

1. DOCHODY OGÓŁEM

W budżecie Miasta Koszalina na 2012 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości 460.377,0 tys. zł, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł 458.552,2 tys. zł. Plan ten został wykonany w **92,8 %**, tj. w wysokości **425.708,5 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 107,0 % dochodów 2011 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 321.541,1 tys. zł został wykonany w 90,3 %, tj. w kwocie **290.381,4 tys. zł**, natomiast plan na zadania powiatu w kwocie 137.011,1 tys. zł został wykonany w 98,8 %, tj. w wysokości **135.327,1 tys. zł**.

Plan dochodów bieżących został zrealizowany w 97,6 %, co stanowi kwotę **376.563,5 tys. zł**, natomiast plan dochodów majątkowych w 67,6 %, tj. w kwocie **49.145,0 tys. zł**. Stopień wykonania planu dochodów majątkowych wynika głównie z niższej realizacji wpływów ze sprzedaży majątku miasta oraz przesunięcia na rok przyszły wpływów na zadania dofinansowane z zewnątrz, na skutek zmiany harmonogramów realizacji zadań i wynikających z nich wniosków o płatność. Należy zaznaczyć, że uzyskane w roku 2012 dochody majątkowe stanowią 124,0% uzyskanych dochodów majątkowych w roku poprzednim.

| TREŚĆ | Wykonanie za 2011r. | Plan pierwotny na 2012 rok | Plan na 2012 rok po zmianach | Wykonanie za 2012r. | % wykon planu 5:4 | Dynamika 5:2 |
|--------------------------------|---------------------|----------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| OGÓŁEM DOCHODY | 397 944 729 | 460 376 966 | 458 552 193 | 425 708 483 | 92,8 | 107,0 |
| dochody bieżące | 358 337 318 | 371 796 349 | 385 825 858 | 376 563 515 | 97,6 | 105,1 |
| w tym środki zewnętrzne | 3 053 210 | 3 861 389 | 4 288 895 | 4 315 106 | 100,6 | 141,3 |
| dochody majątkowe | 39 607 411 | 88 580 617 | 72 726 335 | 49 144 968 | 67,6 | 124,1 |
| w tym środki zewnętrzne | 19 596 653 | 55 121 869 | 44 887 866 | 38 539 832 | 85,9 | 196,7 |
| środki zewnętrzne razem | 22 649 863 | 58 983 258 | 49 176 761 | 42 854 938 | 87,1 | 189,2 |
| Gmina | 280 237 983 | 319 174 060 | 321 541 048 | 290 381 382 | 90,3 | 103,6 |
| dochody bieżące | 250 380 540 | 264 116 627 | 275 747 285 | 266 877 118 | 96,8 | 106,6 |
| w tym środki zewnętrzne | 2 616 876 | 3 729 393 | 4 086 280 | 3 630 020 | 88,8 | 138,7 |
| dochody majątkowe | 29 857 443 | 55 057 433 | 45 793 763 | 23 504 264 | 51,3 | 78,7 |
| w tym środki zewnętrzne | 13 725 778 | 25 107 585 | 21 452 662 | 16 356 346 | 76,2 | 119,2 |
| Powiat | 117 706 746 | 141 202 906 | 137 011 145 | 135 327 101 | 98,8 | 115,0 |
| dochody bieżące | 107 956 778 | 107 679 722 | 110 078 573 | 109 686 397 | 99,6 | 101,6 |
| w tym środki zewnętrzne | 436 334 | 131 996 | 202 615 | 685 086 | 338,1 | 157,0 |
| dochody majątkowe | 9 749 968 | 33 523 184 | 26 932 572 | 25 640 704 | 95,2 | 263,0 |
| w tym środki zewnętrzne | 5 870 875 | 30 014 284 | 23 435 204 | 22 183 486 | 94,7 | 377,9 |

Dochody na zadania własne stanowią 92,7 % dochodów ogółem. Ich wykonanie w 2012 roku wyniosło 394.423,7 tys. zł (92,4 % planu). Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 31.235,1 tys. zł (98,7 % planu, a 7,3 % dochodów ogółem). Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 49,7 tys. zł (97,2 % planu). Podział uzyskanych dochodów na zadania własne i zlecone przedstawia poniższa tabela:

| Lp | TREŚĆ | Wykonanie za 2011r. | Plan pierwotny na 2012 rok | Plan na 2012r. po zmianach | Wykonanie za 2012r. | % wykon planu 6:5 | Dynamika 6:3 | Struktura |
|------|---|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--------------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| I. | DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE | 367 207 353 | 431 128 814 | 426 855 998 | 394 423 734 | 92,4 | 107,4 | 92,7 |
| II. | DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ | 144 481 | 20 500 | 51 061 | 49 656 | 97,2 | 34,4 | 0,0 |
| III. | DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE | 30 592 895 | 29 227 652 | 31 645 134 | 31 235 093 | 98,7 | 102,1 | 7,3 |
| IV. | OGÓŁEM DOCHODY | 397 944 729 | 460 376 966 | 458 552 193 | 425 708 483 | 92,8 | 107,0 | 100,0 |
| | dochody bieżące | 358 337 318 | 371 796 349 | 385 825 858 | 376 563 515 | 97,6 | 105,1 | 88,5 |
| | dochody majątkowe | 39 607 411 | 88 580 617 | 72 726 335 | 49 144 968 | 67,6 | 124,1 | 11,5 |

1. 1. DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE

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

| Lp | TREŚĆ | Wykonanie za 2011r. | Plan pierwotny na 2012 rok | Plan na 2012r. po zmianach | Wykonanie za 2012r. | % wykon planu 6:5 | Dynamika 6:3 |
|----|--------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE | 367 207 353 | 431 128 814 | 426 855 998 | 394 423 734 | 92,4 | 107,4 |
| | <i>z tego:</i> | | | | | | |
| | <i>dochody bieżące</i> | 327 657 803 | 342 548 197 | 354 168 663 | 345 317 765 | 97,5 | 105,4 |
| | <i>w tym środki zewnętrzne</i> | 3 053 210 | 3 861 389 | 4 288 895 | 4 315 106 | 100,6 | 141,3 |
| | <i>dochody majątkowe</i> | 39 549 550 | 88 580 617 | 72 687 335 | 49 105 969 | 67,6 | 124,2 |
| | <i>w ty środki zewnętrzne</i> | 19 596 653 | 55 121 869 | 44 887 866 | 38 539 832 | 85,9 | 196,7 |

Roczny plan dochodów na zadania własne ogółem po zmianach na koniec 2012 roku wynosił 426.856,0 tys. zł, został wykonany w wysokości **394.423,7 tys. zł**, tj. w 92,4 %. Dynamika w stosunku do ubiegłego roku stanowi 107,4 %.

