

W budżecie Miasta Koszalina na 2017 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 529.529,0 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 571.973,2 tys. zł. Plan ten został wykonany w 97,0 %, tj. w wysokości **555.041,4 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 105,3 % dochodów 2016 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 426.737,3 tys. zł został wykonany w 99,2 %, tj. w kwocie **423.110,8 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 145.235,9 tys. zł został wykonany w 90,8 %, tj. w wysokości **131.930,6 tys. zł**.

1	TREŚĆ	Wykonanie 2016 rok	2017 rok			% wykonania 6 : 5	Dynamika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
1.	OGÓŁEM DOCHODY	527 152 968	529 529 000	571 973 154	555 041 403	97,0	105,3
a)	dochody bieżące	493 425 489	494 518 600	526 192 611	524 273 386	99,6	106,3
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>1 774 366</i>	<i>2 498 748</i>	<i>6 695 695</i>	<i>5 634 984</i>	<i>84,2</i>	<i>317,6</i>
b)	dochody majątkowe	33 727 479	35 010 400	45 780 543	30 768 017	67,2	91,2
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>16 872 983</i>	<i>20 096 900</i>	<i>19 671 900</i>	<i>7 873 076</i>	<i>40,0</i>	<i>46,7</i>
	<i>środki zewnętrzne razem</i>	<i>18 647 349</i>	<i>22 595 648</i>	<i>26 367 595</i>	<i>13 508 060</i>	<i>51,2</i>	<i>72,4</i>
2.	Gmina	393 717 444	388 369 007	426 737 298	423 110 844	99,2	107,5
a)	dochody bieżące	370 867 836	372 087 607	399 717 030	398 144 618	99,6	107,4
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>896 962</i>	<i>968 295</i>	<i>3 142 625</i>	<i>2 492 660</i>	<i>79,3</i>	<i>277,9</i>
b)	dochody majątkowe	22 849 608	16 281 400	27 020 268	24 966 226	92,4	109,3
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>6 007 980</i>	<i>1 368 900</i>	<i>943 900</i>	<i>2 104 017</i>	<i>222,9</i>	<i>35,0</i>
3.	Powiat	133 435 524	141 159 993	145 235 856	131 930 559	90,8	98,9
a)	dochody bieżące	122 557 653	122 430 993	126 475 581	126 128 768	99,7	102,9
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>877 404</i>	<i>1 530 453</i>	<i>3 553 070</i>	<i>3 142 324</i>	<i>88,4</i>	<i>358,1</i>
b)	dochody majątkowe	10 877 871	18 729 000	18 760 275	5 801 791	30,9	53,3
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>10 865 003</i>	<i>18 728 000</i>	<i>18 728 000</i>	<i>5 769 059</i>	<i>30,8</i>	<i>53,1</i>

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 99,6 %, co stanowi kwotę **524.273,4 tys. zł**. W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 94,5 %, a dynamika do 2016 roku 106,3 %. Plan dochodów majątkowych wykonany został w 67,2 %, tj. w kwocie **30.768,0 tys. zł**. Dynamika do 2016 roku wyniosła 91,2 %.

Niski wskaźnik wykonania planu dochodów majątkowych (67,2 %) wynika głównie z końcowego rozliczenia projektów dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej. W 2017 roku ze środków

z budżetu Unii Europejskiej wpłynęło 7.873,1 tys. zł, co stanowi 40,0 % planu; nie zostały rozliczone do końca 2017 roku inwestycje na drogach powiatowych, głównie na zadaniu „Usprawnienie drogi krajowej nr 11” (wpłynęło 5 mln zł na zaplanowane 15,0 mln zł). Należne dochody wpłyną w 2018 roku po rozliczeniu zrealizowanych wydatków.

Dochody na zadania własne stanowią 83,6 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2017 roku wyniosło 463.799,5 tys. zł (96,7 % planu). Wzrost planu w ciągu roku budżetowego dotyczył wpływów z opłat, odszkodowań za przejęte nieruchomości pod cele publiczne oraz wpływów z dywidend.

Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 91.168,8 tys. zł (99,0 % planu, a 16,4 % dochodów ogółem). Zwiększenie planu w ciągu roku 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 73,1 tys. zł (88,6 % planu).

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

w złotych

	TREŚĆ	Wykonanie 2016 rok	2017 rok			%		Struktura
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	Wykon. planu 6 : 5	Dynamika 6 : 3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	452 153 680	450 030 760	479 822 254	463 799 517	96,7	102,6	83,6
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	229 320	22 000	82 475	73 046	88,6	31,9	0,0
III.	DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE	74 769 968	79 476 240	92 068 425	91 168 840	99,0	121,9	16,4
IV.	OGÓŁEM DOCHODY	527 152 968	529 529 000	571 973 154	555 041 403	97,0	105,3	100,0
	dochody bieżące	493 425 489	494 518 600	526 192 611	524 273 386	99,6	106,3	94,5
	dochody majątkowe	33 727 479	35 010 400	45 780 543	30 768 017	67,2	91,2	5,5

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 2016 rok	2017 rok			%		
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	6 : 5	6 : 3	
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	82 254		78 740	78 739	100,0	95,7
600	Transport i łączność	16 915 889	23 365 000	23 917 697	10 619 192	44,4	62,8
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	79 333		178 000	178 000	100,0	224,4
630	Turystyka			2 500	2 500	100,0	
700	Gospodarka mieszkaniowa	27 112 443	23 623 870	35 930 163	32 872 890	91,5	121,2
710	Działalność usługowa	3 211 810	3 587 000	3 654 710	3 005 632	82,2	93,6
750	Administracja publiczna	2 897 713	1 617 012	2 233 731	2 246 101	100,6	77,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	72 217	21 804	21 804	21 803	100,0	30,2
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 636 388	9 474 000	10 281 899	10 293 703	100,1	106,8
755	Wymiar sprawiedliwości	228 768	250 416	250 416	241 868	96,6	105,7
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	221 920 015	226 351 861	233 296 424	234 809 172	100,6	105,8
758	Różne rozliczenia	129 430 128	130 042 187	131 177 377	130 644 831	99,6	100,9
801	Oświata i wychowanie	13 870 028	12 147 991	14 669 817	13 736 509	93,6	99,0
851	Ochrona zdrowia	95 637	93 000	93 000	113 981	122,6	119,2
852	Pomoc społeczna	72 873 769	9 222 100	10 669 252	10 272 491	96,3	91,8
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	789 164					
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 420 324	1 508 959	5 459 303	4 875 917	89,3	675,8
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	63 657	63 984	69 316	68 132	98,3	107,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 853 040	959 100	1 845 540	1 678 299	90,9	90,6
855	Rodzina		69 293 900	78 718 910	78 360 835	99,5	123,6
	<i>w tym porozumienia z jst</i>		883 200	883 200	867 527	98,2	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	21 015 756	17 602 800	18 631 871	20 131 329	108,0	95,8
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 170 344	38 000	707 000	669 137	94,6	21,1
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	70 000		69 000	69 000	100,0	98,6
926	Kultura fizyczna i sport	346 445	330 000	333 000	366 474	110,1	105,8
OGÓŁEM		527 152 968	529 529 000	571 973 154	555 041 403	97,0	105,3
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	1 002 154	947 184	1 199 516	1 182 659	98,6	118,0

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Kwota **78,7 tys. zł** (100,0 % planu) to środki przeznaczone na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu. Są to zadania zlecone gminie.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2016 rok	2017 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody bieżące	4 489 201	3 175 000	3 583 000	3 126 017	87,2	69,6
	Lokalny transport zbiorowy	79 333		178 000	178 000	100,0	224,4
	Infrastruktura kolejowa <i>dochody z najmu</i>	24 865	43 000	43 000	22 562	52,5	90,7
	Grzywny i inne kary pieniężne	1 302 036	282 000	282 000	265 037	94,0	20,4
	Wpływy z różnych dochodów	208 437	160 000	115 000	113 099	98,3	54,3
	Odsetki	54 518	10 000	10 000	10 495	105,0	19,3
	Wpływy z różnych opłat	2 730 426	2 680 000	2 955 000	2 536 824	85,8	92,9
	Dotacje celowe na zadania bieżące	89 586					
2.	Dochody majątkowe	12 426 688	20 190 000	20 334 697	7 493 175	36,8	60,3
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	218 679		307 267	387 116	126,0	177,0
	Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa	12 208 009	20 190 000	20 027 430	7 106 059	35,5	58,2
	<i>w tym z budżetu państwa</i>	<i>1 057 062</i>	<i>1 500 000</i>	<i>1 337 430</i>	<i>1 337 000</i>	<i>100,0</i>	<i>126,5</i>
	<i>środki unijne</i>	<i>11 150 947</i>	<i>18 690 000</i>	<i>18 690 000</i>	<i>5 769 059</i>		
3.	RAZEM	16 915 889	23 365 000	23 917 697	10 619 192	44,4	62,8
	z tego:						
	<i>na zadania własne gminy</i>	<i>6 947 397</i>	<i>3 225 000</i>	<i>3 747 697</i>	<i>3 554 001</i>	<i>94,8</i>	<i>51,2</i>
	<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>9 968 492</i>	<i>20 140 000</i>	<i>20 170 000</i>	<i>7 065 191</i>	<i>35,0</i>	<i>70,9</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 23.365,0 tys. zł i zawierał wpływy ze środków zewnętrznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 20.190,0 tys. zł. Na koniec 2017 roku plan dochodów wyniósł 23.917,7 tys. zł, tj. był wyższy o 552,7 tys. zł na skutek zaplanowania

dochodów ze sprzedaży majątku oraz wpływów z opłat. Wykonanie planu dochodów w wysokości **10.619,2 tys. zł** stanowi 44,4 %, a dynamika do 2016 roku wynosi 62,8 %.

