie planu w 99,0 %), z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne 329,5 tys. zł,
- dodatki energetyczne 61,9 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPR 107,4 tys. zł,
- funkcjonowanie ośrodków wsparcia 1.771,9 tys. zł,
- usługi opiekuńcze 165,6 tys. zł,
- przeciwdziałanie przemocy 5,9 tys. zł.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie planu oraz wykonanie dochodów w dziale 852 w podziale na poszczególne zadania.

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wyk. (6 : 5)	Dynamika (6 : 3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Domy pomocy społecznej	1 413 004	1 352 200	1 392 500	1 474 453	105,9	104,3
2.	Ośrodki wsparcia	1 545 826	1 674 800	1 915 466	1 811 430	94,6	117,2
	dochody własne	30 862	28 800	134 300	39 528	29,4	128,1
	dotacje celowe	1 514 964	1 646 000	1 781 166	1 771 902	99,5	117,0
3.	Przeciwdziałanie przemocy -dotacje	5 893		5 922	5 893	99,5	100,0
4.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	488 883	505 300	507 308	502 748	99,1	102,8
	dochody własne	358	300	4 480	5 477	122,3	1 529,9
	dotacje	488 525	505 000	502 828	497 271	98,9	101,8
5.	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	1 333 866	1 517 000	1 037 000	992 173	95,7	74,4
	dochody własne	12 359	6 000	6 000	14 173	236,2	114,7
	dotacje celowe	1 321 507	1 511 000	1 031 000	978 000	94,9	74,0

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wyk. (6 : 5)	Dyna mika (6 : 3)
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
6.	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	74 975	5 000	71 237	68 005	95,5	90,7
	dochody własne	6 548	5 000	5 030	6 110	121,5	93,3
	dotacje	68 427		66 207	61 895	93,5	90,5
7.	Zasiłki stałe	2 346 539	1 815 000	2 119 000	2 132 928	100,7	90,9
	dochody własne	28 464	21 000	21 000	49 318	234,8	173,3
	dotacje	2 318 075	1 794 000	2 098 000	2 083 610	99,3	89,9
8.	Ośrodki pomocy społecznej	1 598 517	1 394 000	1 640 842	1 626 372	99,1	101,7
	dochody własne	32 520	15 000	27 823	27 026	97,1	83,1
	dotacje	1 565 997	1 379 000	1 613 019	1 599 346	99,2	102,1
9.	Za pobyt w mieszkaniach chronionych	881			356		40,4
10.	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	270 398	277 600	355 363	347 076	97,7	128,4
	dochody własne	144 864	117 600	181 350	181 473	100,1	125,3
	dotacje	125 534	160 000	174 013	165 603	95,2	131,9
11.	Pomoc dla cudzoziemców	9 612					
12.	Pomoc w zakresie dożywiania - dotacja	944 657	900 000	960 000	953 502	99,3	100,9
13.	Pozostała działalność	239 440	413 279	521 279	398 013	76,4	166,2
	dochody własne	151 139	210 000	210 000	88 249	42,0	58,4
	dotacje	88 301	203 279	311 279	309 764	99,5	350,8
<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>		<b>10 272 491</b>	<b>9 854 179</b>	<b>10 525 917</b>	<b>10 312 949</b>	<b>98,0</b>	<b>100,4</b>

## DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2018 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 731,1 tys. zł został zwiększony do wysokości 1.544,0 tys. zł, głównie w wyniku uzyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych na pomoc dla repatriantów (610,2 tys. zł). Pozostałe zwiększenie planu wynikało m.in. z otrzymania dotacji celowych od Starostwa Powiatowego i Wojewody Zachodniopomorskiego. Plan po zmianach został zrealizowany w 96,7 %, tj. w kwocie **1.493,4 tys. zł**. W związku z ujęciem w 2018 roku trzech projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych w Dziale 801 Oświata i wychowanie dynamika do wykonania za 2017 rok wynosi 30,6 %.



W 2018 roku plan dochodów na zadania własne wynoszący 351,4 tys. zł został wykonany w 101,2 %, co stanowi kwotę **355,5 tys. zł** ( w tym na podstawie porozumień z jst 71,5 tys. zł).