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.

| Dział | TREŚĆ | Wykonanie za 2011r. | Plan pierwotny na 2012 r. | Plan na 2012r. po zmianach | Wykonanie za 2012r. | % wykonania planu 6:5 | Dynamika 6:3 |
|------------|---|---------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 600 | Transport i łączność | 6 890 774 | 39 664 264 | 22 203 950 | 18 424 136 | 83,0 | 267,4 |
| | <i>w tym porozumienia jst</i> | <i>468 033</i> | | <i>26 730</i> | <i>26 730</i> | <i>100,0</i> | <i>5,7</i> |
| 630 | Turystyka | 4 | | | | | |
| 700 | Gospodarka mieszkaniowa | 22 066 944 | 37 304 848 | 32 862 944 | 15 393 097 | 46,8 | 69,8 |
| 710 | Działalność usługowa | 2 375 202 | 2 182 000 | 2 182 000 | 1 938 343 | 88,8 | 81,6 |
| 750 | Administracja publiczna | 2 130 453 | 6 792 438 | 3 500 795 | 3 456 299 | 98,7 | 162,2 |
| 754 | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa | 232 387 | 416 000 | 816 000 | 673 741 | 82,6 | 289,9 |
| 756 | Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej | 173 528 841 | 186 983 998 | 189 996 350 | 184 416 320 | 97,1 | 106,3 |
| 758 | Różne rozliczenia | 112 879 664 | 118 036 222 | 121 449 539 | 119 345 911 | 98,3 | 105,7 |
| 801 | Oświata i wychowanie | 9 192 886 | 7 491 350 | 9 878 299 | 9 542 456 | 96,6 | 103,8 |
| 851 | Ochrona zdrowia | 1 537 | | | 1 742 | | 113,3 |
| 852 | Pomoc społeczna | 7 685 707 | 7 296 980 | 8 577 865 | 8 512 007 | 99,2 | 110,8 |
| | <i>w tym porozumienia z jst</i> | <i>348 058</i> | <i>437 280</i> | <i>437 280</i> | <i>371 216</i> | <i>84,9</i> | <i>106,7</i> |
| 853 | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 2 482 836 | 3 383 809 | 4 382 648 | 4 308 100 | 98,3 | 173,5 |
| | <i>w tym porozumienia z jst</i> | <i>52 608</i> | <i>52 608</i> | <i>55 896</i> | <i>55 896</i> | <i>100,0</i> | <i>106,3</i> |
| 854 | Edukacyjna opieka wychowawcza | 1 930 708 | 875 400 | 2 207 581 | 1 986 038 | 90,0 | 102,9 |

| Dział | TREŚĆ | Wykonanie za 2011r. | Plan pierwotny na 2012 rok | Plan na 2012r. po zmianach | Wykonanie za 2012r. | % wykonania planu 6:5 | Dynamika 6:3 |
|-------|---|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 900 | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | 14 603 303 | 11 968 505 | 10 118 493 | 9 220 234 | 91,1 | 63,1 |
| 921 | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | 7 460 622 | 5 800 000 | 9 224 894 | 8 346 296 | 90,5 | 111,9 |
| | <i>w tym porozumienia z jst</i> | <i>70 000</i> | | <i>90 000</i> | <i>90 000</i> | <i>100,0</i> | <i>128,6</i> |
| 926 | Kultura fizyczna i sport | 3 745 485 | 2 933 000 | 9 454 640 | 8 859 014 | 93,7 | 236,5 |
| | OGÓŁEM | 367 207 353 | 431 128 814 | 426 855 998 | 394 423 734 | 92,4 | 107,4 |

DOCHODY DZIAŁU 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

| TREŚĆ | Wykonanie za 2011 rok | 2012 rok | | | % wykonania planu 5:4 | Dynamika 5:2 |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|--------------|
| | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Dochody bieżące | 3 422 741 | 2 741 000 | 3 145 030 | 2 669 102 | 84,9 | 78,0 |
| Lokalny transport zbiorowy | | | 26 730 | 26 730 | 100,0 | |
| Infrastruktura kolejowa | 27 484 | 38 000 | 38 000 | 32 174 | 84,7 | 117,1 |
| Grzywny i inne kary pieniężne | 427 915 | 48 000 | 168 500 | 296 949 | 176,2 | 69,4 |
| Wpływy z różnych dochodów | 771 016 | 106 000 | 106 000 | 111 912 | 105,6 | 14,5 |
| Odsetki | 8 250 | 9 000 | 19 000 | 21 489 | 113,1 | 260,5 |
| Wpływy z różnych opłat | 2 188 076 | 2 540 000 | 2 786 800 | 2 179 848 | 78,2 | 99,6 |
| Dochody majątkowe, z tego: | 3 468 033 | 36 923 264 | 19 058 920 | 15 755 034 | 82,7 | 454,3 |
| Środki unijne i uzyskane dotacje celowe z budżetu państwa | 3 468 033 | 36 923 264 | 19 058 920 | 15 755 034 | 82,7 | 454,3 |
| RAZEM, z tego: | 6 890 774 | 39 664 264 | 22 203 950 | 18 424 136 | 83,0 | 267,4 |
| <i>na zadania własne gminy</i> | <i>1 571 211</i> | <i>10 587 980</i> | <i>4 561 561</i> | <i>1 385 425</i> | <i>30,4</i> | 88,20 |
| <i>na zadania własne powiatu</i> | <i>5 319 563</i> | <i>29 076 284</i> | <i>17 642 389</i> | <i>17 038 711</i> | <i>96,6</i> | 320,3 |

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 39.664,3 tys. zł i zawierał środki z Unii Europejskiej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę

33.423,3 tys. zł oraz 3.500,0 tys. zł z budżetu państwa. W trakcie roku zmniejszono plan dochodów o 17.460,3 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” oraz „Inteligentny System Transportowy”. Realizacja planu po korekcie (22.203,9 tys. zł) w kwocie **18.424,1 tys. zł** wynosi 83,0 %, głównie na skutek przesunięcia na 2013 rok realizacji zadania dofinansowanego ze środków zewnętrznych „Inteligentny Koszalin” w wysokości 2,9 mln zł.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

- | | |
|--|---|
| 1. dochody bieżące | 2.669,1 tys. zł (84,9 % planu): |
| - dotacja otrzymana z gminy Świeszyno za przedłużenie kursowania linii miejskich MZK poza granice Miasta | 26,7 tys. zł, |
| - wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno | 32,2 tys. zł, |
| - grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nienależyte wykonanie umowy | 297,0 tys. zł, |
| - wpływy z różnych dochodów 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, | 111,9 tys. zł, |
| - odsetki | 21,5 tys. zł, |
| - inne dochody | 2.179,8 tys. zł, |
| <i>z tego: wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego 1.389,7 tys. zł, za płatne miejsca parkingowe 790,1 tys. zł.</i> | |
| 2. dochody majątkowe | 15.755,0 tys. zł (82,7 % planu |
| dynamika do 2011 roku wynosi 454,3 %) | |
| - dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie budowy ulic Paproci i Wrzosów | 963,0 tys. zł, |
| - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich | 14.792,0 tys. zł, w tym: |
| 1) „Budowa i przebudowa dróg stanowiących zewnętrzny pierścień układu komunikacyjnego Miasta ” | 14.727,2 tys. zł, |
| 2) „Budowa Inteligentnego Systemu Transportowego” | 64,8 tys. zł. |

DOCHODY DZIAŁU 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale uchwalony w wysokości 37.304,8 tys. zł został w trakcie realizacji budżetu zmniejszony do kwoty 32.862,9 tys. zł. Plan ten został wykonany w wysokości **15.393,1 tys. zł**, tj. w 46,8 %. Dynamika do 2011 roku wynosi 69,8 %. Na stopień wykonania planu miało wpływ niskie wykonanie dochodów majątkowych (5.165,6 tys. zł, tj. 22,9 % planu), w tym sprzedaż mienia komunalnego (wykonanie planu 11,5 %, dynamika do 2011 roku 20,7 %). Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 10.227,5 tys. zł, co stanowi 98,9 % planu.

