

W budżecie Miasta Koszalina na 2014 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 489.990,4 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 503.140,4 tys. zł. Plan ten został wykonany w **96,0 %**, tj. w wysokości **482.859,8 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 108,3 % dochodów 2013 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 351.857,5 tys. zł został wykonany w 95,4 %, tj. w kwocie **335.641,7 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 151.282,9 tys. zł został wykonany w 97,3 %, tj. w wysokości **147.218,1 tys. zł**.

1	TREŚĆ	Wykonanie 2013 rok	2014 rok			% wykon.	
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	do 2013r 6:3
2	3	4	5	6	7	8	
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>445 661 490</b>	<b>489 990 388</b>	<b>503 140 361</b>	<b>482 859 845</b>	<b>96,0</b>	<b>108,3</b>
	<b>dochody bieżące</b>	<b>396 307 188</b>	<b>406 173 409</b>	<b>420 610 410</b>	<b>417 190 582</b>	<b>99,2</b>	<b>105,3</b>
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>3 566 736</i>	<i>2 172 367</i>	<i>3 073 809</i>	<i>2 264 004</i>	<i>73,7</i>	<i>63,5</i>
	<b>dochody majątkowe</b>	<b>49 354 302</b>	<b>83 816 979</b>	<b>82 529 951</b>	<b>65 669 263</b>	<b>79,6</b>	<b>133,1</b>
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>33 719 948</i>	<i>59 434 909</i>	<i>57 886 615</i>	<i>48 184 591</i>	<i>83,2</i>	<i>142,9</i>
	<b>środki zewnętrzne razem</b>	<b>37 286 684</b>	<b>61 607 276</b>	<b>60 960 424</b>	<b>50 448 595</b>	<b>82,8</b>	<b>135,3</b>
	<b>Gmina</b>	<b>315 956 019</b>	<b>344 716 882</b>	<b>351 857 421</b>	<b>335 641 749</b>	<b>95,4</b>	<b>106,2</b>
	dochody bieżące	280 821 828	292 320 734	304 712 039	302 195 108	99,2	107,6
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>2 546 103</i>	<i>1 150 950</i>	<i>1 502 156</i>	<i>1 358 826</i>	<i>90,5</i>	<i>53,4</i>
	dochody majątkowe	35 134 191	52 396 148	47 145 382	33 446 641	70,9	95,2
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>21 102 657</i>	<i>30 876 348</i>	<i>25 589 016</i>	<i>16 988 920</i>	<i>66,4</i>	<i>80,5</i>
	<b>Powiat</b>	<b>129 705 471</b>	<b>145 273 506</b>	<b>151 282 940</b>	<b>147 218 096</b>	<b>97,3</b>	<b>113,5</b>
	dochody bieżące	115 485 360	113 852 675	115 898 371	114 995 474	99,2	99,6
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>1 020 633</i>	<i>1 021 417</i>	<i>1 571 653</i>	<i>905 178</i>	<i>57,6</i>	<i>88,7</i>
	dochody majątkowe	14 220 111	31 420 831	35 384 569	32 222 622	91,1	226,6
	<i>w tym środki z budżetu Unii Europ.</i>	<i>12 617 291</i>	<i>28 558 561</i>	<i>32 297 599</i>	<i>31 195 671</i>	<i>96,6</i>	<i>247,2</i>

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 99,2 %, co stanowi kwotę **417.190,6 tys. zł**. W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 86,4 %, dynamika do 2013 roku 105,4 %. Plan dochodów majątkowych wykonany został w 79,6 %, tj. w kwocie **65.669,2 tys. zł**. Dynamika do 2013 roku wyniosła 133,1 %. Stopień wykonania planu dochodów majątkowych wynika głównie z niższej realizacji wpływów ze sprzedaży majątku oraz przesunięcia na rok przyszły wpływów na realizację zadań dofinansowanych z zewnątrz, na skutek zmiany harmonogramów realizacji zadań i wynikających z nich wniosków o płatność.

W 2014 roku wpłynęło ze środków z budżetu Unii Europejskiej 50.448,6 tys. zł, co stanowi 82,8 % planu. Dynamika do roku wynosi 135,3 %.

Dochody na zadania własne stanowią 93,1 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2014 roku wyniosło 449.458,0 tys. zł (95,7 % planu). Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 33.365,6 tys. zł (99,4 % planu, a 6,9 % dochodów ogółem). Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 36,2 tys. zł (99,9 % planu).

Podział uzyskanych dochodów na zadania własne i zlecone przedstawia poniższa tabela:

1	TREŚĆ	Wykonanie 2013 rok	2014 rok			% wykon.		Struk tura
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	do 2013r 6:3	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	413 490 522	459 444 603	469 524 376	449 457 984	95,7	108,7	93,1
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	135 899	18 500	36 277	36 225	99,9	26,7	0,0
III.	DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE	32 035 069	30 527 285	33 579 708	33 365 636	99,4	104,2	6,9
IV.	OGÓŁEM DOCHODY	445 661 490	489 990 388	503 140 361	482 859 845	96,0	108,3	100, 0
	dochody bieżące	396 307 188	406 173 409	420 610 410	417 190 582	99,2	105,3	86,4
	dochody majątkowe	49 354 302	83 816 979	82 529 951	65 669 263	79,7	133,1	13,6

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 za 2013r.	Plan pierwotny na 2014r.	Plan na 2014r. po zmianach	Wykonanie za 2014 rok	% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	6	4	5	6	7	8
010	Rolnictwo i łowiectwo	71 106		76 202	76 202		
600	Transport i łączność	20 860 045	62 283 333	59 533 778	49 888 113	83,8	239,2

	TREŚĆ	Wykonanie za 2013r.	Plan pierwotny na 2014r.	Plan na 2014r. po zmianach	Wykonanie za 2014 rok	% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	6	4	5	6	7	8
	<i>porozumienia z jst</i>	<i>30 000</i>		<i>30 000</i>	<i>30 000</i>		<i>100,0</i>
<b>700</b>	Gospodarka mieszkaniowa	22 072 254	29 979 100	29 985 400	23 608 482	78,7	107,0
<b>710</b>	Działalność usługowa	2 650 181	3 004 000	3 328 050	2 628 056	79,0	99,2
<b>750</b>	Administracja publiczna	5 096 977	3 092 089	3 064 875	1 752 721	57,2	34,4
<b>751</b>	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	18 342	18 385	576 751	569 067	98,7	3 102,5
<b>754</b>	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	9 426 443	11 220 270	11 491 102	9 521 295	82,9	101,0
<b>756</b>	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	198 164 976	212 809 213	218 184 383	217 757 576	99,8	109,9
<b>758</b>	Różne rozliczenia	123 076 810	118 815 812	119 885 536	120 220 755	100,3	97,7
<b>801</b>	Oświata i wychowanie	10 721 036	12 547 698	12 346 213	12 225 771	99,0	114,0
<b>851</b>	Ochrona zdrowia	15 039	22 000	125 840	146 152	116,1	971,8
<b>852</b>	Pomoc społeczna	31 967 152	28 689 900	32 327 436	32 157 293	99,5	100,6
	<i>porozumienia z jst</i>	<i>195 185</i>	<i>487 200</i>	<i>487 200</i>	<i>438 791</i>	<i>75,0</i>	<i>187,2</i>
<b>853</b>	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 082 985	3 316 788	4 958 274	4 249 920	85,7	137,9
	<i>porozumienia z jst</i>	<i>55 660</i>	<i>54 252</i>	<i>54 252</i>	<i>55 598</i>	<i>102,5</i>	<i>99,9</i>
<b>854</b>	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 233 931	969 000	2 553 089	2 342 244	91,7	104,8
<b>900</b>	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 191 908	2 087 800	2 463 432	4 208 908	170,9	31,9
<b>921</b>	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 664 318	805 000	1 910 000	1 198 735	62,8	45,0
	<i>porozumienia z jst</i>	<i>60 000</i>		<i>60 000</i>	<i>60 000</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>
<b>926</b>	Kultura fizyczna i sport	347 987	330 000	330 000	308 555	93,5	88,7
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>445 661 490</b>	<b>489 990 388</b>	<b>503 140 361</b>	<b>482 859 845</b>	<b>96,0</b>	<b>108,3</b>

**DOCHODY DZIAŁU 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Kwota **76,2 tys. zł** 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.

