

W budżecie Miasta Koszalina na 2016 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 452.162,0 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 523.987,8 tys. zł. Plan ten został wykonany w 100,6 %, tj. w wysokości **527.153,0 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 112,7 % dochodów 2015 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 396.081,0 tys. zł został wykonany w 99,4 %, tj. w kwocie **393.717,5 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 127.906,8 tys. zł został wykonany w 104,3 %, tj. w wysokości **133.435,5 tys. zł**.

1	TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			% wykonania 6 : 5	Dynamika 6 : 3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
2	3	4	5	6	7	8	
1.	OGÓŁEM DOCHODY	467 886 607	452 162 000	523 987 800	527 152 968	100,6	112,7
a)	dochody bieżące	434 449 902	433 010 536	493 758 654	493 425 489	99,9	113,6
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>3 771 623</i>	<i>137 700</i>	<i>1 764 801</i>	<i>1 774 366</i>	100,5	47,0
b)	dochody majątkowe	33 436 705	19 151 464	30 229 146	33 727 479	111,6	100,9
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>19 554 246</i>	<i>1 402 964</i>	<i>11 128 527</i>	<i>16 872 983</i>	151,6	86,3
	<i>środki zewnętrzne razem</i>	<i>23 325 869</i>	<i>1 540 664</i>	<i>12 893 328</i>	<i>18 647 349</i>	144,6	79,9
2.	Gmina	332 318 640	336 647 108	396 081 007	393 717 444	99,4	118,5
a)	dochody bieżące	316 602 741	317 875 044	371 815 349	370 867 836	99,7	117,1
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>417 534</i>	<i>59 927</i>	<i>751 592</i>	<i>896 962</i>	119,3	214,8
b)	dochody majątkowe	15 715 899	18 772 064	24 265 658	22 849 608	94,2	145,4
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>4 859 392</i>	<i>1 025 564</i>	<i>5 179 839</i>	<i>6 007 980</i>	116,0	123,6
3.	Powiat	135 567 967	115 514 892	127 906 793	133 435 524	104,3	98,4
a)	dochody bieżące	117 847 161	115 135 492	121 943 305	122 557 653	100,5	104,0
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>3 354 089</i>	<i>77 773</i>	<i>1 013 209</i>	<i>877 404</i>	86,6	26,2
b)	dochody majątkowe	17 720 806	379 400	5 963 488	10 877 871	182,4	61,4
	<i>w tym środki zewnętrzne z budżetu UE</i>	<i>14 694 854</i>	<i>377 400</i>	<i>5 948 688</i>	<i>10 865 003</i>	182,6	73,9

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 99,9 %, co stanowi kwotę **493.425,5 tys. zł**. W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 93,6 %, a dynamika do 2015 roku 113,6 %. Plan dochodów majątkowych wykonany został w 111,6 %, tj. w kwocie **33.727,5 tys. zł**. Dynamika do 2015 roku wyniosła 100,9 %.

Wysoki wskaźnik wykonania planu dochodów majątkowych (151,6 %) wynika głównie z końcowego rozliczenia projektów dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej.

W 2016 roku ze środków z budżetu Unii Europejskiej wpłynęło 18.647,3 tys. zł, co stanowi 144,6 % planu. Dynamika do roku 2015 wynosi 79,9 %. Niska dynamika w stosunku do roku poprzedniego wynika z tego, że w 2015 roku wiele inwestycji dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej zostało już zakończonych i rozliczonych.

Dochody na zadania własne stanowią 85,8% dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2016 roku wyniosło 452.153,7 tys. zł (101,9 % planu).

Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 74.770,0 tys. zł (98,2 % planu, a 14,2 % dochodów ogółem).

Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 229,3 tys. zł (91,3 % planu).

Dwukrotny wzrost dochodów na zadania zlecone w 2016 roku z 7,6 % do 14,2 % wynika z wprowadzenia od kwietnia 2016 roku programu „Pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” z kwotą 36,0 mln zł.

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

w złotych

1	TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			% wykon.		Struk tura
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	6:3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	432 410 312	419 334 700	447 568 707	452 153 680	101,0	104,6	85,8
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	140 743	21 000	251 065	229 320	91,3	162,9	0,0
III.	DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE	35 335 552	32 806 300	76 168 028	74 769 968	98,2	211,6	14,2
IV.	OGÓŁEM DOCHODY	467 886 607	452 162 000	523 987 800	527 152 968	100,6	112,7	100,0
	dochody bieżące	434 449 902	433 010 536	493 758 654	493 425 489	99,9	113,6	93,6
	dochody majątkowe	33 436 705	19 151 464	30 229 146	33 727 479	111,6	100,9	6,4

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.

1	TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			% wykon.	
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	6 : 3
1	2	3	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	72 165		82 254	82 254	100,0	114,0
600	Transport i łączność	25 657 857	3 901 817	10 477 942	16 915 889	161,4	65,9
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>30 000</i>		<i>79 350</i>	<i>79 333</i>	<i>100,0</i>	<i>264,4</i>
700	Gospodarka mieszkaniowa	21 358 137	28 402 900	28 691 192	27 112 443	94,5	126,9
710	Działalność usługowa	4 746 254	3 189 000	3 389 000	3 211 810	94,8	67,7
750	Administracja publiczna	1 814 206	903 343	2 943 141	2 897 713	98,5	159,7
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	575 991		72 306	72 217	99,9	12,5
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 735 396	9 433 000	9 615 486	9 636 388	100,2	99,0
755	Wymiar sprawiedliwości			247 200	228 768	92,5	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej	210 767 105	217 245 923	222 650 415	221 920 015	99,7	105,3
758	Różne rozliczenia	122 253 537	125 797 332	128 998 843	129 430 128	100,3	105,9
801	Oświata i wychowanie	13 966 147	11 113 757	13 818 375	13 870 028	100,4	99,3
851	Ochrona zdrowia	92 041	88 000	95 000	95 637	100,7	103,9
852	Pomoc społeczna	32 135 589	30 163 950	73 888 035	72 873 769	98,6	226,8
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>544 942</i>	<i>542 000</i>	<i>753 200</i>	<i>789 164</i>	<i>104,8</i>	<i>144,8</i>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 239 243	1 979 131	2 684 052	2 420 324	90,2	74,7
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>59 479</i>	<i>59 184</i>	<i>65 647</i>	<i>63 657</i>	<i>97,0</i>	<i>107,0</i>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 094 272	992 400	1 960 743	1 853 040	94,5	88,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 225 739	18 621 447	20 873 816	21 015 756	100,7	122,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 722 067		3 170 000	3 170 344	100,0	184,1
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>70 000</i>		<i>70 000</i>	<i>70 000</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
926	Kultura fizyczna i sport	430 861	330 000	330 000	346 445	105,0	80,4
OGÓŁEM		467 886 607	452 162 000	523 987 800	527 152 968	100,6	112,7

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Kwota **82,3 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

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			%	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dochody bieżące	4 950 123	3 351 000	4 154 165	4 489 201	108,1	90,7
	Lokalny transport zbiorowy	30 000		79 350	79 333	100,0	264,4
	Infrastruktura kolejowa <i>dochody z najmu</i>	24 650	43 000	43 000	24 865	57,8	100,9
	Grzywny i inne kary pieniężne	216 181	263 000	1 103 620	1 302 036	118,0	602,3
	Kary za nieterminową realizację inwestycji	1 668 319					
	Wpływy z różnych dochodów	773 274	485 000	125 000	208 437	166,7	27,0
	Odsetki	54 914	20 000	66 000	54 518	82,6	99,3
	Wpływy z różnych opłat	2 182 785	2 540 000	2 638 600	2 730 426	103,5	125,1
	Dotacje celowe na zadania bieżące			98 595	89 586	90,9	
2.	Dochody majątkowe	20 707 734	550 817	6 323 777	12 426 688	196,5	60,0
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	33 165		268 975	218 679		
	Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa	20 674 569	550 817	6 054 802	12 208 009	201,6	59,0
	<i>w tym z budżetu państwa</i>	<i>3 281 861</i>		<i>1 057 062</i>	<i>1 057 062</i>	<i>100,0</i>	<i>32,2</i>
	<i>Środki z Unii Europejskiej</i>		<i>550 817</i>	<i>4 997 740</i>	<i>11 150 947</i>		
3.	RAZEM	25 657 857	3 901 817	10 477 942	16 915 889	161,4	65,9
	z tego:						
	<i>na zadania własne gminy</i>	<i>7 707 559</i>	<i>1 810 417</i>	<i>5 478 059</i>	<i>6 947 397</i>	<i>126,8</i>	<i>90,1</i>
	<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>17 950 298</i>	<i>2 091 400</i>	<i>4 999 883</i>	<i>9 968 492</i>	<i>199,4</i>	<i>55,5</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 3.901,8 tys. zł i zawierał środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 550,8 tys. zł. W trakcie roku zwiększono plan dochodów do kwoty **10.477,9 tys. zł**, tj. o 6.576,1 tys. zł, głównie na skutek:

- ujęcia środków otrzymanych z budżetu państwa na budowę ul. Odrodzenia 1.057,1 tys. zł, w ramach „Programu rozwoju infrastruktury drogowej na lata 2016-2019”,
- ostatecznego rozliczenia projektu „Inteligentny Koszalin” i wypłaty płatności z wniosku końcowego – 1.375,7 tys. zł,
- zwiększenia stopnia dofinansowania do projektu „Rynek Staromiejski” na podstawie podpisania w czerwcu 2016 roku aneksu do umowy 1.281,8 tys. zł,
- ujęcia 2,4 mln zł w wyniku podpisania aneksu do umowy o dofinansowanie projektu „Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego miasta Koszalin – I etap odcinek od ul. Gnieźnieńskiej do ul. Szczecińskiej” realizowanego w ramach RPO WZ na lata 2007-2013.

Wykonanie planu dochodów w wysokości **16.915,9 tys. zł** stanowi 161,4 %, a dynamika do 2015 roku wynosi 65,9 %.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

1) dochody bieżące

4.489,2 tys. zł

(110,7 % planu, dynamika do 2015 roku 90,7 %, m.in. na skutek przeniesienia wpływów z tytułu korzystania z przystanków autobusowych do Działu 756):

- dotacja otrzymana z gminy Świeszyno za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK spółka z o.o. poza granice Miasta 79,3 tys. zł,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno 24,9 tys. zł,
- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nieuiszczanie opłat parkingowych, za nieterminowe wykonanie umów 1.302,1 tys. zł,
w tym wpłata 1.003,4 tys. zł przez firmę ubezpieczeniową z tytułu udzielonej gwarancji na realizację projektu „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego”
- wpływy z różnych dochodów 208,4 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, odszkodowanie za nieterminową realizację inwestycji „Rynek Staromiejski”,
- odsetki (za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego) 54,5 tys. zł,
- wpływy z opłat 2.730,4 tys. zł,
z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 1.587,4 tys. zł oraz za płatne miejsca parkingowe 1.102,2 tys. zł, opłaty za przejazdy ponadnormatywne 40,8 tys. zł;
- dotacja celowa przekazana z Ministerstwa Infrastruktury i Budownictwa na sporządzenie klasyfikacji dróg pod względem bezpieczeństwa sieci drogowej 89,6 tys. zł.

2) dochody majątkowe

12.426,7 tys. zł

(196,5 % planu dynamika do 2015 roku wynosi 60,0 %):

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **218,7 tys. zł**,

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na kwotę **12.208,0 tys. zł** na następujące projekty:
 - 1) „Partnerstwo samorządów Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego...” 159,7 tys. zł,
 - 2) „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta Koszalina – etap II” 5.207,0 tys. zł,
 - 3) „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta poprzez połączenie z planowanym przebiegiem dróg ekspresowych” 50,7 tys. zł,
 - 4) „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno-Przemysłowej w Koszalinie” 671,3 tys. zł,
 - 5) „Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego miasta Koszalina – I etap odcinek od ul. Gnieźnieńskiej do ul. Szczecińskiej” 2.404,8 tys. zł,
 - 6) „Inteligentny Koszalin” 1.375,6 tys. zł,
 - 7) „ul. Odrodzenia” (budżet państwa) 1.057,1 tys. zł,
 - 8) „Przebudowa Rynku Staromiejskiego” 1.281,8 tys. zł.

Projekty „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej”, „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta” oraz „Inteligentny Koszalin” zostały rozliczone w 2015 roku, a wpływy dotacji z tytułu zwrotu poniesionych nakładów wystąpiły w 2016 roku. Szczegółowe informacje dotyczące projektów dofinansowanych ze źródeł zewnętrznych znajdują się w dalszej części „Sprawozdania ...”.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale w wysokości 28.402,9 tys. zł ostatecznie zamknął się kwotą 28.691,2 tys. zł (zwiększenie o 288,3 tys. zł). Wykonanie planu w wysokości **27.112,4 tys. zł** stanowi 94,5 %. Dynamika do 2015 roku wynosi 126,9 %. Na stopień wykonania planu miały wpływ dochody bieżące (11.565,4 tys. zł, 102,1 % wykonania, dynamika do 2015 roku 105,7 %, w tym zwiększenie planu o 1.250,0 tys. zł o wpływy z tytułu odszkodowania za spalony budynek socjalny przy ul. Słowiańskiej) oraz dochody majątkowe (15.547,0 tys. zł, tj. 89,6 % planu, dynamika do 2015 roku 149,3 %).

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (94,4 %), a pozostałe 5,6 % to dochody powiatu.

Dochody gminy stanowią kwotę 25.584,9 tys. zł (wykonanie planu w 93,8 %). Dochody powiatu 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 2016 roku jest to kwota 1.527,5 tys. zł.

Realizację planu dochodów w 2016 roku oraz dynamikę do 2015 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2015 rok	2016 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM, z tego:	21 358 137	28 402 900	28 691 192	27 112 443	94,5	126,9
	<i>dochody bieżące</i>	<i>10 944 181</i>	<i>11 042 900</i>	<i>11 331 192</i>	<i>11 565 450</i>	<i>102,1</i>	105,7
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>10 413 956</i>	<i>17 360 000</i>	<i>17 360 000</i>	<i>15 546 993</i>	<i>89,6</i>	149,3
I.	GMINA	19 840 431	27 035 200	27 285 200	25 584 896	93,8	129,0
1.	Wpływy z opłat	7 964 124	8 437 800	7 437 800	7 479 816	100,6	93,9
a)	wpływy z opłat z tytułu trwałego zarządu, za użytkowanie i służebność	8 905	704 280	564 280	520 825	92,3	5 848,7
b)	wpływy z pierwszych opłat oraz opłat rocznych (wieczyste użytkowanie)	7 365 554	7 148 720	6 288 720	6 369 253	101,3	86,5
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	589 665	584 800	584 800	589 738	100,8	100,0
2.	Różne opłaty	247 644	260 000	260 000	286 817	110,3	115,8
a)	za zajęcie nieruchomości	183 639	200 000	200 000	239 799	119,9	130,6
b)	za nieterminową zabudowę	879			855		97,3
c)	za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja	63 126	60 000	60 000	46 163	76,9	73,1
3.	Dochody z majątku miasta	10 413 956	17 360 000	17 360 000	15 546 993	89,6	149,3
3.a.	Sprzedaż mienia komunalnego	9 298 792	16 660 000	8 266 824	6 118 900	74,0	65,8
	<i>lokali użytkowych</i>	<i>43 132</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
	<i>lokali mieszkalnych</i>	<i>462 536</i>	<i>670 000</i>	<i>670 000</i>	<i>509 136</i>	<i>76,0</i>	<i>110,1</i>
	<i>budynków i budowli</i>	<i>317 128</i>	<i>800 000</i>	<i>800 000</i>	<i>144 597</i>	<i>18,1</i>	<i>45,6</i>
	<i>gruntów</i>	<i>7 835 110</i>	<i>13 600 000</i>	<i>5 206 824</i>	<i>5 465 167</i>	<i>105,0</i>	<i>69,8</i>
	<i>wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby fizycznej, prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany, wpływy z tyt. wpłaty odszkodowania za nieruchomości przekazane z mocy prawa</i>	<i>640 886</i>	<i>1 460 000</i>	<i>1 460 000</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
3.b	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	1 115 164	700 000	700 000	699 562	99,9	62,7
3.c.	Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego			8 393 176	8 728 531	104,0	
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	865 128	800 000	800 000	838 510	104,8	96,9
5.	Odsetki, zwrot kosztów,	343 596	177 400	177 400	177 411	100,0	51,6
6.	Wpływy z różnych dochodów			1 250 000	1 250 018	100,0	
7.	Grzywny i inne kary pieniężne	5 983			5 331		89,1
II.	POWIAT	1 517 706	1 367 700	1 405 992	1 527 547	108,6	100,6
1.	Dotacje celowe (powiat zlecone)	82 611	67 700	105 992	84 905	80,1	102,8
2.	25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania, dzierżawy nieruchomości Skarbu Państwa	1 435 095	1 300 000	1 300 000	1 442 642	111,0	100,5

1. Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste, służebność - 7.479,8 tys. zł (100,6 % planu)

Dynamika do 2015 roku wynosi 93,3 %.