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (90,9 %), a pozostałe 9,1 % 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 2012 roku jest to kwota 1.399,9 tys. zł. Dochody gminy stanowią kwotę 13.993,2 tys. zł.

Realizację planu dochodów w 2012 roku oraz dynamikę do 2011 roku obrazuje poniższa tabela:

| L.p. | TREŚĆ | Wykonanie za 2011 rok | 2012 rok | | | % wykonania planu 6:5 | Dyna mika 6:3 |
|-------------|--|-----------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM, z tego: | 22 066 944 | 37 304 848 | 32 862 944 | 15 393 097 | 46,8 | 69,8 |
| | <i>dochody bieżące</i> | <i>10 036 335</i> | <i>10 288 000</i> | <i>10 338 000</i> | <i>10 227 548</i> | <i>98,9</i> | 101,9 |
| | <i>dochody majątkowe</i> | <i>12 030 609</i> | <i>27 016 848</i> | <i>22 524 944</i> | <i>5 165 549</i> | <i>22,9</i> | 42,9 |
| | GMINA | 20 862 198 | 35 804 848 | 31 362 944 | 13 993 240 | 44,6 | 67,1 |
| 1 | Wpływy z opłat | 6 916 753 | 7 000 000 | 7 000 000 | 7 010 887 | 100,2 | 101,4 |
| a) | wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie | 83 449 | 160 000 | 160 000 | 119 868 | 74,9 | 143,6 |
| b) | wpływy z opłat rocznych | 6 833 304 | 6 307 088 | 6 307 088 | 6 308 862 | 100,0 | 92,3 |
| c) | wpływy z opłat rocznych spółek miejskich | 530 671 | 532 912 | 532 912 | 582 157 | 109,2 | 109,7 |
| 2. | Różne opłaty | 868 037 | 753 000 | 753 000 | 798 382 | 106,0 | 92,0 |
| a) | za zajęcie nieruchomości | 448 202 | 350 000 | 350 000 | 382 273 | 109,2 | 85,3 |
| b) | za nieterminową zabudowę | 239 900 | 300 000 | 300 000 | 276 704 | 92,2 | |
| c) | zwrot opłat sądowych, służebność gruntowa | 7 249 | 3 000 | 3 000 | | 0,0 | 0,0 |
| d) | za bezumowne korzystanie z nieruchomości i inne | 172 686 | 100 000 | 100 000 | 139 405 | 139,4 | 80,7 |
| 3. | Dochody z majątku miasta | 12 030 609 | 26 200 000 | 21 708 096 | 5 165 549 | 23,8 | 42,9 |
| 3.a. | Sprzedaż mienia komunalnego | 10 862 750 | 25 000 000 | 19 608 096 | 2 246 752 | 11,5 | 20,7 |
| | <i>lokali mieszkalnych</i> | <i>1 524 064</i> | <i>2 000 000</i> | <i>2 000 000</i> | <i>223 183</i> | <i>11,2</i> | <i>14,6</i> |
| | <i>lokali użytkowych</i> | <i>99 581</i> | <i>400 000</i> | <i>400 000</i> | <i>166 640</i> | <i>41,7</i> | <i>167,3</i> |
| | <i>budynków i budowli</i> | <i>1 665 293</i> | <i>2 000 000</i> | <i>2 000 000</i> | <i>0</i> | <i>0,0</i> | <i>0,0</i> |
| | <i>gruntów</i> | <i>7 573 812</i> | <i>20 600 000</i> | <i>15 208 096</i> | <i>1 856 929</i> | <i>12,2</i> | <i>24,5</i> |
| 3.b | Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, | 1 167 859 | 1 200 000 | 2 100 000 | 2 918 797 | 139,0 | 249,9 |
| 4. | Wpływy z najmu i dzierżawy | 735 263 | 605 000 | 655 000 | 659 568 | 100,7 | 89,7 |
| 5. | Odsetki, zwrot kosztów, wpływy z różnych dochodów | 280 959 | 430 000 | 430 000 | 337 676 | 78,5 | 120,2 |

| Lp. | TREŚĆ | Wykonanie za 2011 rok | 2012 rok | | | % wykonania planu 6:5 | Dyna mika 6:3 |
|-----|--|-----------------------------|-------------------|---------------------|-----------|-----------------------------|------------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6. | Grzywny i inne kary pieniężne | 30 577 | | | 21 178 | | 69,3 |
| 7 | Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych - <i>budownictwo mieszkaniowe</i> | | 816 848 | 816 848 | | | |
| | POWIAT | | | | | | |
| 8. | Wpływy osiągnięte ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa | 1 204 746 | 1 500 000 | 1 500 000 | 1 399 857 | 93,3 | 116,2 |

1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd i użytkowanie - 7.010,9 tys. zł (100,2 %)

Roczny plan wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie został wykonany w 100,2 %. Dynamika do 2011 roku wynosi 101,4 %.

Na w/w kwotę składają się:

- a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny)** - 119,9 tys. zł (74,9 %)
- w drodze bezprzetargowej za oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste 20,2 tys. zł
 - na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej 50,8 tys. zł,
 - na rzecz organizacji pożytku publicznego 48,9 tys. zł.

b) opłaty roczne za trwałe zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste - 6.308,9 tys. zł (100,0 %)

z tego:

- trwałe zarząd 133,9 tys. zł,
- użytkowanie 31,0 tys. zł,
- użytkowanie wieczyste opłaty roczne 6.144,0 tys. zł.

Wpływy z opłat rocznych wynikają z aktualizacji opłat rocznych w roku ubiegłym, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego bądź sprzedaży nieruchomości na rzecz użytkownika wieczystego,

c) opłaty roczne od spółek Skarbu Miasta - 582,1 tys. zł (109,2 %).

2. Wpływy z różnych opłat z tytułu: - 798,4 tys. zł (106,0 %)

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 230 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje - 382,3 tys. zł, wykonanie planu w 109,2 %,

- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 276,7 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów - 139,4 tys. zł.

3. Dochody z majątku miasta **5.165,5 tys. zł (23,8 % planu)**

z tego:

3.a. sprzedaż mienia komunalnego **2.246,7 tys. zł (11,5 %)**

z tego:

- a) dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych (7) - 223,2 tys. zł (11,2 %)
- b) dochody ze sprzedaży lokali użytkowych (6) - 166,6 tys. zł (41,7 %)

Niskie wykonanie planu wynika m.in. z konieczności przesunięcia terminu sprzedaży lokali na 2013rok, zmiana przepisów miejscowych, trudności w uzyskaniu kredytów bankowych, kryzys gospodarczy.

- c) w 2012 roku przeprowadzono 8 przetargów na sprzedaż nieruchomości zabudowanej; żaden budynek nie znalazł nabywcy.

d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa

własności nieruchomości gruntowych - 1.856,9 tys. zł (12,2 %)

- sprzedaż w drodze przetargu - 1.482,3 tys. zł,
- w 2012 roku Miasto wystawiło do przetargu 29 nieruchomości, z czego zbyto 8 nieruchomości gruntowych, przeprowadzono 59 przetargów.
- sprzedaż w trybie bezprzetargowym - 374,6 tys. zł,

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

3.b. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

2.918,8 tys. zł (139,0 %)

(dynamika do 2011 roku 249,9 %)

- z decyzji wydanych w 2011 roku oraz w 2010 z terminem
- płatności w 2011 roku osoby fizyczne - 2.744,0 tys. zł,
- wspólnoty mieszkaniowe - 152,1 tys. zł,
- zwrot bonifikat od opłat za przekształcenie - 22,7 tys. zł,

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości **659,6 tys. zł (100,7 %)**

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją - 653,3 tys. zł,
Dzierżawą objętych jest 60 ha gruntów w mieście. Grunty wydierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych i inne.
- z najmu nieruchomości - 2,9 tys. zł,
- bezumowne - targowiska - 3,4 tys. zł.