Plan dochodów na zadania zlecone w wysokości 666,8 tys. zł, wykonany został w 99,8 %, tj. w kwocie **665,5 tys. zł**, a plan dochodów na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **472,4 tys. zł** (plan. 525,8 tys. zł).

Zrealizowane wpływy w tym dziale w wysokości **1.493,4 tys. zł** dotyczyły:

- otrzymanej dotacji celowej od Starosty Powiatowego na współfinansowanie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu koszalińskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej, w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – **71,5 tys. zł** (98,2 % planu) – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia z jst,
- działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **507,3 tys. zł** (99,7 % planu – zadanie zlecone powiatowi) oraz dochodów z wydawania kart parkingowych dla niepełnosprawnych **0,6 tys. zł**,
- należnych dla Koszalina wpływów za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **89,1 tys. zł** ( 120,4 % planu),
- środków na pokrycie kosztów przejazdu oraz na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie w Koszalinie adaptacji i wyposażenia mieszkania dla repatriantów – **556,7 tys. zł**, z tego 472,5 tys. zł to dotacja celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- projektu z budżetu Unii Europejskiej: „Projekt Rodzina”, który realizowany jest przez MOPR, **194,3 tys. zł** (95,4 % planu).

*W 2018 roku w projekcie „Rodzina” brało udział 105 uczestników, w tym 60 osób z problemami opiekuńczo-wychowawczymi oraz 45 osób sprawujących pieczę zastępczą.*

- dotacji celowej przyznawanej na okres do 9 miesięcy przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na pomoc socjalną dla cudzoziemców posiadaczy Karty Polaka – **73,9 tys. zł** (zadania zlecone powiatowi, realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - wypłata świadczeń dla 12 uprawnionych osób).

## **DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Zaplanowane w tym dziale dochody dotyczą zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 1.028,3 tys. zł nie obejmował dotacji celowych na pomoc materialną dla uczniów oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna”, których plan został ujęty w budżecie w ciągu roku. Plan po korektach wyniósł 1.782,2 tys. zł, wykonanie **1.554,8 tys. zł**, tj. 87,2 % planu. Dynamika uzyskanych wpływów do 2017 roku wyniosła 92,6 %.

Dział ten obejmuje dochody własne uzyskane przez placówki edukacyjne oraz otrzymane dotacje na pomoc materialną dla uczniów.

Łącznie z tytułu działalności **placówek edukacyjnych** (Bursa Międzyszkolna, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejska

Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna) do budżetu w 2018 roku wpłynęła kwota **1.206,4 tys. zł** (wykonanie planu w 88,6 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 36,5 tys. zł,
- świadczonych usług 1.155,1 tys. zł tj. 88,8 % planu,
- z tytułu innych dochodów 7,7 tys. zł (opłaty, odsetki, sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 7,1 tys. zł.

**Dotacje celowe** z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosły w 2018 roku **348,4 tys. zł**, co stanowi 82,7 % planu. W 2018 roku zadanie MOPR przejął wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla najuboższych uczniów o charakterze socjalnym – przyznano łącznie stypendia 823 uczniom i zasiłki szkolne 4 uczniom na kwotę **329,7 tys. zł**. Ponadto otrzymano dotację celową na realizację programu „Wyprawka szkolna” (dotyczy zakupu podręczników dla dzieci niepełnosprawnych) na kwotę **18,8 tys. zł**. Pomoc w tym zakresie objęła wszystkie osoby, które zgłosiły się o dofinansowanie. Stypendia należne uczniom oraz środki na zakup podręczników zostały wypłacone, zgodnie z zapotrzebowaniem, natomiast pozostała kwota dotacji została zwrócona do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