Niskie wykonanie planu jest skutkiem realizacji w 2017 roku zadania „Usprawnienie drogi krajowej nr 11”, którego rozliczenie nastąpi w 2018 roku. W związku z tym dotacja na jego realizację wpłynie w 2018 roku. Ponadto część dochodów związanych z transportem niskoemisyjnym wpłynęła do budżetu miasta w innym dziale klasyfikacji budżetowej.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

1) dochody bieżące

3.126,0 tys. zł (87,2 % planu)

Są to wpływy z następujących źródeł:

- dotacja otrzymana z gminy Świeszyno za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK spółka z o.o. poza granice Miasta 178,0 tys. zł,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno 22,6 tys. zł,
- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nieuiszczanie opłat parkingowych, za nieterminowe wykonanie umów 265,0 tys. zł,
- wpływy z różnych dochodów 113,1 tys. zł,
m.in. z tytułu najmu pomieszczeń w przejściu podziemnym, wpłaty odszkodowań, kosztów upomnień osób fizycznych i prawnych za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego,
- odsetki (za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego) 10,5 tys. zł,
- wpływy z opłat 2.536,8 tys. zł,
z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 1.327,6 tys. zł, za płatne miejsca parkingowe 1.157,8 tys. zł, opłaty za przejazdy nienormatywne 51,4 tys. zł.

2) dochody majątkowe

7.493,2 tys. zł (36,8 % planu)

Są to wpływy z następujących źródeł:

- ze sprzedaży składników majątkowych (dotyczy urządzeń wodno – kanalizacyjnych w ul. Promykowej – wpłata MWiK spółka z o.o.) **387,1 tys. zł**,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na kwotę **7.106,1 tys. zł** na następujące projekty:
 - 1) „Usprawnienie drogi krajowej nr 11” 5.222,6 tys. zł,
 - 2) „Inwestycje w zintegrowaną infrastrukturę związaną z transportem niskoemisyjnym..” 546,5 tys. zł,
 - 3) „ul. Promykowa Słoneczna” (budżet państwa) 1.337,0 tys. zł,

Dział 630 - TURYSTYKA

W 2017 roku do budżetu miasta wpłynęła kwota 2,5 tys. zł wynikająca z umowy z Zachodniopomorską Organizacją Turystyczną na dofinansowanie druku wydawnictwa nt. ścieżek rowerowych w regionie.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale w wysokości 23.623,9 tys. zł ostatecznie zamknął się kwotą 35.930,2 tys. zł (zwiększenie o 12.306,3 tys. zł). Wykonanie planu w wysokości **32.872,9 tys. zł**

stanowi 91,5 %. Dynamika do 2016 roku wynosi 121,2 %. Dochody bieżące wyniosły 11.890,3 tys. zł, co stanowi 101,8 % planu, dynamika do 2016 roku 102,8 %. Dochody majątkowe wykonane zostały w wysokości 20.982,6 tys. zł, tj. 86,5 %, dynamika do 2016 roku 135,0 %.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (95,2 %), a pozostałe 4,8 % to dochody powiatu.

Dochody gminy stanowią kwotę **31.282,0 tys. zł** (wykonanie planu w 90,6 %). Są to głównie wpływy z opłat oraz ze sprzedaży składników majątkowych.

Dochody powiatu w kwocie **1.590,9 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 2017 roku jest to kwota 1.494,8 tys. zł. Pozostałe dochody powiatu w kwocie 96,1 tys. zł to dotacja celowa Wojewody Zachodniopomorskiego na pokrycie kosztów zabezpieczenia nieruchomości Skarbu Państwa.

Realizację planu dochodów w 2017 roku oraz dynamikę do 2016 roku obrazuje poniższa tabela:

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie za 2016 rok	2017 rok			% wykonania planu 6 : 5	Dynamika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM, z tego:	27 112 443	23 623 870	35 930 163	32 872 890	91,5	121,2
	<i>dochody bieżące</i>	<i>11 565 450</i>	<i>9 786 370</i>	<i>11 679 483</i>	<i>11 890 254</i>	<i>101,8</i>	102,8
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>15 546 993</i>	<i>13 837 500</i>	<i>24 250 680</i>	<i>20 982 636</i>	<i>86,5</i>	135,0
	GMINA	25 584 896	22 247 250	34 531 951	31 282 022	90,6	122,3
1	Wpływy z opłat	7 479 816	7 230 450	8 428 971	8 414 111	99,8	112,5
a)	wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu, za użytkowanie i służebność	520 825	553 225	553 225	622 797	112,6	119,6
b)	wpływy z pierwszych opłat oraz opłat rocznych (wieczyste użytkowanie)	6 369 253	6 093 225	7 291 746	7 207 945	98,9	113,2
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	589 738	584 000	584 000	583 369	99,9	98,9
2.	Różne opłaty	286 817	349 300	349 300	296 502	84,9	103,4
a)	za zajęcie nieruchomości	239 799	280 000	280 000	220 956	78,9	92,1
b)	za nieterminową zabudowę	855	7 300	7 300	10 960	150,1	¹ 281,9
c)	za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja	46 163	62 000	62 000	64 586	104,2	139,9

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2016 rok	2017 rok			% wykonania planu 6 : 5	Dyna mika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
3.	Dochody z majątku miasta	15 546 993	12 212 500	24 250 680	20 982 636	86,5	135,0
3.a	Sprzedaż mienia komunalnego	6 118 900	11 702 000	12 332 000	10 080 737	81,7	164,7
	<i>lokali użytkowych</i>		50 000	50 000	16 400	32,8	
	<i>lokali mieszkalnych</i>	509 136	850 000	850 000	880 522	103,6	172,9
	<i>budynków i budowli</i>	144 597	302 000	302 000	1 131	0,4	0,8
	<i>gruntów</i>	5 465 167	10 500 000	10 500 000	8 446 134	80,4	154,5
	<i>wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby fizycznej, prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany, inne</i>			630 000	736 550	116,9	
3.b	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	699 562	510 500	510 500	591 668	115,9	84,6
3.c	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	8 728 531	1 200 000	11 408 180	10 310 231	90,4	118,1
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	838 510	800 000	800 000	709 371	88,7	84,6
5.	Odsetki, przepadek wadium	177 411			141 067		79,5
6.	Wpływy z różnych dochodów, nadwyżka środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego	1 250 018	30 000	703 000	734 724	104,5	58,8
7.	Grzywny i inne kary pieniężne	5 331			3 611		67,7
8.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich "Modernizacja energetyczna budynków mieszkaniowych"		425 000				
	POWIAT	1 527 547	1 376 620	1 398 212	1 590 868	113,8	104,1
7.	Dotacje celowe (powiat zlecone)	84 905	76 620	98 212	96 044	97,8	113,1
8.	25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 442 642	1 300 000	1 300 000	1 494 824	115,0	103,6

1. Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste, służebność - 8.414,1 tys. zł (99,8 % planu)

Dynamika do 2016 roku wynosi 112,5 %.

Na w/w kwotę składają się:

- a) opłaty za trwałe zarząd, użytkowanie i służebność – 622,8 tys. zł (112,6 % planu, dynamika do 2016 roku 119,6 %)**
z tego:
- trwałe zarząd 520,8 tys. zł,

- użytkowanie i służebność gruntowa 102,0 tys. zł

b) użytkowanie wieczyste nieruchomości

7.207,9 tys. zł (98,9 % planu,

dynamika do 2016 roku 113,2 %)

Rozpatrzono 148 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 142 bonifikaty na łączną kwotę 24,5 tys. zł,

c) opłaty roczne od spółek Skarbu Miasta

- **583,4 tys. zł** (99,9 %).