Na w/w kwotę składają się:

a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny) - 85,0 tys. zł (60,7 %)

b) opłaty roczne za trwały zarząd, użytkowanie wieczyste - 6.805,1 tys. zł (102,0 %)

z tego:

- trwały zarząd 520,9 tys. zł,
- użytkowanie wieczyste 6.284,2 tys. zł.

Rozpatrzone 159 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 153 bonifikat na łączną kwotę 23,4 tys. zł,

c) opłaty roczne od spółek Skarbu Miasta - 589,7 tys. zł (100,8 %).

2. Wpływy z różnych opłat - 286,8 tys. zł (110,3 %)

z tytułu:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 150 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje - 239,8 tys. zł, wykonanie planu w 119,9 %,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 0,8 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów i inne – 46,2 tys. zł,

3. Dochody z majątku miasta - 15.547,0 tys. zł (89,6 %)

(dynamika do 2015 roku 149,3 %), z tego:

3.a. Sprzedaż składników majątkowych - 6.118,9 tys. zł (74,0 %)

z tego:

- a) lokali mieszkalnych (9 lokali) 509,1 tys. zł (76,0 %)
- b) budynków i budowli (1 nieruchomość) 144,6 tys. zł (18,1 %)
- c) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych 5.465,2 tys. zł (105,0 %),
z tego:

- *sprzedaż w drodze przetargu* - w 2016 roku Miasto przeprowadziło 108 przetargów na zbycie 46 nieruchomości, z czego zbyto 15 nieruchomości gruntowych,
- *sprzedaż w trybie bezprzetargowym* (sprzedaż gruntów, pomieszczeń na poprawę warunków zagospodarowania, lokale na rzecz użytkowników, na cele publiczne, na rzecz użytkowników wieczystych, raty i odsetki za zbycie nieruchomości w latach poprzednich.

3.b. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 699,6 tys. zł (99,9 %)

- osoby fizyczne - 522,8 tys. zł,
- osoby prawne - 176,8 tys. zł,

3.c. Wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego 8.728,5 tys. zł (104,0 %)

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

- budowa drogi powiatowej łączącej ul. BoWiD z ul. Szczecińską 522,6 tys. zł,

- budowa obwodnicy Koszalina i Sianowa na S-6 wraz z odcinkiem S-11 od węzła Bielice do węzła Koszalin Zachód 8.183,2 tys. zł,
- budowa gazociągu wysokiego ciśnienia relacji Szczecin – Gdańsk 22,7 tys. zł.

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości 838,5 tys. zł (104,8 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją – 832,4 tys. zł,
(dzierżawą objętych jest 74,16 ha gruntów w mieście na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych),
- inne (bezumowne korzystanie – targowiska) 6,1 tys. zł,

5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości

do zbycia, odsetki

177,4 tys. zł (100,0 %)

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem, zwroty odszkodowań należnych Miastu, a także odsetki od nieterminowych wpłat z opłat 120,9 tys. zł.

6. Wpływy z różnych dochodów

1.250,0 tys. zł są to wpływy z tytułu

odszkodowania za spalony budynek socjalny przy ul. Słowiańskiej,

7. Grzywny i inne kary pieniężne

5,3 tys. zł

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

Dochody powiatu zostały wykonane w 108,6 % planu, tj. w wysokości **1.527,5 tys. zł**. 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 **1.442,6 tys. zł (111,0 % planu)**.
Są to dochody własne powiatu, przeznaczone na wydatki administracyjne, związane z osiągnięciem tych wpływów.
- dochody na zadania zlecone powiatowi z zakresu administracji rządowej **84,9 tys. zł (80,1 % planu)**; środki te przeznaczone są głównie na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości oraz wynagrodzenia.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym w 2016 roku zrealizowane dochody wynoszą **3.211,8 tys. zł**, co stanowi 94,8 % planu. Dynamika do roku poprzedniego wynosi 67,7 %. Niska dynamika do 2015 roku wynika z zakończenia realizacji projektu dofinansowanego ze środków zewnętrznych pn. „Rozwój systemu informacji przestrzennej Miasta Koszalina” – w 2015 roku dochody tego tytułu wynosiły 1.734,6 tys. zł, w roku 2016 wpłynęła tylko końcowa płatność w kwocie 31,2 tys. zł.

Dochody bieżące w kwocie 3.180,6 tys. zł stanowią 99,0 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe w wysokości 31,2 tys. zł - 1,0 %.

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów w wysokości **3.211,8 tys. zł** na zadania własne przypada 2.622,8 tys. zł (Cmentarz Komunalny, opracowania geodezyjne oraz projekt dofinansowany ze środków zewnętrznych z zakresu informacji przestrzennej), na zadania zlecone 572,0 tys. zł (prace geodezyjne i kartograficzne, nadzór budowlany), a na porozumienia 17,0 tys. zł (Cmentarz Wojenny).

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM DOCHODY	4 746 254	3 189 000	3 389 000	3 211 810	94,8	67,7
	gmina	2 042 963	2 217 000	2 417 000	2 202 123	91,1	107,8
	powiat	2 703 291	972 000	972 000	1 009 687	103,9	37,4
1.	Plany zagospodarowania przestrzennego	492					
2.	Prace geodezyjne i kartograficzne	126 000	169 000	169 000	169 000	100,0	134,1
3.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	490 083	400 000	400 000	406 474	101,6	82,9
4.	Nadzór budowlany	352 599	403 000	403 000	402 999	100,0	114,3
5.	Cmentarze	2 042 471	2 217 000	2 417 000	2 202 123	91,1	107,8
6.	"Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina" powiat	1 734 609			31 214		
	Z dochodów ogółem: dochody na zadania własne	4 251 678	2 600 000	2 800 000	2 622 814	93,7	61,7
	dochody na zadania zlecone	478 599	572 000	572 000	571 999	100,0	119,5
	dochody na zadania realizowane na podstawie porozumień	15 977	17 000	17 000	16 997	100,0	106,4

Głównym źródłem dochodów w gminie uzyskanych w wysokości **2.202,1 tys. zł** są opłaty za usługi na terenie Cmentarza Komunalnego, realizowane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządzającą cmentarza. Kwota **2.185,1 tys. zł** stanowi 91,0 % 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.

Na 2016 rok ujęto dotację celową w wysokości **17,0 tys. zł** otrzymaną na podstawie porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorskim na utrzymanie Cmentarza Wojennego (100% realizacji planu).

W zakresie zadań powiatowych uzyskano wpływy w wysokości **1.009,7 tys. zł** (103,9 % planu), na które składają się dochody z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych 575,5 tys. zł, a 403,0 tys. zł otrzymano od Wojewody Zachodniopomorskiego na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Pozostałe wpływy w wysokości 31,2 tys. zł stanowią końcową płatność projektu zrealizowanego w 2015 roku.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody ogółem w dziale 750 w 2016 roku zrealizowano w wysokości **2.897,7 tys. zł**, co stanowi 98,5 % planu rocznego. Dynamika do 2015 roku, wynosząca 159,7 % jest efektem

uzyskania środków zewnętrznych, stanowiących dofinansowanie projektów realizowanych w latach poprzednich oraz w 2016 roku (głównie przekazania ostatniej transzy dofinansowania projektu dotyczącego portalu edukacyjnego – 633,0 tys. zł).

Dochody bieżące w tym dziale stanowią kwotę 2.223,4 tys. zł (99,5 % planu), dochody majątkowe 674,3 tys. zł (95,2 % planu).

