

W budżecie Miasta Koszalina na 2015 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 485.749,9 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 501.352,6 tys. zł. Plan ten został wykonany w **93,3 %**, tj. w wysokości **467.886,6 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 96,9 % dochodów 2014 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 357.284,3 tys. zł został wykonany w 93,0 %, tj. w kwocie **332.318,6 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 144.068,3 tys. zł został wykonany w 94,1 %, tj. w wysokości **135.568,0 tys. zł**.

w złotych

Lp	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok				
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonani a 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	OGÓŁEM DOCHODY	482 859 845	485 749 880	501 352 626	467 886 607	93,3	96,9
a)	dochody bieżące	417 190 582	421 295 630	440 962 004	434 449 902	98,5	104,1
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>2 264 004</i>	<i>2 161 430</i>	<i>3 645 633</i>	<i>3 771 623</i>	<i>103,5</i>	<i>166,6</i>
b)	dochody majątkowe	65 669 263	64 454 250	60 390 622	33 436 705	55,4	50,9
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>48 184 591</i>	<i>43 363 350</i>	<i>39 690 579</i>	<i>19 554 246</i>	<i>49,3</i>	<i>40,6</i>
	<i>środki zewnętrzne razem</i>	<i>50 448 595</i>	<i>45 524 780</i>	<i>43 336 212</i>	<i>23 325 869</i>	<i>53,8</i>	<i>46,2</i>
2.	Gmina	335 641 749	345 548 959	357 284 304	332 318 640	93,0	99,0
a)	dochody bieżące	302 195 108	306 012 507	322 658 331	316 602 741	98,1	104,8
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>1 358 826</i>	<i>175 453</i>	<i>481 304</i>	<i>417 534</i>	<i>86,8</i>	<i>30,7</i>
b)	dochody majątkowe	33 446 641	39 536 452	34 625 973	15 715 899	45,4	47,0
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>16 988 920</i>	<i>21 455 152</i>	<i>16 959 930</i>	<i>4 859 392</i>	<i>28,7</i>	<i>28,6</i>
3.	Powiat	147 218 096	140 200 921	144 068 322	135 567 967	94,1	92,1
a)	dochody bieżące	114 995 474	115 283 123	118 303 673	117 847 161	99,6	102,5
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>905 178</i>	<i>1 985 977</i>	<i>3 164 329</i>	<i>3 354 089</i>	<i>106,0</i>	<i>370,5</i>
b)	dochody majątkowe	32 222 622	24 917 798	25 764 649	17 720 806	68,8	55,0
	<i>w tym: środki z budżetu Unii Europejskiej</i>	<i>31 195 671</i>	<i>21 908 198</i>	<i>22 730 649</i>	<i>14 694 854</i>	<i>64,6</i>	<i>47,1</i>

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 98,5 %, co stanowi kwotę **434.449,9 tys. zł**. W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 92,9 %, dynamika do 2014 roku 104,1 %. Plan dochodów majątkowych wykonany został w 55,4 %, tj. w kwocie **33.436,7 tys. zł**. Dynamika do 2014 roku wyniosła 50,9 %.

Stopień wykonania planu dochodów majątkowych wynika głównie z niższej realizacji wpływów ze sprzedaży majątku oraz niezrealizowanych wpływów ze środków zewnętrznych.

W 2015 roku wpłynęło ze środków z budżetu Unii Europejskiej 23.325,9 tys. zł, co stanowi 53,8 % planu. Dynamika do roku 2014 wynosi 46,2 %. W 2015 roku zakończyła się perspektywa finansowa na lata 2007-2013 i wiele inwestycji dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej zostało już zakończonych, a część płatności przesunięto na 2016 rok, na skutek zmiany harmonogramów realizacji zadań i wynikających z nich płatności. W przypadku jednego projektu odstąpiono od umowy jego realizacji z winy wykonawcy (8,7 mln zł).

Dochody na zadania własne stanowią 92,4 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2015 roku wyniosło 432.410,3 tys. zł (92,9 % planu). Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 35.335,6 tys. zł (99,1 % planu, a 7,6 % dochodów ogółem). Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 140,7 tys. zł (61,7 % planu).

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

w złotych

	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wykonania		Struktura
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	plan u 6:5	6:3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	449 457 984	455 466 511	465 477 205	432 410 312	92,9	96,2	92,4
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	36 225	20 000	227 992	140 743	61,7	388,5	0,0
III.	DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE	33 365 636	30 263 369	35 647 429	35 335 552	99,1	105,9	7,6
IV.	OGÓŁEM DOCHODY	482 859 845	485 749 880	501 352 626	467 886 607	93,3	96,9	100,0
	dochody bieżące	417 190 582	421 295 630	440 962 004	434 449 902	98,5	104,1	92,9
	dochody majątkowe	65 669 263	64 454 250	60 390 622	33 436 705	55,4	50,9	7,1

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.

w złotych

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 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	76 202		72 165	72 165	100,0	94,7
600	Transport i łączność	49 888 113	45 972 669	43 382 481	25 657 857	59,1	51,4
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	30 000		30 000	30 000	100,0	100,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	23 608 482	29 539 270	29 554 270	21 358 137	72,3	90,5
710	Działalność usługowa	2 628 056	4 199 818	4 852 944	4 746 254	97,8	180,6
750	Administracja publiczna	1 752 721	2 232 239	3 832 683	1 814 206	47,3	103,5
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	569 067	18 869	582 923	575 991	98,8	101,2
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 521 295	9 341 000	9 727 067	9 735 396	100,1	102,2
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	217 757 576	223 460 345	212 299 645	210 767 105	99,3	96,8
758	Różne rozliczenia	120 220 755	121 245 589	122 100 317	122 253 537	100,1	101,7
801	Oświata i wychowanie	12 225 771	12 223 512	14 347 095	13 966 147	97,3	114,2
851	Ochrona zdrowia	146 152	140 000	148 000	92 041	62,2	63,0
852	Pomoc społeczna	32 157 293	30 486 000	35 220 620	32 135 589	91,2	99,9
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	438 791	539 000	539 000	544 942	101,1	124,2
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 249 920	2 355 922	3 291 104	3 239 243	98,4	76,2
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	55 598	54 252	55 896	59 479	106,4	107,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 342 244	978 900	2 255 160	2 094 272	92,9	89,4
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 208 908	3 225 747	17 686 152	17 225 739	97,4	409,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 198 735		1 670 000	1 722 067	103,1	143,7
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	60 000		70 000	70 000	100,0	116,7
926	Kultura fizyczna i sport	308 555	330 000	330 000	430 861	130,6	139,6
OGÓŁEM		482 859 845	485 749 880	501 352 626	467 886 607	93,3	96,9