2. Wpływy z różnych opłat

- **296,5 tys. zł** (84,9 %)

z tego:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 164 zgody na zajęcie terenu pod inwestycje
 - 220,9 tys. zł,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 11,0 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów i inne – 64,6 tys. zł,

3. Dochody z majątku miasta

- **20.982,6 tys. zł** (86,5 % planu)

(dynamika do 2016 roku 135,0 %), z tego:

3.a. Sprzedaż mienia komunalnego

- **10.080,7 tys. zł** (81,7 % planu)

z tego:

- a) lokali użytkowych (garaże) 16,4 tys. zł (32,8 % planu),
- b) lokali mieszkalnych (20 lokali na rzecz najemców) 880,5 tys. zł (103,6 % planu),
- c) budynków i budowli (rata z lat ubiegłych) 1,1 tys. zł,
- d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych 8.446,1 tys. zł (80,4 % planu),

z tego:

- *sprzedaż w drodze przetargu* – 8.020,0 tys. zł; w 2017 roku Miasto przeprowadziło 63 przetargi na zbycie 48 nieruchomości niezabudowanych, z czego zbyto 38 nieruchomości gruntowych,
- *sprzedaż w trybie bezprzetargowym* 426,1 tys. zł; sprzedaż gruntów na poprawę warunków zagospodarowania, na rzecz użytkowników wieczystych, raty i odsetki za zbycie nieruchomości w latach poprzednich,
- e) wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany (ul. Jagoszewskiego) oraz inne wpływy (za 2016 rok) 736,6 tys. zł (116,9 % planu)

3.b. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 591,7 tys. zł (115,9 %)

- osoby fizyczne - 435,3 tys. zł,
- osoby prawne - 156,4 tys. zł,

3.c. Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości

pod inwestycje celu publicznego

10.310,2 tys. zł (90,4 % planu)

Kwota ta obejmuje odszkodowania za utracone z mocy decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego nieruchomości przeznaczone na cele publiczne. Są to następujące inwestycje:

- rozbudowa drogi krajowej nr 11 - 3.536,9 tys. zł,
- rozbudowa ul. Gnieźnieńskiej 6.201,1 tys. zł,

- ul. Zwycięstwa – ścieżka rowerowa 396,7 tys. zł,
- ul. Połczyńska 175,5 tys. zł.

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości **709,4 tys. zł** (88,7 % planu)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją – 707,8 tys. zł,
(dzierżawą objętych jest 82,89 ha gruntów w mieście na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych),
- inne 1,6 tys. zł,

5. Odsetki, przepadek wadium **141,1 tys. zł**

z tego:

- odsetki od nieterminowych wpłat z opłat 111,3 tys. zł,
- przepadek wadium 29,8 tys. zł

6. Wpływy z różnych dochodów **734,7 tys. zł** (104,5 % planu)

z tego:

- zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia 40,1 tys. zł,
- zwrot odszkodowania 22,1 tys. zł,
- nadwyżka środków obrotowych samorządowego zakładu budżetowego 672,5 tys. zł

7. Grzywny i opłaty sądowe **3,6 tys. zł**

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

Dochody powiatu zostały wykonane w 113,8 % planu, tj. w wysokości **1.590,9 tys. zł**. Dynamika do 2016 roku wynosi 104,1 %

Na kwotę tę składają się:

- 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkownika wieczystego, użytkownika, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa i 5% z wpływów opłat różnych i odszkodowań - **1.494,8 tys. zł** (115,0 % planu).
Są to dochody własne powiatu, przeznaczone na wydatki administracyjne, związane z osiągnięciem tych wpływów.
- dochody na zadania zlecone powiatowi z zakresu administracji rządowej **96,1 tys. zł** (97,8 % 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 2017 roku zrealizowane dochody wynoszą **3.005,6 tys. zł**, co stanowi 82,2 % planu. Dynamika do roku poprzedniego wynosi 93,6 %. Są to w 100 % dochody bieżące.

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów w wysokości **3.005,6 tys. zł** na zadania własne przypada 2.351,0 tys. zł (Cmentarz Komunalny oraz wpływy z usług geodezyjnych), na zadania zlecone 636,7 tys. zł (prace geodezyjne i kartograficzne, nadzór budowlany), a na porozumienia 17,9 tys. zł (Cmentarz Wojenny). Z zadań gminnych uzyskano wpływy 1.982,1 tys. zł, na zadania powiatowe otrzymano dotacje celowe w wysokości 1.023,5 tys. zł.

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2016 rok	Rok 2017			% wykona nia planu 6 : 5	Dyna mika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM DOCHODY	3 211 810	3 587 000	3 654 710	3 005 632	82,2	93,6
	gmina	2 202 123	2 618 000	2 618 000	1 982 143	75,7	90,0
	powiat	1 009 687	969 000	1 036 710	1 023 489	98,7	101,4
1.	Plany zagospodarowania przestrzennego				195		
2.	Prace geodezyjne i kartograficzne	169 000	158 000	157 310	157 310	100,0	93,1
3.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	406 474	400 000	400 000	386 746	96,7	95,1
4.	Nadzór budowlany	402 999	411 000	479 400	479 433	100,0	119,0
5.	Cmentarze	2 202 123	2 618 000	2 618 000	1 981 948	75,7	90,0
6.	"Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina" powiat	31 214					
	Z dochodów ogółem: dochody na zadania własne	2 622 814	3 000 000	3 000 000	2 351 006	78,4	89,6
	dochody na zadania zlecone	571 999	569 000	636 710	636 708	100,0	111,3
	dochody na zadania realizowane na podstawie porozumień	16 997	18 000	18 000	17 918	99,5	105,4

Głównym źródłem dochodów w gminie uzyskanych w wysokości **1.982,1 tys. zł** są opłaty za usługi na terenie Cmentarza Komunalnego, realizowane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządcę cmentarza. Kwota **1.964,0 tys. zł** stanowi 75,5 % 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 2017 roku jest dotacja celowa w wysokości **17,9 tys. zł** otrzymana na podstawie porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorskim na utrzymanie Cmentarza Wojennego (99,5 % realizacji planu) oraz **0,2 tys. zł** dochodów z kar za nieterminowe opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego.

W zakresie zadań powiatowych uzyskano wpływy w wysokości **1.023,5 tys. zł** (98,7 % planu), na które składają się dochody z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych **544,1 tys. zł**, a **479,4 tys. zł** to otrzymana dotacja od Wojewody Zachodniopomorskiego na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody ogółem w dziale 750 w 2017 roku zrealizowano w wysokości **2.246,1 tys. zł**, co stanowi 100,6 % planu rocznego. Dynamika do 2016 roku, wynosząca 77,5 % jest skutkiem

zakończenia realizacji trzech projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych (o ponad 500 tys. zł mniej niż w 2016 roku).

Dochody bieżące w tym dziale stanowią kwotę 2.201,2 tys. zł (99,0 % planu), dochody majątkowe 44,9 tys. zł (6,7 % planu).

Dochody na zadania własne w 2017 roku wyniosły **937,0 tys. zł**, dochody na zadania zlecone **1.305,6 tys. zł** (urzędy wojewódzkie 1.267,6 tys. zł i kwalifikacja wojskowa 38,0 tys. zł), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej **3,5 tys. zł** (kwalifikacja wojskowa).

Na zrealizowane dochody w wysokości **2.246,1 tys. zł** składają się:

- dotacje z tytułu realizowanych przez administrację gminną i powiatową zadań zleconych (urzędy wojewódzkie) - 1.267,6 tys. zł,
- dotacje związane z kwalifikacją wojskową - 41,6 tys. zł,
- wpływy za rejestrację sprzętu pływającego i karty wędkarskie 2,1 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych - 25,7 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych - 66,3 tys. zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu - 29,9 tys. zł,
- wpływy z tytułu opłat sądowych i kosztów egzekucyjnych - 271,5 tys. zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - 41,5 tys. zł,
- upomnienia, recykling, zwrot za praktyki zawodowe, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe, odsetki i inne - 6,8 tys. zł,
- projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych - 493,1 tys. zł.

W dziale tym na zadania realizowane z udziałem środków zewnętrznych plan dochodów wynosił 625,2 tys. zł, który wykonano w kwocie 493,1 tys. zł (tj. w 78,9 %). Wpływy dotyczące czterech projektów realizowanych w 2016 roku wynosiły 1.040,4 tys. zł. W 2017 roku realizowane były dwa projekty, 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"	585 212	585 212	426 851	72,9
"PROCURE Tworzenie dobrej, lokalnej gospodarki przez zamówienia publiczne"	40 000	40 000	66 229	165,6
Razem	625 212	625 212	493 080	78,9

Uzyskane dochody majątkowe w tym dziale na kwotę 44,9 tys. zł wynikają ze sprzedaży wyeksploatowanych samochodów i telefonów służbowych na kwotę 41,5 tys. zł oraz refundacji wydatków za zakupy inwestycyjne w projekcie ZIT – 3,4 tys. zł.