Dochody własne w 2016 roku wyniosły 1.601,3 tys. zł, dochody na zadania zlecone 1.294,4 tys. zł (urzędy wojewódzkie 1.254,4 tys. zł i kwalifikacja wojskowa 40,1 tys. zł), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1,9 tys. zł (kwalifikacja wojskowa).

Na zrealizowane dochody w wysokości **2.897,7 tys. zł** składają się:

- dotacje z tytułu realizowanych przez administrację gminną i powiatową zadań zleconych (urzędy wojewódzkie) - 1.254,4 tys. zł,
- dotacje związane z kwalifikacją wojskową - 42,0 tys. zł,
- wpływy za rejestrację sprzętu pływającego i karty wędkarskie 2,2 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych - 27,7 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych - 158,8 tys. zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu - 29,0 tys. zł,
- upomnienia, recykling, zwrot za praktyki zawodowe, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe, odsetki i inne - 291,6 tys. zł,
- środki z Krajowego Funduszu szkoleniowego na kształcenie ustawiczne pracowników i pracodawców (umowa Starostwa Koszalińskiego Powiatowego Urzędu Pracy z Urzędem Miejskim) - 51,7 tys. zł,
- projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych - 1.040,3 tys. zł.

W dziale tym na zadania realizowane z udziałem środków zewnętrznych plan wydatków wynosił 1.261,6 tys. zł, który wykonano w kwocie 1.040,3 tys. zł (tj. w 82,5 %). Wpływy dotyczące zadań realizowanych w latach ubiegłych wyniosły 696,0 tys. zł (dwa zadania: „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców..” oraz „Portal Edukacyjny”), natomiast na trzy pozostałe zadania, których realizacją rozpoczęła się w 2016 roku uzyskano 344,3 tys. zł dofinansowania.

Projekt pn. "Partnerstwo Samorządu Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwojowego regionu", który w 2015 roku był ujęty w tym dziale z kwotą dofinansowania 1.176,3 tys. zł, w 2016 roku był realizowany w innych działach (Dział 600 oraz Dział 900).

Nazwa zadania	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
"Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT.. w roku 2016"		408 663	209 592	51,3
"Portal edukacyjny województwa zachodniopomorskiego"		633 077	633 077	100,0
"Zapewnienie sprawnego i prawidłowego przebiegu wdrażania i realizacji instrumentu ZIT.. w roku 2015"		136 509	134 725	98,7
"Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina"		52 000	62 957	121,1
"PROCURE Tworzenie dobrej, lokalnej gospodarki przez zamówienia publiczne"	31 343	31 343	0	0,0
Razem	31 343	1 261 592	1 040 351	82,5

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

Uzyskane w 2016 roku dochody w wysokości **72,2 tys. zł** (99,9 % planu) dotyczyły bieżących zadań zleconych realizowanych przez gminę. Była to dotacja z Krajowego Biura Wyborczego na zakup przezroczystych urn wyborczych - 50,4 zł oraz na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców - 21,8 tys. zł.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W 2016 roku w dziale tym do budżetu wpłynęło **9.636,4 tys. zł**, w tym na zadania własne 257,9 tys. zł (108,8 % planu) oraz na zadania zlecone 9.378,5 tys. zł (100,0 % planu). Są to dochody dotyczące zadań bieżących Miasta.

Na dochody własne w łącznej wysokości **257,9 tys. zł** składają się:

- mandaty nałożone przez Straż Miejską 219,2 tys. zł (109,6 % planu),
- środki w wysokości 37,0 tys. zł przekazane przez Wojewódzki Fundusz Wsparcia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, w wyniku podpisanego czterostronnego porozumienia (Powiat Koszaliński, Województwo Zachodniopomorskie, Miejski Komendant Państwowej Straży Pożarnej, Gmina Miasto Koszalin) na utrzymanie gotowości bojowej KMPSP w Koszalinie - 35,0 tys. zł oraz na dofinansowanie zakupu manekina ratowniczego 2,0 tys. zł
- pozostałe dochody 1,7 tys. zł (odsetki, dochody związane z realizacją zadań zleconych).

Na dochody zlecone składają się środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej **9.378,5 tys. zł**.

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 2016 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 222.650,4 tys. zł został zrealizowany w wysokości **221.920,0 tys. zł**, co stanowi 99,7 % planu. Są to w całości dochody bieżące. Dynamika do 2015 roku wyniosła 105,3 %, głównie w wyniku uzyskania wysokich udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

W 2016 roku wykonanie dochodów z podatków i opłat realizowanych przez Urząd Miejski w kwocie 77.434,0 tys. zł stanowi 98,0 % planu, na co miały wpływ niższe od planu dochody w opłatach: skarbowej, targowej i podatku od nieruchomości osób fizycznych.

Wpływy z tytułu podatków realizowanych przez Urząd Skarbowy w 2016 roku wyniosły 6.506,3 tys. zł, udziały w podatku dochodowym przekazywane przez Ministerstwo Finansów 134.079,5 tys. zł (100,5 % planu).

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 77.434,0 tys. zł

Powyższe dochody zostały wykonane w 98,0 % planu, a dynamika do roku ubiegłego stanowi 101,1 %.

Są to:

- podatek rolny – **312,9 tys. zł** (111,4 % planu),
- podatek leśny – **128,2 tys. zł** (102,5 %),
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych - **63.781,1 tys. zł** (96,2 % planu),
- wpływy z podatku od środków transportowych - **4.275,5 tys. zł** (102,5 % 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) – **700,6 tys. zł**, co stanowi 94,7 % 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) - **2.267,7 tys. zł**, tj. 123,9 % planu,
- opłata adiacencka i planistyczna – **966,2 tys. zł**, co stanowi 254,3 % planu,

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

- opłata za korzystanie z przystanków autobusowych **332,8 tys. zł**, tj. 104,0 % planu,
W 2015 roku opłata ta była klasyfikowana w Dziale 600 Transport i łączność.
- wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **60,3 tys. zł** (150,6 % planu),
- opłata za wydanie praw jazdy **290,0 tys. zł** (107,4 % planu),
- opłata skarbowa – **1.549,7 tys. zł** (77,5 % planu);
- uzyskane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **2.746,5 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 - 3.623,4 tys. zł

Są to wpływy z zysku za 2015 rok następujących spółek: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 391,2 tys. zł, Miejska Energetyka Ciepła 2.019,5 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 12,7 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 - 134.079,5 tys. zł

Kwota ta stanowi 100,5 % planu rocznego. Udziały to jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2016 roku w strukturze dochodów ogółem stanowiły 25,4 %. Wykonanie planu rocznego udziałów w podatku od osób fizycznych 101,7 %, od osób prawnych 81,0 %). Dynamika wpływów do 2015 roku stanowi 107,0 %, w wyniku wyższych wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych - 106,5 % i od osób prawnych - 120,0 %.

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy**- 6.506,3 tys. zł**

Kwota ta stanowi 102,3 % planu, dynamika do 2015 roku 128,0 %. Są to wpływy z podatku dochodowego realizowanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno-prawnych. W tej grupie dochodów wpływy z podatku od spadków i darowizn wyniosły 519,9 tys. zł (80,0 % planu, dynamika 107,0 %).

Wpływy z tytułu karty podatkowej w kwocie 300,8 tys. zł stanowią 150,4 % planu, dynamika 91,9 %.

Wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych wyniosły 5.685,6 tys. zł (wykonanie planu w 103,2 %, dynamika do 2015 roku 133,2 %).

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 276,8 tys. zł,

co stanowi 68,0 % planu, a dynamika do 2015 roku wynosi 62,0 %.