**DOCHODY DZIAŁU 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

TREŚĆ	Wykonanie za 2013 rok	2014 rok			%	Dyna mika 5:2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody bieżące</b>	<b>2 775 066</b>	<b>3 381 300</b>	<b>3 596 300</b>	<b>2 990 911</b>	83,2	107,8
Lokalny transport zbiorowy	30 000		30 000	30 000		100,0
Infrastruktura kolejowa	22 788	35 000	35 000	23 151	66,1	101,6
Grzywny i inne kary pieniężne	198 206	185 500	225 500	282 893	125,5	142,7
Wpływy z różnych dochodów	317 965	347 800	347 800	429 879	123,6	135,2
Odsetki	21 505	23 000	28 000	24 900	88,9	115,8
Wpływy z różnych opłat	2 184 602	2 790 000	2 930 000	2 200 088	75,1	100,7
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 084 979</b>	<b>58 902 033</b>	<b>55 937 478</b>	<b>46 897 202</b>	83,8	259,3
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			698 000	685 521	98,2	
<b>Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>18 084 979</b>	<b>58 902 033</b>	<b>55 239 478</b>	<b>46 211 681</b>	<b>83,7</b>	<b>255,5</b>
<b>RAZEM</b>	<b>20 860 045</b>	<b>62 283 333</b>	<b>59 533 778</b>	<b>49 888 113</b>	<b>83,8</b>	<b>239,2</b>
<b>Z tego:</b>						
<i>na zadania własne gminy</i>	<i>8 682 503</i>	<i>31 749 772</i>	<i>26 355 679</i>	<i>17 409 976</i>	<i>66,1</i>	<b>200,5</b>
<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>12 177 542</i>	<i>30 533 561</i>	<i>33 178 099</i>	<i>32 478 137</i>	<i>97,9</i>	<b>266,7</b>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 62.283,3 tys. zł i zawierał środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 55.502,0 tys. zł oraz 3.400,0 tys. zł z budżetu państwa na budowę ul. Rolnej oraz ul. 4-go Marca. W trakcie roku zmniejszono plan dochodów o 3.662,5 tys. zł na skutek:

- zmiany harmonogramów realizacji projektów dotyczących przebudowy Rynku Staromiejskiego oraz programów informatycznych: „Inteligentny Koszalin” i „Inteligentny System Transportowy”,

- przesunięcia do działu 758 środków przeznaczonych na budowę ul. Rolnej jako subwencji ogólnej, zgodnie z decyzją Ministra Finansów.

Realizacja planu dochodów w wysokości **49.888,1 tys. zł**, tj. stanowi 83,8 % planu, a dynamika do 2013 roku wyniosła **239,2 %**.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

**1. dochody bieżące** **2.990,9 tys. zł**  
**(83,2 % planu, dynamika do 2013 roku wynosi 107,8 %):**

- dotacja otrzymana z gminy Świeszyno za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK poza granice Miasta 30,0 tys. zł,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno 23,1 tys. zł,
- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nieuiszczanie opłat parkingowych, za nieterminowe wykonanie umów 282,9 tys. zł,
- wpływy z różnych dochodów 429,9 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) 24,9 tys. zł,
- wpływy z opłat 2.200,1 tys. zł,  
*z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 1.392,8 tys. zł oraz za płatne miejsca parkingowe 807,3 tys. zł.*

**2. dochody majątkowe** **46.897,2 tys. zł**  
**(83,8 % planu dynamika do 2013 roku wynosi 259,3 %):**

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (refundacja przez MWiK spółka z o.o. wydatków poniesionych na realizację inwestycji „ul. Rolna” **685,5 tys. zł**,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na kwotę **46.211,7 tys. zł** na następujące projekty:
  - 1) dofinansowanie budowy ul. Rolnej 1.851,1 tys. zł,
  - 2) „Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego Miasta ” 1.425,2 tys. zł,
  - 3) „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej” 12.194,0 tys. zł,
  - 4) „Usprawnienie drogi krajowej nr 6” 16.708,2 tys. zł,
  - 5) „Usprawnienie układu komunikacyjnego Miasta...” 529,5 tys. zł,
  - 6) „Przebudowa Rynku Staromiejskiego” 5.971,7 tys. zł,
  - 7) „Inteligentny Koszalin” 3.541,2 tys. zł,
  - 8) „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego” 3.990,8 tys. zł.

## DOCHODY DZIAŁU 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale uchwalony w wysokości 29.979,1 tys. zł został w trakcie realizacji budżetu zwiększony do kwoty 29.985,4 tys. zł. Wykonanie planu w wysokości **23.608,5 tys. zł** stanowi 78,7%. Dynamika do 2013 roku wynosi 107,0%. Na stopień wykonania planu miało wpływ wykonanie dochodów majątkowych (12.650,8 tys. zł, tj. 70,9 % planu, dynamika do 2013 roku 109,5 %). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 10.957,7 tys. zł, co stanowi 104,1 % planu.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (92,3 %), a pozostałe 7,7 % stanowią dochody powiatu.

Dochody gminy stanowią kwotę 21.799,6 tys. zł (wykonanie planu w 76,9 %). 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 2014 roku jest to kwota 1.808,9 tys. zł.

Realizację planu dochodów w 2014 roku oraz dynamikę do 2013 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2013 rok	2014 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM, z tego:</b>	<b>22 072 254</b>	<b>29 979 100</b>	<b>29 985 400</b>	<b>23 608 482</b>	<b>78,7</b>	107,0
	<i>dochody bieżące</i>	<i>10 523 241</i>	<i>12 104 800</i>	<i>12 146 100</i>	<i>10 957 665</i>	90,5	104,1
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>11 549 013</i>	<i>17 839 300</i>	<i>17 839 300</i>	<i>12 650 817</i>	70,9	109,5
	<b>GMINA</b>	<b>20 352 474</b>	<b>28 344 100</b>	<b>28 344 100</b>	<b>21 799 574</b>	<b>76,9</b>	107,1
<b>1</b>	<b>Wpływy z opłat</b>	<b>7 106 232</b>	<b>8 917 400</b>	<b>8 917 400</b>	<b>7 700 579</b>	<b>86,4</b>	108,4
a)	wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie i inne	20 170	51 000	51 000	9 080	17,8	45,0
b)	wpływy z opłat rocznych	6 500 253	8 285 472	8 285 472	7 100 684	85,7	109,2
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	585 809	577 928	577 928	590 815	102,2	100,9
d)	służebność gruntowa		3 000	3 000	0	0,0	
<b>2.</b>	<b>Różne opłaty</b>	<b>534 539</b>	<b>661 400</b>	<b>661 400</b>	<b>525 849</b>	<b>79,5</b>	<b>98,4</b>
	za zajęcie nieruchomości	294 684	350 000	350 000	377 010	107,7	127,9
	za nieterminową zabudowę	9 972	41 400	41 400	21 647	52,3	217,1
	za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja	229 883	270 000	270 000	127 192	47,1	55,3
<b>3.</b>	<b>Dochody z majątku miasta</b>	<b>10 732 165</b>	<b>17 839 300</b>	<b>17 839 300</b>	<b>12 650 817</b>	<b>70,9</b>	<b>117,9</b>
<b>3.a.</b>	<b>Sprzedaż mienia komunalnego</b>	<b>7 852 472</b>	<b>15 739 300</b>	<b>15 739 300</b>	<b>8 505 058</b>	<b>54,0</b>	108,3