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

Uzyskane w 2017 roku dotacje celowe z Krajowego Biura Wyborczego w wysokości **21,8 tys. zł** (100,0 % planu) na bieżące zadania zlecone gminie, przeznaczone były na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W 2017 roku w dziale tym do budżetu wpłynęło **10.293,7 tys. zł**, w tym na zadania własne 228,4 tys. zł (105,7 % planu) oraz na zadania zlecone 10.065,3 tys. zł (100,0 % planu).

Na dochody własne w łącznej wysokości **228,4 tys. zł** składają się:

- mandaty nałożone przez Straż Miejską 209,5 tys. zł (104,7 % planu),
- środki w wysokości 16,0 tys. zł przekazane przez Wojewódzki Fundusz Wsparcia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, w wyniku podpisanego porozumienia z siedmioma gminami oraz Powiatem Koszalińskim, Województwem Zachodniopomorskim, Miejskim Komendantem Państwowej Straży Pożarnej i Gminą Miasto Koszalina na wyposażenie sali szkoleniowej,
- pozostałe dochody 2,9 tys. zł (odsetki, dochody związane z realizacją zadań zleconych).

Na dochody przeznaczone na realizację zadań zleconych w kwocie **10.065,3 tys. zł** (100,0 % planu) składają się:

- środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej - 10.049,1 tys. zł,
- dotacje otrzymane na pokrycie kosztów usuwania skutków anomalii pogodowych (wichur i podtopień w wyniku ulewnych deszczy) - 10,8 tys. zł,
- dotacja celowa majątkowa dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie na weryfikację kosztorysów związanych z budową strażnicy Jednostki Ratownictwa Gaśniczego - 5,4 tys. zł.

DZIAŁ 755 - WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI

Środki w kwocie **241,9 tys. zł** (96,6 % 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 2017 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 233.296,4 tys. zł został zrealizowany w wysokości **234.809,2 tys. zł**, co stanowi 100,6 % planu. Są to w całości dochody własne bieżące. Dynamika do 2016 roku wyniosła 105,8 %, głównie w wyniku uzyskania wysokich udziałów

w podatku dochodowym od osób fizycznych.

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 79.091,0 tys. zł

W 2017 roku wykonanie dochodów z podatków i opłat realizowanych przez Urząd Miejski w kwocie **79.091,0 tys. zł** stanowi 99,5 % planu.

Są to:

- podatek rolny – **298,2 tys. zł** (109,0 % planu),
- podatek leśny – **126,6 tys. zł** (100,2 %),
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych – **66.127,1 tys. zł** (99,2 % planu),
- wpływ z podatku od środków transportowych - **4.293,9 tys. zł** (98,4 % planu),
- opłata targowa (od osób prawnych: giełda przy ul. Orłąt Lwowskich, targowisko przy ul. Połczyńskiej i Bohaterów Warszawy, od osób fizycznych: targowiska, sprzedaż w pasach drogowych oraz z terenów poza targowiskami) – **714,4 tys. zł**, co stanowi 96,5 % 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) - **2.190,6 tys. zł**, tj. 98,2 % planu,
- opłata adiacencka i planistyczna – **184,6 tys. zł**, co stanowi 58,6 % planu (opłata adiacencka 142,7 tys. zł, planistyczna 41,9 tys. zł),

Opłatę adiacencką nalicza się z tytułu wzrostu wartości nieruchomości na skutek wybudowania urządzeń infrastruktury technicznej oraz podziałów nieruchomości (wydano 60 decyzji; niska dynamika (58,5 %) wynika z wpłat w 2016 roku zaległości z lat ubiegłych.

- opłata za korzystanie z przystanków autobusowych **345,4 tys. zł**, tj. 107,9 % planu,
- wpływ z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **65,4 tys. zł** (163,6 % planu),
- opłata za wydanie praw jazdy **292,0 tys. zł** (108,2 % planu),
- opłata skarbową – **1.684,0 tys. zł** (108,6 % planu);
- uzyskane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **2.746,3 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczania Narkomanii (wykonanie planu w 105,6 %),
- pozostałe wpływy – **22,5 tys. zł** (dotacja związana z utraconymi dochodami przez gminę z tytułu zwolnienia ustawowego zakładów pracy chronionej z podatku od nieruchomości).

2. Dywidendy - 3.858,9 tys. zł (100,2 %)

Są to wpływy z zysku za 2016 rok następujących spółek: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 391,2 tys. zł, Miejska Energetyka Ciepła 2.259,7 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 8,0 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 1.200,0 tys. zł.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych - 143.604,6 tys. zł

Powyższa kwota udziałów w podatku dochodowym przekazywana przez Ministerstwo Finansów stanowi 101,0 % planu i była wyższa od uzyskanych w roku poprzednim o 9.525,1 tys. zł (dynamika 107,1 %).

Udziały to jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2017 roku w strukturze dochodów ogółem stanowiły 25,9 %. Wykonanie planu rocznego udziałów w podatku od osób fizycznych w kwocie **137.273,4 tys. zł** stanowi 102,3 % planu, dynamika do 2016 roku 107,6%, a od osób prawnych 79,1 % (**6.331,2 tys. zł**), dynamika wpływów do 2016 roku stanowi 97,7 %.

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy - 7.897,7 tys. zł

Wpływy z tytułu podatków realizowanych przez Urząd Skarbowy w 2017 roku wyniosły 7.897,7 tys. zł i były wyższe od dochodów w 2016 roku o 21,4 %.

Kwota ta stanowi 105,4 % planu. Są to wpływy z podatku dochodowego realizowanego w formie karty podatkowej (297,6 tys. zł) oraz podatku od spadków i darowizn 570,5 tys. zł.

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych wyniosły 7.029,6 tys. zł (wykonanie planu w 105,4 %, dynamika do 2016 roku 123,6 %).

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 357,0 tys. zł,
co stanowi 162,2 % planu, a dynamika do 2016 roku wynosi 129,0 %.

Wielkości te ujęte są w poniższej tabeli:

w złotych

Lp.	TREŚĆ	2017 rok				%	Dyna mika 6 : 3
		Wykonanie 2016 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	6	4	5	6	7	8
I.	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:	77 433 967	77 558 875	79 508 875	79 091 008	99,5	102,1
1	rolny	312 931	273 480	273 480	298 216	109,0	95,3
2	leśny	128 217	126 405	126 405	126 645	100,2	98,8
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	63 781 103	65 180 060	66 680 060	66 127 063	99,2	103,7
4	od środków transportowych	4 275 454	4 363 930	4 363 930	4 293 848	98,4	100,4
5	opłata targowa	700 562	740 000	740 000	714 400	96,5	102,0
6	opłata komunikacyjna	2 267 742	1 830 000	2 230 000	2 190 581	98,2	96,6
7	opłata adiacencka, planistyczna	966 227	315 000	315 000	184 636	58,6	19,1
8	opłata za korzystanie z przystanków autobusowych	332 796	320 000	320 000	345 425	107,9	103,8
9	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	60 258	40 000	40 000	65 435	163,6	108,6
10	opłata za wydanie praw jazdy	289 976	270 000	270 000	292 018	108,2	100,7

Lp.	TREŚĆ	2017 rok				% wykonania 6 : 5	Dynamika 6 : 3
		Wykonanie 2016 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	6	4	5	6	7	8
11	opłata skarbowa	1 549 718	1 500 000	1 550 000	1 683 953	108,6	108,7
12	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 746 468	2 600 000	2 600 000	2 746 273	105,6	100,0
13	dotacje otrzymane z funduszy celowych	22 515			22 515		100,0
II	Dywidendy	3 623 444		3 850 688	3 858 876	100,2	106,5
III.	Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)	134 079 476	142 282 986	142 226 861	143 604 613	101,0	107,1
1	od osób prawnych	6 480 046	8 000 000	8 000 000	6 331 182	79,1	97,7
2	od osób fizycznych	127 599 430	134 282 986	134 226 861	137 273 431	102,3	107,6
IV.	Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy	6 506 331	6 290 000	7 490 000	7 897 728	105,4	121,4
1	Wpływy z karty podatkowej	300 852	250 000	250 000	297 628	119,1	98,9
2	Podatek od spadków i darowizn	519 904	370 000	570 000	570 535	100,1	109,7
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	5 685 575	5 670 000	6 670 000	7 029 565	105,4	123,6
V.	Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski	276 797	220 000	220 000	356 947	162,2	129,0
VI.	OGÓŁEM	221 920 015	226 351 861	233 296 424	234 809 172	100,6	105,8

Skutki finansowe wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w 2017 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 9.017,4 tys. zł.** W stosunku do 2016 roku są o 20,0% wyższe, w 2016 roku wyniosły 7.503,6 tys. zł.