Wielkości te ujęte są w poniższej tabeli:

w złotych

L.p.	TREŚĆ	2016 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2015 r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:	76 578 460	79 803 510	79 023 510	77 433 967	98,0	101,1
1	rolny	278 397	281 030	281 030	312 931	111,4	112,4
2	leśny	66 866	125 130	125 130	128 217	102,5	191,8
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	64 767 813	67 467 550	66 267 550	63 781 103	96,2	98,5
4	od środków transportowych	3 997 928	4 169 800	4 169 800	4 275 454	102,5	106,9
5	opłata targowa	706 307	740 000	740 000	700 562	94,7	99,2
6	opłata komunikacyjna	2 031 178	1 830 000	1 830 000	2 267 742	123,9	111,6
7	opłata adiacencka, planistyczna i inne	212 748	280 000	380 000	966 227	254,3	454,2
8	opłata za korzystanie z przystanków autobusowych			320 000	332 796	104,0	
9	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	51 186	40 000	40 000	60 258	150,6	117,7
10	opłata za wydanie praw jazdy	276 137	270 000	270 000	289 976	107,4	105,0
11	opłata skarbowa	1 468 167	2 000 000	2 000 000	1 549 718	77,5	105,6
12	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 699 218	2 600 000	2 600 000	2 746 468	105,6	101,8
13	dotacje otrzymane z funduszy celowych	22 515			22 515		100,0
II	Dywidendy	3 405 865		3 391 200	3 623 444	106,8	106,4

L.p.	TREŚĆ	2016 rok				% wyko- nania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
		Wykonanie 2015 r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
III.	Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)	125 254 446	132 975 413	133 468 705	134 079 476	100,5	107,0
1	od osób prawnych	5 398 130	8 000 000	8 000 000	6 480 046	81,0	120,0
2	od osób fizycznych	119 856 316	124 975 413	125 468 705	127 599 430	101,7	106,5
IV.	Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy	5 081 709	4 060 000	6 360 000	6 506 331	102,3	128,0
1	Wpływy z karty podatkowej	327 505	200 000	200 000	300 852	150,4	91,9
2	Podatek od spadków i darowizn	486 010	250 000	650 000	519 904	80,0	107,0
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	4 268 194	3 610 000	5 510 000	5 685 575	103,2	133,2
V.	Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski	446 625	407 000	407 000	276 797	68,0	62,0
VI.	OGÓŁEM	210 767 105	217 245 923	222 650 415	221 920 015	99,7	105,3

Skutki finansowe wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w 2016 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 7.503,6 tys. zł**. W stosunku do 2015 roku są o 4,4 % wyższe, w 2015 roku wyniosły 7.190,8 tys. zł.

Na kwotę 7.503,6 tys. zł składają się:

- 1) skutki obniżenia górnych stawek podatków (ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej) wynoszą łącznie - **4.787,5 tys. zł** (rok 2015 - 5.281,4 tys. zł),
z tego:
 - podatku od nieruchomości 2.894,8 tys. zł (2015r. - 3.429,3 tys. zł),
 - podatku od środków transportu 1.731,4 tys. zł (2015r. - 1.675,3 tys. zł),
 - podatku rolnego 161,3 tys. zł (2015 rok - 176,8 tys. zł).
- 2) skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości wprowadzone Uchwałą Rady Miejskiej **1.340,5 tys. zł** - (rok 2015 - 658,7 tys. zł),
- 3) skutki umorzenia zaległości podatkowych w podatku od spadków, opłacie skarbowej, na podstawie decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja podatkowa”, łącznie **8,7 tys. zł** (rok 2015 - 1.250,7 tys. zł),
- 4) Umorzenia wierzytelności jednostek organizacyjnych miasta z tytułu należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym oraz ulgi udzielone w spłacaniu tych należności (odroczenie, rozłożenie na raty) – 1.366,9 tys. zł.

W 2016 roku z w/w tytułów umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 306 osobom fizycznym, prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej na łączną kwotę **1.366,9 tys. zł**, w tym należność główna 898,3 tys. zł i odsetki 468,6 tys. zł. Dynamika do 2015 roku wynosi 128,1 %.

Z kwoty tej przypada na:

- umorzenia ogółem 404,7 tys. zł (138 dłużników, w tym 62 w ZBM i 65 w Przedszkolach i Żłobku Miejskim),
- odroczenia 49,4 tys. zł (4 dłużników),
- rozłożenie na raty 912,8 tys. zł (164 dłużników, w tym 162 w ZBM).

Największą liczbę umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych (225).

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 czy Urzędem Skarbowym. W 2016 roku wpłynęło **129.430,1 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 128.536,8 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 893,3 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 24,6 % dochodów ogółem. Dynamika do 2015 roku wynosi 105,9 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2015 rok	2016 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	OGÓŁEM SUBWENCJE	121 460 086	125 731 832	128 263 981	128 536 823	100,2	105,8
	Gmina	54 222 440	57 997 081	57 300 433	57 413 067	100,2	105,9
	Powiat	67 237 646	67 734 751	70 963 548	71 123 756	100,2	105,8
1.	Część oświatowa subwencji ogólnej	113 799 587	117 668 675	120 200 825	120 473 667	100,2	105,9
	Gmina	52 648 209	56 386 469	55 689 821	55 802 455	100,2	106,0
	Powiat	61 151 378	61 282 206	64 511 004	64 671 212	100,2	105,8
2.	Część równoważąca subwencji ogólnej	7 660 499	8 063 157	8 063 156	8 063 156	100,0	105,3
	Gmina	1 574 231	1 610 612	1 610 612	1 610 612	100,0	102,3
	Powiat	6 086 268	6 452 545	6 452 544	6 452 544	100,0	106,0
II.	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	793 451	65 500	734 862	893 305	121,6	112,6
1.	Odsetki	91 223	35 000	35 000	116 400	332,6	127,6

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2015 rok	Plan pierwotny	2016 rok		%	
				Plan po zmianach	Wykonanie	wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	702 228	30 500	699 862	776 905	111,0	110,6
III	OGÓŁEM	122 253 537	125 797 332	128 998 843	129 430 128	100,3	105,9

1. Subwencje

W 2016 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **128.536,8 tys. zł** (100,2 % planu, dynamika do 2015 roku 105,8 %) wchodzi:

- **subwencja oświatowa** - **120.473,7 tys. zł**, dynamika do 2015 roku 105,9 %, z tego: gmina 55.802,5 tys. zł, powiat 64.671,2 tys. zł,
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **8.063,1 tys. zł**, dynamika do 2015 roku 105,3 %, z tego: dla gminy 1.610,6 tys. zł (wysokość subwencji uzależniona jest od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.452,5 tys. zł, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy (2.236,3 tys. zł) oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych (4.216,2 tys. zł).

2. Różne rozliczenia finansowe

W 2016 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 65,5 tys. zł, w trakcie roku zwiększony został do wysokości 734,9 tys. zł (wykonanie w kwocie **893,3 tys. zł**, tj. w 121,6 %). Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych zostały zrealizowane w kwocie **116,4 tys. zł** (332,6 % planu), dochody z tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich zostały wykonane w kwocie **776,9 tys. zł**, co stanowi 111,0 % planu (dynamika do 2015 roku wyniosła 110,6 %).

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 11.113,8 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do kwoty 13.818,4 tys. zł. Wykonanie planu po zmianach wynosi **13.870,0 tys. zł** (100,4 %). Są to:

- wpływy z działalności własnej placówek oświatowych, głównie funkcjonowania przedszkoli – 5.586,5 tys. zł.
- środki otrzymane z budżetu państwa 5.152,4 tys. zł,
- inne środki zewnętrzne (projekty unijne) – 1.408,3 tys. zł.
- pozostałe dochody 1.722,8 tys. zł (wpływy z najmu i dzierżawy pomieszczeń, z różnych dochodów, z opłat, odsetek, darowizn, sprzedaży składników majątkowych).

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 10.115,5 tys. zł, po zmianach wynosił 12.004,0 tys. zł. Został wykonany w wysokości **12.104,3 tys. zł** (w 100,8 % planu). Dynamika do 2015 roku wynosi 101,7 %.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 753,0 tys. zł,
- z opłat i odsetek - 4.118,7 tys. zł,
- usług - 104,8 tys. zł,
- różnych dochodów - 1.468,0 tys. zł,
- darowizny - 7,0 tys. zł,
- ze sprzedaży składników majątkowych - 1,2 tys. zł,
- odsetek - 1,3 tys. zł,
- otrzymanych dotacji - 5.119,4 tys. zł,

z tego:

- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie przedszkoli 4.436,0 tys. zł,
- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne 683,4 tys. zł,
- ze środków zewnętrznych na współpracę międzynarodową koszalińskich szkół - 530,9 tys. zł,

z tego:

- Erasmus - 338,0 tys. zł,
- „Power” - 192,9 tys. zł.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola **10.022,6 tys. zł**. Dochody te zostały wykonane w 97,9 % (plan 10.240,7 tys. zł),

z tego:

- dotacja z budżetu państwa 4.436,1 tys. zł,
- opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 1.449,5 tys. zł (są to wpływy za dzieci z innych gmin, które uczęszczają do koszalińskich przedszkoli – 95,2 % planu),
- opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu oraz za wyżywienie 4.113,3 tys. zł (96,7 % planu),
- pozostałe dochody 23,7 tys. zł.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan pierwotny w kwocie 998,3 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do wysokości 1.814,4 tys. zł (wprowadzenie projektów unijnych). Wykonanie planu wyniosło **1.765,7 tys. zł**, co stanowi 97,3 % planu.