5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości

do zbycia, odsetki **337,7 tys. zł (78,5 %)**

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem (koszty podziałów, wycen, ogłoszeń), zwrot odszkodowań za nieruchomości – 163,8 tys. zł, a także odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat 173,9 tys. zł.

6. Grzywny i inne kary pieniężne 21,2 tys. zł

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

7. Na 2012 rok przewidywano uzyskanie dofinansowania z budżetu państwa do budownictwa mieszkaniowego na kwotę 816,8 tys. zł (budynek ul. Lechicka), środki te wpłynęły w styczniu 2013 roku.

8. 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa **1.399,8 tys. zł (93,3 %).**

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

DOCHODY DZIAŁU 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zrealizowane dochody własne są dochodami bieżącymi i w 2012 roku wynoszą one **1.938,3 tys. zł**, co stanowi 88,8 % planu. Głównie są to opłaty cmentarne, zrealizowane w kwocie **1.454,9 tys. zł**, uzyskane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. jako zarządcy cmentarza. Kwota ta stanowi 86,5 % planu.

Opłaty cmentarne dotyczą:

- wykupienia miejsca pochówku oraz rezerwacji miejsca pod grób,
- korzystania z kaplicy cmentarnej,
- korzystania z chłodni i sali sekcyjnej,
- wjazdu na teren cmentarza.

Kwota **483,3 tys. zł** stanowi dochody uzyskane z tytułu usług świadczonych w zakresie gospodarki geodezyjnej i kartograficznej, a **100 zł** uzyskał Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody na zdania własne w dziale 750 w 2012 roku zrealizowano w wysokości **3.456,3 tys. zł**, co stanowi 98,7 % planu rocznego. Dochody bieżące wynoszą 1.858,6 tys. zł, a majątkowe 1.597,7 tys. zł. Dynamika do 2011 roku w wysokości 162,2 % 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 | - 13,9 tys. zł, |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych | - 225,6 tys. zł, |
| - wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu | - 48,9 tys. zł, |
| - upomnienia, recykling, zwrot za praktyki, rozmowy telefoniczne, karty parkingowe | - 304,2 tys. zł, |

- | | |
|---|--------------------|
| - 5 %wpływów dochodów Skarbu Państwa za udzielenie informacji adresowych | - 0,7 tys. zł, |
| - odsetki | - 6,5 tys. zł, |
| - karty wędkarskie | - 2,6 tys. zł, |
| - uzyskane dotacje celowe na programy dofinansowane ze środków pomocowych | - 2.853,9 tys. zł. |

W dziale tym w trakcie realizacji jest sześć projektów dofinansowanych ze środków pomocowych. Dotacje celowe na powyższe projekty zostały wykonane w 87,3 % planu. Realizacja wpływów z dotacji wynika z refundacji poniesionych wydatków na te projekty, zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 1.597,7 tys. zł, natomiast wydatki bieżące 1.256,2 tys. zł.

DOCHODY DZIAŁU 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W 2012 roku w dziale tym do budżetu miasta wpłynęło **673,7 tys. zł**, w tym 300,5 tys. zł stanowią mandaty nałożone przez Straż Miejską. Ponadto do budżetu wpłynęła dotacja z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w wysokości 366,7 tys. zł z przeznaczeniem na zakup samochodu dla Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie. Pozostałe dochody w wysokości 6,5 tys. zł są to należne środki 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 2012 roku w dziale tym plan dochodów w kwocie 189.996,3 tys. zł został zrealizowany w wysokości **184.416,3 tys. zł**, co stanowi 97,1 % planu. Są to w całości dochody bieżące.

W 2012 roku wyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w podatkach: rolnym, leśnym, od środków transportowych, w opłatach: targowej, adiacenckiej, za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu i pozostałych opłatach (wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje, opłata prolongacyjna). Niżej od zaplanowanych zostały zrealizowane wpływy z opłaty komunikacyjnej, z podatku od nieruchomości od osób prawnych, karty podatkowej, z opłaty skarbowej, z podatków od czynności cywilno – prawnych od osób fizycznych oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Poniższa tabela obrazuje kształtowanie się dochodów w poszczególnych źródłach.

| Lp. | TREŚĆ | 2012 rok | | | | % wykonania planu 6:5 | Dynamika 6:3 |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| | | Wykonanie 2011r. | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego: | 59 673 656 | 64 970 780 | 68 290 780 | 66 544 011 | 97,4 | 111,5 |
| 1 | Podatek rolny | 1 217 758 | 1 381 000 | 1 381 000 | 1 470 712 | 106,5 | 120,8 |
| 2 | Podatek leśny | 52 671 | 51 810 | 51 810 | 66 629 | 128,6 | 126,5 |
| 3 | Od nieruchomości osób fizycznych i prawnych | 46 992 678 | 52 402 470 | 55 522 470 | 53 317 707 | 96,0 | 113,5 |
| 4 | Podatek od środków transportowych | 2 783 241 | 2 953 500 | 2 953 500 | 3 316 808 | 112,3 | 119,2 |
| 5 | Opłata targowa | 725 093 | 700 000 | 700 000 | 754 067 | 107,7 | 104,0 |
| 6 | Opłata komunikacyjna | 2 085 973 | 2 000 000 | 2 000 000 | 1 936 984 | 96,8 | 92,9 |
| 7 | Opłata adiacencka i planistyczna | 374 375 | 250 000 | 450 000 | 683 932 | 152,0 | 182,7 |
| 8 | Opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna) | 92 294 | 32 000 | 32 000 | 75 549 | 236,1 | 81,9 |
| 9 | Opłata skarbowa | 2 475 663 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 261 386 | 87,0 | 91,3 |
| 10 | Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu | 2 554 678 | 2 600 000 | 2 600 000 | 2 648 870 | 101,9 | 103,7 |
| 11 | Dotacje otrzymane z funduszy celowych | 26 953 | | | | | 0,0 |
| 12 | Pozostałe wpływy (za czynności egzekucyjne, zwrot kosztów procesowych) | 292 279 | | | 11 367 | | 3,9 |
| II | Dywidendy | 2 249 409 | | 3 944 475 | 3 944 475 | 100,0 | 175,4 |
| III. | Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów) | 103 783 071 | 114 358 218 | 110 002 495 | 107 112 067 | 97,4 | 103,2 |
| 1 | od osób prawnych | 5 661 842 | 5 470 000 | 5 470 000 | 5 481 005 | 100,2 | 96,8 |
| 2 | od osób fizycznych | 98 121 229 | 108 888 218 | 104 532 495 | 101 631 062 | 97,2 | 103,6 |
| IV. | Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy | 7 329 383 | 7 190 000 | 7 293 600 | 6 080 271 | 83,4 | 83,0 |
| 1 | Wpływy z karty podatkowej | 386 970 | 410 000 | 410 000 | 366 942 | 89,5 | 94,8 |
| 2 | Podatek od spadków i darowizn | 680 667 | 510 000 | 510 000 | 686 390 | 134,6 | 100,8 |
| 3 | Podatek od czynności cywilno-prawnych | 6 261 746 | 6 270 000 | 6 373 600 | 5 026 939 | 78,9 | 80,3 |
| V. | Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski | 493 322 | 465 000 | 465 000 | 735 496 | 158,2 | 149,1 |
| VI. | OGÓŁEM | 173 528 841 | 186 983 998 | 189 996 350 | 184 416 320 | 97,1 | 106,3 |

