

## 1. DOCHODY OGÓŁEM

W budżecie Miasta Koszalina na 2013 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 448.017,0 tys. zł, ostateczny plan na koniec roku wyniósł 468.989,2 tys. zł. Plan ten został wykonany w **95,0 %**, tj. w wysokości **445.661,5 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 104,7 % dochodów 2012 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 331.100,5 tys. zł został wykonany w 95,4 %, tj. w kwocie **315.956,0 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 137.888,7 tys. zł został wykonany w 94,1 %, tj. w wysokości **129.705,5 tys. zł**.

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 97,8 %, co stanowi kwotę **396.307,2 tys. zł**, natomiast plan dochodów majątkowych w 77,3 %, tj. w kwocie **49.354,3 tys. zł**. 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. Uzyskane w roku 2013 dochody majątkowe kształtują się na poziomie 2012 roku (dynamika w wysokości 100,4 %).

	Wykonanie 2012 rok	2013 rok			% wykon.		
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	planu 6:5	do 2012r 6:3	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>425 708 483</b>	<b>448 017 000</b>	<b>468 989 232</b>	<b>445 661 490</b>	<b>95,0</b>	<b>104,7</b>	
dochody bieżące	<b>376 563 515</b>	<b>381 923 300</b>	<b>405 103 369</b>	<b>396 307 188</b>	<b>97,8</b>	<b>105,2</b>	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	4 315 106	2 042 384	3 621 091	3 566 736	98,5	82,7	
dochody majątkowe	<b>49 144 968</b>	<b>66 093 700</b>	<b>63 885 863</b>	<b>49 354 302</b>	<b>77,3</b>	<b>100,4</b>	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	38 539 832	47 879 400	41 527 767	33 719 948	81,2	87,5	
<b>środki zewnętrzne razem</b>	<b>42 854 938</b>	<b>49 921 784</b>	<b>45 148 858</b>	<b>37 286 684</b>	<b>82,6</b>	<b>87,0</b>	
<b>Gmina</b>	<b>290 381 382</b>	<b>313 093 556</b>	<b>331 100 537</b>	<b>315 956 019</b>	<b>95,4</b>	<b>108,8</b>	
dochody bieżące	266 877 118	272 071 436	288 261 259	280 821 828	97,4	105,2	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	3 630 020	2 009 184	2 677 192	2 546 103	95,1	70,1	
dochody majątkowe	23 504 264	41 022 120	42 839 278	35 134 191	82,0	149,5	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	16 356 346	22 822 120	22 087 282	21 102 657	95,5	129,0	
<b>Powiat</b>	<b>135 327 101</b>	<b>134 923 444</b>	<b>137 888 695</b>	<b>129 705 471</b>	<b>94,1</b>	<b>95,8</b>	
dochody bieżące	109 686 397	109 851 864	116 842 110	115 485 360	98,8	105,3	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	685 086	33 200	943 899	1 020 633	108,1	149,0	
dochody majątkowe	25 640 704	25 071 580	21 046 585	14 220 111	67,6	55,5	
<i>w tym środki z budżetu UE</i>	22 183 486	25 057 280	19 440 485	12 617 291	64,9	56,9	

W 2013 roku wpłynęło ze środków z budżetu Unii Europejskiej 37.286,7 tys. zł, co stanowi 82,6 % planu.

Dochody na zadania własne stanowią 92,8 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2013 roku wyniosło 413.490,5 tys. zł (94,8 % planu). Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 32.035,1 tys. zł (98,5 % planu, a 7,2 % dochodów ogółem). Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 135,9 tys. zł (91,5 % planu). Podział uzyskanych dochodów na zadania własne i zlecone przedstawia poniższa tabela:

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2012r.	Plan pierwotny na 2013 rok	Plan na 2013r. po zmianach	Wykonanie za 2013r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3	Struktura
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	<b>DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE</b>	<b>394 423 734</b>	<b>418 435 453</b>	<b>436 322 799</b>	<b>413 490 522</b>	<b>94,8</b>	<b>104,8</b>	<b>92,8</b>
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	49 656	20 500	148 582	135 899	91,5	273,7	0,0
III.	<b>DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE</b>	<b>31 235 093</b>	<b>29 561 047</b>	<b>32 517 851</b>	<b>32 035 069</b>	<b>98,5</b>	<b>102,6</b>	<b>7,2</b>
IV.	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>425 708 483</b>	<b>448 017 000</b>	<b>468 989 232</b>	<b>445 661 490</b>	<b>95,0</b>	<b>104,7</b>	<b>100,0</b>
	dochody bieżące	376 563 515	381 923 300	405 103 369	396 307 188	97,8	105,2	88,9
	dochody majątkowe	49 144 968	66 093 700	63 885 863	49 354 302	77,3	100,4	11,1

### 1. 1. DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE

Realizację dochodów bieżących i majątkowych z wyszczególnieniem środków ze źródeł zewnętrznych zawiera poniższa tabela:

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2012r.	Plan pierwotny na 2013 rok	Plan na 2013r. po zmianach	Wykonanie za 2013r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	<b>DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE</b>	<b>394 423 734</b>	<b>418 435 453</b>	<b>436 322 799</b>	<b>413 490 522</b>	<b>94,8</b>	<b>104,8</b>
	<i>z tego:</i>						
	<i>dochody bieżące</i>	<b>345 317 765</b>	<b>352 348 753</b>	<b>372 436 936</b>	<b>364 136 220</b>	<b>97,8</b>	<b>105,4</b>
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	4 315 106	2 042 384	3 621 091	3 566 736	98,5	82,7
	<i>dochody majątkowe</i>	<b>49 105 969</b>	<b>66 086 700</b>	<b>63 885 863</b>	<b>49 354 302</b>	<b>77,3</b>	<b>100,5</b>
	<i>w ty środki zewnętrzne</i>	38 539 832	47 879 400	41 527 767	33 719 948	81,2	87,5

W ogólnej kwocie dochodów na zadania własne dochody bieżące stanowią 88,1 %, tj. 364,136,2 tys. zł, (wykonanie planu w 97,8 %, dynamika do 2012 roku 105,4 %), a dochody majątkowe 11,9 %, tj. 49.354,3 tys. zł, (wykonanie planu w 77,3 %, dynamika do 2012 roku 100,5 %).

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

**DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE OGÓŁEM W 2013 ROKU**  
wg działów klasyfikacji budżetowej

(w tym z tytułu porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego)

w zł

	TREŚĆ	Wykonanie za 2012r.	Plan pierwotny na 2013 rok	Plan na 2013r. po zmianach	Wykonanie za 2013 rok	% wyko- nania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
1	2	6	4	5	6	7	8
<b>600</b>	Transport i łączność	18 424 136	39 620 300	28 352 280	20 860 045	73,6	113,2
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>26 730</i>			<i>30 000</i>		<i>112,2</i>
<b>700</b>	Gospodarka mieszkaniowa	15 393 097	27 520 000	28 175 848	22 041 981	78,2	143,2
<b>710</b>	Działalność usługowa	1 938 343	1 950 000	2 300 000	2 099 953	91,3	108,3
<b>750</b>	Administracja publiczna	3 456 299	4 025 692	4 698 260	4 064 757	86,5	117,6
<b>754</b>	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	673 741	330 000	396 500	346 940	87,5	51,5
<b>756</b>	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	184 416 320	199 103 890	204 030 616	198 164 976	97,1	107,5
<b>758</b>	Różne rozliczenia	119 345 911	116 622 483	122 905 248	123 076 810	100,1	103,1
<b>801</b>	Oświata i wychowanie	9 542 456	7 967 100	11 917 727	10 718 036	89,9	112,3
<b>851</b>	Ochrona zdrowia	1 742			736		42,3
<b>852</b>	Pomoc społeczna	8 512 007	7 500 200	10 825 509	10 750 349	99,3	126,3
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>371 216</i>	<i>450 000</i>	<i>196 000</i>	<i>195 185</i>	<i>99,6</i>	<i>52,6</i>
<b>853</b>	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	4 308 100	2 495 358	3 159 055	2 927 795	92,7	68,0
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>55 896</i>	<i>55 896</i>	<i>55 759</i>	<i>55 660</i>	<i>99,8</i>	<i>99,6</i>