Na kwotę 9.017,4 tys. zł składają się:

- 1) skutki obniżenia górnych stawek podatków (ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej) wynoszą łącznie - **4.497,0 tys. zł** (rok 2016 - 4.787,5 tys. zł),

z tego:

- podatku od nieruchomości 2.609,1 tys. zł (2016 r. - 2.894,8 tys. zł),
- podatku od środków transportu 1.768,5 tys. zł (2016 r. - 1.731,4 tys. zł),
- podatku rolnego 119,4 tys. zł (2016 rok - 161,3 tys. zł).

2) skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości wprowadzone Uchwałą Rady Miejskiej **1.517,1 tys. zł** (rok 2016 - 1.340,5 tys. zł),

3) skutki na podstawie decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja podatkowa”: umorzenia zaległości podatkowych, opłaty skarbowej, łącznie **1.451,3 tys. zł** (rok 2016 - 8,7 tys. zł), rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności **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 (umorzenie, odroczenie, rozłożenie na raty, wraz z odsetkami) – **1.519,6 tys. zł** (w 2016 roku 1.366,9 tys. zł).

*W 2017 roku z w/w tytułu umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 234 osobom fizycznym, prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej na łączną kwotę **1.519,6 tys. zł**, w tym należność główna 1.143,3 tys. zł, a odsetki 376,3 tys. zł. Dynamika do 2016 roku wynosi 111,2 %.*

Z kwoty 1.519,6 tys. zł przypada na:

- umorzenia ogółem 128,4 tys. zł (66 dłużników, w tym 21 w ZBM i 40 w Przedszkolach i Żłobku Miejskim),
- odroczenia 48,1 tys. zł (3 dłużników),
- rozłożenie na raty 1.343,1 tys. zł (234 dłużników, w tym 231 w ZBM).

Największą liczbę umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych (253).

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 2017 roku wpłynęło do budżetu Miasta z w/w tytułów **130.644,8 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 130.347,7 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 297,1 tys. zł.

Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 23,5 % dochodów ogółem (o 1,1 punkt procentowy mniej niż w 2016 roku). Dynamika do 2016 roku wynosi 100,9 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2016 rok	2017 rok			%	Dyna mika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	OGÓŁEM SUBWENCJE	128 536 823	129 980 887	130 347 726	130 347 726	100,0	101,4
	Gmina	57 413 067	59 850 317	61 176 405	61 176 405	100,0	106,6
	Powiat	71 123 756	70 130 570	69 171 321	69 171 321	100,0	97,3
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej	120 473 667	121 019 522	121 386 361	121 386 361	100,0	100,8
	Gmina	55 802 455	58 265 317	59 591 405	59 591 405	100,0	106,8
	Powiat	64 671 212	62 754 205	61 794 956	61 794 956	100,0	95,6
2.	Część równoważąca subwencji ogólnej	8 063 156	8 961 365	8 961 365	8 961 365	100,0	111,1
	Gmina	1 610 612	1 585 000	1 585 000	1 585 000	100,0	98,4
	Powiat	6 452 544	7 376 365	7 376 365	7 376 365	100,0	114,3
II.	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	893 305	61 300	829 651	297 105	35,8	33,3
1.	Odsetki	116 400	30 300	31 200	135 204	433,3	116,2
	Gmina		21 700	22 400	130 014		
	Powiat		8 600	8 800	5 190		
2.	wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	776 905	31 000	798 451	161 901	20,3	20,8
	Gmina		18 700	785 851	136 229		
	Powiat		12 300	12 600	25 672		
III	OGÓŁEM	129 430 128	130 042 187	131 177 377	130 644 831	99,6	100,9

1. Subwencje

W 2017 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **130.347,7 tys. zł** (100,0 % planu, dynamika do 2016 roku 101,4 %) wchodzi:

- **subwencja oświatowa** - **121.386,3 tys. zł**,
dynamika do 2016 roku 100,8 %, z tego: gmina 59.591,4 tys. zł, powiat 61.794,9 tys. zł,
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **8.961,4 tys. zł**,
dynamika do 2016 roku 111,1 %, z tego:
dla gminy **1.585,0 tys. zł** (wysokość subwencji uzależniona jest od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu **7.376,4 tys. zł**, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy 2.349,5 tys. zł, na rodziny zastępcze 598,0 oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych 4.428,9 tys. zł.

2. Różne rozliczenia finansowe

W 2017 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 61,3 tys. zł; w trakcie roku plan zwiększony został do wysokości 829,6 tys. zł, a wykonany w wysokości **297,1 tys. zł**, tj. w 35,8 %).

Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych zostały zrealizowane w kwocie **135,2 tys. zł** (433,3 % planu), dochody z tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich zostały wykonane w kwocie **161,9 tys. zł**.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 12.148,0 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do kwoty 14.669,8 tys. zł, tj. o 20,8 %. Wykonanie planu po zmianach wynosi **13.736,5 tys. zł** (93,6 %). 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 - 7.211,9 tys. zł.
- środki otrzymane z budżetu państwa - 5.462,6 tys. zł,
- inne środki zewnętrzne (projekty unijne) - 1.062,0 tys. zł.

GMINA

Dochody w dziale 801 w gminie są realizowane przez szkoły podstawowe, przedszkola i gimnazja oraz Zespół Obsługi Administracyjno – Ekonomicznej Przedszkoli Miejskich. Plan pierwotny dochodów był ustalony w kwocie 10.700,6 tys. zł, po zmianach wynosił 12.710,8 tys. zł. Został wykonany w wysokości **11.996,6 tys. zł** (w 94,4 %). Dynamika do 2016 roku wynosi 99,1 %. W ogólnej kwocie dochodów przedszkola uzyskały wpływy w wysokości 9.604,5 tys. zł, placówki szkolne 2.392,1 tys. zł.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływy z:

- | | |
|--|---------------------------|
| - najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 676,9 tys. zł, |
| - z opłat i odsetek | - 4.283,8 tys. zł, |
| - usług | - 93,9 tys. zł, |
| - różnych dochodów | - 1.408,2 tys. zł, |
| - darowizny | - 18,7 tys. zł, |
| - ze sprzedaży składników majątkowych | - 2,4 tys. zł, |
| - otrzymanych dotacji | - 5.231,0 tys. zł, |
- z tego:
- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie przedszkoli **3.853,5 tys. zł,**
 - dotacje na zadania własne 252,3 tys. zł (*wyposażenie gabinetów pielęgniarских 42,7 tys.zł, „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” 60,0 tys. zł, rządowy program „Aktywna Tablica” – zakup tablic interaktywnych 149,6 tys. zł,*
 - dotacje celowe na zadania zlecone na wyposażenie szkół w podręczniki **1.125,2 tys. zł,**
- ze środków zewnętrznych na współpracę międzynarodową - 281,7 tys. zł, z tego:
- Erasmus - 196,7 tys. zł,
 - „Upowszechnianie edukacji przedszkolnej” środki z RPOWZ - 85,0 tys. zł.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola **9.604,5 tys. zł**. Dochody te zostały wykonane w 94,8 %, dynamika do 2016 roku 95,8 %,

z tego:

- dotacja z budżetu państwa 3.853,4 tys. zł,
- dotacja ze środków z budżetu Unii Europejskiej na projekt pn. „Upowszechnienie edukacji przedszkolnej w Koszalinie” 85,0 tys. zł,
- opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 1.340,8 tys. zł (są to wpływy za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do koszalińskich przedszkoli – 99,5 % planu),
- opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu oraz za wyżywienie 4.277,1 tys. zł (96,4 % planu),
- pozostałe dochody 48,2 tys. zł.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan pierwotny w kwocie 1.447,4 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do wysokości 1.959,0 tys. zł (wprowadzenie dotacji celowych oraz projektów unijnych). Wykonanie planu wyniosło **1.739,9 tys. zł**, co stanowi 88,8 % planu.