Są to wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 393,0 tys. zł,
- opłat i odsetek - 10,5 tys. zł,
- usług - 331,2 tys. zł,
- pozostałych dochodów - 85,4 tys. zł,
- darowizn - 7,6 tys. zł,
- sprzedaży wyrobów - 15,1 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 12,6 tys. zł,
- środków zewnętrznych - 877,4 tys. zł,

z tego:

- „Power” 630,4 tys. zł,

- „Erasmus” 247,0 tys. zł,
- środki z budżetu państwa na zakup podręczników dla szkół specjalnych i książek do bibliotek szkolnych - 32,9 tys. zł, z tego:
 - na zakup książek do bibliotek szkolnych – nowości wydawnicze” 16,0 tys. zł,
 - dotacja celowa na wyposażenie szkół specjalnych w podręczniki i materiały edukacyjne 16,9 tys. zł,

Plan oraz wykonanie dochodów w 2016 roku w dziale 801 przedstawiają tabele.

Gmina

Treść	Przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja i ZOE-AP					
	Wykonanie 2015 rok	2016 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	742 260	710 700	736 000	752 994	102,3	101,4
<i>w tym przedszkola</i>	26 979	27 700	27 700	22 912	82,7	84,9
Wpływy z opłat	4 155 126	4 232 400	4 258 200	4 118 723	96,7	99
<i>w tym przedszkola</i>	4 149 865	4 226 300	4 252 100	4 113 278	96,7	99
Odsetki	2 583	3 200	3 200	1 288	40,3	49,9
<i>w tym przedszkola</i>	1 213	2 100	2 100	669	31,9	55,2
Wpływy z usług	107 127	107 000	107 900	104 788	97,1	97,8
Wpływy z tytułu różnych dochodów	1 386 002	833 600	1 553 400	1 468 005	94,5	105,9
<i>w tym przedszkola i ZOEAP</i>	1 340 767	816 000	1 522 700	1 449 576	95,2	108,1
Darowizny	17 000		7 000	7 000	100,0	41,2
<i>w tym przedszkola</i>						
Wpływy ze sprzedaży wyrobów						
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	2 711		800	1 152	144,0	42,5
<i>w tym przedszkola</i>	731			99		
"Koszalin miasto, które łączy"						
Dotacje, z tego:	5 234 914	4 200 000	5 138 858	5 119 445	99,6	97,8
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli	4 587 892	4 200 000	4 436 060	4 436 060	100,0	96,7
Wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne	620 986		702 798	683 385	97,2	110,0
nowości wydawnicze	26 036					
Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu	254 863	28 584	198 640	530 911	267,3	208,3
Comenius	65 861					
"Power"	126 192		75 256	192 889	256,3	152,9
PO Kapitał Ludzki						
Erasmus	62 810	28 584	123 384	338 022	274,0	538,2
"Leonardo da Vinci"						
OGÓŁEM	11 902 586	10 115 484	12 003 998	12 104 306	100,8	101,7
<i>w tym przedszkola</i>	10 107 447	5 045 800	10 240 660	10 022 594	97,9	99,2

Powiat

Treść	Szkoły podstawowe specjalne, średnie i zawodowe						RAZEM
	Wykonanie 2015 rok	2016 rok		Wykonanie	% wykon. 11 : 10	Dynamika 11 : 8	GMINA I POWIAT
		Plan pierwotny	Plan po zmianach				
1	8	9	10	11	12	13	14
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	524 835	452 400	482 200	392 987	81,5	74,9	1 145 981
Wpływy z opłat	9 544	9 700	9 700	9 606	99,0	100,6	4 128 329
Odsetki	1 158	1 200	1 700	879	51,7	75,9	2 167
Wpływy z usług	456 495	439 700	377 800	331 233	87,7	72,6	436 021
Wpływy z tytułu różnych dochodów	21 279	500	84 700	85 402	100,8	401,3	1 553 407
Darowizny	15 000		7 700	7 585	98,5	50,6	14 585
Wpływy ze sprzedaży wyrobów	29 089	15 000	15 000	15 106	100,7	51,9	15 106
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych "Koszalin miasto, które łączy"	3 971	2 000	14 500	12 583	86,8	316,9	13 735
Dotacje, z tego:	6 107		35 108	32 937	93,8	539,3	5 152 382
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli							4 436 060
Wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne	4 107		19 108	16 937	88,6	412,4	700 322
nowości wydawnicze	2 000		16 000	16 000	100,0	800,0	
Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu:	986 083	77 773	785 969	877 404	111,6	89,0	1 408 315
Comenius	16 740						
"Power"	380 087		577 232	630 432	109,2	165,9	823 321
PO Kapitał Ludzki	124 247						
Erasmus	399 945	77 773	208 737	246 972	118,3	61,8	584 994
"Leonardo da Vinci"	65 064						
OGÓŁEM	2 063 561	998 273	1 814 377	1 765 722	97,3	85,6	13 870 028

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W 2016 roku w dziale 851 wpływy wyniosły **95,6 tys. zł** (100,7 % planu). Są to dochody na zadania bieżące.

Dochody uzyskane z realizacji zadań własnych wyniosły **74,3 tys. zł** (106,1 % 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** (85,2 % planu). Są to dotacje celowe z budżetu państwa dotyczące decyzji o potwierdzeniu prawa do

świadczeń zdrowotnych (plan 14,0 tys. zł, wykonanie 12,9 tys. zł) oraz opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – zrealizowano 76,6 % zaplanowanych środków, co stanowi kwotę 8,4 tys. zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

W dziale 852 znajdują się wpływy z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na dofinansowanie własnych i zleconych zadań bieżących gminy i powiatu, dochody uzyskane w ramach działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej, Urzędu Miejskiego, dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego, w tym refundacja wydatków na realizację prac społecznie użytecznych. Uzyskane wpływy dotyczą działalności bieżącej. Od kwietnia 2016 roku zaczął obowiązywać nowy program rządowy pn. „Pomoc państwa w wychowywaniu dzieci” z kwotą 36.152,7 tys. zł (zadania zlecone gminie i powiatowi).

Plan pierwotny dochodów działu 852 w kwocie 30.163,9 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 73.888,0 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na „program 500+” i zwiększenia planu dotacji na dożywanie, dotacji na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze, zasiłków stałych oraz świadczeń.

Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **72.873,8 tys. zł**, co stanowi 98,6 % planu. Dynamika do 2015 roku wynosi 226,8 %, (bez nowego programu 117,6 %).

Dochody na zadania własne (dochody własne, dochody uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego wyniku porozumień oraz dotacje na zadania własne) zostały wykonane w kwocie **10.903,6 tys. zł**, tj. w 102,2 %, w tym dotacje na zadania własne 8.247,9 tys. zł, w tym dochody wynikające z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 789,2 tys. zł. Dochody na zadania zlecone zrealizowano w wysokości **61.905,7 tys. zł**, co stanowi 98,0 % planu. Dochody na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniosły w 2016 roku **64,4 tys. zł** (89,4 % planu).

Przez 2016 rok funkcjonował Dom Pomocy Społecznej na 88 osób wraz z Dziennym Domem Pomocy „Senior – WIGOR- Pogodna Jesień” na 30 osób (czynny od października 2015 roku). W strukturze DPS istnieją także: Dzienny Dom Pomocy „Złoty Wiek” przy ul. Piłsudskiego oraz świadczenie usług opiekuńczych.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie planu oraz wykonanie dochodów w dziale 852 w podziale na poszczególne zadania oraz dynamikę do 2015 roku.