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 66.544,0 tys. zł

Powyższe dochody zostały wykonane w 97,4 % planu, a dynamika do roku ubiegłego stanowi 111,5 %. Są to:

- **podatek rolny i leśny – 1.537,3 tys. zł**, 107,3 % planu,
- **podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych** – wykonanie 96,0 % planu tj. w wysokości **53.317,7 tys. zł**, dynamika do 2011 roku wynosi 113,5 %,
- **wpływy z podatku od środków transportowych – 3.316,8 tys. zł**, tj. 112,3 % planu, dynamika do 2011 roku 119,2 %,
- **opłata targowa** (od osób prawnych: giełda przy ul. Orłąt Lwowskich, targowisko przy ul. Połczyńskiej i Bohaterów Warszawy, od osób fizycznych: 5 targowisk, sprzedaż w pasach drogowych oraz z terenów poza targowiskami) – **754,1 tys. zł**, co stanowi 107,7 % 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) - **1.937,0 tys. zł**, tj. 96,8 % planu,
- **opłata adiacencka i planistyczna – 683,9 tys. zł**, co stanowi 152,0 % planu,
- **wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej**, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **75,5 tys. zł** (236,1 % planu),
- **opłata skarbowa** – wpłynęło **2.261,4 tys. zł**, tj. 87,0 % planu, dynamika 91,3 %,
- uzyskane wpływy z **opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości **2.648,9 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczania Narkomanii (wykonanie planu w 101,9 %),
- **pozostałe wpływy** (czynności egzekucyjne, zwroty kosztów) – **11,4 tys. zł**.

2. Dywidendy - 3.944,5 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 2.736,4 tys. zł, Telewizja Kablowa Koszalin 22,4 tys. zł oraz Miejskie Wodociągi i Kanalizacja spółka z o.o. 800 tys. zł.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych - 107.112,0 tys. zł

Kwota ta stanowi 97,4 % planu rocznego. Udziały stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2012 roku w strukturze dochodów ogółem stanowią 25,2 %. Plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych został wykonany w 100,2 %, (plan 5.470,0 tys. zł, wykonanie 5.481,0 tys. zł), a plan wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 97,2 % (plan 104,5 mln zł, wykonanie 101,6 mln zł). Łącznie do budżetu miasta wpłynęło 2,9 mln zł poniżej planu. Dynamika wpływów do 2011 roku stanowi 103,2 %, w tym w udziałach z podatku dochodowego od osób fizycznych 103,6 %, natomiast wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych zmalały o 3,2 % (dynamika wynosi 96,8 %).

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy - 6.080,3 tys. zł

Są to wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie planu wyniosło 83,4 %, a dynamika do 2011 roku 83,0 %. W tej grupie dochodów nastąpił znaczący spadek wpływów z podatków od czynności cywilno – prawnych, w 2012 roku są one niższe od wykonanych w roku poprzednim o ponad 1,2 mln zł (dynamika wynosi 80,3 %).

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 735,5 tys. zł, co stanowi 158,2 % planu, a dynamika do 2011 roku 149,1 %.

Skutki finansowe wynikające z preferencji podatkowych oraz udzielonych ulg w 2012 roku.

1. Na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w sprawie wysokości podatków na 2012 rok obniżono górne stawki podatków na kwotę 7.615,3 tys. zł

- podatek od nieruchomości 6.046,7 tys. zł,
- podatek rolny 276,0 tys. zł,
- podatek od środków transportu 1.292,6 tys. zł.

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

- podatek od nieruchomości 338,2 tys. zł.

3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja Podatkowa” 131,1 tys. zł

z tego:

- a) rozłożenie na raty podatek od spadków i darowizn 66,6 tys. zł,**
- podatek od spadków i darowizn 31,6 tys. zł,
 - podatek od czynności cywilno – prawnych 35,0 tys. zł,
- b) umorzenie zaległości podatkowych 64,5 tys. zł**
- podatek od nieruchomości 4,4 tys. zł,
 - podatek od środków transportu 1,5 tys. zł,
 - opłata skarbową 0,2 tys. zł,
 - podatek od spadków i darowizn 27,2 tys. zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat 31,2 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 **8.084,6 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)** wyniosły w 2012 roku **1.543,7 tys. zł** (dynamika do 2011 roku 124,1 %), w tym należność główna 1.145,5 tys. zł i odsetki 398,2 tys. zł:

- a) umorzenia ogółem 338,5 tys. zł (157 dłużników), w tym ZBM 282,1 tys. zł
- b) odroczenia 60,2 tys. zł (4 dłużników),

c) rozłożenie na raty 1.145,0 tys. zł (283 dłużników).

Największą liczbę umorzeń (56) dokonano w Zarządzie Budynków Mieszkalnych.

DOCHODY DZIAŁU 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W 2012 roku w dziale 758 do budżetu miasta wpłynęło **119.345,9 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 18.441,91 tys. zł, a pozostałe wpływy z tytułu odsetek i rozliczeń wyniosły 904,0 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 30,0 % dochodów własnych. Dynamika do 2011 roku wynosi 105,7 %.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

| L.p. | TREŚĆ | Wykonanie za 2011 rok | 2012 rok | | | % wykonania planu 6:5 | Dyna mika 6:3 |
|------------|--|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. | OGÓŁEM SUBWENCJE | 111 136 068 | 115 197 722 | 118 441 896 | 118 441 896 | 100,0 | 106,6 |
| | gmina | 45 611 897 | 48 504 869 | 49 323 850 | 49 323 850 | 100,0 | 108,1 |
| | powiat | 65 524 171 | 66 692 853 | 69 118 046 | 69 118 046 | 100,0 | 105,5 |
| 1. | Uzupełnienie subwencji ogólnej | 147 165 | | 2 331 374 | 2 331 374 | 100,0 | 1 584,2 |
| | gmina | | | 256 718 | 256 718 | 100,0 | |
| | powiat | 147 165 | | 2 074 656 | 2 074 656 | 100,0 | 1 409,7 |
| 2. | Część oświatowa subwencji ogólnej | 103 624 194 | 108 688 473 | 109 601 273 | 109 601 273 | 100,0 | 105,8 |
| | gmina | 45 124 175 | 48 097 905 | 48 660 168 | 48 660 168 | 100,0 | 107,8 |
| | powiat | 58 500 019 | 60 590 568 | 60 941 105 | 60 941 105 | 100,0 | 104,2 |
| 3. | Część równoważąca subwencji ogólnej | 7 146 032 | 6 509 249 | 6 509 249 | 6 509 249 | 100,0 | 91,1 |
| | gmina | 372 224 | 406 964 | 406 964 | 406 964 | 100,0 | 109,3 |
| | powiat | 6 773 808 | 6 102 285 | 6 102 285 | 6 102 285 | 100,0 | 90,1 |
| 4. | Część wyrównawcza subwencji ogólnej | 218 677 | | | | | 0,0 |
| | gmina | 115 498 | | | | | 0,0 |
| | powiat | 103 179 | | | | | 0,0 |
| II. | RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE | 1 743 596 | 2 838 500 | 3 007 643 | 904 015 | 30,1 | 51,8 |
| 1. | odsetki | 452 583 | 311 600 | 331 800 | 514 611 | 155,1 | 113,7 |
| 2. | wpływy z różnych dochodów, opłat, rozliczenia z Urzędem Skarbowym | 1 291 013 | 2 526 900 | 2 675 843 | 389 404 | 14,6 | 30,2 |
| III | OGÓŁEM | 112 879 664 | 118 036 222 | 121 449 539 | 119 345 911 | 98,3 | 105,7 |