Treść	Wykonanie za 2017 rok	2018 rok			% wykon. 5 : 4	Dynamika 5 : 2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody własne</b>	<b>1 108 201</b>	<b>1 028 300</b>	<b>1 361 000</b>	<b>1 206 404</b>	<b>88,6</b>	<b>108,9</b>
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	35 220	40 300	43 100	36 463	84,6	103,5
Wpływy z usług	1 044 117	983 600	1 300 400	1 155 104	88,8	110,6
Wpływy z tytułu różnych dochodów	7 076	4 400	9 900	7 707	77,8	108,9
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	741		100	78	78,0	10,5
Otrzymane darowizny	21 047		7 500	7 052	94,0	33,5
<b>Dotacje (gmina), z tego:</b>	<b>570 098</b>		<b>421 170</b>	<b>348 415</b>	<b>82,7</b>	<b>61,1</b>
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	552 862		392 800	329 660	83,9	59,6
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	17 236		28 370	18 755	66,1	108,8
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 678 299</b>	<b>1 028 300</b>	<b>1 782 170</b>	<b>1 554 819</b>	<b>87,2</b>	<b>92,6</b>

## Dział 855 - RODZINA

Dział ten został utworzony w 2017 roku i obejmuje część dochodów z działu 852 Pomoc społeczna oraz z działu 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (żłobki). W tym dziale wyodrębnione zostały wpływy dotyczące pomocy państwa w zakresie wspierania rodziny. Plan pierwotny wynosił 74.574,0 tys. zł, w ciągu roku został zwiększony do wysokości 82.269,3 tys. zł. Na koniec roku wykonanie planu wyniosło **82.100,1 tys. zł**, co stanowi 99,8 % planu. Dochody bieżące stanowią kwotę 81.100,1 tys. zł, a majątkowe 1.000,0 tys. zł

Realizację planu dochodów w 2018 roku w Dziale 855 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2017 r.	2018			% wykonania 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Świadczenia wychowawcze	48 364 414	46 476 000	47 064 337	47 016 914	99,9	97,2
2.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	25 348 730	23 900 000	26 553 975	26 584 811	100,1	104,9
3.	Karta Dużej Rodziny	1 548		2 645	1 605	60,7	103,7
4.	Wspieranie rodziny	29 434		3 266 020	3 265 100	100,0	11 093,0
5.	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków	1 638 575	1 640 000	2 824 637	2 796 316	99,0	170,7
6.	Rodziny zastępcze	2 000 108	1 594 700	1 583 278	1 597 790	100,9	79,9
7.	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	953 294	963 320	973 935	837 067	85,9	87,8
8.	Pozostałe dochody	24 732		495	495	100,0	
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>78 360 835</b>	<b>74 574 020</b>	<b>82 269 322</b>	<b>82 100 098</b>	99,8	104,8

Realizacja planu dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

### 1. Świadczenia wychowawcze **47.016,9 tys. zł** (99,9 % planu)

Jest to zadanie zlecone gminie, którego źródłem finansowania w całości jest dotacja celowa od Wojewody Zachodniopomorskiego. Wypłacane świadczenia w ramach programu „Pomoc państwa w wychowaniu dzieci” mają na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych w wysokości 500 zł miesięcznie. W 2018 roku dotacja wyniosła 46.850,8 tys. zł, natomiast pozostałe dochody w kwocie 166,1 tys. zł wynikają ze zwrotów z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń oraz naliczonych odsetek.

### 2. Świadczenia rodzinne **26.584,8 tys. zł** (100,1 % planu)

Przyznawanie i wypłata świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego oraz opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe świadczeniobiorców jest zadaniem gminy, w całości realizowanym przez MOPR. Środki na ten cel przekazane zostały w 100 % z budżetu państwa. Na w/w kwotę składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone **26.073,5 tys. zł** (99,8 % planu ), w tym 41,2 tys. zł na świadczenia oraz obsługę zadania „Za życiem”. Jest to program funkcjonujący od 2017 roku, którego idea jest wsparcie kobiet w ciąży i rodzin. Polega na wypłaceniu jednorazowego świadczenia z tytułu urodzenia dziecka, u którego stwierdzono nieodwracalne upośledzenie.
- dochody na zadania własne związane z obsługą zadania **291,0 tys. zł,**
- dochody wynikające ze zwrotów z lat ubiegłych nienależnie pobranych świadczeń oraz naliczonych odsetek – **220,3 tys. zł.**

Powyższe środki przeznaczone są na wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, świadczeń opiekuńczych, składek emerytalno - rentowych, wypłat z funduszu alimentacyjnego, „Becikowego” (294,6 tys. zł) i zasiłków dla opiekuna oraz na zapewnienie funkcjonowania wypłat (wynagrodzenia i wydatki rzeczowe).