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Kwota **72,2 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

w złotych

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 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	2 990 911	2 964 000	4 880 400	4 950 123	101,4	165,5
	Lokalny transport zbiorowy	30 000		30 000	30 000		100,0
	Infrastruktura kolejowa	23 151	35 000	35 000	24 650	70,4	106,5
	Grzywny i inne kary pieniężne	282 893	191 500	197 500	216 181	109,5	76,4
	Kary za nieterminową realizację inwestycji			1 650 000	1 668 319	101,1	
	Wpływy z różnych dochodów	429 879	434 500	664 900	773 274	116,3	179,9
	Odsetki	24 900	23 000	23 000	54 914	238,8	220,5
	Wpływy z różnych opłat	2 200 088	2 280 000	2 280 000	2 182 785	95,7	99,2
2.	Dochody majątkowe	46 897 202	43 008 669	38 502 081	20 707 734	53,8	44,2
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	685 521			33 165		
	Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa	46 211 681	43 008 669	38 502 081	20 674 569	53,7	44,7
	<i>w tym z budżetu państwa</i>	<i>1 851 103</i>	<i>3 850 000</i>	<i>3 281 862</i>	<i>3 281 861</i>	<i>100,0</i>	<i>177,3</i>
3.	RAZEM	49 888 113	45 972 669	43 382 481	25 657 857	59,1	51,4
	z tego:						
	<i>na zadania własne gminy</i>	<i>17 409 976</i>	<i>19 607 111</i>	<i>17 306 972</i>	<i>7 707 559</i>	<i>44,5</i>	<i>44,3</i>
	<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>32 478 137</i>	<i>26 365 558</i>	<i>26 075 509</i>	<i>17 950 298</i>	<i>68,8</i>	<i>55,3</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 45.972,7 tys. zł i zawierał środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 39.158,7 tys. zł oraz 3.850,0 tys. zł z budżetu państwa na budowę ul. Słupskiej i ul. Leśnej w ramach „Narodowego programu przebudowy dróg lokalnych- Etap II”. W trakcie roku zmniejszono plan dochodów o 2.590,2 tys. zł do kwoty 43.382,5 tys. zł, na skutek zmiany harmonogramów realizacji projektów dotyczących usprawnienia dróg i układu komunikacyjnego oraz programów informatycznych.

Wykonanie planu dochodów w wysokości **25.657,9 tys. zł** stanowi 59,1 % planu, a dynamika do 2014 roku wyniosła 51,4 %.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

1) dochody bieżące 4.950,1 tys. zł

(101,4 % planu, dynamika do 2014 roku wynosi 165,5 %):

- dotacja otrzymana z gminy Świeszyno za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK spółka z o.o. poza granice Miasta 30,0 tys. zł,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno 24,6 tys. zł,
- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nieuiszczanie opłat parkingowych, za nieterminowe wykonanie umów 216,2 tys. zł,
- kara za nieterminową realizację inwestycji „Rynek Staromiejski” 1.668,3 tys. zł,
- wpływy z różnych dochodów 773,3 tys. zł,
m.in. z tytułu kosztów upomnień osób fizycznych i prawnych za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego, za korzystanie z przystanków komunikacyjnych oraz wpłaty odszkodowań,
- odsetki (za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego, za korzystanie z przystanków i najem lokali) 54,9 tys. zł,
- wpływy z opłat 2.182,8 tys. zł,
z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 1.320,0 tys. zł oraz za płatne miejsca parkingowe 862,8 tys. zł;

2) dochody majątkowe 20.707,8 tys. zł

(53,8 % planu dynamika do 2014 roku wynosi 44,2 %):

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych **33,2 tys. zł** (w roku poprzednim wysokie wykonanie planu dochodów z tego tytułu wynikało z refundacji wydatków poniesionych na realizację inwestycji „ul. Rolna” przez MWiK spółka z o.o.),
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na kwotę **20.674,6 tys. zł** na następujące projekty:
 - 1) budowa ścieżek rowerowych 1.034,5 tys. zł,
 - 2) „Usprawnienie drogi krajowej nr 6” 4.554,3 tys. zł,
 - 3) „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta...” 7.750,0 tys. zł,
 - 4) „Przebudowa Rynku Staromiejskiego” 4.040,2 tys. zł,
 - 5) „Inteligentny Koszalin” 13,7 tys. zł,
 - 6) „ul. Słupska” 3.000,0 tys. zł,
 - 7) „ul. Leśna” 281,9 tys. zł.

Projekty „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej”, „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta” oraz „Inteligentny Koszalin” zostały rozliczone w 2015 roku. Wpływy dotacji z tytułu zwrotu poniesionych nakładów wystąpią w 2016 roku.

Projekt „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego” (plan 8,7 mln zł) nie został zrealizowany, w związku z odstąpieniem Miasta od umowy z firmą PKP Informatyka Sp. z o.o., jako wykonawcy

projektu. Firma ta nie wykonała robót zawartych w umowie (projekt techniczny i funkcjonalny, sieć światłowodowa, system sterowania ruchem, rozruch i przekazanie do eksploatacji systemu). W związku z powyższym Miasto rozwiązało umowę o dofinansowanie z Centrum Unijnych Projektów Transportowych, co związane było z koniecznością zwrotu otrzymanych dotacji na realizację tego zadania.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale został w trakcie realizacji budżetu zwiększony o 15,0 tys. zł do kwoty 29.554,3 tys. zł. Wykonanie planu w wysokości **21.358,1 tys. zł** stanowi 72,3 %. Dynamika do 2014 roku wynosi 90,5 %. Na stopień wykonania planu miało wpływ wykonanie dochodów majątkowych (10.413,9 tys. zł, tj. 60,4 % planu, dynamika do 2014 roku 82,3 %). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 10.944,2 tys. zł, co stanowi 88,8 % planu.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (92,9 %), a pozostałe 7,1 % stanowią dochody powiatu.

Dochody gminy stanowią kwotę 19.840,4 tys. zł (wykonanie planu w 71,2 %). 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 2015 roku jest to kwota 1.517,7 tys. zł.

Realizację planu dochodów w 2015 roku oraz dynamikę do 2014 roku obrazuje poniższa tabela:

w złotych

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 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:	23 608 482	29 539 270	29 554 270	21 358 137	72,3	90,5
	<i>dochody bieżące</i>	<i>10 957 665</i>	<i>12 308 970</i>	<i>12 323 970</i>	<i>10 944 181</i>	88,8	99,9
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>12 650 817</i>	<i>17 230 300</i>	<i>17 230 300</i>	<i>10 413 956</i>	60,4	82,3
	GMINA	21 799 574	27 871 570	27 871 570	19 840 431	71,2	91,0
1.	Wpływy z opłat	7 700 579	9 348 500	9 348 500	7 964 124	85,2	103,4
a)	wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie i inne	9 080	77 700	77 700	8 905	11,5	98,1

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
b)	wpływy z opłat rocznych	7 100 684	8 700 000	8 700 000	7 365 554	84,7	103,7
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	590 815	567 800	567 800	589 665	103,9	99,8
d)	służebność gruntowa	0	3 000	3 000	0	0,0	
2.	Różne opłaty	525 849	407 270	407 270	247 644	60,8	47,1
a)	za zajęcie nieruchomości	377 010	300 000	300 000	183 639	61,2	48,7
b)	za nieterminową zabudowę	21 647	27 270	27 270	879	3,2	4,1
c)	za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja	127 192	80 000	80 000	63 126	78,9	49,6
3.	Dochody z majątku miasta	12 650 817	17 230 300	17 230 300	10 413 956	60,4	82,3
3.a.	Sprzedaż mienia komunalnego	8 505 058	14 830 300	14 830 300	9 298 792	62,7	109,3
	<i>lokali użytkowych</i>	<i>13 158</i>	<i>130 000</i>	<i>130 000</i>	<i>43 132</i>	<i>33,2</i>	<i>327,8</i>
	<i>lokali mieszkalnych</i>	<i>708 762</i>	<i>1 047 300</i>	<i>1 047 300</i>	<i>462 536</i>	<i>44,2</i>	<i>65,3</i>
	<i>budynków i budowli</i>	<i>438 881</i>	<i>825 000</i>	<i>825 000</i>	<i>317 128</i>	<i>38,4</i>	<i>72,3</i>
	<i>gruntów</i>	<i>7 334 460</i>	<i>11 418 000</i>	<i>11 418 000</i>	<i>7 835 110</i>	<i>68,6</i>	<i>106,8</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>9 797</i>	<i>1 410 000</i>	<i>1 410 000</i>	<i>640 886</i>	<i>45,5</i>	<i>6 541,7</i>
3.b.	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	4 145 759	2 400 000	2 400 000	1 115 164	46,5	26,9
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	710 335	676 000	676 000	865 128	128,0	121,8
5.	Odsetki, zwrot kosztów, wpływy z różnych dochodów	203 238	209 500	209 500	343 596	164,0	169,1
6.	Grzywny i inne kary pieniężne	8 756			5 983		68,3
	POWIAT	1 808 908	1 667 700	1 682 700	1 517 706	90,2	83,9
1.	Dotacje celowe (powiat zlecone)	28 199	67 700	82 700	82 611	99,9	293,0
2.	25% wpływów ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania wieczystego, użytkowanie czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 780 709	1 600 000	1 600 000	1 435 095	89,7	80,6

1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd i użytkowanie

- 7.964,1 tys. zł (85,2 % planu)

Dynamika do 2014 roku wynosi 103,4 %.