1. Subwencje

W 2012 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **118.441,9 tys. zł** (100,0 % planu) wchodzi:

- **uzupełnienie subwencji ogólnej** - **2.331,4 tys. zł**
 - a) dotyczące dzieci uczęszczających do jednostek wychowania przedszkolnego w kwocie 258,9 tys. zł, przyjmując stawkę na jedno dziecko 77 zł : dla gminy 256,7 tys. zł, dla powiatu 2,2 tys. zł,
 - b) na dofinansowanie budowy chodników i ścieżek rowerowych wraz z przebudową ul. Bohaterów Warszawy oraz robotami na obiektach mostowych – powiat 2.072,5 tys. zł, są to środki przeznaczone na inwestycje (majątkowe),
- **subwencja oświatowa** - **109.601,3 tys. zł**,
dynamika do 2011 roku 105,8 %, w tym na gminę 48.660,2 tys. zł, na powiat 60.941,1 tys. zł,
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **6.509,2 tys. zł**,
z tego:
dla gminy 406,9 tys. zł (w zależności od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.102,3 tys. zł na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy (2.137,7 tys. zł) oraz na utrzymanie dróg wojewódzkich i krajowych (3.964,6 tys. zł).

2. Różne rozliczenia finansowe

W 2012 roku plan dochodów dotyczący różnych rozliczeń wynosił 3.007,6 tys. zł, Wpływy z tytułu odsetek bankowych zostały zrealizowane w kwocie 514,6 tys. zł (155,1 % planu), natomiast realizacja dochodów tytułu różnych rozliczeń, m.in. dotyczących lat poprzednich zrealizowano w kwocie 389,4 tys. zł, co stanowi 14,6 % planu. Niskie wykonanie planu w tej grupie wpływów wynika z rozliczenia w roku budżetowym podatku VAT odliczonego od realizowanych projektów inwestycyjnych z udziałem środków zewnętrznych („Uporządkowanie gospodarki ściekowej” oraz „Budowa hali widowiskowo – sportowej”).

DOCHODY DZIAŁU 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 7.491,3 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zwiększony do kwoty 9.878,3 tys. zł, który został zrealizowany w 96,6 %, tj. w kwocie **9.542,4 tys. zł**. Są to głównie wpływy z usług (m.in. wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolach) 6.273,1 tys. zł, dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.521,4 tys. zł, dotacje celowe z budżetu państwa 414,5 tys. zł, środki pozyskane ze źródeł europejskich 975,1 tys. zł oraz pozostałe dochody w kwocie 358,4 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 na poziomie 6.553,2 tys. zł, po zmianach plan w kwocie 8.364,6 tys. zł został wykonany w 90,7 %, tj. w wysokości **7.588,8 tys. zł**. Dynamika do 2011 roku wynosi 99,4 %.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 917,7 tys. zł,
- z opłat i odsetek - 7,7 tys. zł,
- usług - 5.772,4 tys. zł,
- różnych dochodów - 156,9 tys. zł,
- darowizny - 13,7 tys. zł,
- ze sprzedaż składników majątkowych - 15,8 tys. zł,
- otrzymanych dotacji - 414,5 tys. zł,
 - dotację celową z budżetu państwa na program „Radosna Szkoła” 232,2 tys. zł, polegającego na rozwoju ruchowym dzieci i młodzieży (zakup pomocy dydaktycznych do zabaw i ćwiczeń ruchowych),
 - dotację celową na program „Cyfrowa szkoła” polegający na rozwijaniu kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno-komunikacyjnych -178,5 tys. zł,
 - na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych do spraw awansu zawodowego nauczycieli 3,8 tys. zł,
- ze środków zewnętrznych - 290,1 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 z usług uzyskane przez przedszkola 5.647,5 tys. zł, które zostały wykonane w 89,1 % (plan 6.335,2 tys. zł), jednak wpływy z opłat za pobyt dziecka w przedszkolu stanowią kwotę 2.715,0 tys. zł, które zostały wykonane w 78,3 %, a wpływy za wyżywienie to kwota 2.932,5 tys. zł, która wykonano w 102,3 %.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą przedszkoli i szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich. Plan pierwotny w kwocie 938,2 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zwiększony do wysokości 1.513,7 tys. zł. Wykonanie planu wyniosło **1.953,6 tys. zł**, co stanowi 129,1 % planu. Są to wpływy z tytułu:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 603,6 tys. zł,
- opłat i odsetek - 13,0 tys. zł,
- usług - 500,7 tys. zł,
- pozostałe dochody - 107,8 tys. zł,
- sprzedaży wyrobów - 28,4 tys. zł,
- sprzedaży składników majątkowych - 15,0 tys. zł,
- środków zewnętrznych - 685,1 tys. zł,
 - „Comenius” 18,1 tys. zł.
 - „Leonardo da Vinci” 667,0 tys. zł,

Plan oraz wykonanie dochodów w 2012 roku w dziale 801 przedstawia poniższa tabela.

DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 zostały uzyskane dochody własne w wysokości **1,7 tys. zł**, z tytułu windykacji należności, dokonywanej przez Urzędy Skarbowe za pobyt w Koszalińskiej Izbie Wytrzeźwień za lata poprzednie.

DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁECZNA

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 oraz refundacja wydatków na realizację prac społecznie użytecznych.

Plan pierwotny dochodów własnych działu 852 w kwocie 7.297,0 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 8.577,9 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na dożywanie oraz wyższych dotacji na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze. Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **8.512,0 tys. zł**, co stanowi 99,2 % planu.

1. Dochody własne realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Miejski **839,6 tys. zł (119,1 % planu)**

W 2012 roku **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej** w dziale 852 zrealizował dochody w wysokości **662,8 tys. zł**, tj. 149,7 % planu (bez odsetek na rachunkach bankowych). Ich dynamika do 2011 roku wynosi 122,0 %.

Uzyskane środki pochodzą z:

- odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia oraz za usługi opiekuńcze – 119,5 tys. zł,
- spłat pożyczek, zwrotów nienależnie pobranych zasiłków, dopłat mieszkaniowych – 27,3 tys. zł,
- odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych – 4,8 tys. zł i rodzinach zastępczych 142,0 tys. zł (w 2012 roku uzyskano wpływy od innych gmin i powiatów za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Koszalina w kwocie 126,3 tys. zł),
- dochody uzyskane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze i domy pomocy społecznej 19,8 tys. zł,
- przysługujących gminie dochodów od zwróconych przez dłużników alimentacyjnych należności wraz z ustawowymi odsetkami oraz środki należne za wypłatę zasiłków stałych – w 2012 roku jest to kwota 340,5 tys. zł,
- pozostałe dochody w kwocie 8,9 tys. zł dotyczą usług transportowych oraz innych usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

W 2012 roku dofinansowanie do działalności **Ośrodka Adopcyjno- Opiekuńczego** przejęło bezpośrednio Starostwo Powiatowe.