Są to wpływy z tytułu:

- | | |
|--|------------------|
| - najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 353,5 tys. zł, |
| - opłat i odsetek | - 8,6 tys. zł, |
| - usług | - 286,7 tys. zł, |
| - pozostałych dochodów | - 48,8 tys. zł, |
| - darowizn | - 4,4 tys. zł, |
| - sprzedaży wyrobów | - 19,3 tys. zł, |
| - sprzedaży składników majątkowych | - 6,7 tys. zł, |
| - dotacji | - 231,6 tys. zł, |

- *na zadania własne 80,8 tys. zł (wyposażenie gabinetów pielęgniarskich 18,8 tys. zł, „Narodowy program rozwoju czytelnictwa” 48,0 tys. zł, rządowy program „Aktywna Tablica” –14,0 tys. zł,*
- *na zadania zlecone (wyposażenie szkół w podręczniki) - 99,2 tys. zł*
- *na zadania realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową (program „Za życiem”, realizowany przez Bursę Międzyszkolną i Miejską Pracownię Psychologiczno – Pedagogiczną) - 51,6 tys. zł,*

- | | |
|------------------------|------------------|
| - środków zewnętrznych | - 780,3 tys. zł, |
|------------------------|------------------|

z tego:

- | | |
|-------------|----------------|
| ▪ „POWER” | 705,5 tys. zł, |
| ▪ „Erasmus” | 74,8 tys. zł, |

Plan oraz wykonanie dochodów w 2017 roku w dziale 801 w gminnych i powiatowych placówkach oświatowych przedstawiają tabele:

Gmina

Treść	Przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja i ZOE-AP					
	Wykonanie 2016 rok	2017 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5 : 4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	752 994	690 700	690 800	676 859	98,0	89,9
<i>w tym przedszkola</i>	22 912	21 400	21 400	15 578	72,8	68,0
Wpływy z opłat	4 118 723	4 243 100	4 443 600	4 282 872	96,4	104
<i>w tym przedszkola</i>	4 113 278	4 237 400	4 437 900	4 277 430	96,4	104
Odsetki	1 288	2 300	2 400	883	36,8	68,6
<i>w tym przedszkola</i>	669	1 600	1 600	486	30,4	72,6
Wpływy z usług	104 788	105 300	105 800	93 948	88,8	89,7
<i>w tym przedszkola</i>		1 400	1 400	1 256	89,7	
Wpływy z tytułu różnych dochodów	1 468 005	822 200	1 431 631	1 408 232	98,4	95,9
<i>w tym przedszkola i ZOEAP</i>	1 449 576	800 000	1 377 800	1 371 275	99,5	94,6
Darowizny	7 000		25 240	18 740	74,2	267,7
<i>w tym przedszkola</i>						
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 152		950	2 434	256,2	211,3
Dotacje, z tego:	5 119 445	4 400 000	5 290 319	5 230 956	98,9	102,2
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli	4 436 060	4 400 000	3 853 440	3 853 440	100,0	86,9
Pozostałe dotacje	683 385		1 436 879	1 377 516	95,9	201,6
Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu:	530 911	436 983	720 030	281 696	39,1	53,1
"POWER"	192 889					0,0
Erasmus	338 022	351 983	195 030	196 696	100,9	58,2
RPOWZ			440 000	85 000	19,3	
"Upowszechnianie edukacji przedszkolnej w Koszalinie"						
"Modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej"		85 000	85 000			
OGÓŁEM	12 104 306	10 700 583	12 710 770	11 996 620	94,4	99,1
<i>w tym przedszkola</i>	10 022 594	10 133 040	10 133 540	9 604 465	94,8	95,8

Powiat

Szkoły podstawowe specjalne, średnie i zawodowe oraz łącznie Dział 801

	Wykonanie 2016 rok	2017 rok			% wykon. 5 : 4	Dynamika 5 : 2	Razem gmina i powiat
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie			
1	2	3	4	5	6	7	8
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	392 987	446 800	457 500	353 510	77,3	90,0	1 030 369
Wpływy z opłat	9 606	9 600	10 400	8 303	79,8	86,4	4 291 175
Odsetki	879	700	1 000	298	29,8	33,9	1 181
Wpływy z usług	331 233	435 100	355 400	286 674	80,7	86,5	380 622
Wpływy z tytułu różnych dochodów	85 402		54 100	48 828	90,3	57,2	1 457 060
Darowizny	7 585		4 400	4 360	99,1	57,5	23 100
Wpływy ze sprzedaży wyrobów	15 106	28 000	28 000	19 247	68,7	127,4	19 247
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	12 583	1 000	6 400	6 731	105,2	53,5	9 165
Dotacje, z tego:	32 937		255 915	231 590	90,5	703,1	5 462 546
Pozostałe dotacje	16 937		255 915	231 590	90,5	1 367,4	5 462 546
Nowości wydawnicze	16 000						
Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu :	877 404	526 208	785 932	780 348	99,3	88,9	1 062 044
"POWER"	630 432	499 751	706 006	705 528	99,9		705 528
Erasmus	246 972	26 457	79 926	74 820	93,6	30,3	271 516
Inne (gmina)							85 000
OGÓŁEM	1 765 722	1 447 408	1 959 047	1 739 889	88,8	98,5	13 736 509

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W 2017 roku w dziale 851 wpływy wyniosły **114,0 tys. zł** (122,6 % planu). Są to dochody na zadania bieżące.

Dochody uzyskane z realizacji zadań własnych wyniosły **93,6 tys. zł** (133,7 % 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 **20,4 tys. zł** (88,8 % planu). Są to dotacje celowe z budżetu państwa dotyczące decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych (plan 12,0 tys. zł, wykonanie 11,5 tys. zł) oraz opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – zrealizowano 80,8 % zaplanowanych środków, co stanowi kwotę 8,9 tys. zł. W 2017 roku przeprowadzono 489 postępowań i wydano 432 decyzje administracyjne o potwierdzeniu prawa do świadczeń.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

W 2017 roku nastąpiła zmiana klasyfikacji budżetowej, polegająca na utworzeniu nowego Działu 855 Rodzina, który obejmuje wszystkie dochody związane z pomocą państwa w wychowywaniu dzieci. Z Działu 852 do Działu 855 przeszły dochody z: placówek opiekuńczo – wychowawczych, rodzin zastępczych, dotacje na wspieranie rodzin, świadczenia wychowawcze i rodzinne.

W dziale 852 pozostały 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 9.222,1 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 10.669,3 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na wypłaty zasiłków stałych i funkcjonowanie MOPR.

Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **10.272,5 tys. zł**, co stanowi 96,3 % planu. W całości są to dochody bieżące.

Dochody własne uzyskane przez Dom Pomocy Społecznej oraz Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie zostały wykonane w kwocie **1.801,7 tys. zł**, tj. w 99,4 %.

W strukturze Domu Pomocy Społecznej (88 osób) funkcjonuje Dzienny Dom Pomocy „Senior – WIGOR- Pogodna Jesień” na 30 osób oraz Dzienny Dom Pomocy „Złoty Wiek” przy ul. Piłsudskiego oraz świadczone są usługi opiekuńcze. Pozostałe zadania realizuje MOPR.

Na realizację dochodów własnych w kwocie 1.801,7 tys. zł składają się:

- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia 30,0 tys. zł, Domu Pomocy Społecznej 1.151,6 tys. zł oraz odpłatność za usługi opiekuńcze 122,9 tys. zł, łącznie 1.304,5 tys. zł,
- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dodatków mieszkaniowych i odsetek 78,2 tys. zł
- odpłatność za mieszkania chronione 0,9 tys. zł,
- inne wpływy z usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie oraz środki należne za obsługę zadań zleconych 267,0 tys. zł.
- prace społecznie użyteczne 151,1 tys. zł; jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na te prace.

Otrzymane dotacje celowe w kwocie 8.470,8 tys. zł (95,7 % planu) dotyczyły:

1) zadań własnych 6.349,1 tys. zł, z tego:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne 191,9 tys. zł,
- pomoc państwa w zakresie dożywiania 944,6 tys. zł,
- zasiłki i pomoc w naturze 1.321,5 tys. zł,
- zasiłki stałe 2.318,1 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPR 1.484,7 tys. zł,
- program „Senior +” 88,3 tys. zł,

2) zadań zleconych 2.121,7 tys. zł, z tego:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne 296,6 tys. zł,
- dodatki energetyczne 68,4 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPR 81,3 tys. zł,
- funkcjonowanie ośrodków wsparcia 1.515,0 tys. zł,
- usługi opiekuńcze 144,9 tys. zł,

- inne (pomoc cudzoziemcom, przeciwdziałanie przemocy) 15,5 tys. zł.