### **3. Karta Dużej Rodziny 1,6 tys. zł** (60,7 % planu)

Jest to zadanie zlecone gminie. Otrzymane dotacje przeznaczone są na pokrycie wydatków związanych z wydawaniem kart poświadczających. W 2018 roku przyznano 653 tradycyjnych Kart Dużej Rodziny oraz 424 elektronicznych (wpłynęło 119 wniosków o nowe karty, wydanie duplikatów lub uzupełnienie stanu rodziny).

### **4. Wspieranie rodziny 3.265,1 tys. zł** (100,0 % planu)

Zadania na wspieranie rodziny w całości pochodzą z budżetu państwa lub Powiatowego Urzędu Pracy.

#### **Gmina – 3.210,3 tys. zł**

- na zadanie własne uzyskano dofinansowanie na wynagrodzenie asystentów rodziny: dotację celową w kwocie **57,2 tys. zł** oraz środki z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie **22,5 tys. zł,**
- od Wojewody Zachodniopomorskiego Miasto otrzymało dotację celową na zadanie zlecone gminie w wysokości **3.029,3 tys. zł** oraz **101,3 tys. zł** na koszty obsługi. W 2018 roku ustanowiony został rządowy program „Dobry start” o przyznaniu świadczenia w wysokości 300 zł raz w roku na dzieci rozpoczynające rok szkolny do ukończenia 20 roku życia.

#### **Powiat – 54,8 tys. zł**

Na zadanie zlecone powiatowi na wspieranie rodziny zostały przekazane środki w wysokości 53,1 tys. zł oraz na koszty obsługi 1,7 tys. zł, łącznie **54,8 tys. zł.** W 2018 roku do MOPR wpłynęło 8.032 wnioski, po rozpatrzeniu których wypłacono 10.104 świadczenia.

### **5. Tworzenie i funkcjonowanie żłobków 2.796,3 tys. zł** (99,0 % planu )

Pierwotnie plan dochodów na funkcjonowanie żłobków wynosił 1.640,0 tys. zł, w ciągu roku został zwiększony o 1.184,6 tys. zł, w tym o otrzymaną dotację celową w wysokości **182,0 tys. zł** na bieżące funkcjonowanie dwóch placówek utworzonych ze środków programu „Maluch” (żłobek przy ul. Dokerów i ul. Chrzanowskiego) oraz dotację majątkową na adaptację SP Nr 21 na żłobek **1.000,0 tys. zł.** Pozostałe dochody w wysokości **1.614,3 tys. zł** to wpływy z usług za pobyt dzieci w publicznych placówkach Żłobka Miejskiego - 1.605,9 tys. zł (97,9 %) oraz wpływy z najmu pomieszczeń i zwrotów dotacji 8,4 tys. zł. W 2018 roku został oddany do użytku nowy oddział Żłobka przy ul. Spasowskiego na 100 miejsc (zwiększenie liczby oddziałów do 7, dysponujących 540 miejscami).

## **6. Rodziny zastępcze 1.597,8 tys. zł (100,9 % planu)**

Dochody dotyczą zadań własnych (plan 599,5 tys. zł, wykonanie 614,1 tys. zł) oraz zadań zleconych powiatowi (plan 983,7 tys. zł, wykonanie w 100 %).

Otrzymane środki z budżetu państwa w wysokości **983,7 tys. zł** były przeznaczone na wypłatę dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty, które stanowią pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500 zł na dziecko przebywające w rodzinach zastępczych). Jest to zadanie zlecone powiatowi.

Zgodnie z podpisaną umową z Wojewodą Zachodniopomorskim przekazana została Miastu dotacja celowa (na zadania własne powiatu) w wysokości **83,8 tys. zł** na funkcjonowanie koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej oraz na obsługę tego zadania.