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie za 2013 rok	2014 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	lokali użytkowych	1 242 025	180 000	180 000	13 158	7,3	1,1
	lokali mieszkalnych	380 812	950 000	950 000	708 762	74,6	186,1
	budynków i budowli	511 518	1 959 300	1 959 300	438 881	22,4	
	gruntów	5 718 117	12 500 000	12 500 000	7 334 460	58,7	128,3
	wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany		150 000	150 000	9 797		
3.b	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	2 879 693	2 100 000	2 100 000	4 145 759	197,4	144,0
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	697 874	670 000	670 000	710 336	106,0	101,8
5.	Odsetki, zwrot kosztów, wpływy z różnych dochodów	450 633	256 000	256 000	203 238	79,4	45,1
6.	Grzywny i inne kary pieniężne	14 183			8 755		61,7
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych - budownictwo mieszkaniowe	816 848					0,0
	<b>POWIAT</b>	<b>1 719 780</b>	<b>1 635 000</b>	<b>1 641 300</b>	<b>1 808 908</b>	<b>110,2</b>	<b>105,2</b>
8.	Dotacje celowe (powiat zlecone)	30 273	35 000	41 300	28 199	68,3	93,1
9.	Wpływy osiągnięte ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 689 507	1 600 000	1 600 000	1 780 709	111,3	105,4

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

- 7.700,6 tys. zł (86,4 % planu)

Dynamika do 2013 roku wynosi 108,4 %.

Na w/w kwotę składają się:

**a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny)**

- 9,1 tys. zł (17,8 %)

**b) opłaty roczne za trwały zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste**

- 7.100,7 tys. zł (85,7 %)

z tego:

- trwały zarząd 485,4 tys. zł,

- użytkowanie 30,5 tys. zł,

- użytkowanie wieczyste opłaty roczne 6.584,8 tys. zł.

Rozpatrzone 209 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 205 bonifikat na łączną kwotę 27,3 tys. zł,

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

- 590,8 tys. zł (102,2 %).

**2. Wpływy z różnych opłat z tytułu:** - **525,8 tys. zł** (79,5 %)

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 192 zgody na zajęcie terenu pod inwestycje - 377,0 tys. zł, wykonanie planu w 107,7 %,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 21,6 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów - 105,9 tys. zł,
- inne (wieczysto - księgowo) 21,3 tys. zł.

**3. Dochody z majątku miasta** - **12.650,8 tys. zł** (70,9 %)  
(dynamika do 2013 roku 117,9 %), z tego:

**3.a. sprzedaż składników majątkowych** - **8.505,1 tys. zł** (54,0 %),  
z tego:

- a) dochody ze sprzedaży lokali użytkowych (rata za sprzedaż z lat ubiegłych - 13,1 tys. zł - 7,3 % planu),
- b) dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych (10 lokali na rzecz najemców oraz 2 lokale w przetargu) - 708,8 tys. zł (74,6 %).
- c) w 2014 roku przeprowadzono 22 przetargi na zbycie 9 nieruchomości zabudowanych; 2 nieruchomości znalazły nabywców oraz 2 nieruchomości bezprzetargowo - 438,9 tys. zł.
- d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych - 7.334,5 tys. zł (58,7 %),  
z tego:

- *sprzedaż w drodze przetargu* - 7.166,7 tys. zł,

W 2014 roku Miasto przeprowadziło 96 przetargi na zbycie 46 nieruchomości, z czego zbyto 19 nieruchomości gruntowych (głównie na terenie SSSE Koszalin i na Osiedlu Unii Europejskiej).

- *sprzedaż w trybie bezprzetargowym* - 167,8 tys. zł,

Kwota ta obejmuje sprzedaż gruntów na: poprawę warunków zagospodarowania, na rzecz użytkowników wieczystych, na cele sakralne i publiczne oraz raty i odsetki za zbycie nieruchomości w latach poprzednich. Z tytułu powyższych sprzedaży udzielono bonifikat na łączną kwotę 520,8 tys. zł.

- e) wpływy z tytułu zbycia na rzecz osoby prawnej własności nieruchomości w drodze zamiany - 9,8 tys. zł.

**3.b. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności**  
**4.145,7 tys. zł** (197,4 %)

- osoby fizyczne - 2.227,3 tys. zł,
- osoby prawne - 1.918,4 tys. zł,
- 

**4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości** **710,3 tys. zł** (106,0 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją – 709,3 tys. zł,  
(dzierżawą objętych jest 66 ha gruntów w mieście. Grunty wydierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych),
- inne (z najmu nieruchomości i bezumowne korzystanie) - 1,0 tys. zł,



### 5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia, odsetki

**203,2 tys. zł (79,4 %)**

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem (koszty podziałów, wycen, ogłoszeń) – 49,2 tys. zł, a także odsetki od wpłat z tytułu opłat 154,0 tys. zł.

### 6. Grzywny i inne kary pieniężne

**8,7 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 110,2 % planu, tj. w wysokości **1.808,9 tys. zł.**

Na kwotę te składają się:

- 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa **1.780,7 tys. zł (111,3 % planu)**.

Są to dochody własne powiatu, przeznaczone na wydatki administracyjne, związane z osiąganiem tych wpływów. Pochodzą głównie z opłat rocznych oraz z dzierżawy nieruchomości i sprzedaży składników majątkowych.

- dochody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej **28,2 tys. zł (68,3 % planu)**; środki te przeznaczone są głównie na wykonanie operatów szacunkowych nieruchomości.

## DOCHODY DZIAŁU 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym w 2014 roku zrealizowane dochody są dochodami bieżącymi i wynoszą **2.628,1 tys. zł**, co stanowi 79,0 % planu. Dynamika do roku poprzedniego stanowi 99,2 %.

Lp.	TREŚĆ	Wykonanie za 2013 rok	2014 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	2 650 181	3 004 000	3 328 050	2 628 056	79,0	99,2
	Gmina	1 705 957	2 014 000	2 014 000	1 734 784	86,1	101,7
	Powiat	944 224	990 000	1 314 050	893 272	68,0	94,6
1.	Plany zagospodarowania przestrzennego				171		
2.	Prace geodezyjne i kartograficzne	167 000	143 000	143 000	143 000	100,0	85,6
3.	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	313 714	500 000	300 000	395 721	131,9	126,1
4.	Nadzór budowlany	367 340	347 000	354 524	354 551	100,0	96,5
5.	Cmentarze	1 705 957	2 014 000	2 014 000	1 734 613	86,1	101,7
6.	Grzywny, kary pieniężne powiat	96 170					
7.	"Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina" powiat			516 526			

Głównym źródłem dochodów w gminie uzyskanych w wysokości **1.720,6 tys. zł** są opłaty za usługi na terenie Cmentarza Komunalnego, realizowane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządcę cmentarza. Kwota ta stanowi 86,0 % 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.

Ponadto na 2014 rok zaplanowana jest dotacja celowa w wysokości 14,0 tys. zł otrzymana na podstawie porozumienia z administracją rządową na utrzymanie Cmentarza Wojennego (100% realizacji planu).

W zakresie zadań powiatowych uzyskano wpływy w wysokości **893,3 tys. zł** (68,0 % planu). Kwota 538,7 tys. zł stanowi dochody uzyskane z tytułu usług świadczonych w zakresie gospodarki geodezyjnej i kartograficznej, a 354,6 tys. zł otrzymano od Wojewody Zachodniopomorskiego na funkcjonowanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego.

Zaplanowane dofinansowanie w wysokości 516,5 tys. zł ze środków zewnętrznych projektu pn. „Rozwój Systemu Informacji Przestrzennej Miasta Koszalina” wpłynie do budżetu Miasta w 2015 roku.