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

w złotych

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 2016	2017 rok			% wykonania 6 : 5	Dynamika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	860 137					
2.	Domy pomocy społecznej	1 358 311	1 370 400	1 376 101	1 413 004	102,7	104,0
3.	Ośrodki wsparcia	1 392 897	1 255 800	1 560 041	1 545 826	99,1	111,0
4.	Rodziny zastępcze	1 573 643					
5.	Przeciwdziałanie przemocy – dotacje	5 893		5 922	5 893	99,5	100,0
6.	Wspieranie rodziny	71 716					
7.	Świadczenia wychowawcze	35 091 261					
8.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	24 082 408					
9.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	466 407	456 700	506 500	488 883	96,5	104,8
10.	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 030 950	1 629 000	1 551 000	1 333 866	86,0	65,7
11.	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	89 657	8 000	80 088	74 975	93,6	83,6
12.	Zasiłki stałe	2 474 326	1 695 000	2 429 000	2 346 539	96,6	94,8
13.	Ośrodki pomocy społecznej	1 607 032	1 391 000	1 615 000	1 598 517	99,0	99,5
	dochody własne	39 881	30 000	39 168	32 520	83,0	81,5
	Dotacje	1 567 151	1 361 000	1 575 832	1 565 997	99,4	99,9
14.	Za pobyt w mieszkaniach chronionych dochody własne	4 910	4 000	4 000	881	22,0	17,9
15.	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	340 460	293 202	281 428	270 398	96,1	79,4
16.	Pomoc dla cudzoziemców dotacja	18 476	9 000	9 612	9 612	100,0	52,0
17.	Pomoc w zakresie żywienia	1 173 202	900 000	952 000	944 657	99,2	80,5
18.	Pozostała działalność	232 083	210 000	298 560	239 440	80,2	103,2
	OGÓŁEM DOCHODY, z tego:	72 873 769	9 222 102	10 669 252	10 272 491	96,3	
	dochody własne	2 665 766	1 217 898	1 901 757	1 801 684	94,7	
	dotacje na zadania własne	8 247 885	5 758 000	6 602 720	6 349 095	96,2	
	dotacje na zadania zlecone	61 970 118	1 682 000	2 164 775	2 121 712	98,0	

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2017 roku zakres ujmowanych dochodów w tym dziale zmniejszył się w stosunku do 2016 roku dochody uzyskiwane przez Żłobek Miejski (w 2017 roku ujęte są one w nowo utworzonym dziale 855 Rodzina).

Pierwotny plan dochodów w kwocie 1.509,0 tys. zł został zwiększony do wysokości 5.459,3 tys. zł, głównie w wyniku uzyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych projektów z zakresu aktywizacji zawodowej młodzieży (wzrost planu o 3.763,1 tys. zł). Plan po zmianach został zrealizowany w 89,3 %, tj. w kwocie **4.875,9 tys. zł**. Pozostałe zwiększenie planu wynikało m.in. z otrzymania dotacji celowych od Starostwa Powiatowego i Wojewody Zachodniopomorskiego.

W 2017 roku plan dochodów na zadania własne wynoszący 4.800,5 tys. zł został wykonany w 88,4 %, co stanowi kwotę **4.242,8 tys. zł** (w tym na podstawie porozumień z jst 68,1 tys. zł).

Plan dochodów na zadania zlecone w wysokości 658,8 tys. zł, wykonany został w 96,1 %, tj. w kwocie **633,1 tys. zł**.

Zrealizowane wpływy w tym dziale w wysokości **4.875,9 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 – **68,1 tys. zł** (98,3 % planu) – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia z jst,
- działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **490,5 tys. zł** (95,0 % planu – zadanie zlecone powiatowi) oraz dochodów z wydawania kart parkingowych dla niepełnosprawnych **0,5 tys. zł**,
- należnych dla Koszalina wpływów za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **90,9 tys. zł** (126,2 % planu),
- środków na pokrycie kosztów przejazdu oraz na zagospodarowanie i bieżące utrzymanie w Koszalinie adaptacji i wyposażenia mieszkania dla trzyosobowej rodziny z Kazachstanu – **33,7 tys. zł**,
- czterech projektów z budżetu Unii Europejskiej: „Projekt Rodzina”, który realizowany jest przez MOPR, „Moją perspektywą ZAWÓD” „Wsparcie na starcie” oraz „Czas na Zawodowca” **4.083,3 tys. zł** , co stanowi 87,9 % planu,
W 2017 roku w projekcie „Rodzina” brało udział 91 uczestników, w tym 45 osób z problemami opiekuńczo-wychowawczymi oraz 46 osób sprawujących pieczę zastępczą.
- dotacji celowej przyznawanej na okres do 9 miesięcy przez Wojewodę Zachodniopomorskiego na pomoc socjalną dla cudzoziemców posiadaczy Karty Polaka - **108,9 tys. zł** (zadania zlecone powiatowi, realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - wypłata świadczeń dla 15 uprawnionych osób).

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane w tym dziale dochody dotyczą zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 959,1 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 1.845,5 tys. zł, wykonanie **1.678,3 tys. zł**, tj. 90,9 % planu. Dynamika uzyskanych wpływów do 2016 roku wyniosła 90,6 %.

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 2017 roku wpłynęła kwota **1.108,2 tys. zł** (wykonanie planu w 93,0 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 35,3 tys. zł,
- świadczonych usług 1.044,1 tys. zł tj.94,3 % planu,
- z tytułu innych dochodów 7,8 tys. zł (opłaty, odsetki, sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 21,0 tys. zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosły w 2017 roku **570,1 tys. zł**, co stanowi 87,1 % planu. W 2017 roku do sierpnia zadanie to realizował Wydział Edukacji, a od września MOPR przejął wypłatę świadczeń pomocy materialnej dla najuboższych uczniów o charakterze socjalnym – przyznano łącznie stypendia 823 uczniom i zasiłki szkolne 4 uczniom na kwotę **552,9 tys. zł**. Ponadto otrzymano dotację celową na realizację programu „Wyprawka szkolna” (dotyczy zakupu podręczników dla 67 dzieci niepełnosprawnych) na kwotę **17,2 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.

w złotych

	Wykonanie 2016 rok	2017 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5 : 4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
Dochody własne	1 020 126	959 100	1 191 000	1 108 201	93,0	108,6
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	37 137	44 000	44 000	35 220	80,0	94,8
Wpływy z opłat	9			36		400,0
Odsetki	136	200	200	140	70,0	102,9
Wpływy z usług	962 251	910 700	1 107 400	1 044 117	94,3	108,5
Wpływy z tytułu różnych dochodów	5 668	4 200	14 900	6 900	46,3	121,7
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	285			741		260,0
Otrzymane darowizny	14 640		24 500	21 047	85,9	143,8
Dotacje (gmina), z tego:	832 914		654 540	570 098	87,1	68,4
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	798 297		628 000	552 862	88,0	69,3
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	34 617		26 540	17 236	64,9	49,8
OGÓŁEM	1 853 040	959 100	1 845 540	1 678 299	90,9	90,6

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 42.555,0 tys. zł, w ciągu roku został zwiększony do wysokości 49.050,9 tys. zł. Na koniec roku wykonanie planu wyniosło **78.360,8 tys. zł**, co stanowi 99,5 % planu.

Realizację planu dochodów w 2017 roku w Dziale 855 przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2016	2017 rok			% wykonania 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Świadczenia wychowawcze - dotacje celowe	35 091 261	42 555 000	49 050 925	48 364 414	98,6	137,8
2.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	24 082 408	22 740 000	25 153 248	25 348 730	100,8	105,3
3.	Karta Dużej Rodziny	1 372		1 689	1 548	91,7	112,8
4.	Wspieranie rodziny	71 716		89 134	29 434	33,0	41,0
5.	Tworzenie i funkcjonowanie żłobków		1 500 000	1 658 610	1 638 575	98,8	
6.	Rodziny zastępcze	1 573 643	1 529 700	1 758 093	2 000 108	113,8	127,1
7.	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	860 137	969 200	982 479	953 294	97,0	110,8
8.	"Za życiem"			24 732	24 732	100	
	OGÓŁEM DOCHODY	61 680 537	69 293 900	78 718 910	78 360 835	99,5	127,0

Realizacja planu dochodów w tym dziale przedstawia się następująco:

1. Świadczenia wychowawcze 48.364,4 tys. zł (98,6 % planu)

Jest to zadanie zlecone gminie, którego źródłem finansowania w całości była dotacja celowa od Wojewody Zachodniopomorskiego. Wypłacane świadczenia w ramach programu „Pomoc państwa w wychowaniu dzieci” mają na celu zaspokojenie potrzeb dziecka w rodzinie (tzw. 500 +). W 2017 roku wydano 8.313 decyzji.

2. Świadczenia rodzinne 25.348,7 tys. zł (100,8 % 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 **25.070,7 tys. zł** (99,7 % planu),
- dochody na zadania własne **278,0 tys. zł** na obsługę powyższych zadań.

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

3. Karta Dużej Rodziny 1,6 tys. zł (91,7 % planu)

Jest to zadanie zlecone gminie. Otrzymane dotacje przeznaczone są na pokrycie wydatków związanych z wydawaniem kart poświadczających. W 2017 roku przyznano 591 Kart Dużej Rodziny dla 134 rodzin.