Na w/w kwotę składają się:

a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny) - **8,9 tys. zł** (11,5 %)

b) opłaty roczne za trwałe zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste - **7.365,5 tys. zł** (84,7 %)

z tego:

- trwałe zarząd 485,4 tys. zł,
- użytkowanie 30,5 tys. zł,
- użytkowanie wieczyste opłaty roczne 6.849,6 tys. zł.

Rozpatrzono 152 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 148 bonifikat na łączną kwotę 23,3 tys. zł,

c) opłaty roczne od spółek Skarbu Miasta - **589,7 tys. zł** (103,9 %).

2. Wpływy z różnych opłat - **247,6 tys. zł** (60,8 %)

z tytułu:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 191 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje
 - 183,6 tys. zł, wykonanie planu w 100,0 %,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 0,9 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów - 51,8 tys. zł,
- inne (wieczyste - księgowe) 11,3 tys. zł.

3. Dochody z majątku miasta - **10.414,0 tys. zł** (60,4 %)

(dynamika do 2014 roku 82,3 %), z tego:

3.a. Sprzedaż składników majątkowych - **9.298,8 tys. zł** (62,7 %)

z tego:

- a) lokali użytkowych 43,1 tys. zł (33,2 %)
- b) lokali mieszkalnych (6 lokali) 462,6 tys. zł (44,2 %)
- c) budynków i budowli (z 4 nieruchomości zabudowanych sprzedano drodze przetargu 3 nieruchomości) 317,1 tys. zł (38,4 %)
- d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych 7.835,1 tys. zł (68,6 %),

z tego:

- *sprzedaż w drodze przetargu* 6.401,9 tys. zł,
W 2015 roku Miasto przeprowadziło 119 przetargi na zbycie 66 nieruchomości, z czego zbyto 25 nieruchomości gruntowych,
- *grunt pod nieruchomościami zabudowanymi* 427,2 tys. zł,
- *sprzedaż nieruchomości gruntowych* 29,7 tys. zł,
- *sprzedaż w trybie bezprzetargowym* 976,3 tys. zł,
Kwota ta obejmuje sprzedaż gruntów na: poprawę warunków zagospodarowania, na rzecz użytkowników wieczystych, na cele publiczne, na rzecz użytkownika wieczystego, raty i odsetki za zbycie nieruchomości w latach poprzednich.
- e) wpływy z tytułu wpłaty odszkodowania za nieruchomości przekazane z mocy prawa 640,9 tys. zł (45,5 %).

3.b. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności **1.115,2 tys. zł** (46,5 %)

- osoby fizyczne - 804,0 tys. zł,
- osoby prawne - 307,5 tys. zł,

- raty z lat ubiegłych - 3,7 tys. zł,

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości 865,1 tys. zł (128,0 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją – 859,0 tys. zł,
(dzierżawą objętych jest 65,8 ha gruntów w mieście. Grunty wydzierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych),
- inne (bezumowne korzystanie) - 6,1 tys. zł,

5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia, odsetki 343,6 tys. zł (164,0 %)

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem (zwroty odszkodowań, przepadek wadium – 160,4 tys. zł), a także odsetki od nieterminowych wpłat z opłat 183,2 tys. zł.

6. Grzywny i inne kary pieniężne 6,0 tys. zł

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

7. Dochody powiatu zostały wykonane w 90,2 % planu, tj. w wysokości 1.517,7 tys. zł. Na kwotę tę składają się:

- 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa **1.435,1 tys. zł (89,7 % planu)**.
Są to dochody własne powiatu, przeznaczone na wydatki administracyjne, związane z osiągnięciem tych wpływów. Pochodzą głównie z opłat rocznych oraz z dzierżawy nieruchomości i sprzedaży składników majątkowych,
- dochody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej **82,6 tys. zł (99,9 % planu)**; środki te przeznaczone są głównie na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym w 2015 roku zrealizowane dochody wynoszą **4.746,3 tys. zł**, co stanowi 97,8 % planu. Dynamika do roku poprzedniego wynosi 180,6 %. Dochody bieżące w kwocie 4.592,3 tys. zł stanowią 96,8 % dochodów ogółem, a dochody majątkowe w wysokości 154,0 tys. zł - 3,2 %.

w złotych

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM DOCHODY	2 628 056	4 199 818	4 852 944	4 746 254	97,8	180,6
	Gmina	1 734 784	2 016 000	2 116 000	2 042 963	96,5	117,8
	Powiat	893 272	2 183 818	2 736 944	2 703 291	98,8	302,6

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Plany zagospodarowania przestrzennego	171			492		
2.	Prace geodezyjne i kartograficzne	143 000	126 000	126 000	126 000	100,0	88,1
3.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	395 721	400 000	400 000	490 083	122,5	123,8
4.	Nadzór budowlany	354 551	316 000	352 600	352 599	100,0	99,4
5.	Cmentarze	1 734 613	2 016 000	2 116 000	2 042 471	96,5	117,7
6.	"Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina" powiat		1 341 818	1 858 344	1 734 609	93,3	
	Z dochodów ogółem: dochody na zadania własne	2 116 538	3 741 818	4 358 344	4 251 678	97,6	200,9
	dochody na zadania zlecone	497 518	442 000	478 600	478 599	100,0	96,2
	dochody na zadania realizowane na podstawie porozumień	14 000	16 000	16 000	15 977	100,0	114,3

Głównym źródłem dochodów w gminie uzyskanych w wysokości **2.043,0 tys. zł** są opłaty za usługi na terenie Cmentarza Komunalnego, realizowane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządcę cmentarza. Kwota **2.026,5 tys. zł** stanowi 96,5 % 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.

Na 2015 rok ujęto dotację celową w wysokości **16,0 tys. zł** otrzymaną na podstawie porozumienia z Wojewodą Zachodniopomorskim na utrzymanie Cmentarza Wojennego (100% realizacji planu).

W 2015 roku wpłynęło uzyskano **0,5 tys. zł** z tytułu kar za nieterminowe wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego.

W zakresie zadań powiatowych uzyskano wpływy w wysokości **2.703,3 tys. zł** (98,8 % planu), na które składają się dochody z tytułu usług geodezyjnych i kartograficznych 614,2 tys. zł, a 352,6 tys. zł otrzymano od Wojewody Zachodniopomorskiego na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Zaplanowane dofinansowanie ze środków zewnętrznych w wysokości 1.858,3 tys. zł dotyczy projektu pn. „Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina” zostało przekazane Miastu w 93,3 %, tj. w kwocie 1.734,5 tys. zł (w tym dochody majątkowe w wysokości 154,0 tys. zł).