Z ogólnej kwoty uzyskanych dochodów w wysokości 2.628,1 tys. zł na zadania własne przypada 2.116,6 tys. zł (Cmentarz Komunalny oraz opracowania geodezyjne) na zadania zlecone 497,5 tys. zł (prace geodezyjne oraz nadzór budowlany), a na porozumienia 14,0 tys. zł.

## **DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody ogółem w dziale 750 w 2014 roku zrealizowano w wysokości **1.752,7 tys. zł**, co stanowi 57,2 % planu rocznego. Są to dochody bieżące. Niższa dynamika do 2013 roku wynika z zakończenia projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych.

Na ogólną kwotę zrealizowanych dochodów składają się:

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - dotacje z tytułu realizowanych przez administrację gminną i powiatową zadań zleconych | - 1.062,9 tys. zł, |
| - dotacje związane z kwalifikacją wojskową  | - 40,6 tys. zł,    |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych                                       | - 23,6 tys. zł,    |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych   | - 27,4 tys. zł,    |
| - wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu   | - 40,6 tys. zł,    |
| - upomnienia, recykling, zwrot za praktyki, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe      | - 255,8 tys. zł,   |
| - 5 % wpływów dochodów Skarbu Państwa za udzielenie informacji adresowych               | - 0,5 tys. zł,     |
| - odsetki   | - 5,4 tys. zł,     |

- |   |                  |
|---|------------------|
| - karty wędkarskie  | - 3,0 tys. zł,   |
| - uzyskane dotacje celowe na programy dofinansowane ze środków pomocowych | - 292,9 tys. zł. |

W dziale tym w trakcie realizacji były projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych. Dotacje celowe na powyższe projekty zostały wykonane w 16,7 % planu. Niskie wykonanie planu wynika z nierozliczenia projektu „Portal edukacyjny” do końca 2014 roku na kwotę 1,2 mln zł. Realizacja pozostałych dochodów wynika z harmonogramu refundacji poniesionych wydatków na te projekty, zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność. W 2014 roku rozpoczęto realizację nowego projektu pn. "Partnerstwo Samorządu Koszalińskiego Obszaru Funkcjonalnego szansą na wzmocnienie potencjału rozwojowego regionu". Zakończenie tego projektu przewiduje się w 2015 roku.

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

Uzyskane w 2014 roku środki w wysokości **569,1 tys. zł** dotyczyły zadań zleconych realizowanych przez gminę, w tym pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców 18,2 tys. zł oraz przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego i wyborów samorządowych, łącznie 550,9 tys. zł.

### **DOCHODY DZIAŁU 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

W 2014 roku w dziale tym do budżetu wpłynęło **9.521,3 tys. zł**, w tym na zadania własne 465,4 tys. zł (19,1 % planu) oraz na zadania zlecone 9.055,9 tys. zł (100,0 % planu).

Na dochody własne w łącznej wysokości **465,4 tys. zł** składają się:

- mandaty nałożone przez Straż Miejską **380,9 tys. zł** (127,0 % planu),
- środki przekazane przez Wojewódzki Fundusz Wsparcia (wplata ościennych gmin) na wyposażenie sali szkoleniowej Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej – **70,8 tys. zł**,
- dotacja od Starostwa Powiatowego w kwocie **10,0 tys. zł**, w wyniku podpisanego czterostronnego porozumienia, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu operacyjnego dla KM PSP w Koszalinie,
- projekt związany z termomodernizacją budynków Straży Pożarnej przy ul. Strażackiej w Koszalinie, który nie będzie realizowany z uwagi na brak dofinansowania z budżetu państwa ( plan 2.054,3 tys. zł),
- pozostałe wpływy (grzywny, odsetki oraz dochody związane z realizacją zadań) - **3,7 tys. zł**.

Na dochody zlecone składają się środki otrzymane z budżetu państwa na finansowanie Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej **9.055,9 tys. zł.**

Dochody majątkowe w tym dziale (plan 2.139,3 tys. zł , wykonanie 84,9 tys. zł) dotyczą zakupu samochodu operacyjnego (w 2014 roku otrzymano na ten cel 10,0 tys. zł) oraz zakupu bram garażowych (wykonanie planu w kwocie 74,9 tys. zł, tj. w 99,9 %).

## **DOCHODY DZIAŁU 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 2014 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 218.184,4 tys. zł został zrealizowany w wysokości **217.757,6 tys. zł**, co stanowi 99,8 % planu. Są to w całości dochody bieżące. Dynamika do 2013 roku wyniosła 109,9 %.

W 2014 roku wyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło m.in. w podatku od środków transportowych, w opłatach: skarbowej, targowej, adiacenckiej i planistycznej, pozostałych opłatach (wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje, opłata prolongacyjna) oraz z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

### **1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski                      89.414,7 tys. zł**

Powyższe dochody zostały wykonane w 98,8 % planu, a dynamika do roku ubiegłego stanowi 113,0 %.

Są to:

- podatek rolny – **307,9 tys. zł** (88,7 % planu),
- podatek leśny – **60,4 tys. zł** (100,0 %),
- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych – **62.182,6 tys. zł** (99,4 % planu), dynamika do 2013 roku wynosi 104,9 %,
- wpływy z podatku od środków transportowych – **3.566,5 tys. zł**, tj. 109,2 % 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) – **764,8 tys. zł**, co stanowi 103,4 % 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) - **2.268,9 tys. zł**, tj. 98,6 % planu,
- opłata adiacencka i planistyczna – **363,1 tys. zł**, co stanowi 121,0 % planu,

- wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **77,5 tys. zł** (172,1 % planu),
- opłata skarbowa – wpłynęło **2.267,9 tys. zł** (102,0 % planu),
- uzyskane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **2.626,3 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczenia Narkomanii (wykonanie planu w 101,0 %),
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - **14.906,5 tys. zł** (93,2 % planu),
- pozostałe wpływy – **22,3 tys. zł** (dotacja związana z utraconymi dochodami przez gminę z tytułu zwolnienia ustawowego zakładów pracy chronionej z podatku od nieruchomości).

## **2. Dywidendy** - **4.478,2 tys. zł**

Są to wpływy z zysku następujących spółek: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 385,7 tys. zł, Miejska Energetyka Ciepła 2.871,7 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 20,8 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 1.200,0 tys. zł. Dynamika do 2013 roku wynosi 144,4 %.

## **3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych** - **118.050,7 tys. zł**

Kwota ta stanowi 100,7 % planu rocznego. Udziały stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2014 roku w strukturze dochodów ogółem stanowią 24,4%. Dynamika wpływów do 2013 roku stanowi 107,6 %, w tym w udziałach z podatku dochodowego od osób fizycznych 108,3 %, natomiast dynamika wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych 96,9 %.

Plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych został wykonany w 94,6 %, ( plan 6.800,0 tys. zł, wykonanie 6.432,5 tys. zł), a plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 101,1% (plan 110.393,0 tys. zł, wykonanie 111.618,2 tys. zł).

## **4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy** - **5.383,4 tys. zł**

Są to wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno-prawnych. Wykonanie planu wyniosło 99,3 %, a dynamika do 2013 roku 97,6 %. W tej grupie dochodów występuje niewielki spadek wpływów z podatków od czynności cywilno – prawnych (wykonanie planu 4.505,8 tys. zł, dynamika do 2013 roku wynosi 97,0 %) oraz z karty podatkowej (wykonanie planu 355,0 tys. zł, dynamika 89,3 %). Na podobnym poziomie co w 2013 roku kształtują się dochody z podatku od spadków i darowizn (wykonanie planu 522,6 tys. zł, dynamika 109,6 %).

## **5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków)** - **430,6 tys. zł**, co stanowi 68,4 % planu, a dynamika do 2013 roku wynosi 61,4 %.