Lp.	TREŚĆ	2016 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2015	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	472 265	469 500	749 785	860 137	114,7	182,1
2.	Domy pomocy społecznej	436 969	1 112 850	1 289 796	1 358 311	105,3	310,8
3.	Ośrodki wsparcia	1 265 803	1 270 200	1 415 390	1 392 897	98,4	110,0
4.	Rodziny zastępcze	670 348	529 000	1 496 527	1 573 643	105,2	234,8

L.p.	TREŚĆ	2016 rok				%	Dyna mika 6:3
		Wykonanie 2015	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
5.	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	49 399	5 000	5 922	5 893	99,5	11,9
6.	Wspieranie rodziny			71 730	71 716	100,0	
7.	Świadczenia wychowawcze			35 189 164	35 091 261	99,7	
8.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezp. społecznego	20 966 821	20 390 000	25 081 364	24 082 408	96,0	114,9
9.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	405 095	298 400	473 800	466 407	98,4	115,1
10.	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	2 325 127	1 778 000	2 077 981	2 030 950	97,7	87,3
11.	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	114 761	15 000	100 198	89 657	89,5	78,1
12.	Zasiłki stałe	2 167 320	1 645 000	2 497 505	2 474 326	99,1	114,2
13.	Ośrodki pomocy społecznej	1 545 290	1 387 000	1 609 511	1 607 032	99,8	104,0
14.	Za pobyt w mieszkaniach chronionych	3 636	5 000	5 000	4 910	98,2	135,0
15.	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	335 813	250 000	345 000	340 460	98,7	101,4
16.	Pomoc dla cudzoziemców			18 476	18 476	100,0	
17.	Pozostała działalność	1 376 942	1 009 000	1 460 886	1 405 285	96,2	102,1
	OGÓŁEM DOCHODY	32 135 589	30 163 950	73 888 035	72 873 769	98,6	226,8
	z tego:						
I	własne, w tym:	9 580 383	8 259 950	10 668 345	10 903 651	102,2	113,8
	<i>dotacje na zadania własne</i>	<i>7 782 721</i>	<i>6 294 000</i>	<i>8 296 805</i>	<i>8 247 885</i>	<i>99,4</i>	<i>106,0</i>
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>544 942</i>	<i>542 000</i>	<i>753 200</i>	<i>789 164</i>	<i>104,8</i>	<i>144,8</i>
II	dotacje na zadania zlecone	22 440 825	21 904 000	63 147 690	61 905 718	98,0	275,9
III	dotacje na porozumienia z organami administracji rządowej	114 381		72 000	64 400	89,4	56,3

Wpływy z tytułu otrzymanych dotacji celowych na zadania własne w kwocie **8.247,9 tys. zł** dotyczyły:

- rodzin zastępczych 38,8 tys. zł,
- wspierania rodziny 71,7 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne 201,6 tys. zł,
- pomocy państwa w zakresie dożywiania 1.173,2 tys. zł,
- zasiłków i pomocy w naturze 2.020,2 tys. zł,
- zasiłków stałych 2.438,6 tys. zł,
- funkcjonowania MOPS 1.514,6 tys. zł,
- dochodów z tytułu porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz wpłat od innych gmin i powiatów w wysokości **789,2 tys. zł** (środki otrzymane na pokrycie wydatków za pobyt

wychowanków w placówce prowadzonej przez Młodzieżową Wspólnotę Mieszkaniową SOS „Wioski Dziecięce” 748,3 tys. zł (110,2 % planu) oraz za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych 40,9 tys. zł (55,2 % planu).

Na realizację pozostałych dochodów własnych w kwocie **2.655,8 tys. zł** składają się:

- wpływy uzyskane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze 54,6 tys. zł,
- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia 29,0 tys. zł, Domu Pomocy Społecznej 1.358,3 tys. zł oraz odpłatność za usługi opiekuńcze 118,2 tys. zł,
- dochody z tytułu utrzymywania dzieci w rodzinach zastępczych 590,7 tys. zł (w tym wpłaty z innych gmin 559,0 tys. zł),
- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dodatków mieszkaniowych 22,1 tys. zł
- odpłatność za mieszkania chronione 4,9 tys. zł,
- prac społecznie użytecznych 166,3 tys. zł; jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na tego rodzaju prace.
- inne wpływy z usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej oraz środki należne za obsługę zadań zleconych 311,7 tys. zł.

Dotacje celowe na zadania zlecone przez organy administracji rządowej w kwocie **61.905,7 tys. zł** dotyczą:

- wypłaty świadczeń wynikających z pomocy państwa w zakresie wychowywania dzieci 36.051,7 tys. zł (również za dzieci przebywające w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych),
- świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków pielęgnacyjnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 23.846,4 tys. zł,
- funkcjonowania ośrodków wsparcia 1.363,9 tys. zł,
- składek na ubezpieczenie społeczne 264,0 tys. zł,
- usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych 222,3 tys. zł,
- dodatków energetycznych 79,2 tys. zł,
- innych działań (przeciwdziałanie przemocy, funkcjonowanie MOPS, Karta Dużej Rodziny) 78,2 tys. zł.

Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **64,4 tys. zł** dotyczyły realizacji „Programu Wieloletniego Senior Wigor” na bieżące utrzymanie Domu Pomocy Społecznej w Koszalinie (umowa z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej).

Poniższa tabela zawiera zestawienie dotacji otrzymanych w dziale 852:

Lp.	TREŚĆ	2016 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2015	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Dotacje ogółem, z tego:	30 337 927	28 198 000	71 516 495	70 218 003	98,2	231,5
1.	na zadania własne	7 782 721	6 294 000	8 296 805	8 247 885	99,4	106,0
	rodziny zastępcze (wynagrodzenia dla zawodowych rodzin zastępczych)	59 977		39 072	38 812	99,3	64,7

L.p.	TREŚĆ	2016 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2015	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	wspieranie rodziny	43 506		71 730	71 716	100,0	164,8
	składki na ubezpieczenie zdrowotne	178 350	199 000	203 000	201 634	99,3	113,1
	pomoc państwa w zakresie dożywiania	1 052 520	799 000	1 177 000	1 173 202	99,7	111,5
	zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,	2 316 021	1 768 000	2 067 981	2 020 149	97,7	87,2
	zasiłki stałe	2 123 433	1 615 000	2 467 505	2 438 599	98,8	114,8
	ośrodki pomocy społecznej	1 463 972	1 371 000	1 517 317	1 514 609	99,8	103,5
2.	w tym dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z jst	544 942	542 000	753 200	789 164	104,8	144,8
	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	468 000	468 000	679 200	748 286	110,2	159,9
	Rodziny zastępcze	76 942	74 000	74 000	40 878	55,2	53,1
3.	na zadania zlecone	22 440 825	21 904 000	63 147 690	61 905 718	98,0	275,9
	świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu aliment. oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	20 649 612	20 390 000	24 930 500	23 846 375	95,7	115,5
	pomoc państwa w wychowaniu dzieci			36 152 704	36 051 738		
	składki na ubezpieczenie zdrowotne	225 608	98 000	269 400	263 987	98,0	117,0
	przeciwdziałanie przemocy	5 893	5 000	5 922	5 893	99,5	100,0
	dodatek energetyczny	99 265		85 198	79 190	92,9	79,8
	ośrodki pomocy społecznej	39 193	4 000	56 414	52 542	93,1	134,1
	ośrodki wsparcia	1 246 029	1 227 000	1 372 190	1 363 863	99,4	109,5
	usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	163 635	180 000	255 000	222 282	87,2	135,8
	inne(pomoc dla cudzoziemców wspieranie osób uprawnionych do zasiłku pielęgnacyjnego)	11 590		20 362	19 848	97,5	171,3
4.	Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	114 381		72 000	64 400	89,4	56,3
	Funkcjonowanie Dziennego Domu Senior – Wigor	114 381		72 000	64 400	89,4	56,3

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2016 roku w dziale 853 pierwotny plan dochodów w kwocie 1.979,1 tys. zł został zwiększony do wysokości 2.684,0 tys. zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 90,2 %, tj. w kwocie **2.420,3 tys. zł**. Zwiększenie planu wynikało m.in.:

- z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Zachodniopomorskiego w kwocie 214,2 tys. zł na dofinansowanie zadań w ramach Resortowego Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH”,
- zaplanowaniem dotacji ze środków budżetu Unii Europejskiej na projekt „Moją perspektywą ZAWÓD” - 227,2 tys. zł,
- otrzymaniem dotacji od Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w związku z przejściem przez Miasto dodatkowych zadań - 93,9 tys. zł,
- porozumienia zawartego z Wojewodą Zachodniopomorskim o przyznaniu dotacji w kwocie 160.155 zł na pomoc repatriantom z Kazachstanu; środki te przeznaczone były na adaptację mieszkania i wyposażenie.