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów w wysokości 4.746,3 tys. zł na zadania własne przypada 4.251,7 tys. zł (Cmentarz Komunalny, opracowania geodezyjne oraz projekt dofinansowany ze środków zewnętrznych z zakresu informacji przestrzennej), na zadania zlecone 478,6 tys. zł (prace geodezyjne i kartograficzne, nadzór budowlany), a na porozumienia 16,0 tys. zł.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody ogółem w dziale 750 w 2015 roku zrealizowano w wysokości **1.814,2 tys. zł**, co stanowi 47,3 % planu rocznego. Niski poziom wykonania planu jest efektem wydłużenia do 2016 roku realizacji projektu w zakresie partnerstwa samorządowego oraz decyzji o przekazaniu ostatniej transzy dofinansowania projektu dotyczącego portalu edukacyjnego. Dofinansowanie ze środków zewnętrznych na te zadania wpłynie w 2016 roku.

Wpływy w tym dziale w całości stanowią dochody bieżące. Dynamika do 2014 roku wynosi 103,5 %. Dochody własne w 2015 roku wyniosły 433,6 tys. zł, dochody na zadania zlecone 1.370,2 tys. zł (urzędy wojewódzkie 1.332,2 tys. zł i kwalifikacja wojskowa 38,0 tys. zł), a na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 10,4 tys. zł (centrum aktywności cyfrowej 7,1 tys. zł oraz kwalifikacja wojskowa 3,3 tys. zł).

Na zrealizowane dochody w wysokości **1.814,2 tys. zł** składają się:

- dotacje z tytułu realizowanych przez administrację gminną i powiatową zadań zleconych (urzędy wojewódzkie) - 1.332,2 tys. zł,
- dotacje związane z kwalifikacją wojskową - 41,3 tys. zł,
- dotacja na utworzenie „Centrum Aktywności Cyfrowej- Punkt Potwierdzenia Profilu Zaufanego w Urzędzie Miejskim” - 7,1 tys. zł,
- wpływy za rejestrację sprzętu pływającego i karty wędkarskie 2,6 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych - 12,6 tys. zł,
- grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych - 23,4 tys. zł,
- wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu - 34,4 tys. zł,
- upomnienia, recykling, zwrot za praktyki zawodowe, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe - 239,3 tys. zł,
- 5 % wpływów dochodów Skarbu Państwa za udzielenie informacji adresowych - 0,4 tys. zł,
- projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych - 120,9 tys. zł,

W dziale tym w trakcie realizacji były projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych. Dotacje celowe na przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu uczniów i mieszkańców Koszalina zostały wykonane w kwocie **120,9 tys. zł**, tj. w 47,4 % planu. Do końca 2015 roku nie uzyskano wpływów z projektu „Portal Edukacyjny Województwa Zachodniopomorskiego” na kwotę 800,0 tys. zł oraz wydłużono do 2016 roku termin realizacji projektu pn. "Partnerstwo Samorządu Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwojowego regionu" na kwotę 1.176,3 tys. zł.

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

Uzyskane w 2015 roku środki w wysokości **576,0 tys. zł** (98,8% planu) dotyczyły zadań zleconych realizowanych przez gminę, była to dotacja z Krajowego Biura Wyborczego:

- na pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców 18,7 tys. zł,
- na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej 264,6 tys. zł,

- na przeprowadzenie wyborów do sejmu i senatu 160,4 tys. zł,
- na przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego 132,3 tys. zł.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W 2015 roku w dziale tym do budżetu wpłynęło **9.735,4 tys. zł**, w tym na zadania własne 497,4 tys. zł (101,7 % planu) oraz na zadania zlecone 9.238,0 tys. zł (100,0 % planu).

Na dochody własne w łącznej wysokości **497,4 tys. zł** składają się:

- mandaty nałożone przez Straż Miejską 306,4 tys. zł (102,1 % planu),
- środki otrzymane na realizację projektu dofinansowanego ze środków zewnętrznych pn. „Dowodzenie z powodzeniem” 150,0 tys. zł (wydatki majątkowe),
- środki w wysokości 39,0 tys. zł przekazane przez Wojewódzki Fundusz Wsparcia dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej, w wyniku podpisanego czterostronnego porozumienia na:
 - remont i wyposażenie sali szkoleniowej– 7,0 tys. zł,
 - zakup telewizora multimedialnego 22,0 tys. zł (wydatki majątkowe),
 - zakup rozdzielaczy kulowych 10,0 tys. zł.
 Środki na Fundusz Wsparcia przekazały ościenne gminy oraz Nadleśnictwo Manowo i Karnieszewice,
- pozostałe dochody 2,0 tys. zł.

Na dochody zlecone składają się środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej **9.238,0 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 2015 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 212.299,6 tys. zł został zrealizowany w wysokości **210.767,1 tys. zł**, co stanowi 99,3 % planu. Są to w całości dochody bieżące. Dynamika do 2014 roku wyniosła 96,8 %, gdyż wpływy z opłaty za odbiór odpadów w 2015 roku przesunięte zostały do działu 900 Gospodarka komunalna. Bez uwzględnienia tej opłaty w 2014 roku (14.906,5 tys. zł) dynamika uzyskanych wpływów wynosiłaby 103,9 %.

W 2015 roku wykonanie zgodne z planem wystąpiło w podatkach i opłatach realizowanych przez Urząd Miejski (100,3 % planu), z tym, że wpływy niższe od planowanego wystąpiły w opłatach: skarbowej, targowej, adiacenckiej i planistycznej.

Wpływy z tytułu podatków realizowanych przez Urząd Skarbowy w 2015 roku wyniosły 96,8 %, udziały w podatku dochodowym przekazywane przez Ministerstwo Finansów 98,8 % (od osób fizycznych 100,9 %, od osób prawnych 67,5 %).

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 76.578,5 tys. zł

Powyższe dochody zostały wykonane w 100,3 % planu, a dynamika do roku ubiegłego stanowi 85,6 %.

Są to:

- podatek rolny – **278,4 tys. zł** (98,8 % planu),
- podatek leśny – **66,9 tys. zł** (110,7 %),
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych – **64.767,8 tys. zł** (100,9 % planu), dynamika do 2014 roku wynosi 104,2 %,
- wpływy z podatku od środków transportowych – **3.997,9 tys. zł**, tj. 109,8 % 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) – **706,3 tys. zł**, co stanowi 95,4 % planu,
- opłata komunikacyjna (za sprzedaż tablic rejestracyjnych tymczasowych i stałych, druki komunikacyjne: dowody rejestracji pojazdów, karty pojazdów, pozwolenia czasowe, nalepki legalizacyjne i kontrolne, legitymacje i inne) - **2.307,3 tys. zł**, tj. 100,3 % planu,
- opłata adiacencka i planistyczna – **212,8 tys. zł**, co stanowi 76,0 % planu,
- wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **51,2 tys. zł** (138,3 % planu),
- opłata skarbowa – **1.468,2 tys. zł** (64,4 % planu); niższe wykonanie wynika ze zmiany przepisów znoszących obowiązek dokonywania opłat w Urzędach Skarbowych związanych z każdorazowym zakupem pojazdów samochodowych 170,0 zł oraz wystawianiem pełnomocnictw w tym zakresie,
- uzyskane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **2.699,2 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczenia Narkomanii (wykonanie planu w 103,8 %),
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych została ujęta w dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska,
- 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 - 3.405,9 tys. zł

Są to wpływy z zysku za 2014 rok następujących spółek: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 385,7 tys. zł, Miejska Energetyka Ciepła 1.601,0 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 19,2 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 1.400,0 tys. zł.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych - 125.254,4 tys. zł

Kwota ta stanowi 98,8 % planu rocznego. Udziały to jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2015 roku w strukturze dochodów ogółem stanowiły 26,8 %. Dynamika wpływów do 2014 roku stanowi 106,1 %, głównie w wyniku wyższych wpływów z udziałów z podatku dochodowego od osób fizycznych (107,4 %), natomiast dynamika wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych jest niższa od zaplanowanej (83,9 %).