L.p.	TREŚĆ	2014 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2013 r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	6	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:</b>	<b>79 140 614</b>	<b>89 496 230</b>	<b>90 463 230</b>	<b>89 414 686</b>	<b>98,8</b>	<b>113,0</b>
1	rolny	1 651 119	1 633 700	347 100	307 895	88,7	18,6
2	leśny	66 008	60 430	60 430	60 445	100,0	91,6
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	59 278 426	60 629 600	62 583 200	62 182 630	99,4	104,9
4	od środków transportowych	3 321 817	3 265 100	3 265 100	3 566 508	109,2	107,4
5	opłata targowa	727 985	740 000	740 000	764 795	103,4	105,1
6	opłata komunikacyjna	2 107 571	2 000 000	2 300 000	2 268 849	98,6	107,7
7	opłata adiacencka, planistyczna i inne	762 534	300 000	300 000	363 144	121,0	47,6
8	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	57 109	45 000	45 000	77 456	172,1	135,6
9	opłata skarbowa	2 208 712	2 222 400	2 222 400	2 267 938	102,0	102,7
10	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 643 866	2 600 000	2 600 000	2 626 280	101,0	99,3
11	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	20 191			22 286		110,4
12	Pozostałe wpływy (za czynności egekucyjne, zwrot kosztów procesowych, koszty upomnień)	431					
13	Opłata za odbiór odpadów	6 294 845	16 000 000	16 000 000	14 906 460	93,2	236,8
<b>II</b>	<b>Dywidendy</b>	<b>3 101 887</b>		<b>4 478 170</b>	<b>4 478 170</b>	<b>100,0</b>	<b>144,4</b>
<b>III.</b>	<b>Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)</b>	<b>109 702 177</b>	<b>117 192 983</b>	<b>117 192 983</b>	<b>118 050 742</b>	<b>100,7</b>	<b>107,6</b>
1	od osób prawnych	6 641 145	6 800 000	6 800 000	6 432 536	94,6	96,9
2	od osób fizycznych	103 061 032	110 392 983	110 392 983	111 618 206	101,1	108,3
<b>IV.</b>	<b>Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy</b>	<b>5 518 447</b>	<b>5 420 000</b>	<b>5 420 000</b>	<b>5 383 356</b>	<b>99,3</b>	<b>97,6</b>
1	Wpływy z karty podatkowej	397 417	350 000	350 000	355 013	101,4	89,3
2	Podatek od spadków i darowizn	476 997	520 000	520 000	522 571	100,5	109,6
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	4 644 033	4 550 000	4 550 000	4 505 772	99,0	97,0
<b>V.</b>	<b>Odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski</b>	<b>701 851</b>	<b>700 000</b>	<b>630 000</b>	<b>430 622</b>	<b>68,4</b>	<b>61,4</b>
<b>VI.</b>	<b>OGÓŁEM</b>	<b>198 164 976</b>	<b>212 809 213</b>	<b>218 184 383</b>	<b>217 757 576</b>	<b>99,8</b>	<b>109,9</b>

## **Skutki finansowe wynikające z obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w 2014 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 6.572,5 tys. zł.**

W stosunku do 2013 roku są o 6,4 % wyższe, w 2013 roku wyniosły 6.175,7 tys. zł.

**Na kwotę 6.572,5 tys. zł składają się:**

- 1) skutki obniżenia górnych stawek podatków (ustalonych Uchwałą Rady Miejskiej) wynoszą łącznie - **4.683,5 tys. zł** (rok 2013- 4.940,0 tys. zł), z tego:
  - podatku od nieruchomości 3.009,3 tys. zł,
  - podatku od środków transportu 1.499,0 tys. zł,
  - podatku rolnego 175,2 tys. zł,
- 2) skutki udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości wprowadzone Uchwałą Rady Miejskiej - **1.822,4 tys. zł** (rok 2013 - 1.078,0 tys. zł),
- 3) skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja Podatkowa”, z tego:
  - umorzeń zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, od spadków i darowizn, środków transportu, od czynności cywilno-prawnych oraz odsetek - łącznie **38,7 tys. zł** (rok 2013 - 118,7 tys. zł),
  - odroczenia terminu płatności (podatek opłacany w formie karty podatkowej od czynności cywilno-prawnych, podatek od spadków i darowizn, odsetki) - łącznie **27,9 tys. zł** (rok 2013 - 39,0 tys. zł).
- 4) **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 spłaceniu tych należności (odroczenie, rozłożenie na raty).**

W 2014 roku z w/w tytułów umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 369 osobom fizycznym, prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej na łączną kwotę **1.440,1 tys. zł**, w tym należność główna 1.062,0 tys. zł i odsetki 378,1 tys. zł. Dynamika do 2013 roku wynosi 74,2 %.

Z kwoty tej przypada na:

- umorzenia ogółem 457,4 tys. zł ( 159 dłużników, w tym 114 w ZBM z kwotą 354,4 tys. zł)
- odroczenia 149,8 tys. zł ( 4 dłużników),
- rozłożenie na raty 832,9 tys. zł (206 dłużników, w tym 205 w ZBM z kwotą 826,6 tys. zł).

Największą liczbę umorzeń oraz rozłożeń na raty dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych.

## DOCHODY DZIAŁU 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 2014 roku wpłynęło **120.220,8 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 119.532,8 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 687,9 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 24,9 % dochodów ogółem. Dynamika do 2013 roku wynosi 97,7 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2013 rok	2014 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>OGÓŁEM SUBWENCJE</b>	<b>121 313 968</b>	<b>118 562 492</b>	<b>119 532 836</b>	<b>119 532 836</b>	<b>100,0</b>	<b>98,5</b>
	Gmina	48 441 093	49 637 530	50 149 129	50 149 129	100,0	103,5
	Powiat	72 872 875	68 924 962	69 383 707	69 383 707	100,0	95,2
<b>1.</b>	<b>Uzupełnienie subwencji ogólnej</b>	<b>1 528 800</b>		<b>937 100</b>	<b>937 100</b>	100,0	61,3
	powiat	1 528 800		937 100	937 100	100,0	61,3
<b>2.</b>	<b>Część oświatowa subwencji ogólnej</b>	<b>112 811 944</b>	<b>111 157 240</b>	<b>111 190 484</b>	<b>111 190 484</b>	<b>100,0</b>	<b>98,6</b>
	Gmina	47 786 787	48 654 536	49 166 135	49 166 135	100,0	102,9
	Powiat	65 025 157	62 502 704	62 024 349	62 024 349	100,0	95,4
<b>3.</b>	<b>Część równoważąca subwencji ogólnej</b>	<b>6 973 224</b>	<b>7 405 252</b>	<b>7 405 252</b>	<b>7 405 252</b>	<b>100,0</b>	<b>106,2</b>
	Gmina	654 306	982 994	982 994	982 994	100,0	150,2
	Powiat	6 318 918	6 422 258	6 422 258	6 422 258	100,0	101,6
<b>II.</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE</b>	<b>1 762 842</b>	<b>253 320</b>	<b>352 700</b>	<b>687 919</b>	195,0	39,0
<b>1.</b>	Odsetki	163 264	225 900	75 900	91 261	120,2	55,9
<b>2.</b>	wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	1 599 578	27 420	276 800	596 658	215,6	37,3
<b>III</b>	<b>OGÓŁEM</b>	<b>123 076 810</b>	<b>118 815 812</b>	<b>119 885 536</b>	<b>120 220 755</b>	<b>100,3</b>	<b>97,7</b>

### 1. Subwencje

W 2014 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **119.532,8 tys. zł** (100,0 % planu) wchodzi:



- **uzupełnienie subwencji ogólnej powiat 937,1 tys. zł**  
na inwestycję związaną z przebudową ul. 4go-Marca od ul. Sezamkowej do skrzyżowania z ul. Wojska Polskiego wraz z przebudową mostu na Dzierżęcince
- **subwencja oświatowa - 111.190,5 tys. zł,**  
w tym gmina 49.166,1 tys. zł, powiat 62.024,4 tys. zł, dynamika do 2013 roku 98,6 %,
- **część równoważąca subwencji ogólnej - 7.405,2 tys. zł,**  
z tego:  
dla gminy 983,0 tys. zł (wysokość subwencji uzależniona jest od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.422,2 tys. zł, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy (2.286,5 tys. zł) oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych (4.135,7 tys. zł).