Dochody realizowane przez **Urząd Miejski (176,8 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 6.594,3 tys. zł został zwiększony do wysokości 7.872,9 tys. zł. Do budżetu miasta z tego tytułu wpłynęło **7.672,4 tys. zł**, co stanowi 97,5 % planu. Dynamika do 2011 roku wyniosła 116,3 %.

Są to dotacje na następujące zadania:

- program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 926,7 tys. zł,
- zasiłki stałe i okresowe - 4.580,3 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 152,7 tys. zł,
- funkcjonowanie MOPS - 1.477,9 tys. zł,
- funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - 9,5 tys. zł,
- Resortowy program wspierania rodziny „Asystent Rodziny” - 17,9 tys. zł,
- wynagrodzenia dla rodzin zastępczych, rodzinnych domów dziecka, oraz dotacje na pobyt dzieci w rodzinach zastępczych na terenie Koszalina uzyskane od innych gmin (porozumienia z jst) - 507,4 tys. zł.

Dane dotyczące dochodów na pomoc społeczną w 2012 roku zawiera następująca tabela:

| L.p. | TREŚĆ | Wykonanie 2011 rok | 2012 rok | | | % wykonania planu 6:5 | Dynamika 6:3 |
|----------|--|-----------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------|--------------|
| | | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I | Dochody własne | 741 614 | 702 700 | 704 928 | 839 640 | 119,1 | 113,2 |
| A | Dochody własne MOPS | 543 402 | 440 500 | 442 728 | 662 812 | 149,7 | 122,0 |
| 1. | Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i za usługi opiekuńcze | 109 621 | 105 000 | 106 300 | 119 468 | 112,4 | 109,0 |
| 2. | Spłata pożyczek oraz zwrot zasiłków celowych, mieszkaniowych, nienależnie pobranych świadczeń, pozostałe odsetki | 40 268 | 36 000 | 36 000 | 27 257 | 75,7 | 67,7 |
| 3. | Usługi transportowe | 1 462 | 5 000 | 5 000 | 415 | 8,3 | 28,4 |
| 4. | Ośrodki pomocy społecznej | 5 464 | 9 000 | 9 928 | 8 513 | 85,7 | 155,8 |
| 5. | Inne wpływy- za pobyt w mieszkaniach chronionych | 5 876 | 10 000 | 10 000 | 4 823 | 48,2 | 82,1 |
| 6. | Placówki opiekuńczo-wychowawcze, domy pomocy społecznej | 24 172 | 500 | 500 | 19 759 | 3 951,8 | 81,7 |

| L.p. | TREŚĆ | Wykonanie 2011 rok | 2012 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 | 7 596 | 15 000 | 15 000 | 142 042 | 946,9 | 1 870,0 |
| 8. | Dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (m.in. ze świadczeniami alimentacyjnymi, wypłatą zasiłków stałych) | 348 943 | 260 000 | 260 000 | 340 535 | 131,0 | 97,6 |
| B | Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy | 5 704 | | | | | 0,0 |
| C | Inne wpływy realizowane przez Urząd Miejski, | 192 508 | 262 200 | 262 200 | 176 828 | 67,4 | 91,9 |
| | Dofinansowanie do prac społecznie użytecznych | 192 508 | 262 200 | 262 200 | 176 828 | 67,4 | 91,9 |
| II | Dotacje ogółem, w tym: | 6 596 035 | 6 594 280 | 7 872 937 | 7 672 367 | 97,5 | 116,3 |
| 1 | Pomoc państwa w zakresie dożywiania | 1 047 307 | 680 000 | 926 727 | 926 727 | 100,0 | 88,5 |
| 2 | Zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zasiłki stałe | 3 880 731 | 3 963 000 | 4 586 850 | 4 580 270 | 99,9 | 118,0 |
| 3 | Składki na ubezpieczenia zdrowotne | 120 695 | 198 000 | 155 290 | 152 737 | 98,4 | 126,5 |
| 4 | Ośrodki pomocy społecznej | 1 530 844 | 1 316 000 | 1 478 231 | 1 477 873 | 100,0 | 96,5 |
| 5 | Powiatowe centra pomocy społecznej | 16 458 | | 9 500 | 9 500 | 100,0 | 57,7 |
| 6 | Resortowy program wspierania rodziny Asystent Rodziny | | | 18 563 | 17 843 | 96,1 | |
| 7 | Rodziny zastępcze (wynagrodzenia dla zawodowych rodzin zastępczych oraz RDD oraz dotacje uzyskane od jst za pobyt w rodzinach zastępczych) | 348 058 | 437 280 | 697 776 | 507 417 | 72,7 | 145,8 |
| IV | OGÓŁEM DOCHODY | 7 685 707 | 7 296 980 | 8 577 865 | 8 512 007 | 99,2 | 110,8 |

DOCHODY DZIAŁU 853 POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2012 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 3.383,8 tys. zł został zwiększony do wysokości 4.382,6 tys. zł, w związku z uwzględnieniem dodatkowych środków zewnętrznych na realizację nowych lub kontynuowanych w latach poprzednich programów społecznych dofinansowanych ze środków zewnętrznych oraz uzyskaniem dotacji celowej na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3. Plan po zmianach został zrealizowany w 98,3 %, tj. w kwocie **4.308,1 tys. zł**. Wpływy zrealizowane w tym dziale dotyczyły:

- uzyskanych dochodów przez Żłobek Miejski, który w 2011 roku przekształcił się w jednostkę budżetową **1.345,9 tys. zł**, są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, plan wynosił 1.170,5 tys. zł, tj. został wykonany w 114,8 %.
- dotacji celowej z budżetu państwa na organizację opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - **845,1 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 – **55,9 tys. zł** – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **76,7 tys. zł**,
- uzyskanych środków z Unii Europejskiej w wysokości **1.984,5 tys. zł**, tj. 88,2 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
 - Koszalińskiego Programu Integracji Społecznej „START” - 597,0 tys. zł,
 - „Wektor Zmian – Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności” – 358,8 tys. zł,
 - Koszaliński program indywidualizacji nauczania w klasach I-III szkół podstawowych – 1.028,7 tys. zł.

DOCHODY DZIAŁU 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Pierwotnie plan dochodów został ustalony w wysokości 875,4 tys. zł i nie obejmował dotacji celowych na pomoc materialną dla uczniów, których plan został ujęty w budżecie w trakcie roku. Plan po korektach wyniósł 2.207,6 tys. zł, wykonanie **1.986,0 tys. zł**, tj. 90,0 %. Dynamika uzyskanych wpływów do 2011 roku wyniosła 102,9 %.

Dział ten obejmuje dochody uzyskane z działalności placówek edukacyjnych, oraz dotacje na pomoc materialną dla uczniów.

Łącznie z tytułu działalności **placówek edukacyjnych** do budżetu w 2012 roku wpłynęła kwota **1.074,8 tys. zł** (wykonanie planu 95,5 %), która dotyczy:

- umów na wynajem pomieszczeń 38,5 tys. zł,
- świadczonych usług przez Bursę Międzyszkolną, Internat przy ZS Nr 10, Schronisko Młodzieżowe, Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy, Pałac Młodzieży, Miejską Poradnię Psychologiczno – Pedagogiczną 1.004,5 tys. zł,
- z tytułu innych dochodów 19,0 tys. zł (opłaty, odsetki sprzedaż składników),
- otrzymanych darowizn 12,8 tys. zł.