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy

- 5.081,7 tys. zł

Są to wpływy z podatku dochodowego realizowanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno-prawnych. Wykonanie planu wyniosło 96,8 %. W tej grupie dochodów występuje spadek wpływów w wymienionych tytułach do 2014 roku (dynamika 94,4 %). Wpływy z tytułu karty podatkowej w kwocie 327,5 tys. zł stanowią 131 % planu, od spadków i darowizn - 486,0 tys. zł (wykonanie planu w 97,2 %), dochody z podatku od czynności cywilno - prawnych - 4.268,2 tys. zł, tj. 94,8 % planu.

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 446,6 tys. zł,

co stanowi 89,3% planu, a dynamika do 2014 roku wynosi 103,7 %.

w złotych

L.p.	TREŚĆ	2015 rok				% wykonania 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2014 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:	89 414 686	90 885 005	76 385 005	76 578 460	100,3	85,6
1	Podatek rolny	307 895	281 889	281 889	278 397	98,8	90,4
2	Podatek leśny	60 445	60 409	60 409	66 866	110,7	110,6
3	Podatek od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	62 182 630	63 165 507	64 165 507	64 767 813	100,9	104,2
4	Podatek od środków transportowych	3 566 508	3 640 200	3 640 200	3 997 928	109,8	112,1
5	Opłata targowa	764 795	740 000	740 000	706 307	95,4	92,4
6	Opłata komunikacyjna	2 268 849	2 300 000	2 300 000	2 307 315	100,3	101,7
7	Opłata adiacencka, planistyczna i inne	363 144	280 000	280 000	212 748	76,0	58,6
8	Opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	77 456	37 000	37 000	51 186	138,3	66,1
9	Opłata skarbowa	2 267 938	2 280 000	2 280 000	1 468 167	64,4	64,7
10	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 626 280	2 600 000	2 600 000	2 699 218	103,8	102,8

L.p.	TREŚĆ	2015 rok				wykonia nia 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2014 r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
11	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	22 286			22 515		101,0
12	Opłata za odbiór odpadów	14 906 460	15 500 000	0			
II	Dywidendy	4 478 170		3 339 300	3 405 865	102,0	76,1
III.	Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)	118 050 742	126 825 340	126 825 340	125 254 446	98,8	106,1
1	Udziały od osób prawnych	6 432 536	8 000 000	8 000 000	5 398 130	67,5	83,9
2	Udziały od osób fizycznych	111 618 206	118 825 340	118 825 340	119 856 316	100,9	107,4
IV.	Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy	5 383 356	5 250 000	5 250 000	5 081 709	96,8	94,4
1	Wpływy z karty podatkowej	355 013	250 000	250 000	327 505	131,0	92,3
2	Podatek od spadków i darowizn	522 571	500 000	500 000	486 010	97,2	93,0
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	4 505 772	4 500 000	4 500 000	4 268 194	94,8	94,7
V.	Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski	430 622	500 000	500 000	446 625	89,3	103,7
OGÓŁEM		217 757 576	223 460 345	212 299 645	210 767 105	99,3	96,8

Skutki finansowe wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w 2015 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 **7.190,8 tys. zł**. W stosunku do 2014 roku są o 9,4 % wyższe, w 2014 roku wyniosły 6.572,5 tys. zł.

Na kwotę **7.190,8 tys. zł** składają się:

- 1) skutki obniżenia górnych stawek podatków (ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej) wynoszą łącznie - **5.281,4 tys. zł** (rok 2014 - 4.683,5 tys. zł), z tego:
 - podatku od nieruchomości 3.429,3 tys. zł (2014r. - 3.009,3 tys. zł),
 - podatku od środków transportu 1.675,3 tys. zł (2014r. - 1.499,0 tys. zł),
 - podatku rolnego 176,8 tys. zł,
- 2) skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości wprowadzone Uchwałą Rady Miejskiej **658,7 tys. zł** - (rok 2014 - 1.822,4 tys. zł),
- 3) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja podatkowa”, łącznie **1.250,7 tys. zł** (rok 2014 - 66,6 tys. zł), z tego:

- umorzeń zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, od spadków i darowizn, środków transportu, od czynności cywilno-prawnych oraz odsetek - łącznie **1.242,7 tys. zł** (rok 2014 - 38,7 tys. zł), w 2015 roku nastąpił wzrost utraconych dochodów z tego tytułu z uwagi na liczne umorzenia spraw z urzędu po zakończeniu postępowania upadłościowego i wykreśleniu firm z Krajowego Rejestru Sądowego,
- odroczenia terminu płatności (podatek opłacany w formie karty podatkowej odsetki od zaległości podatkowych) - **8,0 tys. zł** (rok 2014 - 27,9 tys. zł).

Umorzenia wierzytelności jednostek organizacyjnych miasta z tytułu należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, do których nie stosuje się przepisów ustawy „Ordynacja podatkowa” oraz ulgi udzielone w spłacaniu tych należności (odroczenie, rozłożenie na raty).

W 2015 roku z w/w tytułów umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 220 osobom fizycznym, prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej na łączną kwotę **1.067,2 tys. zł**, w tym należność główna 791,6 tys. zł i odsetki 275,6 tys. zł. Dynamika do 2014 roku wynosi 74,1 %.

Z kwoty tej przypada na:

- umorzenia ogółem 309,5 tys. zł (77 dłużników, w tym 50 w ZBM z kwotą 261,6 tys. zł),
- odroczenia 20,5 tys. zł (4 dłużników),
- rozłożenie na raty 737,2 tys. zł (139 dłużników, w tym 138 w ZBM z kwotą 626,2 tys. zł).

Największą liczbę umorzeń, odroczeń oraz rozłożeń na raty dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych (189).

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 2015 roku wpłynęło **122.253,5 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 121.460,1 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 793,4 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 26,1 % dochodów ogółem. Dynamika do 2014 roku wynosi 101,7 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

w złotych

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wykona nia planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	OGÓŁEM SUBWENCJE	119 532 836	121 131 689	121 460 086	121 460 086	100,0	101,6
	gmina	50 149 129	53 938 192	54 222 440	54 222 440	100,0	108,1
	powiat	69 383 707	67 193 497	67 237 646	67 237 646	100,0	96,9
1.	Uzupełnienie subwencji ogólnej	937 100					0,0
	powiat	937 100					0,0

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok			% wyko- nia- nia planu 6:5	Dyna- mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
2.	Część oświatowa subwencji ogólnej	111 190 484	113 471 190	113 799 587	113 799 587	100,0	102,3
	gmina	49 166 135	52 363 961	52 648 209	52 648 209	100,0	107,1
	powiat	62 024 349	61 107 229	61 151 378	61 151 378	100,0	98,6
3.	Część równoważąca subwencji ogólnej	7 405 252	7 660 499	7 660 499	7 660 499	100,0	103,4
	gmina	982 994	1 574 231	1 574 231	1 574 231	100,0	160,1
	powiat	6 422 258	6 086 268	6 086 268	6 086 268	100,0	94,8
II.	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	687 919	113 900	640 231	793 451	123,9	115,3
1.	Odsetki	91 261	84 800	84 800	91 223	107,6	100,0
2.	Wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	596 658	29 100	555 431	702 228	126,4	117,7
OGÓŁEM		120 220 755	121 245 589	122 100 317	122 253 537	100,1	101,7

1. Subwencje

W 2015 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **121.460,1 tys. zł** (100,0 % planu, dynamika do 2014 roku 101,6 %) wchodzi:

- **subwencja oświatowa** - **113.799,6 tys. zł,**

z tego:

gmina 52.648,2 tys. zł, powiat 61.151,4 tys. zł, dynamika do 2014 roku 102,3 %,

- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **7.660,5 tys. zł,**

z tego:

dla gminy 1.574,2 tys. zł (wysokość subwencji uzależniona jest od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.086,3 tys. zł, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy (2.048,0 tys. zł) oraz na utrzymanie dróg (4.038,3 tys. zł).