	TREŚĆ	Wykonanie za 2012r.	Plan pierwotny na 2013 rok	Plan na 2013r. po zmianach	Wykonanie za 2013 rok	% wyko- nania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
1	2	6	4	5	6	7	8
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 986 038	918 400	2 454 784	2 233 931	91,0	112,5
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 220 234	6 482 030	13 360 972	13 191 908	98,7	143,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8 346 296	3 900 000	3 496 000	2 664 318	76,2	31,9
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>90 000</i>		<i>60 000</i>	<i>60 000</i>	<i>100,0</i>	<i>66,7</i>
926	Kultura fizyczna i sport	8 859 014		250 000	347 987	139,2	3,9
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>394 423 734</b>	<b>418 435 453</b>	<b>436 322 799</b>	<b>413 490 522</b>	<b>94,8</b>	<b>104,8</b>

#### DOCHODY DZIAŁU 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

TREŚĆ	Wykonanie za 2012 rok	2013 rok			% wykonania planu 5:4	Dyna- mika 5:2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody bieżące</b>	<b>2 669 102</b>	<b>2 829 500</b>	<b>3 191 500</b>	<b>2 775 066</b>	<b>87,0</b>	<b>104,0</b>
Lokalny transport zbiorowy	26 730			30 000		112,2
Infrastruktura kolejowa	32 174	38 000	38 000	22 788	60,0	70,8
Grzywny i inne kary pieniężne	296 949	155 500	182 500	198 206	108,6	66,7
Wpływy z różnych dochodów	111 912	86 000	318 000	317 965	100,0	284,1
Odsetki	21 489	20 000	27 000	21 505	79,6	100,1
Wpływy z różnych opłat	2 179 848	2 530 000	2 626 000	2 184 602	83,2	100,2
<b>Dochody majątkowe</b>						
<b>Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa</b>	<b>15 755 034</b>	<b>36 790 800</b>	<b>25 160 780</b>	<b>18 084 979</b>	<b>71,9</b>	<b>114,8</b>
<b>RAZEM</b>	<b>18 424 136</b>	<b>39 620 300</b>	<b>28 352 280</b>	<b>20 860 045</b>	<b>73,6</b>	<b>113,2</b>
<i>na zadania własne gminy</i>	<i>1 385 425</i>	<i>16 888 020</i>	<i>9 644 795</i>	<i>8 682 503</i>	<i>90,0</i>	<i>626,7</i>
<i>na zadania własne powiatu</i>	<i>17 038 711</i>	<i>22 732 280</i>	<i>18 707 485</i>	<i>12 177 542</i>	<i>65,1</i>	<i>71,5</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 39.620,3 tys. zł i zawierał środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 35.790,8 tys. zł oraz 1.000,0 tys. zł z budżetu państwa na budowę ul. Rolnej. W trakcie roku zmniejszono plan dochodów o 11.268,0 tys. zł, m.in. na skutek zmiany harmonogramów realizacji projektów dotyczących: budowy dróg, uzbrojenia terenów w „Strefie Zorganizowanej Działalności Inwestycyjnej” oraz programów informatycznych: „Inteligentny Koszalin” i „Inteligentny System Transportowy”. Realizacja planu wynosi **20.860,0 tys. zł, tj. 73,6 %** (28.352,3 tys. zł), głównie w wyniku przesunięcia na rok przyszły realizacji zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych o 5,6 mln zł.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

- |  |   |
|--|---|
| <b>1. dochody bieżące</b>  | <b>2.775,0 tys. zł (87,0 % planu):</b>                                  |
| - 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  | 22,8 tys. zł,   |
| - grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nienależyte wykonanie umów   | 198,2 tys. zł,  |
| - wpływy z różnych dochodów<br>m.in. z tytułu kosztów upomnień osób fizycznych i prawnych za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego, dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty odszkodowań, | 318,0 tys. zł,  |
| - odsetki  | 21,5 tys. zł,   |
| - inne dochody   | 2.184,5 tys. zł,  |
| - z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego   | <i>1.326,3 tys. zł oraz za płatne miejsca parkingowe 858,2 tys. zł.</i> |
| <br><b>2. dochody majątkowe</b>  | <br><b>18.085,0 tys. zł (71,9 % planu</b>                               |
| <b>dynamika do 2012 roku wynosi 114,8 %)</b>   |   |
| - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie budowy ulicy Rolnej  | <b>1.174,2 tys. zł,</b>   |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych  | <b>16.910,8 tys. zł,</b> w tym:   |
| 1) „Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego Miasta ”   | 6.573,9 tys. zł,  |
| 2) „Uzbrojenie Strefy Zorganizowanej Działalności Inwestycyjno – Przemysłowej”   | 4.239,3 tys. zł,  |
| 3) „Inteligentny Koszalin”   | 5.997,2 tys. zł,  |
| 4) „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego”  | 100,4 tys. zł.  |

## **DOCHODY DZIAŁU 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Pierwotny plan dochodów w tym dziale uchwalony w wysokości 27.520,0 tys. zł został w trakcie realizacji budżetu zwiększony do kwoty 28.175,8 tys. zł. Wykonanie planu w wysokości **22.042,0 tys. zł** stanowi 78,2 %. Dynamika do 2012 roku wynosi 143,2 %. Na stopień wykonania planu miało wpływ niskie wykonanie dochodów

majątkowych (11.549,0 tys. zł, tj. 63,6 % planu), w tym sprzedaż mienia komunalnego (7.852,5 tys. zł, tj. 53,4 % planu, dynamika do 2012 roku 349,5 %). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 10.493,0 tys. zł, co stanowi 104,8 % planu.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (92,3 %), a pozostałe 7,7 % stanowią dochody powiatu. 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 2013 roku jest to kwota 1.689,5 tys. zł. Dochody gminy stanowią kwotę 20.352,5 tys. zł (wykonanie planu w 76,3 %).