## 2. Różne rozliczenia finansowe

W 2014 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 253,3 tys. zł, w trakcie roku zwiększony został do wysokości 352,7 tys. zł. Wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych zostały zrealizowane w kwocie **91,3 tys. zł** (120,2 % planu), dochody z tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich wykonano w kwocie **596,7 tys. zł**, co stanowi 215,6 % planu (dynamika do 2013 roku wyniosła 37,3 %).

## DOCHODY DZIAŁU 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 12.547,7 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zmniejszony do kwoty 12.346,2 tys. zł, a zrealizowany w 99,0 %, tj. w kwocie 12.225,8 tys. zł. Są to głównie wpływy z usług 5.096,1 tys. zł (m.in. wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach 4.522,0 tys. zł - spadek do 2013 roku o 16,5 %), dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.297,6 tys. zł, dotacje celowe z budżetu państwa 4.695,2 tys. zł, środki pozyskane ze źródeł europejskich 502,8 tys. zł oraz pozostałe dochody w kwocie 634,1 tys. zł (m.in. wpływy z różnych dochodów, z płat, odsetek, darowizn, ze 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 11.513,3 tys. zł, po zmianach wynosił 10.962,1 tys. zł. Został wykonany w wysokości **10.825,8 tys. zł** (w 98,8 % planu). Dynamika do 2013 roku wynosi 127,0 %.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływy z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 785,6 tys. zł,
- z opłat i odsetek - 7,6 tys. zł,
- usług - 4.636,0 tys. zł,

- różnych dochodów - 490,1 tys. zł,
- darowizny - 49,1 tys. zł,
- ze sprzedaży składników majątkowych - 0,6 tys. zł,
- otrzymanych dotacji - 4.694,8 tys. zł,

z tego:

- dotacja celowa z budżetu państwa na funkcjonowanie przedszkoli 4.590,3 tys. zł,
- dotacja celowa na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne 104,5 tys. zł,
- ze środków zewnętrznych - 162,0 tys. zł na program Comenius 16,7 tys. zł oraz Erasmus 145,3 tys. zł, które dotyczą współpracy międzynarodowej koszalińskich szkół.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola **9.607,7 tys. zł**. Dochody te zostały wykonane w 97,2 % (plan 9.886,0 tys. zł), w tym dotacja z budżetu państwa 4.590,3 tys. zł, opłaty za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 1.418,5 tys. zł (95,0 % planu), a wpłaty rodziców za wyżywienie to kwota 3.103,5 tys. zł (94,5 %).

## POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan pierwotny w kwocie 1.034,4 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zwiększony do wysokości 1.384,1 tys. zł. Wykonanie planu wyniosło **1.400,0 tys. zł**, co stanowi 101,1 % planu.

Są to wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 512,0 tys. zł,
- opłat i odsetek - 11,3 tys. zł,
- usług - 460,2 tys. zł,
- pozostałych dochodów - 30,2 tys. zł,
- darowizn - 16,0 tys. zł,
- sprzedaży wyrobów - 24,4 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 4,6 tys. zł,
- środków zewnętrznych - 341,3 tys. zł,

z tego:

- „Erasmus” 159,6 tys. zł,
- „Leonardo da Vinci” 181,2 tys. zł,
- środki z budżetu państwa na zakup podręczników i materiały edukacyjne 0,5 tys. zł.

Plan oraz wykonanie dochodów w 2014 roku w dziale 801 przedstawia tabela.

## REALIZACJA PLANU DOCHODÓW W DZIALE 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Treść	Przedszkola, szkoły podstawowe, gimnazja i ZOE-AP						Szkoły podstawowe specjalne, średnie i zawodowe						RAZEM GMINA I POWIAT
	Wykonanie 2013 rok	2014 rok					Wykonanie 2013 rok	2014 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 <i>w tym przedszkola</i>	797 266 57 466	574 700 28 800	742 100 28 800	<b>785 596</b> <b>27 468</b>	<b>105,9</b> <b>95,4</b>	<b>98,5</b> <b>47,8</b>	551 017	395 430	528 930	<b>511 970</b>	<b>96,8</b>	<b>92,9</b>	1 297 566
Wpływy z opłat	5 169	6 200	6 360	<b>4 877</b>	76,7	94	10 696	10 910	10 910	<b>10 354</b>	94,9	96,8	15 231
Odsetki <i>w tym przedszkola</i>	3 575 1 070	5 700 2 500	6 200 2 500	<b>2 719</b> 894	43,9 35,8	76,1 83,6	268	600	2 061	<b>949</b>	46,0	354,1	3 668
Wpływy z usług <i>w tym przedszkola</i>	5 518 217 5 413 152	6 459 800 6 362 900	4 891 810 4 775 900	<b>4 635 962</b> <b>4 521 987</b>	94,8 94,7	84,0 83,5	505 112	366 640	542 206	<b>460 157</b>	84,9	91,1	5 096 119
Wpływy z tytułu różnych dochodów <i>w tym przedszkola</i>	252 517 220 236	19 500 16 000	520 614 447 464	<b>490 150</b> <b>427 062</b>	94,1 95,4	194,1 193,9	72 100	500	20 533	<b>30 218</b>	147,2	41,9	520 368
Darowizny <i>w tym przedszkola</i>	8 075		49 117 40 027	<b>49 116</b> <b>40 026</b>	100,0	608,2	3 800		16 000	<b>16 000</b>	100,0		65 116
Grzywny	4 436												0
Wpływy ze sprzedaży wyrobów							24 865	26 000	26 000	<b>24 426</b>			24 426
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych <i>w tym przedszkola</i>	15 010 900	500	500	<b>612</b>	122,4	4,1	7 520	8 000	10 500	<b>4 599</b>	43,8	61,2	5 211
<b>Dotacje, z tego:</b>	1 700 506	4 400 000	4 698 506	<b>4 694 802</b>	<b>99,9</b>	<b>276,1</b>			<b>648</b>	<b>443</b>			<b>4 695 245</b>
Dotacje z budżetu państwa do przedszkoli	1 495 368	4 400 000	4 590 286	4 590 286	100,0								4 590 286
Wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne			108 220	104 516					648	443			104 959
<b>Środki zewnętrzne - szkolne projekty w ramach programu :</b>	217 254	<b>46 926</b>	<b>46 926</b>	<b>161 976</b>	<b>345,2</b>	<b>74,6</b>	1 020 633	<b>226 292</b>	<b>226 292</b>	<b>340 845</b>	<b>150,6</b>	<b>33,4</b>	<b>502 821</b>
Comenius	217 254	46 926	46 926	16 720	35,6	7,7	102 557						16 720
Erasmus				145 256						159 638			304 894
"Leonardo da Vinci"							918 076	226 292	226 292	181 207	80,1		181 207
<b>OGÓŁEM</b>	<b>8 522 025</b>	<b>11 513 326</b>	<b>10 962 133</b>	<b>10 825 810</b>	<b>98,8</b>	<b>127,0</b>	<b>2 196 011</b>	<b>1 034 372</b>	<b>1 384 080</b>	<b>1 399 961</b>	<b>101,1</b>	<b>63,8</b>	<b>12 225 771</b>
<i>w tym przedszkola</i>	7 188 192	10 810 200	9 884 977	9 607 723	97,2	133,7							

## DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

W 2014 roku w dziale 851 wpływy wyniosły **146,2 tys. zł** (116,1 % planu). Są to dochody na zadania bieżące.