2. Różne rozliczenia finansowe

W 2015 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 113,9 tys. zł, w trakcie roku zwiększony został do wysokości 640,2 tys. zł (wykonanie w kwocie **793,4 tys. zł**, tj. w 123,9 %). Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych zostały zrealizowane w kwocie **91,2 tys. zł** (107,6 % planu), dochody z tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich wykonano w kwocie **702,2 tys. zł**, co stanowi 126,4 % planu (dynamika do 2014 roku wyniosła 117,7 %).

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 12.223,5 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do kwoty 14.347,1 tys. zł. Wykonanie planu po zmianach wynosi **13.966,1 tys. zł** (97,3%). Wpływy z działalności własnej placówek oświatowych wynikają głównie ze świadczonych usług - 4.712,6 tys. zł (m.in. wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach 4.148,9 tys. zł - spadek do 2014 roku o 8,2 %) oraz z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.267,1 tys. zł. Miasto otrzymało dotacje celowe z budżetu państwa w wysokości 5.241,0 tys. zł (między innymi na funkcjonowanie przedszkoli 4.587,9 tys. zł) oraz środki pozyskane ze źródeł europejskich 1.240,9 tys. zł. Pozostałe dochody w kwocie 1.504,5 tys. zł dotyczą wpływów 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 11.028,4 tys. zł, po zmianach wynosił 12.510,1 tys. zł. Został wykonany w wysokości **11.902,6 tys. zł** (w 95,1 % planu). Dynamika do 2014 roku wynosi 109,9 %.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 742,3 tys. zł,
- z opłat i odsetek - 8,8 tys. zł,
- usług - 4.256,1 tys. zł,
- różnych dochodów - 1.386,0 tys. zł,
- darowizny - 17,0 tys. zł,
- ze sprzedaży składników majątkowych - 2,7 tys. zł,
- otrzymanych dotacji - 5.234,9 tys. zł,

z tego:

- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie przedszkoli 4.587,9 tys. zł,
- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne 621,0 tys. zł,
- na zakup książek do bibliotek szkolnych w ramach programu „Książka naszych marzeń” 26,0 tys. zł,
- ze środków zewnętrznych na współpracę międzynarodową koszalińskich szkół - 254,8 tys. zł,
z tego:
 - na program Comenius - 65,9 tys. zł,
 - Erasmus - 62,8 tys. zł,
 - „Power” - 126,1 tys. zł.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola **10.107,4 tys. zł**. Dochody te zostały wykonane w 94,9 % (plan 10.654,1 tys. zł),

z tego:

- dotacja z budżetu państwa 4.587,9 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 - 100,1 % planu),
- opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu 1.297,0 tys. zł oraz wpłaty rodziców za wyżywienie to kwota 2.851,9 tys. zł (86,6 %), łącznie 4.148,9 tys. zł (88,4 % planu),
- pozostałe dochody 29,8 tys. zł.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan pierwotny w kwocie 1.195,1 tys. zł został w roku budżetowym zwiększony do wysokości 1.837,0 tys. zł. Wykonanie planu wyniosło **2.063,5 tys. zł**, co stanowi 112,3 % planu.

Są to wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 524,8 tys. zł,
- opłat i odsetek - 10,6 tys. zł,
- usług - 456,5 tys. zł,
- pozostałych dochodów - 21,3 tys. zł,
- darowizn - 15,0 tys. zł,
- sprzedaży wyrobów - 29,1 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 4,0 tys. zł,
- środków uzyskanych z Fundacji „Współpracy
Polsko Niemieckiej” na program
„Koszalin, miasto, które łączy” - 10,0 tys. zł,
- środków zewnętrznych - 986,1 tys. zł,

z tego:

- „Comenius” 16,8 tys. zł,
- „Power” 380,1 tys. zł,
- PO „Kapitał Ludzki” 124,2 tys. zł,
- „Erasmus” 399,9 tys. zł,
- „Leonardo da Vinci” 65,1 tys. zł,
- środki z budżetu państwa na zakup
podręczników książek do bibliotek szkolnych - 6,1 tys. zł.

Plan oraz wykonanie dochodów w 2015 roku w dziale 801 przedstawia tabela.

REALIZACJA PLANU DOCHODÓW W DZIALE 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

w złotych

Treść	Przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja i ZOE-AP						Szkoły podstawowe specjalne, średnie i zawodowe						RAZEM GMINA I POWIAT
	Wykonanie 2014 rok	2015 rok					Wykonanie 2014 rok	2015 rok					
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 11 : 10	Dynamika 11 : 8	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	785 596	639 900	749 200	742 260	99,1	94,5	511 970	513 800	574 400	524 835	91,4	102,5	1 267 095
<i>w tym przedszkola</i>	27 468	28 300	28 300	26 979	95,3	98,2							
Wpływy z opłat	4 877	6 200	6 632	6 194	93,4	127	10 354	10 000	10 700	9 544	89,2	92,2	15 738
<i>w tym przedszkola</i>			332	933									
Odsetki	2 719	5 200	5 250	2 583	49,2	95,0	949	1 200	2 100	1 158	55,1	122,0	3 741
<i>w tym przedszkola</i>	894	2 500	2 500	1 213	48,5	135,7							
Wpływy z usług	4 635 962	5 201 600	4 808 068	4 256 059	88,5	91,8	460 157	382 000	496 103	456 495	92,0	99,2	4 712 554
<i>w tym przedszkola</i>	4 521 987	5 095 500	4 695 500	4 148 932	88,4	91,8							
Wpływy z tytułu różnych dochodów	490 150	544 600	1 417 264	1 386 002	97,8	282,8	30 218	500	22 070	21 279	96,4	70,4	1 407 281
<i>w tym przedszkola i ZOEAP</i>	427 062	516 000	1 338 801	1 340 767	100,1	314,0							
Darowizny	49 116		17 000	17 000	100,0	34,6	16 000		18 370	15 000	81,7	93,8	32 000
<i>w tym przedszkola</i>	40 026												
Wpływy ze sprzedaży wyrobów							24 426	17 600	25 600	29 089	113,6	119,1	29 089
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	612	1 000	3 005	2 711	90,2	443,0	4 599	9 500	11 900	3 971	33,4	86,3	6 682
<i>w tym przedszkola</i>			731	731	100,0								
"Koszalin miasto, które łączy"									10 000	10 000	100,0		10 000
Dotacje, z tego:	4 694 802	4 600 000	5 251 137	5 234 914	99,7	111,5	443		6 504	6 107	93,9	1 378,6	5 241 021
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli	4 590 286	4 600 000	4 587 892	4 587 892	100,0	99,9							4 587 892
Wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne	104 516		637 205	620 986	97,5	594,2	443		4 504	4 107	91,2	927,1	625 093
"Książka naszych marzeń"			26 040	26 036	100,0				2 000	2 000	100,0		
Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu :	161 976	29 918	252 569	254 863	100,9	157,3	340 845	260 494	659 223	986 083	149,6	289,3	1 240 946
Comenius	16 720	29 918	65 941	65 861	99,9	393,9		13 480	16 750	16 740	99,9		82 601
"Power"			126 193	126 192						380 087			506 279
PO Kapitał Ludzki								140 575	140 575	124 247	88,4		124 247
Erasmus	145 256		60 435	62 810	103,9	43,2	159 638	32 780	428 239	399 945	93,4	250,5	462 755
"Leonardo da Vinci"							181 207	73 659	73 659	65 064	88,3	35,9	65 064
OGÓŁEM	10 825 810	11 028 418	12 510 125	11 902 586	95,1	109,9	1 399 961	1 195 094	1 836 970	2 063 561	112,3	147,4	13 966 147
<i>w tym przedszkola</i>	<i>9 607 723</i>	<i>10 242 300</i>	<i>10 654 056</i>	<i>10 107 447</i>	<i>94,9</i>	<i>105,2</i>							