Realizację planu dochodów w 2013 roku oraz dynamikę do 2012 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2012 rok	2013 rok			% wykona nia 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</b>	<b>15 393 097</b>	<b>27 520 000</b>	<b>28 175 848</b>	<b>22 041 981</b>	<b>78,2</b>	143,2
	<i>dochody bieżące</i>	<i>10 227 548</i>	<i>10 320 000</i>	<i>10 015 000</i>	<i>10 492 968</i>	<i>104,8</i>	102,6
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>5 165 549</i>	<i>17 200 000</i>	<i>18 160 848</i>	<i>11 549 013</i>	<i>63,6</i>	223,6
	<b>GMINA</b>	<b>13 993 240</b>	<b>26 020 000</b>	<b>26 675 848</b>	<b>20 352 474</b>	<b>76,3</b>	145,4
<b>1</b>	<b>Wpływy za trwałe zarząd, użytkowanie</b>	<b>7 010 887</b>	<b>7 200 000</b>	<b>7 203 000</b>	<b>7 106 232</b>	<b>98,7</b>	101,4
a)	wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie i inne	119 868	50 000	53 000	20 170	38,1	16,8
b)	wpływy z opłat rocznych	6 308 862	6 600 000	6 600 000	6 500 211	98,5	103,0
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	582 157	550 000	550 000	585 851	106,5	100,6
<b>2.</b>	<b>Różne opłaty</b>	<b>798 382</b>	<b>750 000</b>	<b>320 000</b>	<b>534 539</b>	<b>167,0</b>	<b>67,0</b>
	<i>za zajęcie nieruchomości</i>	<i>382 273</i>	<i>350 000</i>	<i>170 000</i>	<i>294 684</i>	<i>173,3</i>	77,1
	<i>za nieterminową zabudowę</i>	<i>276 704</i>	<i>230 000</i>	<i>30 000</i>	<i>9 972</i>	<i>33,2</i>	3,6
	<i>zwrot opłat sądowych, służebność gruntowa</i>		<i>3 000</i>				
	<i>za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne windykacja</i>	<i>139 405</i>	<i>167 000</i>	<i>120 000</i>	<i>229 883</i>	<i>191,6</i>	164,9
<b>3.</b>	<b>Dochody z majątku miasta</b>	<b>5 165 549</b>	<b>17 200 000</b>	<b>17 344 000</b>	<b>10 732 165</b>	<b>61,9</b>	<b>207,8</b>
<b>3.a.</b>	<b>Sprzedaż mienia komunalnego</b>	<b>2 246 752</b>	<b>15 600 000</b>	<b>14 694 000</b>	<b>7 852 472</b>	<b>53,4</b>	349,5
	<i>lokali użytkowych</i>	<i>166 640</i>	<i>600 000</i>	<i>1 220 000</i>	<i>1 242 025</i>	<i>101,8</i>	745,3
	<i>lokali mieszkalnych</i>	<i>223 183</i>	<i>800 000</i>	<i>400 000</i>	<i>380 812</i>	<i>95,2</i>	170,6
	<i>budynków i budowli</i>	<i>0</i>	<i>2 600 000</i>	<i>1 474 000</i>	<i>511 518</i>	<i>34,7</i>	
	<i>gruntów</i>	<i>1 856 929</i>	<i>11 600 000</i>	<i>11 600 000</i>	<i>5 718 117</i>	<i>49,3</i>	307,9

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2012 rok	2013 rok		Wykonanie	% wykona nia planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach			
1	2	3	4	5	6	7	8
3.b	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	2 918 797	1 600 000	2 650 000	2 879 693	108,7	98,7
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	659 568	620 000	650 000	697 874	107,4	105,8
5.	Odsetki, zwrot kosztów, wpływy z różnych dochodów	337 676	250 000	342 000	450 633	131,8	133,5
6.	Grzywny i inne kary pieniężne	21 178			14 183		67,0
7	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych - <i>budownictwo mieszkaniowe</i>			816 848	816 848	100,0	
	<b>POWIAT</b>						
8.	Wpływy osiągnięte ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 399 857	1 500 000	1 500 000	1 689 507	112,6	120,7

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

- **7.106,2 tys. zł** ( 98,7% planu)

Dynamika do 2012 roku wynosi 101,4 %.

Na w/w kwotę składają się:

**a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny)**

- **20,2 tys. zł** (38,1 %)

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

- **6.500,2 tys. zł** ( 98,5 %)

z tego:

- trwały zarząd 385,2 tys. zł,

- użytkowanie 30,4 tys. zł,

- użytkowanie wieczyste opłaty roczne 6.084,6 tys. zł.

Rozpatrzone 168 wniosków o bonifikatę od opłat rocznych dla osób fizycznych, w tym udzielono 161 bonifikat na łączną kwotę 27,3 tys. zł,

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

- **585,8 tys. zł (106,5 %).**

**2. Wpływy z różnych opłat**

- **534,5 tys. zł (167,0 %)**

**z tytułu:**

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 192 zgody na zajęcie terenu pod inwestycje - 294,6 tys. zł, wykonanie planu w 173,3 %,

- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 10,0 tys. zł,

- za bezumowne korzystanie z gruntów - 155,9 tys. zł,

- inne (windykacja) 74,0 tys. zł.

**3. Dochody z majątku miasta** **10.732,2 tys. zł** (61,9 % planu)

(dynamika do 2012 roku 207,8 %), z tego:

**3.a. sprzedaż mienia komunalnego** **7.852,5 tys. zł** (53,4 %)

z tego:

- a) dochody ze sprzedaży lokali użytkowych (2) oraz raty za sprzedaż 2 lokali w latach ubiegłych - 1.242,1 tys. zł (101,8 %, dynamika do 2012 roku wynosi 745,3 %),
- b) dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych (5 lokali na rzecz najemców oraz jeden lokal w przetargu) - 380,8 tys. zł (95,2 %).
- c) w 2013 roku przeprowadzono 7 przetargów na zbycie nieruchomości zabudowanych; żadna nieruchomość nie znalazła nabywcy; do budżetu miasta wpłynął zwrot bonifikaty ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej przed upływem 10 lat od daty nabycia - 511,5 tys. zł.
- d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości gruntowych, - 5.718,1 tys. zł (49,3 %),  
z tego:

- *sprzedaż w drodze przetargu* - 2.884,4 tys. zł,

W 2013 roku Miasto przeprowadziło 55 przetargów na zbycie 34 nieruchomości, z czego zbyto 9 nieruchomości gruntowych (głównie na terenie SSSE Koszalin i na Osiedlu Unii Europejskiej).

- *sprzedaż w trybie bezprzetargowym* - 2.830,7 tys. zł,

Kwota ta obejmuje sprzedaż gruntów na: poprawę warunków zagospodarowania, na rzecz najemców, na rzecz użytkowników wieczystych, sprzedaż nieruchomości na rzecz Skarbu Państwa oraz raty i odsetki za zbycie nieruchomości w latach poprzednich.

- *sprzedaż nieruchomości gruntowych zgodnie z art. 209 a ustawy o gospodarce gruntami (na poprawienie warunków zagospodarowania dla Wspólnot Mieszkaniowych)* - 3,0 tys. zł

Z tytułu powyższych sprzedaży udzielono bonifikat na łączną kwotę 305,9 tys. zł.

**3.b. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności**

**2.879,7 tys. zł** (108,7 %)

- osoby fizyczne - 2.194,1 tys. zł,
- osoby prawne - 685,6 tys. zł,

**4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości** **697,9 tys. zł** (107,4 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją – 696,9 tys. zł,  
Dzierżawą objętych jest 66 ha gruntów w mieście. Grunty wydzierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych,
- inne (z najmu nieruchomości i bezumowne – targowiska)- 1,0 tys. zł,

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

**450,6 tys. zł** (131,8 %)

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem (koszty podziałów, wycen, ogłoszeń) i zwrot odszkodowań za nieruchomości – 215,9 tys. zł, a także odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu opłat 234,7 tys. zł.

**6. Grzywny i inne kary pieniężne 14,2 tys. zł**

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

7. W 2013 roku uzyskano dofinansowanie z budżetu państwa do budownictwa mieszkaniowego na kwotę **816,9 tys. zł** (zwrot poniesionych wydatków w 2012 roku na budowę mieszkań przy ul. Lechickiej).

8. 25% wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa **1.689,5 tys. zł** (112,6 %).

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 DZIAŁU 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

W dziale tym zrealizowane dochody własne są dochodami bieżącymi i w 2013 roku wynoszą **2.100,0 tys. zł**, co stanowi 91,3 % planu. Głównie są to opłaty cmentarne, zrealizowane w kwocie **1.690,0 tys. zł**, uzyskane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. zarządcę cmentarza. Kwota ta stanowi 93,9 % 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.