W 2016 roku plan dochodów na zadania własne wynoszący 2.082,0 tys. zł został wykonany w 88,6 %, co stanowi kwotę **1.844,8 tys. zł**. Plan dochodów na zadania zlecone w wysokości 441,9 tys. zł, wykonany został w 97,2 %, tj. w kwocie **429,5 tys. zł**. Plan dochodów realizowanych na podstawie porozumień z administracją rządową w wysokości 160,2 tys. zł wykonany został w 91,2 %, tj. w kwocie **146,0 tys. zł**.

Zrealizowane wpływy w tym dziale w wysokości **2.420,3 tys. zł** dotyczyły:

- uzyskanych dochodów przez jednostkę budżetową Żłobek Miejski w kwocie **1.484,6 tys. zł**; są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, plan wynosił 1.502,9 tys. zł, tj. został wykonany w 98,8 %,
- dotacji celowej z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - **214,2 tys. zł** (100,0 % planu)
- działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **430,0 tys. zł** (97,1 % planu – zadanie zlecone powiatowi),
- otrzymanej dotacji celowej od Starosty Powiatowego na współfinansowanie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu koszalińskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej, w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – **63,7 tys. zł** (97,0 % planu) – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia z jst,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **81,8 tys. zł** (115,2 % planu),
- adaptacji i wyposażenia mieszkania dla rodziny z Kazachstanu – **146,0 tys. zł** (porozumienie),
- zaplanowane środków z budżetu Unii Europejskiej na projekt „Moją perspektywą ZAWÓD” w roku ubiegłym nie wpłynęły do budżetu Miasta.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane w tym dziale dochody dotyczą zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 992,4 tys. zł nie obejmował dotacji celowych na pomoc materialną dla uczniów oraz na realizację programu „Wyprawka szkolna”, których plan został ujęty w

budżecie w trakcie roku. Plan po korektach wyniósł 1.960,7 tys. zł, wykonanie **1.853,0 tys. zł**, tj. 94,5 %. Dynamika uzyskanych wpływów do 2015 roku wyniosła 88,5 %.

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

Łącznie z tytułu działalności **placówek edukacyjnych** do budżetu w 2016 roku wpłynęła kwota **1.020,1 tys. zł** (wykonanie planu w 93,4 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 37,1 tys. zł,
- świadczonych usług przez Bursę Międzyszkolną, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejską Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną 962,3 tys. zł,
- z tytułu innych dochodów 6,1 tys. zł (opłaty, odsetki, sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 14,6 tys. zł.

w złotych

TREŚĆ	Wykonanie 2015 rok	2016 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5:2
1	2	3	4	5	6	7
Dochody własne - powiat	1 076 576	992 400	1 092 700	1 020 126	93,4	94,8
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	44 023	48 300	48 300	37 137	76,9	84,4
Wpływy z opłat	18			9		50,0
Odsetki	112	300	400	136	34,0	121,4
Wpływy z usług	1 019 416	939 600	1 022 700	962 251	94,1	94,4
Wpływy z tytułu różnych dochodów	8 467	4 200	7 100	5 668	79,8	66,9
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			300	285	95,0	
Otrzymane darowizny	4 540		13 900	14 640	105,3	322,5
Dotacje -gmina, z tego:	1 017 696		868 043	832 914	96,0	81,8
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	939 438		805 207	798 297	99,1	85,0
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	78 258		62 836	34 617	55,1	44,2
OGÓŁEM	2 094 272	992 400	1 960 743	1 853 040	94,5	88,5

Dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosła w 2016 roku **832,9 tys. zł**, co stanowi 96,0 % planu. Dotacje te zostały przeznaczone na udzielanie dla uczniów pomocy materialnej o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych). Ponadto otrzymano dotację celową na realizację programu „Wyprawka szkolna” (zakup podręczników). 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.

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 18.621,4 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt (ujęcie w tym dziale środków zewnętrznych (unijnych i z budżetu państwa) plan został zwiększony do kwoty 20.873,8 tys. zł.

Wykonanie dochodów w tym dziale wynosi **21.015,8 tys. zł**, co stanowi 100,7 % planu.

Na powyższą kwotę składają się dochody bieżące w wysokości 18.481,6 tys. zł (wykonanie planu 105,3 %) i dochody majątkowe w wysokości 2.534,2 tys. zł (76,3 % planu).

Uzyskane dochody bieżące w kwocie **18.481,6 tys. zł** to:

- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami 17.803,2 tys. zł (106,6 % planu),
- kary pieniężne oraz odsetki za nieterminowe wykonanie umowy (dotyczy gospodarki odpadami) - 7,7 tys. zł,
- uzyskane dotacje z kampanii edukacyjnej „System gospodarki odpadami – edukacyjna akcja promocyjna” - 40,1 tys. zł, na opracowanie „Planu Gospodarki Niskoemisyjnej” oraz programu „Usuwanie wyrobów zawierających azbest” 53,2 tys. zł (dotacje otrzymane z WFOŚiGW),
- opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów 476,1 tys. zł (75,5 % planu),
- odszkodowania za zepsutą fontannę oraz za uszkodzoną szafę oświetleniową w Parku Książąt Pomorskich 51,1 tys. zł, za uszkodzone słupy oświetleniowe 49,9 tys. zł i inne 0,3 tys. zł,

Dochody majątkowe w wysokości **2.534,2 tys. zł** stanowią wpływy z tytułu:

1. dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **2.516,5 tys. zł** (wykonanie 86,1 % planu), z tego:
 - „Polepszenie warunków prowadzenia działalności gospodarczej w obrębie ulic Różana-Lniana” 1.389,8 tys. zł (105,3 % planu),
 - dokumentacja – uzbrojenie terenu przy ul. Szczecińska- Lechicka 76,1 tys. zł,
 - „Tworzenie dogodnych warunków inwestowania dla mikro i makro przedsiębiorstw na terenie Podstrefy Koszalin SSSE” 759,4 tys. zł (101,3 % planu),
 - Koszaliński Obszar Funkcjonalny – zagospodarowanie brzegów Dzierżęcinki od Wodnej Doliny do Przystani jachtowej – 182,5 tys. zł, rewitalizacja zabytkowych parków i zieleńców 108,7 tys. zł,
2. Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - **17,7 tys. zł** (4,4 % 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 nie zakładano w tym dziale uzyskania wpływów. W trakcie roku budżetowego zaplanowano uzyskanie wpływów w wysokości 3.170,0 tys. zł, na podstawie decyzji Urzędu Marszałkowskiego, Starostwa Powiatowego oraz uzyskania środków z programów dofinansowanych

z udziałem środków europejskich. Plan został zrealizowany w 100,0 %, tj w kwocie 3.170,3 tys. zł i dotyczył dochodów bieżących - **670,3 tys. zł** i majątkowych - **2.500,0 tys. zł**.

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 - 70,0 tys. zł (dotyczy działalności bieżącej),
- uzyskanej po rozliczeniu zadania dofinansowanego ze środków zewnętrznych pn. „Filharmonia Koszalińska” 2.500,0 tys. zł (100,0 % planu),
- innych dochodów (kary) – 0,3 tys. zł.

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości **346,4 tys. zł**, co stanowi 105,0 % planu i dotyczą funkcjonowania Hali Widowiskowo – Sportowej. Wpływy z tytułu najmu tego obiektu wyniosły w 2016 roku **341,9 tys. zł** (103,6 % planu). Utrzymanie hali w 2016 roku wyniosło 667,7 tys. zł, w związku z tym na utrzymanie obiektu Miasto przeznaczyło ze środków własnych 291,5 tys. zł.

Pozostałe wpływy w wysokości 4,5 tys. zł to głównie odsetki od nieterminowych wpłat.