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W 2015 roku w dziale 851 wpływy wyniosły **92,0 tys. zł** (62,2 % planu). Są to dochody na zadania bieżące.

Dochody uzyskane z realizacji zadań własnych wyniosły **68,9 tys. zł** (57,5 % planu) i dotyczą opłat za pobyt w Ośrodku Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi sp. z o.o.

Dochody na zadania zlecone gminie i powiatowi zostały zrealizowane w kwocie **23,1 tys. zł** (82,4 % planu). Są to dotacje celowe z budżetu państwa dotyczące decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych (plan 15,0 tys. zł, wykonanie 14,3 tys. zł) oraz opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – zrealizowano 67,7 % zaplanowanych środków, co stanowi kwotę 8,8 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.

Plan pierwotny dochodów działu 852 w kwocie 30.486,0 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 35.220,6 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na dożywianie, dotacji na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze oraz świadczeń.

Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **32.135,6 tys. zł**, co stanowi 91,2 % planu. Dynamika do 2014 roku wynosi 99,9 %.

Dochody na zadania własne (dochody własne, dochody uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dotacje na zadania własne) zostały wykonane w 77,7 %, tj. w kwocie **9.580,4 tys. zł**, w tym dochody wynikające z porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 544,9 tys. zł, a dotacje na zadania własne Miasto otrzymało 7.237,8 tys. zł. Dochody na zadania zlecone zrealizowano w wysokości **22.440,8 tys. zł**, co stanowi 98,9 % planu. Dochody na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wyniosły w 2015 roku **114,4 tys. zł** (57,2 % planu). Zrezygnowano z realizacji projektu pn. „Gminny program aktywizacji społeczno – zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego – edycja 2015 rok” (dofinansowanego wysokości 70,0 tys. zł z Ministerstwa Pracy i Polityki Społecznej)

W lipcu 2015 roku został oddany do użytku 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 funkcjonują 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 2014 roku.

L.p.	TREŚĆ	2015 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2014	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Placówki opiekuńczo – wychowawcze	365 503	471 500	471 500	472 265	100,2	129,2
2.	Domy pomocy społecznej	1 093 748	3 014 000	3 052 000	436 969	14,3	40,0
3.	Ośrodki wsparcia	1 116 822	1 014 000	1 280 110	1 265 803	98,9	113,3
4.	Rodziny zastępcze	612 206	514 000	594 000	670 348	112,9	109,5
5.	Wspieranie rodziny i przeciwdziałanie przemocy	86 335	5 000	59 791	49 399	82,6	57,2
6.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	19 770 108	18 845 000	21 045 000	20 966 821	99,6	106,1
7.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	330 236	308 800	426 408	405 095	95,0	122,7
8.	Zasiłki i pomoc w naturze	2 879 907	2 073 000	2 553 660	2 325 127	91,1	80,7
9.	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	86 582	15 000	122 353	114 761	93,8	132,5
10.	Zasiłki stałe	2 160 008	1 745 000	2 168 677	2 167 320	99,9	100,3
11.	Ośrodki pomocy społecznej	1 512 410	1 329 000	1 548 840	1 545 290	99,8	102,2
12.	Za pobyt w mieszkaniach chronionych	6 931	7 000	7 000	3 636	51,9	52,5
13.	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	343 574	264 700	347 700	335 813	96,6	97,7
14.	Pomoc dla cudzoziemców	5 670					
15.	Pozostała działalność	1 787 253	880 000	1 543 581	1 376 942	89,2	77,0
	OGÓŁEM DOCHODY	32 157 293	30 486 000	35 220 620	32 135 589	91,2	99,9
	z tego:						
II	na zadania własne, w tym:	10 546 635	10 580 000	12 330 262	9 580 383	77,7	90,8
	<i>porozumienia z jst</i>	438 791	539 000	539 000	544 942	101,1	124,2
	<i>dotacje na zadania własne</i>	7 707 721	5 941 000	7 522 863	7 237 779	96,2	93,9
II	na zadania zlecone	21 590 982	19 906 000	22 690 358	22 440 825	98,9	103,9
III	na porozumienia z organami administracji rządowej	19 676		200 000	114 381	57,2	581,3

Do dochodów z tytułu porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz wpłat od innych gmin i powiatów w wysokości **544,9 tys. zł** ujęto dochody otrzymane na pokrycie wydatków:

- za pobyt wychowanków w placówce prowadzonej przez Młodzieżową Wspólnotę Mieszkańców SOS „Wioski Dziecięce” 468,0 tys. zł (100,0 % planu),
- za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych 76,9 tys. zł,

Wpływy z tytułu otrzymanych dotacji celowych na zadania własne w kwocie **7.237,8 tys. zł** dotyczyły:

- rodzin zastępczych 60,0 tys. zł,
- wspierania rodziny 43,5 tys. zł,
- zasiłków stałych 2.123,4 tys. zł,
- funkcjonowania MOPS 1.464,0 tys. zł,
- zasiłków i pomocy w naturze 2.316,0 tys. zł,
- pomocy państwa w zakresie dożywiania 1.052,5 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne 178,4 tys. zł.

Na realizację pozostałych dochodów własnych w kwocie **1.797,7 tys. zł** składają się:

- wpływy uzyskane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze 4,3 tys. zł,
- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia, domach pomocy społecznej oraz odpłatność za usługi opiekuńcze 628,9 tys. zł (w tym DPS 396,3 tys. zł, a MOPS 232,6 tys. zł),
- dochody z tytułu utrzymywania dzieci w rodzinach zastępczych 533,4 tys. zł (w tym wpłaty z innych gmin 489,4 tys. zł),
- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zasiłków dodatków mieszkaniowych 25,7 tys. zł
- odpłatność za mieszkania chronione 3,6 tys. zł,
- prac społecznie użytecznych 198,5 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 403,3 tys. zł.