Kwota **313,8 tys. zł** stanowi dochody uzyskane z tytułu usług świadczonych w zakresie gospodarki geodezyjnej i kartograficznej, a **96,2 tys. zł** uzyskano z tytułu kar za niewykonanie w terminie umowy dotyczącej informatyzacji Państwowego Zasobu Geodezji i Kartografii z terenu Miasta Koszalina.

**DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dochody na zдания własne w dziale 750 w 2013 roku zrealizowano w wysokości **4.064,8 tys. zł**, co stanowi 86,5 % planu rocznego. Dochody bieżące wynoszą **1.564,8 tys. zł** a majątkowe **2.500,0 tys. zł**. Dynamika do 2012 roku w wysokości 117,6 % wynika z uzyskania wyższych dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków zewnętrznych.

Na ogólną kwotę zrealizowanych dochodów składają się:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych                                  | - 60,0 tys. zł,  |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych                                    | - 7,7 tys. zł,   |
| - wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu  | - 44,4 tys. zł,  |
| - upomnienia, recykling, zwrot za praktyki, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe | - 237,4 tys. zł, |

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - 5 %wpływów dochodów Skarbu Państwa za udzielenie informacji adresowych  | - 0,4 tys. zł,     |
| - odsetki   | - 2,3 tys. zł,     |
| - karty wędkarskie  | - 2,5 tys. zł,     |
| - uzyskane dotacje celowe na programy dofinansowane ze środków pomocowych | - 3.710,1 tys. zł. |

W dziale tym w trakcie realizacji są cztery projekty dofinansowane ze środków zewnętrznych. Dotacje celowe na powyższe projekty zostały wykonane w 84,4 % planu. Realizacja wpływów z dotacji wynika z refundacji poniesionych wydatków na te projekty, zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność.

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

W 2013 roku w dziale tym do budżetu miasta wpłynęło **346,9 tys. zł** (87,5 % planu), w tym 277,8 tys. zł stanowią mandaty nałożone przez Straż Miejską. Ponadto do budżetu wpłynęły dotacje w kwocie 66,5 tys. zł (Gmina Świeszyno - 16,5 tys. zł oraz Starostwo Powiatowe w Koszalinie 50,0 tys. zł) na zakup samochodu osobowo – towarowego dla Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej. Pozostałe dochody w wysokości 2,6 tys. zł są to środki należne dla jednostek samorządu terytorialnego za obsługę dochodów Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej.

### **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, kary oraz odsetki od zaległości podatkowych.

Na koniec 2013 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 204.030,6 tys. zł został zrealizowany w wysokości **198.165,0 tys. zł**, co stanowi 97,1 % planu. Są to w całości dochody bieżące. Dynamika do 2012 roku wyniosła 107,5 %.

W 2013 roku wyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w podatku rolnym, w opłatach: komunikacyjnej, adiacenckiej i planistycznej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu i pozostałych opłatach (wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje, opłata prolongacyjna), wpływach z karty podatkowej oraz w udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych. Niżej od zaplanowanych zostały zrealizowane wpływy z podatku leśnego, od środków transportowych, z opłaty targowej, z opłaty skarbowej oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2012r.	2013 rok			% wyko- nania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I.</b>	<b>Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:</b>	<b>66 544 011</b>	<b>80 821 325</b>	<b>82 116 299</b>	<b>79 140 614</b>	<b>96,4</b>	<b>118,9</b>
1	rolny	1 470 712	1 624 540	1 624 540	1 651 119	101,6	112,3
2	Leśny	66 629	91 300	91 300	66 008	72,3	99,1
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	53 317 707	58 692 485	59 826 459	59 278 426	99,1	111,2
4	od środków transportowych	3 316 808	3 580 000	3 580 000	3 321 817	92,8	100,2
5	opłata targowa	754 067	740 000	740 000	727 985	98,4	96,5
6	opłata komunikacyjna	1 936 984	2 000 000	2 000 000	2 107 571	105,4	108,8
7	opłata adiacencka, planistyczna i inne	683 932	350 000	511 000	762 534	149,2	111,5
8	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	75 549	43 000	43 000	57 109	132,8	75,6
9	opłata skarbowa	2 261 386	2 200 000	2 200 000	2 208 712	100,4	97,7
10	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 648 870	2 500 000	2 500 000	2 643 866	105,8	99,8
11	Dotacje otrzymane z funduszy celowych				20 191		
12	Pozostałe wpływy	11 367			431		3,8
13	Opłata za odbiór odpadów		9 000 000	9 000 000	6 294 845	69,9	
<b>II</b>	<b>Dywidendy</b>	<b>3 944 475</b>		<b>3 084 286</b>	<b>3 101 887</b>	<b>100,6</b>	<b>78,6</b>
<b>III.</b>	<b>Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)</b>	<b>107 112 067</b>	<b>111 962 565</b>	<b>112 443 865</b>	<b>109 702 177</b>	<b>97,6</b>	<b>102,4</b>
1	od osób prawnych	5 481 005	5 000 000	5 481 300	6 641 145	121,2	121,2
2	od osób fizycznych	101 631 062	106 962 565	106 962 565	103 061 032	96,4	101,4
<b>IV.</b>	<b>Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy</b>	<b>6 080 271</b>	<b>5 520 000</b>	<b>5 520 000</b>	<b>5 518 447</b>	<b>100,0</b>	<b>90,8</b>
1	Wpływy z karty podatkowej	366 942	350 000	350 000	397 417	113,5	108,3
2	Podatek od spadków i darowizn	686 390	520 000	520 000	476 997	91,7	69,5
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	5 026 939	4 650 000	4 650 000	4 644 033	99,9	92,4
<b>V.</b>	<b>Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski</b>	<b>735 496</b>	<b>800 000</b>	<b>866 166</b>	<b>701 851</b>	<b>81,0</b>	<b>95,4</b>
<b>VI.</b>	<b>OGÓŁEM</b>	<b>184 416 320</b>	<b>199 103 890</b>	<b>204 030 616</b>	<b>198 164 976</b>	<b>97,1</b>	<b>107,5</b>

### 1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski **79.140,6 tys. zł**

Powyższe dochody zostały wykonane w 96,4 % planu, a dynamika do roku ubiegłego stanowi 118,9 %, z uwagi na ujęcie w planie nowych dochodów związanych z odbiorem odpadów komunalnych. Są to:

- **podatek rolny – 1.651,1 tys. zł** (101,6 % planu),
- **podatek leśny – 66,0 tys. zł** (72,3 %),
- **podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych** – wykonanie 99,1 % planu tj. w wysokości **59.278,4 tys. zł**, dynamika do 2012 roku wynosi 111,2 %,
- **wpływy z podatku od środków transportowych – 3.321,8 tys. zł**, tj. 92,8 % 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) – **728,0 tys. zł**, co stanowi 98,4 % 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) - **2.107,6 tys. zł**, tj. 105,4 % planu,
- **opata adiacencka i planistyczna – 762,5 tys. zł**, co stanowi 149,2 % planu,
- **wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej**, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **57,1 tys. zł** (132,8 % planu),
- **opłata skarbowa** – wpłynęło **2.208,7 tys. zł**, tj. 100,4 % planu,
- uzyskane wpływy z **opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości **2.643,9 tys. zł** przeznaczone są na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczenia Narkomanii (wykonanie planu w 105,8 %),
- **opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - 6.294,9 tys. zł** (69,9 % planu); plan w wysokości 9.000,0 tys. zł obejmował 6 miesięcy od 1 lipca do 31 grudnia 2013 roku, faktury za grudzień zgodnie z zawartą umową z wykonawcą usługi zostały zrealizowane w styczniu 2014 roku,
- **pozostałe wpływy - 20,6 tys. zł**, w tym 20,2 tys. zł stanowi dotacja związana z utraconymi dochodami przez gminę z tytułu zwolnienia ustawowego zakładów pracy chronionej z podatku od nieruchomości.