Pozostałe dochody na zadania własne w wysokości **530,3 tys. zł** wynikają z wpłat innych gmin na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych - 496,3 tys. zł oraz uzyskanych przez MOPR zwrotów nienależnie pobranych świadczeń - 1,5 tys. zł, rozliczeń z lat ubiegłych - 3,2 tys. zł, odsetek - 2,4 tys. zł oraz wpływów od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej - 26,9 tys. zł.

Na koniec 2018 roku świadczeniami objętych było 116 rodzin wraz z 7 rodzinnymi domami dziecka, w których umieszczonych było łącznie 205 dzieci.

## **7. Działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych 837,1 tys. zł ( 85,9 % planu)**

W 2018 roku uzyskano dochody na **zadania własne powiatu** w wysokości **747,3 tys. zł** (84,5 % planu).

Na kwotę tę składają się:

- dotacje, które wpłynęły od powiatów i na podstawie porozumień, przeznaczone na utrzymanie osób przebywających w Młodzieżowej Wspólnocie Mieszkaniowej SOS „Wioski Dziecięce”, która ma do dyspozycji 14 miejsc – **459,3 tys. zł**,
- dotacje od innych samorządów uzyskane na podstawie porozumień, z przeznaczeniem na utrzymanie osób przebywających w całodobowej placówce Towarzystwa Przyjaciół Dzieci (14 miejsc, w tym 9 dla dzieci z terenu Koszalina, jedno dziecko skierowane przez PCPR oraz 4 dzieci z innych gmin) - **237,1 tys. zł**,
- pozostałe dochody **50,9 tys. zł**, w tym darowizna w wysokości 2,8 tys. zł oraz zwroty z lat ubiegłych 48,1 tys. zł.

**Na zadania zlecone powiatowi** otrzymano **89,8 tys. zł** (100,0 % planu) na wypłatę dodatku do zryczałtowanej kwoty dla dzieci przebywające w placówkach. W 2018 roku uprawnionych do dodatku 500 + było 21 dzieci, dodatek został wypłacony w kwocie 88,9 tys. zł, a koszty obsługi tego zadania wyniosły 0,9 tys. zł.

## **8. Pozostałe dochody 0,5 tys. zł (100,0 % planu)**

Są to wpływy z odsetek oraz zwroty z lat ubiegłych. W 2017 roku w pozostałych dochodach ujmowane były dotacje celowe na program wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „ Za życiem” W 2018 roku ujmowane są jako świadczenia rodzinne.

## DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody własne w tym dziale obejmują wpływy z otrzymanych środków na realizację programów dofinansowanych z Unii Europejskiej, z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, za korzystanie ze środowiska, z tytułu realizacji Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych oraz pozostałe dochody (kary umowne, grzywny, odsetki i inne).

Pierwotny plan dochodów został uchwalony w wysokości 31.005,5 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt (w związku z brakiem dotacji ze środków zewnętrznych na projekt związany z rewitalizacją parków miejskich) została wycofana kwota 3,6 mln zł oraz projekt „Stop plastikowi” 131,3 tys. zł. Po zmianie plan wynosił 27.523,1 tys. zł.

Wykonane dochody w tym dziale stanowią kwotę **30.036,1 tys. zł, tj.** 109,1 % planu.

Na powyższą kwotę składają się dochody bieżące w wysokości 18.223,9 tys. zł (wykonanie planu 101,0 %) i dochody majątkowe w wysokości 11.812,2 tys. zł (124,5 % planu).

Uzyskane dochody bieżące w kwocie **18.223,9 tys. zł** to:

- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami **17.655,6 tys. zł** (100,9 % planu),
- kary pieniężne, odsetki za nieterminowe wykonanie umów, wpływy z lat ubiegłych (dotyczy gospodarki ściekowej i odpadami) - **17,0 tys. zł,**
- uzyskane dotacje na kampanię edukacyjną „Segregujesz wspólną przyszłość ratujesz – edukacyjna akcja promocyjna” – **13,0 tys. zł** (dotacja otrzymana z WFOŚiGW) na przeprowadzenie szerokiej akcji informacyjnej dotyczącej segregacji odpadów,
- wpływy z działalności schroniska dla zwierząt **15,5 tys. zł,**
- wpłaty dokonane na podstawie decyzji o usunięciu drzew i krzewów **484,3 tys. zł** (96,1 % planu),
- wpływy z kar za wycinkę drzew bez zezwolenia - **4,0 tys. zł,**
- odszkodowanie za zepsute słupy oświetleniowe **8,2 tys. zł,**
- inne wpływy **26,3 tys. zł.**