Dochody uzyskane z realizacji zadań własnych wyniosły 126,8 tys. zł (126,8 % planu) i dotyczą opłat za pobyt w Ośrodku Terapii i Opieki nad Nietrzeźwymi sp. z o.o. W związku ze zmianą ustawy o wychowaniu w trzeźwości opłaty za pobyt stanowią dochód samorządu. Do 31.12.2013 roku dochody pobierał Ośrodek Terapii, któremu Miasto zleciło realizację tego zadania.

Dochody na zadania zlecone gminie i powiatowi zostały zrealizowane w kwocie 19,4 tys. zł (75,0 % planu). Są to dotacje celowe z budżetu państwa (plan 25,8 tys. zł) dotyczące decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych (plan 10,8 tys. zł, wykonanie w 97,6%, tj. 10,6 tys. zł oraz opłacenia składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – zrealizowano 58,7 % otrzymanych środków, co stanowi kwotę 8,8 tys. zł.

## DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale 852 znajdują się wpływy z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na dofinansowanie własnych i zleconych zadań bieżących i majątkowych gminy i powiatu, dochody uzyskane w ramach działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1 i 2, Urzędu Miejskiego, dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego, w tym refundacja wydatków na realizację prac społecznie użytecznych.

Plan pierwotny dochodów własnych działu 852 w kwocie 28.689,9 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 32.327,4 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 **32.157,3 tys. zł**, co stanowi 99,5 % planu. Dynamika do 2013 roku wynosi 100,6 %.

W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące stanowią 96,6%, tj. **31.059,3 tys. zł**, a wydatki majątkowe w kwocie **1.098,0 tys. zł** stanowią 3,4 % dochodów ogółem. Dochody majątkowe są związane z likwidacją barier architektonicznych (19,8 tys. zł) oraz budową Domu Pomocy Społecznej – plan i wykonanie 1.080,0 tys. zł.

Dochody na zadania własne zostały wykonane w 100,0 %, tj. w kwocie **10.546,6 tys. zł**, a na zadania zlecone w kwocie **21.591,0 tys. zł**, co stanowi 99,2 % planu. Dochody na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zrealizowano w wysokości **19,7 tys. zł**.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie planu oraz wykonanie dochodów w dziale 852 w podziale na poszczególne zadania oraz dynamikę do 2013 roku.

L.p.	TREŚĆ	2014 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2013	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Placówki opiekuńczo - wychowawcze	117 682	490 700	490 700	365 503	74,5	310,6
2.	Domy pomocy społecznej	945 191	1 093 000	1 093 000	1 093 748	100,1	115,7
3.	Ośrodki wsparcia	1 006 414	1 009 500	1 152 830	1 116 822	96,9	111,0
4.	Rodziny zastępcze	620 872	443 000	507 727	612 206	120,6	98,6
5.	Wspieranie rodziny i przeciwdziałanie przemocy	90 529	7 000	86 365	86 335	100,0	95,4
6.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	19 647 098	18 594 000	19 725 000	19 770 108	100,2	100,6
7.	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	302 267	317 800	332 177	330 236	99,4	109,3
8.	Zasiłki i pomoc w naturze	3 672 183	2 468 000	2 912 676	2 879 907	98,9	78,4
9.	Dodatki mieszkaniowe i energetyczne	14 605	15 000	162 812	86 582	53,2	592,8
10.	Zasiłki stałe	2 168 991	1 822 000	2 154 500	2 160 008	100,3	99,6
11.	Ośrodki pomocy społecznej	1 511 539	1 265 000	1 514 172	1 512 410	99,9	100,1
12.	Za pobyt w mieszkaniach chronionych	7 161	7 000	7 000	6 931	99,0	96,8
13.	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	314 713	228 900	337 794	343 574	101,7	109,2
14.	Pomoc dla cudzoziemców	6 174	6 000	6 000	5 670	94,5	91,8
15.	Pozostała działalność	1 541 733	923 000	1 844 683	1 787 253	96,9	115,9
	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>31 967 152</b>	<b>28 689 900</b>	<b>32 327 436</b>	<b>32 157 293</b>	<b>99,5</b>	<b>100,6</b>
	z tego:						
I	Dochody z tytułu porozumień z jst oraz wpłaty od gmin i powiatów	817 368	1 119 200	1 209 200	1 156 444	<b>95,6</b>	<b>141,5</b>
II	Dochody własne	741 744	190 700	494 840	602 470	<b>121,8</b>	<b>81,2</b>
III	Dotacje celowe	30 408 040	27 380 000	30 623 396	30 398 379	<b>99,3</b>	<b>100,0</b>

Do dochodów z tytułu porozumień z jst oraz wpłat od innych gmin i powiatów w wysokości **1.156,4 tys. zł** ujęto dochody otrzymane na pokrycie kosztów:

- pobytu wychowanków w placówce prowadzonej przez Młodzieżową Wspólnotę Mieszkaniową SOS „Wioski Dziecięce” 365,4 tys. zł (75,0 % planu),
- pobytu dzieci w rodzinach zastępczych 531,2 tys. zł,

- prac społecznie użytecznych 259,8 tys. zł. Jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na tego rodzaju prace.

Na realizację dochodów własnych w kwocie **602,5 tys. zł** składają się:

- wpływy z wpłat rodziców za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo – wychowawczych i rodzinach zastępczych 3,2 tys. zł,
- odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i domach pomocy społecznej 32,4 tys. zł,
- odpłatność za usługi opiekuńcze 158,8 tys. zł,
- odpłatność za mieszkania chronione 6,9 tys. zł,
- zwrot nienależnie pobranych świadczeń, zasiłków oraz nadpłaconych dodatków 26,7 tys. zł,
- odsetki 0,7 tys. zł,
- inne wpływy z usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 25,6 tys. zł dochody związane z wypłatą świadczeń rodzinnych, zasiłków i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 348,2 tys. zł.

Dotacje celowe w kwocie 30.398,4 tys. zł dotyczą realizacji podstawowych zadań z zakresu pomocy społecznej, tj. zapewnienia funkcjonowania ośrodków wsparcia, rodzin zastępczych, wsparcia rodziny, wypłaty świadczeń, składek, zasiłków, realizacji rządowego programu dla osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne, dożywiania dzieci, wypłat dodatków energetycznych, bieżącego funkcjonowania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, realizacji resortowego programu wspierania rodziny „Asystent Rodziny” i inne.

Dotacja na zadania inwestycyjne dotyczy wpłaty z PFRON przeznaczonej na budowę Domu Pomocy Społecznej 1.080,0 tys. zł. Dotacja celowa w kwocie 19,8 tys. zł przeznaczona została na likwidację barier architektonicznych.

## **DOCHODY DZIAŁU 853 POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ**

W dziale tym ujęte są dochody na zadania własne (plan 4.625,3 tys. zł, wykonanie 3.927,3 tys. zł, tj. w 84,9 %) oraz dochody na zadania zlecone (plan 332,9 tys. zł, wykonanie 322,6 tys. zł, tj. w 96,9 %). W 2014 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 3.316,8 tys. zł został zwiększony o 1.641,5 tys. zł do wysokości 4.958,3 tys. zł. Plan po zmianach został zrealizowany w 85,7 %, tj. w kwocie **4.249,9 tys. zł**.

Zwiększenie planu wynikało m.in.:

- z otrzymanej dotacji celowej od Wojewody Zachodniopomorskiego w kwocie 887.681 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 „Nowy zawód- nowa perspektywa”,
- otrzymaniem dotacji od Starostwa Powiatowego na pokrycie kosztów działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności w związku z przejęciem przez Miasto dodatkowych zadań.