### 2. Dywidendy **- 3.101,9 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 1.698,6 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 17,6 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 1.000,0 tys. zł. Dynamika do 2012 roku wynosi 78,6 %.

### 3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych **- 109.702,2 tys. zł**

Kwota ta stanowi 97,6 % planu rocznego. Udziały stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2013 roku w strukturze dochodów ogółem stanowią 24,6%. Dynamika wpływów do 2012 roku stanowi 102,4 %, w tym w udziałach z podatku dochodowego od osób fizycznych 101,4 %, natomiast dynamika wpływów z udziałów w podatku od osób prawnych 121,2 %.

Plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych został wykonany w 121,2 %, ( plan 5.481,3 tys. zł, wykonanie 6.641,1 tys. zł), a plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 97,6 % (plan 106.962,6 tys. zł, wykonanie 103.061,0 tys. zł).

**4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy - 5.518,4 tys. zł**

Są to wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilno-prawnych. Wykonanie planu wyniosło 100,0 %, a dynamika do 2012 roku 90,8 %. W tej grupie dochodów kolejny rok występuje spadek wpływów z podatków od czynności cywilno – prawnych, w 2013 roku są one niższe od wykonanych w roku poprzednim o ponad 0,4 mln zł (dynamika wynosi 92,4 %).

**5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 701,9 tys. zł, co stanowi 81,0 % planu, a dynamika do 2012 roku wynosi 95,4 %.**

**Skutki finansowe wynikające z preferencji podatkowych oraz udzielonych ulg w 2013 roku.**

**1. Na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w sprawie wysokości podatków na 2013 rok obniżono górne stawki podatków na kwotę 4.940,0 tys. zł**

- |                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| - podatek od nieruchomości      | 3.390,3 tys. zł, |
| - podatek rolny                 | 189,0 tys. zł,   |
| - podatek od środków transportu | 1.360,7 tys. zł. |

**2. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wynikające z Uchwały Rady Miejskiej w sprawie preferencji podatkowych**

- |                            |                 |
|----------------------------|-----------------|
| - podatek od nieruchomości | 1.078,0 tys. zł |
|----------------------------|-----------------|

**3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja Podatkowa” 150,2 tys. zł**

z tego:

**a) rozłożenie na raty podatek od spadków i darowizn 31,5 tys. zł,**

- |                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| podatek od spadków i darowizn   | 30,5 tys. zł, |
| odsetki od nieterminowych wpłat | 1,0 tys. zł,  |

**b) umorzenie zaległości podatkowych 118,7 tys. zł,**

- |  |               |
|--|---------------|
| - podatek od nieruchomości                         | 17,1 tys. zł, |
| - podatek rolny                                    | 0,5 tys. zł,  |
| - podatek od środków transportu                    | 17,8 tys. zł, |
| - opłata podatek od czynności cywilno-prawnych     | 2,5 tys. zł,  |
| - podatek od spadków i darowizn                    | 67,0 tys. zł, |
| - opłata skarbową                                  | 0,3 tys. zł,  |
| - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat | 13,5 tys. zł. |

Ogółem skutki finansowe z tytułu udzielonych ulg i zwolnień w podatkach lokalnych, obniżenia górnych stawek podatków, rozłożenia na raty i umorzenia zaległości podatkowych wyniosły łącznie **6.168,2 tys. zł.**

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

W 2013 roku z w/w tytułów umorzono, odroczone lub rozłożono na raty 400 osobom fizycznym, prawnym i jednostkom organizacyjnym nieposiadającym osobowości prawnej na łączną kwotę **1.940,9 tys. zł**, w tym należność główna 1.442,0 tys. zł i odsetki 498,9 tys. zł. Dynamika do 2012 roku wynosi 125,7 %. Z kwoty tej przypada na:

- umorzenia ogółem 729,1 tys. zł ( 144 dłużników), w tym ZBM 513,5 tys. zł)
- odroczenia 60,7 tys. zł ( 5 dłużników),
- rozłożenie na raty 1.151,1 tys. zł (251 dłużników).

Największą liczbę umorzeń (107) oraz rozłożeń na raty (250) dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych.

**DOCHODY DZIAŁU 758 RÓŻNE ROZLICZENIA**

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2012 rok	2013 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>118 441 896</b>	<b>116 337 983</b>	<b>121 313 968</b>	<b>121 313 968</b>	<b>100,0</b>	<b>102,4</b>
	gmina	49 323 850	47 691 298	48 441 093	48 441 093	100,0	98,2
	powiat	69 118 046	68 646 685	72 872 875	72 872 875	100,0	105,4
<b>1.</b>	<b>Uzupełnienie subwencji ogólnej</b>	<b>2 331 374</b>		<b>1 528 800</b>	<b>1 528 800</b>	100,0	65,6
	gmina	256 718					
	powiat	2 074 656		1 528 800	1 528 800	100,0	73,7
<b>2.</b>	<b>Część oświatowa subwencji ogólnej</b>	<b>109 601 273</b>	<b>109 364 759</b>	<b>112 811 944</b>	<b>112 811 944</b>	<b>100,0</b>	<b>102,9</b>
	gmina	48 660 168	47 036 992	47 786 787	47 786 787	100,0	98,2
	powiat	60 941 105	62 327 767	65 025 157	65 025 157	100,0	106,7
<b>3.</b>	<b>Część równoważąca subwencji ogólnej</b>	<b>6 509 249</b>	<b>6 973 224</b>	<b>6 973 224</b>	<b>6 973 224</b>	<b>100,0</b>	<b>107,1</b>
	gmina	406 964	654 306	654 306	654 306	100,0	160,8
	powiat	6 102 285	6 318 918	6 318 918	6 318 918	100,0	103,6
<b>II.</b>	<b>RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE</b>	<b>904 015</b>	<b>284 500</b>	<b>1 591 280</b>	<b>1 762 842</b>	110,8	195,0
<b>1.</b>	odsetki	514 611	256 100	255 800	163 264	63,8	31,7
<b>2.</b>	wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	389 404	28 400	1 335 480	1 599 578	119,8	410,8
<b>III</b>	<b>OGÓŁEM</b>	<b>119 345 911</b>	<b>116 622 483</b>	<b>122 905 248</b>	<b>123 076 810</b>	<b>100,1</b>	<b>103,1</b>

W 2013 roku w dziale 758 do budżetu miasta wpłynęło **123.076,8 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 121.314,0 tys. zł, pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 1.762,8 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 27,6 % dochodów własnych. Dynamika do 2012 roku wynosi 103,1 %.

## 1. Subwencje

W 2013 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **121.314,0 tys. zł** (100,0 % planu) wchodzi:

- **uzupełnienie subwencji ogólnej** - **1.528,8 tys. zł**  
na inwestycję związaną z przebudową ul. Mieszka I od skrzyżowania z ul. Bohaterów Warszawy
- **subwencja oświatowa** - **112.812,0 tys. zł**,  
dynamika do 2012 roku 102,9 %, w tym na gminę 47.786,8 tys. zł, na powiat 65.025,1 tys. zł,
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **6.973,2 tys. zł**,  
z tego:  
dla gminy 654,3 tys. zł (w zależności od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.318,9 tys. zł, w tym na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy (2.222,0 tys. zł) oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych (4.096,9 tys. zł).