4. Wspieranie rodziny 29,4 tys. zł (33,0 % planu)

Zadanie własne gminy przeznaczone na dofinansowanie wynagrodzeń asystentów rodziny. Zgodnie z podpisaną umową z Wojewodą Zachodniopomorskim Miasto otrzymało z budżetu państwa dotację celową w wysokości 29,4 tys. zł.

5. Tworzenie i funkcjonowanie żłobków 1.638,6 tys. zł (98,8 % planu)

Pierwotny plan dochodów na funkcjonowanie żłobków wynosił 1.500,0 tys. zł, w ciągu roku został zwiększony o 158,6 tys. zł, w tym o otrzymaną dotację celową w wysokości 151,2 tys. zł na bieżące funkcjonowanie dwóch placówek utworzonych ze środków programu „Maluch” (żłobek przy ul. Dokerów oraz ul. Chrzanowskiego). Wpływy z usług za pobyt dzieci w publicznych placówkach Żłobka Miejskiego wyniosły 1.479,8 tys. zł (98,7 %), pozostałe dochody 7,6 tys. zł. W 2017 roku funkcjonowało 6 oddziałów, które dysponowały 440 miejscami.

6. Rodziny zastępcze 2.000,1 tys. zł (113,8 % planu)

Dochody dotyczą zadań własnych (plan 570,3 tys. zł, wykonanie 820,6 tys. zł) oraz zadań zleconych powiatowi (plan 1.187,8 tys. zł, wykonanie 1.179,5 tys. zł).

Otrzymane środki z budżetu państwa w wysokości **1.179,5 tys. zł** (99,3 % planu) były przeznaczone na wypłatę dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500 zł na dziecko przebywające w rodzinach zastępczych).

Zgodnie z podpisaną umową z Wojewodą Zachodniopomorskim przekazana została Miastu dotacja celowa (na zadania własne powiatu) w wysokości **95,6 tys. zł** na funkcjonowanie koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej oraz na obsługę tego zadania.

Pozostałe dochody na zadania własne w wysokości **725,0 tys. zł** wynikają z wpłat innych gmin na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych - 693,7 tys. zł oraz uzyskanych przez MOPR zwrotów nienależnie pobranych świadczeń - 0,9 tys. zł, rozliczeń z lat ubiegłych - 4,6 tys. zł, odsetek - 1,5 tys. zł oraz wpływów od rodziców za pobyt dziecka w pieczy zastępczej - 24,3 tys. zł.

7. Działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych 953,3 tys. zł (97,0 % planu)

W 2017 roku uzyskano dochody na **zadania własne powiatu** w wysokości **871,0 tys. zł** (96,9 % planu).

Na kwotę tę składają się:

- dotacje, które wpłynęły od powiatów i na podstawie porozumień przeznaczone na utrzymanie osób przebywających w Młodzieżowej Wspólnocie Mieszaniowej SOS „Wioski Dziecięce”, która ma do dyspozycji 14 miejsc – 504, 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 8 dla dzieci z terenu Koszalina) - 363,5 tys. zł,
- pozostałe dochody 3,5 tys. zł, w tym darowizna 2,7 tys. zł.

Na zadania zlecone powiatowi otrzymano **82,3 tys. zł** (98,4 % planu) na wypłatę dodatku do zryczałtowanej kwoty dla dzieci przebywające w placówkach. W 2017 roku uprawnionych do dodatku 500 + było 14 dzieci, dodatek został wypłacony w kwocie 81,6 tys. zł, a koszty obsługi tego zadania wyniosły 0,7 tys. zł.

8. Świadczenie „Za życiem” 24,7 tys. zł (100,0 % planu)

Od 2017 roku MOPR realizuje program wsparcia kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem” Są to jednorazowe świadczenia z tytułu urodzenia dziecka, u którego zdiagnozowano ciężkie i nieodwracalne upośledzenie lub chorobę zagrażającą jego życiu, które powstało w okresie prenatalnym lub w czasie porodu. Świadczenie to przysługuje w wysokości 4,0 tys. zł bez względu na dochód, jeśli kobieta pozostawała pod opieką medyczną nie później niż od 10 tygodnia ciąży. Plan oraz wykonanie w 2017 roku wyniosły 24,7 tys. zł.

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 oraz za korzystanie ze środowiska, z tytułu realizacji Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych oraz dochody wynikające z naliczenia kar umownych.

Pierwotny plan dochodów został uchwalony w wysokości 17.602,8 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt (ujęcie w tym dziale środków zewnętrznych) plan został zwiększony do kwoty 18.631,9 tys. zł.

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi **20.131,3 tys. zł**, co stanowi 108,0 % planu.

Na powyższą kwotę składają się dochody bieżące w wysokości 17.919,2 tys. zł (wykonanie planu 101,5 %) i dochody majątkowe w wysokości 2.212,1 tys. zł (225,7 % planu).

Uzyskane dochody bieżące w kwocie **17.919,2 tys. zł** to:

- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami 17.330,8 tys. zł (101,6 % planu),
- kary pieniężne, odsetki za nieterminowe wykonanie umów, wpływy z lat ubiegłych (dotyczy gospodarki odpadami) - 25,4 tys. zł,
- uzyskane dotacje z kampanii edukacyjnej „Segregujesz wspólną przyszłość ratujesz – edukacyjna akcja promocyjna” – 34,0 tys. zł (dotacja otrzymana z WFOŚiGW),
- wpłaty dokonane na podstawie decyzji o usunięciu drzew i krzewów 446,6 tys. zł (90,4 % planu),
- odszkodowanie za zepsute słupy oświetleniowe 58,4 tys. zł,
- odszkodowania za zepsuty zegar słoneczny i tablice informacyjne 1,6 tys. zł,

- sprzedaż złomu 11,9 tys. zł,
- inne wpływy 10,5 tys. zł.

Dochody majątkowe w wysokości **2.212,1 tys. zł** stanowią wpływy z tytułu:

1. Dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **2.100,6 tys. zł** (wykonanie 247,1 % planu), z tego:
 - dokumentacja techniczna na rewitalizację zabytkowych parków miejskich, opracowana w ramach projektu pn. „Partnerstwo Samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego...” 257,8 tys. zł,
 - budowa tras rowerowych w ramach projektu „Inwestycje w zintegrowaną infrastrukturę związaną z transportem niskoemisyjnym...” 1.329,0 tys. zł,
 - „Zagospodarowanie Góry Chełmskiej – etap I” – budowa dróg pieszo - rowerowych, oświetlenia, polanek rekreacyjnych 513,8 tys. zł.
2. Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - **111,5 tys. zł** (85,8 % planu) – zadania dotyczą głównie budowy wodociągów w ul. Orliki i ul. Krokusy oraz budowy drogi w ul. Włoskiej.

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 zakładano w tym dziale uzyskanie wpływów ze środków zewnętrznych w wysokości 38,0 tys. zł, związanych z dofinansowaniem ze środków europejskich projektu „Rekonstrukcja historycznej Zagrody Jamneńskiej ...”. W trakcie roku budżetowego zaplanowano uzyskanie wpływów w wysokości 707,0 tys. zł, na podstawie decyzji Urzędu Marszałkowskiego o przyznaniu dotacji dla dwóch instytucji kultury i Starostwa Powiatowego na funkcjonowanie Koszalińskiej Biblioteki Publicznej. Plan został zrealizowany w 94,6 %, tj. w kwocie **669,1 tys. zł** i dotyczył działalności bieżącej.

Dochody dotyczyły dotacji:

- z budżetu Marszałka Województwa na dofinansowanie spektakli realizowanych przez Bałtycki Teatr Dramatyczny (400 tys. zł), oraz dofinansowanie działalności artystycznej Filharmonii Koszalińskiej (200,0 tys. zł) - łącznie o 600,0 tys. zł,
- z budżetu Starosty Powiatu Koszalińskiego na prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z porozumieniem - 69,0 tys. zł (dotyczy działalności bieżącej),
- innych dochodów (wpływy z lat ubiegłych) – 0,1 tys. zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

W 2017 roku dochody w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości **366,5 tys. zł**, co stanowi 110,1 % planu i dotyczą głównie wpływów z funkcjonowania Hali Widowiskowo – Sportowej. Dochody z tytułu najmu tego obiektu wyniosły w 2017 roku **355,4 tys. zł** (107,7 % planu, dynamika do roku poprzedniego 103,9 %). Utrzymanie hali w 2017 roku wyniosło 667,7 tys. zł, w związku z tym na utrzymanie obiektu Miasto przeznaczyło ze środków własnych 312,3 tys. zł.

Pozostałe wpływy w wysokości **11,1 tys. zł** to głównie odsetki od nieterminowych wpłat, zwroty z rozliczeń z lat ubiegłych.