Dochody majątkowe w wysokości **11.812,2 tys. zł** stanowią wpływy z tytułu:

- sprzedaż drewna z lasów gminnych - **13,2 tys. zł,**
- realizacji zadania dofinansowanego z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na montaż pojemników półpodziemnych na odpady komunalne **666,0 tys. zł,**
- Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - **87,2 tys. zł** (152,7 % planu) – zadania dotyczą głównie budowy wodociągów w ul. Orliki i ul. Krokusy oraz budowy drogi w ul. Włoskiej.
- Dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **11.045,8 tys. zł** (wykonanie 126,1 % planu), z tego:
  - uzbrojenie terenów inwestycyjnych SSSE w Koszalinie - 6.826,0 tys. zł (91,7 % planu),
  - budowa tras rowerowych w ramach projektu „Inwestycje w zintegrowaną infrastrukturę związaną z transportem niskoemisyjnym..” - 2.951,5 tys. zł,
  - „Zagospodarowanie Góry Chełmskiej - etap I” – budowa dróg pieszo - rowerowych, oświetlenia, polanek rekreacyjnych - 1.268,3 tys. zł (96,5 % planu).

## **DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

Dochody na zadania własne w tym dziale wynikają z otrzymanych dotacji na działalność instytucji kultury oraz środków zewnętrznych na współfinansowanie zadań inwestycyjnych.

Pierwotnie plan w tym dziale ustalony był w wysokości 2.334,0 tys. zł. W trakcie roku budżetowego zaplanowano uzyskanie wpływów na podstawie decyzji Urzędu Marszałkowskiego i Starostwa Powiatowego na funkcjonowanie instytucji kultury. Plan po zmianach wyniósł 3.204,0 tys. zł i został wykonany w kwocie **3.830,2 tys. zł**, tj. w 119,5 %.

### **Dochody dotyczyły dotacji:**

- z budżetu Marszałka Województwa na dofinansowanie spektakli realizowanych przez Bałtycki Teatr Dramatyczny (500 tys. zł), oraz dofinansowanie działalności artystycznej Filharmonii Koszalińskiej (300,0 tys. zł) - łącznie o **800,0 tys. zł**,
- z budżetu Starosty Powiatu Koszalińskiego na prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z porozumieniem - **70,0 tys. zł** (dotyczy działalności bieżącej),
- ze środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 2.334,0 tys. zł na projekt dofinansowany ze środków zewnętrznych „Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej ...”; uzyskano **2.361,8 tys. zł**, co stanowi 101,2 % planu. Zadanie to zostało zakończone.

Ponadto w tym dziale uzyskano wpływy z tytułu kar (odstąpienie od wykonania umowy przez realizatora inwestycji związanej z budową Filharmonii Koszalińskiej) **587,6 tys. zł** oraz zwrotu dotacji **10,8 tys. zł**.

## **DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA**

W 2018 roku dochody w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości **242,4 tys. zł**, co stanowi 51,0 % planu i dotyczą głównie wpływów z funkcjonowania Hali Widowiskowo – Sportowej. Dochody z tytułu najmu tego obiektu wyniosły w 2018 roku **206,9 tys. zł** (62,7 % planu, dynamika do roku poprzedniego 58,0 %). Utrzymanie hali w 2018 roku wyniosło 716,1 tys. zł, w związku z tym na utrzymanie obiektu Miasto przeznaczyło ze środków własnych 509,2 tys. zł.

Pozostałe wpływy w wysokości **15,5 tys. zł** to głównie odsetki od nieterminowych wpłat, zwroty z rozliczeń z lat ubiegłych.

W 2018 roku Miasto otrzymało dotację na remont parkietu małej Sali sportowej przy SSP Nr 1 – w kwocie **20,0 tys. zł**, która została w całości zrealizowana.