## 2. Różne rozliczenia finansowe

W 2013 roku pierwotny plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 284,5 tys. zł, w trakcie roku zwiększony został do wysokości 1.591,3 tys. zł. Wpływy z tytułu odsetek bankowych zostały zrealizowane w kwocie **163,3 tys. zł** (63,8 % planu), natomiast realizacja dochodów tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich zrealizowano w kwocie **1.599,6 tys. zł**, co stanowi 119,8 % planu. Wysoka dynamika do 2012 roku (410,8 %) w tej grupie wpływów wynika z uzyskania w roku budżetowym zwrotu środków przekazanych w latach poprzednich, a nie wykorzystanych przez Stowarzyszenie Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego.

## DOCHODY DZIAŁU 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 7.967,1 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zwiększony do kwoty 11.917,7 tys. zł i zrealizowany w 89,9 %, tj. w kwocie **10.718,0 tys. zł**. Są to głównie wpływy z usług 6.023,3 tys. zł (m.in. wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach 5.413,2 tys. zł - spadek do 2012 roku o 4,1 %), dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.348,3 tys. zł, dotacje celowe z budżetu państwa 1.700,5 tys. zł, środki pozyskane ze źródeł europejskich 1.237,9 tys. zł oraz pozostałe dochody w kwocie 408,0 tys. zł (m.in. wpływy z różnych dochodów, z opłat, 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 6.757,3 tys. zł, po zmianach wynosił 9.516,0 tys. zł. Został wykonany w 89,6 %, tj. w wysokości **8.522,0 tys. zł** (89,6 % planu). Dynamika do 2012 roku wynosi 112,3 %.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 797,3 tys. zł,
- z opłat i odsetek - 8,7 tys. zł,
- usług - 5.518,2 tys. zł,
- różnych dochodów - 252,5 tys. zł,
- darowizny - 8,1 tys. zł,
- ze sprzedaży składników majątkowych - 15,0 tys. zł,
- z tytułu kar - 4,4 tys. zł,
- otrzymanych dotacji - 1.700,5 tys. zł,
  - dotację celową z budżetu państwa na program „Radosna Szkoła” 205,1 tys. zł, polegającego na rozwoju ruchowym dzieci i młodzieży (zakup pomocy dydaktycznych do zabaw i ćwiczeń ruchowych),
  - dotację z rezerwy celowej budżetu państwa na edukację dzieci do podjęcia obowiązku szkolnego 1.495,4 tys. zł,
- ze środków zewnętrznych - 217,3 tys. zł na program *Uczenie się przez całe życie - Comenius* (umowa z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji) dotyczący współpracy międzynarodowej koszalińskich szkół.

Największą pozycją są wpływy uzyskane przez przedszkola **7.188,2 tys. zł**. Dochody te zostały wykonane w 89,2 % (plan 8.061,2 tys. zł), w tym wpłaty z opłat za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 2.751,1 tys. zł (89,3 % planu), a wpłaty za wyżywienie to kwota 2.662,1 tys. zł (83,1 %).

## POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich, CKU. Plan pierwotny w kwocie 1.209,8 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zwiększony do wysokości 2.401,7 tys. zł. Wykonanie planu wyniosło **2.196,0 tys. zł**, co stanowi 91,4 % planu. Są to wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 551,0 tys. zł,
- opłat i odsetek - 11,0 tys. zł,
- usług - 505,1 tys. zł,
- pozostałych dochodów - 72,1 tys. zł,
- grzywien i kar - 3,8 tys. zł,
- sprzedaży wyrobów - 24,9 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 7,5 tys. zł,
- środków zewnętrznych -1.020,6 tys. zł,
  - „Comenius” 102,5 tys. zł.
  - „Leonardo da Vinci” 918,1 tys. zł,

Plan oraz wykonanie dochodów w 2013 roku w dziale 801 przedstawia tabela.



## DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 wpływy wynoszą **0,7 tys. zł**, z tytułu windykacji należności dokonywanej przez Urzędy Skarbowe za pobyt w Koszalińskiej Izbie Wytrzeźwień za lata poprzednie.

## DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁĘCZNA

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

Plan pierwotny dochodów własnych działu 852 w kwocie 7.500,2 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 10.825,9 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na dożywianie, dotacji na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze oraz dotacji na dofinansowanie inwestycji związanej z budową domu opieki społecznej. Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **10.750,3 tys. zł**, co stanowi 99,3 % planu. Dynamika do 2012 roku wynosi 126,3 %.

### 1. Dochody własne realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Miejski **1.166,3 tys. zł (94,7 % planu)**

W 2013 roku **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej** w dziale 852 zrealizował dochody w wysokości **968,7 tys. zł**, tj. 99,9 % planu. Ich dynamika do 2012 roku wynosi 146,2 %.

Uzyskane środki pochodzą z:

- odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia oraz za usługi opiekuńcze – 174,3 tys. zł; wysoka dynamika do 2012 roku (145,9 %) wynika, zgodnie z obowiązującymi przepisami w sprawie rodzinnych domów pomocy, z przekazywania w 2013 roku opłat za pobyt w RDP „Ostoja” do gminy,
- spłat pożyczek, zwrotów nienależnie pobranych zasiłków, dodatków mieszkaniowych – 60,8 tys. zł,
- odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych – 7,1 tys. zł i rodzinach zastępczych 446,9 tys. zł ( w 2013 roku uzyskano wpływy od innych gmin i powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Koszalina w kwocie 423,5 tys. zł),
- dochody zrealizowane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze i domy pomocy społecznej 6,2 tys. zł,
- należnych gminie dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (świadczenia alimentacyjne, zasiłki stałe – w 2013 roku jest to kwota 268,3 tys. zł,
- pozostałe dochody w kwocie 5,1 tys. zł dotyczą otrzymanej darowizny i wpływów z lat poprzednich Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Dochody realizowane przez **Urząd Miejski (197,6 tys. zł)** związane są z dofinansowaniem prac społecznie użytecznych. Jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na tego rodzaju prace.

## 2. DOTACJE

W dziale tym główne dochody to dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotny plan w kwocie 6.738,0 tys. zł został zwiększony do wysokości 9.593,6 tys. zł. Do budżetu miasta z tego tytułu wpłynęło **9.584,0 tys. zł**, co stanowi 99,9 % planu. Dynamika do 2012 roku wyniosła 124,9 %.

Są to dotacje na następujące zadania:

- program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 935,6 tys. zł,
- zasiłki stałe i okresowe - 5.796,8 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 186,6 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPS - 1.475,7 tys. zł,
- funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - 8,8 tys. zł,
- Resortowy program wspierania rodziny „Asystent Rodziny” - 43,2 tys. zł,
- wynagrodzenia dla rodzin zastępczych oraz dotacje na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Koszalina uzyskane od innych gmin - 101,3 tys. zł ( w 2012 roku część środków na rodziny zastępcze przekazywana była jako dotacja celowa, w 2013 są to wpływy z wpłat gmin i powiatów (dochody własne),
- SOS Wioski Dziecięce - 116,0 tys. zł,
- Dotacja z PFRON do budowy Domu Pomocy Społecznej - 920,0 tys. zł.