Dotacje celowe na zadania zlecone przez organy administracji rządowej w kwocie **22.440,8 tys. zł** dotyczą realizacji podstawowych zadań z zakresu pomocy społecznej:

- wypłaty świadczeń, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków pielęgnacyjnych, składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 20.649,6 tys. zł,
- na funkcjonowanie ośrodków wsparcia 1.246,0 tys. zł,
- na składki na ubezpieczenie społeczne 225,6 tys. zł,
- na dodatki energetyczne 99,3 tys. zł,
- na inne działania (przeciwdziałanie przemocy, na funkcjonowanie MOPS, specjalistyczne usługi opiekuńcze, Karta Dużej Rodziny) 220,3 tys. zł .

Dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie **114,4 tys. zł** dotyczyły realizacji następujących programów:

- „Razem łatwiej - Oparcie społeczne dla osób z zaburzeniami psychicznymi” (porozumienie z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej) w celu integracji zawodowej i społecznej osób z zaburzeniami psychicznymi i minimalizacji zjawiska izolacji społecznej 34,2 tys. zł,
- „Programu Wieloletniego Senior Wigor” na doposażenie Domu Pomocy Społecznej w Koszalinie i bieżące utrzymanie (umowa z Ministrem Pracy i Polityki Społecznej) - 80,2 tys. zł.

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale tym ujęte są dochody na zadania własne (plan 2.841,2 tys. zł, wykonanie 2.810,3 tys. zł, tj. w 98,9 %) oraz dochody na zadania zlecone (plan 449,9 tys. zł, wykonanie 428,9 tys. zł, tj. w 95,4 %).

W 2015 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 2.355,9 tys. zł został zwiększony o 935,2 tys. zł do wysokości 3.291,1 tys. zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 98,4 %, tj. w kwocie **3.239,2 tys. zł**. Zwiększenie planu wynikało m.in.:

- z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Zachodniopomorskiego w kwocie 352,1 tys. zł na dofinansowanie zadań w ramach Resortowego Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH”,
- uzyskaniem dotacji ze środków budżetu Unii Europejskiej na projekt „Najlepszy w zawodzie” - 375,6 tys. zł,
- otrzymaniem dotacji od Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w związku z przejęciem przez Miasto dodatkowych zadań - 205,8 tys. zł.

Zrealizowane wpływy w tym dziale w wysokości **3.239,2 tys. zł** dotyczyły:

- uzyskanych dochodów przez jednostkę budżetową Żłobek Miejski w kwocie **1.479,4 tys. zł**; są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, plan wynosił 1.500,0 tys. zł, tj. został wykonany w 98,6 %,
- dotacji celowej z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - **352,1 tys. zł** (100,0 % planu)
- działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **430,3 tys. zł** (95,4 % 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 – **59,5 tys. zł** (106,4 % planu) – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **88,8 tys. zł** (126,8% planu),
- uzyskanych środków zewnętrznych w wysokości **829,1 tys. zł**, tj. 96,2 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
 - „Nowy zawód- nowa perspektywa” 41,8 tys. zł (72,3 % planu)
 - „Najlepszy w zawodzie” – 787,3 tys. zł (97,9 % planu).

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane w tym dziale dochody dotyczą zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 978,9 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 2.255,2 tys. zł, wykonanie **2.094,3 tys. zł**, tj. 92,9 %. Dynamika uzyskanych wpływów do 2014 roku wyniosła 89,4 %.

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 2015 roku wpłynęła kwota **1.076,6 tys. zł** (wykonanie planu 92,7 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 44,0 tys. zł,
- świadczonych usług przez Bursę Międzyszkolną, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejską Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną 1.019,4 tys. zł,
- z tytułu innych dochodów 8,6 tys. zł (opłaty, odsetki, sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 4,6 tys. zł.

w złotych

TREŚĆ	Wykonanie 2014 rok	2015 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
Dochody własne	1 034 112	978 900	1 161 134	1 076 576	92,7	104,1
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 215	48 000	48 700	44 023	90,4	97,4
Wpływy z opłat	36	100	100	18	18,0	50,0
Odsetki	163	500	1 000	112	11,2	68,7
Wpływy z usług	960 035	926 100	1 095 980	1 019 416	93,0	106,2
Wpływy z tytułu różnych dochodów	22 723	4 100	8 454	8 467	100,2	37,3
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	340	100	100		0,0	
Otrzymane darowizny	5 600		6 800	4 540	66,8	81,1
Dotacje, z tego:	1 308 132	0	1 094 026	1 017 696	93,0	77,8
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	1 157 109		967 181	939 438	97,1	81,2
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	151 023		126 845	78 258	61,7	51,8
OGÓŁEM	2 342 244	978 900	2 255 160	2 094 272	92,9	89,4

Dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosła w 2015 roku **939,4 tys. zł**, co stanowi 97,1 % 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) w kwocie **78,3 tys. zł** (wykonanie planu w 61,7 %). 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, wpływy 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 3.225,7 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt (ujęcie w tym dziale opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 15,5 mln zł) plan został zwiększony do kwoty 17.686,2 tys. zł.

Wykonanie dochodów w tym dziale stanowi 97,4 % planu i wynosi **17.225,7 tys. zł.**

Na powyższą kwotę składają się dochody bieżące w wysokości 16.295,4 tys. zł (wykonanie planu 99,2 %) i dochody majątkowe w wysokości 930,3 tys. zł (74,2 % planu).

Dochody majątkowe w wysokości **930,3 tys. zł** stanowią wpływ z tytułu:

- 1) dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **805,5 tys. zł** (wykonanie 73,0 % planu), z tego:
 - dokumentacja – uzbrojenie terenu przy ul. Szczecińska- Lechicka 101,4 tys. zł (50,2 % planu),
 - „Tworzenie dogodnych warunków inwestowania dla mikro i makro przedsiębiorstw na terenie Podstrefy Koszalin SSSE” 704,1 tys. zł (78,2 % planu),
- 2) Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - **124,8 tys. zł** (82,7 % planu),

Uzyskano dochody bieżące w kwocie **16.295,4 tys. zł**, w tym:

- wpływy z opłat związanych z gospodarką odpadami 15.269,7 tys. zł (98,5 % planu),
- kary pieniężne oraz odsetki za nieterminowe wykonanie umowy (dotyczy gospodarki odpadami) - 4,9 tys. zł,
- dotacja otrzymana z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 25,0 tys. zł na kampanię ekologiczną,
- wpływy za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) - 836,4 tys. zł (103,8 % planu),
- wpływów z różnych dochodów 159,4 tys. zł (są to odszkodowania za zepsutą fontannę 102,3 tys. zł, za uszkodzenie słupów oświetleniowych 51,5 tys. zł oraz za uszkodzoną tablicę informacyjną przy placu zabaw 5,6 tys. zł).

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

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

Pierwotnie nie zakładano w tym dziale uzyskania wpływów. W wyniku uzyskania dotacji celowych wprowadzono plan w wysokości 1.670,0 tys. zł, który został zrealizowany w 103,1 %, tj. w kwocie **1.722,1 tys. zł**. Z kwoty tej dochody bieżące wynoszą **670,0 tys. zł**, a majątkowe **1.052,1 tys. zł**.

Zwiększenia 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” 1.052,1 tys. zł (105,2 % planu).

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości **430,9 tys. zł**, co stanowi 130,6 % planu i dotyczą głównie funkcjonowania Hali Widowiskowo – Sportowej. Wpływy z tytułu najmu tego obiektu wyniosły w 2015 roku 427,7 tys. zł (129,6% planu i o 40 % więcej niż w 2014 roku). Utrzymanie hali w 2015 roku wyniosło 667,7 tys. zł, w związku z tym na utrzymanie obiektu przeznaczono ze środków własnych 240,0 tys. zł.

Pozostałe wpływy w wysokości 3,2 tys. zł to głównie odsetki od nieterminowych wpłat.