Wpływy zrealizowane w tym dziale dotyczyły:

- uzyskanych dochodów przez jednostkę budżetową Żłobek Miejski w kwocie **1.477,0 tys. zł** (98,2 % planu), są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, plan wynosił 1.499,6 tys. zł, tj. został wykonany w 98,2 %,
- dotacji celowej z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - **858,6 tys. zł** (96,7 % planu)
- działalności Powiatowych Zespołów do Spraw Orzekania o Niepełnosprawności – **322,9 tys. zł** (97,0 % 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 – **55,6 tys. zł** (102,5 % planu) – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **74,8 tys. zł**,
- uzyskanych środków zewnętrznych w wysokości **1.461,0 tys. zł**, tj. 68,9 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
  - „Koszaliński Program Integracji Społecznej „START” - 581,8 tys. zł,
  - „Nowy zawód- nowa perspektywa” 314,9 tys. zł (83,6 % planu)
  - „Najlepszy w zawodzie” – 564,3 tys. zł (60,0 % planu).

## DOCHODY DZIAŁU 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Zaplanowane w tym dziale dochody dotyczą zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 969,0 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 2.553,1 tys. zł, wykonanie **2.342,2 tys. zł**, tj. w 91,7 %. Dynamika uzyskanych wpływów do 2013 roku wyniosła 104,8 %.

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 2014 roku wpłynęła kwota **1.034,1 tys. zł** (wykonanie planu 99,3 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 45,2 tys. zł,
- świadczonych usług przez Bursę Międzyszkolną, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejską Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną 960,0 tys. zł,
- z tytułu innych dochodów 23,3 tys. zł (opłaty, odsetki, sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 5,6 tys. zł.

**Dotacja celowa** z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosła w 2014 roku **1.157,1 tys. zł**, co stanowi 91,8 % 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 **151,0 tys. zł** (wykonanie planu w 60,2 %).

Wszystkie stypendia należne uczniom oraz środki na zakup podręczników zostały wypłacone, zgodnie z zapotrzebowaniem, natomiast pozostała kwota dotacji została przekazana do Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

	Wykonanie 2013 rok	2014 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody własne</b>	<b>1 067 255</b>	<b>969 000</b>	<b>1 041 132</b>	<b>1 034 112</b>	<b>99,3</b>	<b>96,9</b>
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	45 127	48 800	48 800	45 215	92,7	100,2
Wpływy z opłat	18	100	100	36	36,0	200,0
Odsetki	239	500	500	163	32,6	68,2
Wpływy z usług	970 795	915 500	975 132	960 035	98,5	98,9
Wpływy z tytułu różnych dochodów	9 973	4 100	5 900	22 723	385,1	227,8
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych			100	340	340,0	
Otrzymane darowizny	41 103		10 600	5 600	52,8	13,6
<b>Dotacje, z tego:</b>	<b>1 166 676</b>	<b>0</b>	<b>1 511 957</b>	<b>1 308 132</b>	<b>86,5</b>	<b>112,1</b>
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	1 006 564		1 260 902	1 157 109	91,8	115,0
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"	160 112		251 055	151 023	60,2	94,3
<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 233 931</b>	<b>969 000</b>	<b>2 553 089</b>	<b>2 342 244</b>	<b>91,7</b>	<b>104,8</b>

## DOCHODY DZIAŁU 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 korzystanie ze środowiska, wpływy z tytułu realizacji Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych oraz inne dochody wynikające z naliczenia kar umownych.

Pierwotny plan dochodów został uchwalony w wysokości 2.087,8 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt plan został zwiększony do kwoty 2.463,4 tys. zł. Wykonanie dochodów w tym dziale jest o 70,9 % wyższe niż zaplanowano i wynosi **4.208,9 tys. zł.**

Na powyższą kwotę składają się dochody bieżące w wysokości 552,0 tys. zł (wykonanie planu 102,6 %) i dochody majątkowe w wysokości 3.656,9 tys. zł (189,9 % planu). Są to wpływy z tytułu:



1. dotacji na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **3.485,3 tys. zł** (wykonanie 187,6 % planu), z tego:
  - na „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej działalności Inwestycyjno- Przemysłowej w Koszalinie” 1.633,3 tys. zł (87,9 % planu),
  - „Tworzenie dogodnych warunków inwestowania dla mikro o makro przedsiębiorstw na terenie Podstrefy Koszalin SSSE” 380,7 tys. zł (bez planu),
  - na budowę zakładu termicznego przekształcania odpadów - 1.471,3 tys. zł (bez planu),
2. Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - **171,6 tys. zł** (253,7% planu),
3. dochodów bieżących – **552,0 tys. zł**, w tym:
  - grzywny i kary pieniężne za nieterminowe wykonanie umowy (dotyczy gospodarki odpadami) - 19,0 tys. zł,
  - wpływy za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) - 443,5 tys. zł (94,4 % planu),
  - środki zewnętrzne - 7,2 tys. zł (refundacja za projekt zakończony w 2013 roku pn. „Uczestnictwo gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami”).
  - wpływów z różnych dochodów 82,3 tys. zł (głównie za oświetlenie ulic).

## **DOCHODY DZIAŁU 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.

Pierwotny plan dochodów został uchwalony w wysokości 805,0 tys. zł. W wyniku wprowadzonych korekt plan został zwiększony do kwoty 1.910,0 tys. zł, tj. o 1.105,0 tys. zł.

Zwiększenia dotyczyły dotacji z budżetu Marszałka Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie działalności artystycznej Filharmonii Koszalińskiej i Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - łącznie o 800,0 tys. zł oraz dotacji z budżetu Starosty Powiatu Koszalińskiego dla Koszalińskiej Biblioteki Publicznej o 60,0 tys. zł.

Ponadto zwiększono plan wpływów ze środków zewnętrznych o 245,0 tys. zł z uwagi na złożony do instytucji zarządzającej wniosek o płatność, który dotyczył budowy Filharmonii Koszalińskiej.

Wykonane wpływy w tym dziale wynoszą **1.198,7 tys. zł**, co stanowi 62,8 % planu.

Na powyższą kwotę składają się :

- dotacja ze środków zewnętrznych w kwocie **338,7 tys. zł** na budowę Filharmonii Koszalińskiej (planowane wpływy 1.050,0 tys. zł, wykonanie planu 32,3 %). Niskie wykonanie planu wynika z faktu, iż końcowy wniosek o płatność złożony w III kwartale 2014 roku został zaakceptowany na początku 2015 roku. Obecnie projekt oczekuje na wyniki kontroli, którą ma przeprowadzić Urząd Marszałkowski. Nie

zrealizowane w 2014 roku wpływy zostaną Miastu przekazane w 2015 roku.

- dotacje celowe z budżetu państwa oraz otrzymane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na łączną kwotę **860,0 tys. zł**, które przeznaczone są na:
  - prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z porozumieniem ze Starostą Powiatu Koszalińskiego - 60,0 tys. zł (dotyczy działalności bieżącej),
  - dofinansowanie spektakli realizowanych przez Bałtycki Teatr Dramatyczny 500 tys. zł,
  - realizację dodatkowych koncertów symfonicznych przez Filharmonię Koszalińską 300 tys. zł.

## **DOCHODY DZIAŁU 926 KULTURA FIZYCZNA**

Dochody w tym dziale zostały zrealizowane w wysokości **308,6 tys. zł**, co stanowi 93,5 % planu i dotyczą funkcjonowania Hali Widowiskowo – Sportowej. Wpływy z tytułu najmu tego obiektu wyniosły w 2014 roku 305,5 tys. zł (92,6% planu). Pozostałe wpływy w wysokości 3,1 tys. zł to głównie odsetki od nieterminowych wpłat.