Dane dotyczące dochodów na pomoc społeczną w 2013 roku zawiera następująca tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2012 rok	2013 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I</b>	<b>Dochody własne</b>	<b>839 640</b>	<b>762 200</b>	<b>1 231 895</b>	<b>1 166 336</b>	<b>94,7</b>	<b>138,9</b>
<b>A</b>	<b>Dochody własne MOPS</b>	<b>662 812</b>	<b>500 000</b>	<b>969 695</b>	<b>968 745</b>	<b>99,9</b>	<b>146,2</b>
1.	Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i za usługi opiekuńcze	119 468	98 000	156 800	174 300	111,2	145,9
2.	Splata pożyczek oraz zwrot zasiłków celowych, mieszkaniowych, nienależnie pobranych świadczeń,	27 257	44 500	44 500	60 855	136,8	223,3
3.	Usługi transportowe	415	5 000	5 000	0	0,0	0,0
4.	Ośrodki pomocy społecznej	8 513	6 000	6 595	5 088	77,1	59,8
5.	Inne wpływy- za pobyt w mieszkaniach chronionych	4 823	8 000	8 000	7 161	89,5	148,5
6.	Placówki opiekuńczo-wychowawcze, domy pomocy społecznej	19 759	2 000	4 300	6 200	144,2	31,4

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2012 rok	2013 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
7.	Rodziny zastępcze - odpłatność rodziców, wpłaty od innych jst, +odsetki	142 042	15 000	423 000	446 863	105,6	314,6
8.	Dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (m.in. ze świadczeniami alimentacyjnymi, wypłatą zasiłków stałych)	340 535	321 500	321 500	268 278	83,4	78,8
<b>B</b>	<b>Inne wpływy realizowane przez Urząd Miejski,</b>	<b>176 828</b>	<b>262 200</b>	<b>262 200</b>	<b>197 591</b>	<b>75,4</b>	<b>111,7</b>
	Dofinansowanie do prac społecznie użytecznych	176 828	262 200	262 200	197 591	75,4	111,7
<b>II</b>	<b>Dotacje ogółem, w tym:</b>	<b>7 672 367</b>	<b>6 738 000</b>	<b>9 593 614</b>	<b>9 584 013</b>	<b>99,9</b>	<b>124,9</b>
1	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	926 727	614 000	935 639	935 639	100,0	101,0
2	Zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zasiłki stałe	4 580 270	4 162 000	5 799 866	5 796 815	99,9	126,6
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	152 737	199 000	192 000	186 539	97,2	122,1
4	Ośrodki pomocy społecznej	1 477 873	1 313 000	1 475 740	1 475 740	100,0	99,9
5	Powiatowe centra pomocy społecznej	9 500		8 800	8 800	100,0	92,6
6	Resortowy program wspierania rodziny Asystent Rodziny	17 843		43 237	43 237	100,0	
7	Rodziny zastępcze (wynagrodzenia dla zawodowych rodzin zastępczych, dotacje uzyskane od jst za pobyt w rodzinach zastępczych)	507 417	450 000	102 332	101 243	98,9	20,0
8	Dotacje celowe (Stowarzyszenie SOS Wioski Dziecięce)			116 000	116 000	100,0	
9	Dotacja z państwowego funduszu celowego na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji - budowa domu opieki społecznej			920 000	920 000	100,0	
<b>III</b>	<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>8 512 007</b>	<b>7 500 200</b>	<b>10 825 509</b>	<b>10 750 349</b>	<b>99,3</b>	<b>126,3</b>

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

W 2013 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 2.495,4 tys. zł został zwiększony do wysokości 3.159,1 tys. zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowej na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Plan po zmianach został zrealizowany w 92,7 %, tj. w kwocie **2.927,8 tys. zł**. Wpływy zrealizowane w tym dziale dotyczyły:

- uzyskanych dochodów przez jednostkę budżetową Żłobek Miejski w kwocie **1.356,8 tys. zł**, są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, plan wynosił 1.245,0 tys. zł, tj. został wykonany w 109,0 %. W listopadzie 2013 roku został oddany do użytku nowy oddział żłobkowy w Koszalinie przy ul. Chrzanowskiego dla 40 dzieci,
- dotacji celowej z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - **402,4 tys. zł**,
- otrzymanej dotacji celowej od Starosty Powiatowego na współfinansowanie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu koszalińskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej, w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – **55,7 tys. zł** – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **77,5 tys. zł**,
- uzyskanych środków zewnętrznych w wysokości **1.035,4 tys. zł**, tj. 80,4 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
  - „Koszaliński Program Integracji Społecznej „START” - 680,4 tys. zł,
  - „Wektor Zmian – Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności” – 184,4 tys. zł,
  - „Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III szkół podstawowych” – 170,6 tys. zł.

## **DOCHODY DZIAŁU 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

Pierwotnie plan dochodów ustalony w wysokości 918,4 tys. zł nie obejmował dotacji celowych na pomoc materialną dla uczniów, których plan został ujęty w budżecie w trakcie roku. Plan po korektach wyniósł 2.454,8 tys. zł, wykonanie **2.233,9 tys. zł**, tj. w 91,0 %. Dynamika uzyskanych wpływów do 2012 roku wyniosła 112,5 %.

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

Łącznie z tytułu działalności **placówek edukacyjnych** do budżetu w 2013 roku wpłynęła kwota **1.067,2 tys. zł** (wykonanie planu 94,2 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 45,1 tys. zł,
- świadczonych usług przez Bursę Międzyszkolną, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejską Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną 970,8 tys. zł,
- z tytułu innych dochodów 10,2 tys. zł (opłaty, odsetki sprzedaż składników majątkowych),
- otrzymanych darowizn 41,1 tys. zł.

**Dotacja celowa** z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosła w 2013 roku **1.006,6 tys. zł**, co stanowi 96,0 % planu. Dotacje te zostały przeznaczone na udzielanie dla uczniów pomocy materialnej o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych). Ponadto otrzymano dotację celową na realizację programu „Wyprawka szkolna” (zakup podręczników) w kwocie **160,1 tys. zł** (wykonanie planu w 58,5 %).

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

Wyszczególnienie	Wykonanie 2012 rok	2013 rok			% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
<b>Dochody własne</b>	<b>1 074 817</b>	<b>918 400</b>	<b>1 133 460</b>	<b>1 067 255</b>	<b>94,2</b>	<b>99,3</b>
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	38 485	45 800	45 800	45 127	98,5	117,3
Wpływy z opłat	53	100	100	18	18,0	34,0
Odsetki	340	300	300	239	79,7	70,3
Wpływy z usług	1 004 492	866 800	1 035 960	970 795	93,7	96,6
Wpływy z tytułu różnych dochodów	17 636	5 400	9 100	9 973	109,6	56,5
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	963					
Otrzymane darowizny	12 848		42 200	41 103	97,4	319,9
<b>Dotacje, z tego:</b>	<b>911 221</b>	<b>0</b>	<b>1 321 324</b>	<b>1 166 676</b>	<b>88,3</b>	<b>128,0</b>
Pomoc materialna o charakterze socjalnym dla uczniów	911 221		1 048 962	1 006 564	96,0	110,5
Dotacje w ramach programu rządowego "Wyprawka szkolna"			272 362	160 112	58,8	
<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 986 038</b>	<b>918 400</b>	<b>2 454 784</b>	<b>2 233 931</b>	<b>91,0</b>	<b>112,5</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, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska, wpływy z tytułu realizacji Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych oraz inne dochody wynikające z naliczenia kar umownych i odsetek.

Pierwotnie plan dochodów został uchwalony w wysokości 6.482,0 tys. zł. Plan po korektach wyniósł 13.361,0 tys. zł i został wykonany w kwocie **13.191,9 tys. zł**, tj. w 98,7 %.

W dziale tym zrealizowane dochody majątkowe wynoszą 12.685,2 tys. zł (wykonanie planu w 106,8 %), a dochody bieżące 506,7 tys. zł (34,1 % planu).

Zrealizowane dochody wynikają z otrzymania:

1. dotacji celowych na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **12.588,4 tys. zł** (106,8 % planu):
  - refundacja poniesionych w latach ubiegłych nakładów na modernizację rejonu ul. Lniana – Różana - 1.985,5 tys. zł (93,0 % planu),
  - zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w m. Koszalin” - 159,5 tys. zł (100,0 %),
  - „Uzbrojenie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Koszalin” - 5.142,1 tys. zł (121,0 %),
  - „Uczestnictwo gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami” 61,0 tys. zł (58,8 %) dochody bieżące,
  - „Rewitalizacja Parku Książąt Pomorskich” – 1.021,3 tys. zł ( 110,0 % planu),
  - zwrot poniesionych w latach ubiegłych wydatków na termomodernizację budynków oświatowych - 4.196,7 tys. zł (100,0 %planu),
  - refundacja wydatków na projekt „Concerto ACT” – 22,3 tys. zł,
2. Innych wpływów w łącznej kwocie **603,5 tys. zł** (34,1 % planu), dotyczących:
  - kar za nieterminowe wykonanie umowy - 17,6 tys. zł,
  - wpływów za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) - 249,3 tys. zł  
niskie wykonanie planu (20,9 % planu) wynika z nienaliczania kar za wycinkę drzew w zamian za dokonywanie nasadzeń zastępczych,
  - otrzymania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 51,9 tys. zł na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta oraz 54,7 tys. zł dotacji celowej na program związany z ograniczeniem niskiej emisji zanieczyszczeń na terenie miasta,
  - realizacji Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych - 180,1 tys. zł
  - wpływów z różnych dochodów oraz odsetek - 49,9 tys. zł.

## 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 w wysokości 3.900,0 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zmniejszony do kwoty 3.496,0 tys. zł. Faktycznie do budżetu miasta wpłynęło **2.664,3 tys. zł**, co stanowi 76,2 % planu. Z kwoty tej 67,7 % stanowią dochody majątkowe (1.804,1 tys. zł), a 32,3 % to wpływy bieżące (860,2 tys. zł).

Na powyższe kwoty składają się :

- dotacja ze środków Unii Europejskiej w kwocie **1.804,1 tys. zł** na budowę Filharmonii Koszalińskiej,
- dotacje celowe z budżetu państwa oraz otrzymane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na łączną kwotę **860,0 tys. zł** na:
  - *prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z porozumieniem ze Starostą Powiatu Koszalińskiego - 60,0 tys. zł na działalność bieżącą,*

- *na działalność bieżącą Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 500 tys. zł oraz Filharmonii Koszalińskiej 300 tys. zł - dotacje z Województwa Zachodniopomorskiego.*

Kwota 0,2 tys. zł stanowi dochód z tytułu odsetek.

## **DOCHODY DZIAŁU 926 KULTURA FIZYCZNA**

Wpływy w tym dziale w 2013 roku zostały zrealizowane na kwotę **348,0 tys. zł** (139,2 % planu) i dotyczą funkcjonowania hali widowiskowo – sportowej.

### **1.2. DOCHODY NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

W 2013 roku pierwotny plan dochodów z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynosił 20,5 tys. zł. W ciągu roku plan ten uległ zwiększeniu do kwoty 148,6 tys. zł i został wykonany w wysokości **135,9 tys. zł**, tj. w 91,5 %.

**GMINA** – plan 71,0 tys. zł, wykonanie **58,8 tys. zł**, tj. w 82,8 %, z tego:

- utrzymanie cmentarza wojennego - 16,0 tys. zł,
- zakup podręczników dla dzieci romskich - 3,0 tys. zł,
- Koszaliński System Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie - 39,8 tys. zł.

**POWIAT** – plan 77,6 tys. zł, wykonanie **77,1 tys. zł ( 99,4 % planu)**, z tego:

- kwalifikacja wojskowa - 4,3 tys. zł,
- wspieranie programu „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” - 72,8 tys. zł.

Realizację dotacji w podziale na poszczególne zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawia Tabela „A”.

### **1.3. DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE GMINIE I POWIATOWI**

W 2013 roku plan pierwotny dochodów na zadania zleczone wynosił 29.561,0 tys. zł, w ciągu roku budżetowego został zwiększony do wysokości 32.517,9 tys. zł. Dochody te zostały wykonane w wysokości **32.035,1 tys. zł**, tj. w 98,5 %. Dynamika do roku 2012 wyniosła 102,6 %.

## **GMINA**

Pierwotny plan dotacji na zadania zlecone gminie na 2013 rok, zgodnie z decyzjami Wojewody Zachodniopomorskiego wynosił 20.688,9 tys. zł. W ciągu roku został zwiększony do wysokości 22.395,5 tys. zł. Dotacje zostały zrealizowane w wysokości **21.936,1 tys. zł**, co stanowi 97,9 % planu.

### **DOCHODY DZIAŁU 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

Kwota **71,1 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.

### **DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Dotacja celowa w kwocie **750,6 tys. zł**, wykonana w 100 %, przeznaczona była na pokrycie kosztów zadań z zakresu administracji rządowej.

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

Uzyskane środki w wysokości **18,3 tys. zł** przeznaczone były w 2013 roku na pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców.

### **DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA**

Na wydawanie decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych wykorzystano **5,5 tys. zł**.

### **DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁECZNA**

W dziale tym plan pierwotnie przyznanych dotacji celowych na 2013 rok wynosił 19.904,0 tys. zł. W ciągu roku budżetowego została dokonana korekta planu do wysokości 21.546,9 tys. zł, który został wykonany w 97,9 %, tj. w kwocie **21.090,6 tys. zł**. Zwiększenie planu nastąpiło głównie w zakresie wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia oraz na program wspierania osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Otrzymane środki dotyczyły:

- ośrodków wsparcia – 990,2 tys. zł,
- świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego – 19.379,6 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – 113,9 tys. zł
- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy – 176,5 tys. zł,
- wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 22,2 tys. zł,

- na wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne – 404,5 tys. zł,
- na usuwanie skutków klęsk żywiołowych – 3,7 tys. zł.

Realizację dotacji na poszczególne zadania zlecone gminie przedstawiono w Tabeli „B”.

## POWIAT

Plan dotacji na **zadania zlecone powiatowi** na 2013 rok wynosił 8.872,1 tys. zł i w ciągu roku został zwiększony do wysokości 10.122,4 tys. zł. Ostateczny plan został zrealizowany w wysokości **10.099,0 tys. zł**, co stanowi 99,8 %. Wielkość dotacji w stosunku do 2012 roku zwiększyła się o 5,6 %.

Otrzymane dotacje dotyczyły głównie:

- finansowania Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej – 9.079,5 tys. zł,
- realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii – 167,0 tys. zł,
- gospodarki nieruchomościami – 30,3 tys. zł,
- nadzoru budowlanego – 367,2 tys. zł,
- kwalifikacji wojskowej – 39,0 tys. zł,
- dotacji z tytułu realizowanych przez administrację powiatową zadań zleconych – 238,3 tys. zł,
- zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności – 155,2 tys. zł,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 7,5 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka – 8,8 tys. zł,
- pomocy dla cudzoziemców – 6,2 tys. zł.

Realizację dotacji na poszczególne zadania zlecone powiatowi przedstawiono w Tabeli „C”.