Dotacja celowa z budżetu państwa na pomoc materialną dla uczniów wyniosła w 2012 roku **911,2 tys. zł**, co stanowi 84,2 % planu. Dotacje te zostały przeznaczone na udzielanie dla uczniów pomocy materialnej o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych). Wszystkie stypendia należne uczniom zostały wypłacone, natomiast pozostała kwota dotacji w wysokości 170,7 tys. zł została przekazana do Urzędu Zachodniopomorskiego.

| | Wykonanie 2011 rok | 2012 rok | | | | |
|--|-----------------------|-------------------|---------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| | | Plan pierwotny | Plan po zmianach | Wykonanie | % wykon. 5:4 | Dynamika 5 : 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Dochody własne | 1 048 042 | 875 400 | 1 125 664 | 1 074 817 | 95,5 | 102,6 |
| Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych | 35 336 | 40 400 | 41 600 | 38 485 | 92,5 | 108,9 |
| Wpływy z opłat | | 100 | 100 | 53 | 53,0 | |
| Odsetki | 180 | 200 | 350 | 340 | 97,1 | 188,9 |
| Wpływy z usług | 964 920 | 819 600 | 1 041 600 | 1 004 492 | 96,4 | 104,1 |
| Wpływy z tytułu różnych dochodów | 41 141 | 15 100 | 25 074 | 17 636 | 70,3 | 42,9 |
| Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych | 4 165 | | 640 | 963 | 150,5 | 23,1 |
| Otrzymane darowizny | 2 300 | | 16 300 | 12 848 | 78,8 | |
| Dotacje, z tego: | 882 666 | | 1 081 917 | 911 221 | 84,2 | 103,2 |
| Pomoc materialna dla uczniów | 882 666 | | 1 081 917 | 911 221 | 84,2 | 103,2 |
| OGÓŁEM | 1 930 708 | 875 400 | 2 207 581 | 1 986 038 | 90,0 | 102,9 |

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 oraz inne dochody wynikające z naliczenia kar umownych i odsetek.

Pierwotnie plan dochodów został uchwalony w wysokości 11.968,5 tys. zł. Plan po korektach wyniósł 10.118,5 tys. zł i został wykonany w kwocie **9.220,2 tys. zł**, tj. w 91,1 %.

W dziale tym zrealizowane dochody majątkowe wynoszą 7.684,3 tys. zł (wykonanie planu w 88,1 %), a dochody bieżące 1.536,0 tys. zł (110,2 % planu).

Zrealizowane dochody wynikają z uzyskania:

- dotacji celowych na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **7.783,6 tys. zł** (87,9 % planu):
 - „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w m. Koszalin” 793,1 tys. zł (83,1 % planu),
 - „Uzbrojenie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Koszalin” 5.283,8 tys. zł (92,7 % planu),
 - „Uczestnictwo gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami” – 99,3 tys. zł (77,6 % planu),
 - „Rewitalizacja zabytkowych parków miejskich” – 1.607,4 tys. zł (119,7 % planu).

2. innych wpływów w łącznej kwocie **1.436,6 tys. zł** (145 % planu), dotyczących:
- kar za nieterminowe wykonanie przedmiotu umowy (Park ABC) 23,2 tys. zł,
 - wpływów za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) – 1.316,3 tys. zł (119,7 % planu),
 - otrzymania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 56,0 tys. zł na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta oraz na „Opracowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi” 28,3 tys. zł,
 - wpływów z różnych dochodów 12,8 tys. zł za wykonanie dokumentacji projektowej.

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 5.800,0 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zwiększony do kwoty 9.224,9 tys. zł. Faktycznie do budżetu miasta wpłynęło **8.346,3 tys. zł**, co stanowi 90,5 % planu. Z kwoty tej 89,3 % stanowią dochody majątkowe (7.456,3 tys. zł), a 10,7 % to wpływy bieżące (890,0 tys. zł).

Na powyższe kwoty składają się :

- dotacje ze środków unijnych w łącznej kwocie **7.456,3 tys. zł** na następujące projekty:
 - „Budowa siedziby Filharmonii Koszalińskiej” – 4.959,7 tys. zł,
 - „Modernizacja Bałtyckiego Teatru Dramatycznego” – 2.496,6 tys. zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa oraz otrzymane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na łączną kwotę **890,0 tys. zł** na:
 - prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej, zgodnie z porozumieniem ze Starostą Powiatu Koszalińskiego - 90,0 tys. zł na działalność bieżącą,
 - na działalność bieżącą Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 500 tys. zł oraz Filharmonii Koszalińskiej 300 tys. zł - dotacje z Województwa Zachodniopomorskiego.

DOCHODY DZIAŁU 926 KULTURA FIZYCZNA

Wpływy w tym dziale w 2012 roku zostały zrealizowane na kwotę **8.859,0 tys. zł** (93,7 % planu), na które składają się:

- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, na budowę hali widowiskowo – sportowej **1.394,0 tys. zł** oraz z Unii Europejskiej w kwocie **7.009,5 tys. zł**,
- dotacja celowa z Ministerstwa Sportu i Turystyki na budowę boisk sportowych w ramach programu „Moje boisko Orlik 2012” w kwocie **332,9 tys. zł**,
- kary za niewykonanie w terminie umowy, odsetki oraz inne dochody na łączną kwotę **122,6 tys. zł**.

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

W 2012 roku pierwotny plan dochodów z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynosił 20,5 tys. zł. W trakcie roku plan ten uległ zwiększeniu do kwoty 51,1 tys. zł i został wykonany w wysokości **49,7 tys. zł**, tj. w 97,2 %.

GMINA – plan oraz wykonanie 18,0 tys. zł, z tego:

- na utrzymanie cmentarza wojennego - 16,0 tys. zł,
- na zakup podręczników dla dzieci romskich - 2,0 tys. zł,

POWIAT – plan 33,0 tys. zł, wykonanie **31,6 tys. zł (95,8 % planu)**, z tego na:

- kwalifikację wojskową - 5,0 tys. zł,
- wspieranie programu „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” - 26,6 tys. zł.

Realizację dotacji na poszczególne zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przedstawiono w Tabeli „A”.

1.3. DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE GMINIE I POWIATOWI

W 2012 roku plan pierwotny dochodów na zadania zleczone wynosił 29.227,7 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zwiększony do wysokości 31.645,1 tys. zł. Dochody te zostały wykonane w wysokości **31.235,1 tys. zł**, tj. w 98,7 %. Dynamika do roku 2011 wyniosła 102,1 %.

GMINA

Pierwotny plan dotacji na zadania zleczone gminie na 2012 rok, zgodnie z decyzjami Wojewody Zachodniopomorskiego wynosił 20.357,1 tys. zł. W ciągu roku został zwiększony do wysokości 22.071,8 tys. zł, głównie na zadaniach dotyczących pomocy społecznej oraz rolnictwa. Dotacje zostały zrealizowane w wysokości **21.674,8 tys. zł**, co stanowi 98,2 % planu.

W odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego dynamika wpływów z dotacji na zadania zleczone gminie ogółem wyniosła 102,4 %.

DOCHODY DZIAŁU 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Kwota **63,2 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.

DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dotacja celowa w kwocie **765,5 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 **18,6 tys. zł** przeznaczone były w 2012 roku na pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców.

DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

Na wydawanie decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych wykorzystano **7,2 tys. zł**.

DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym plan pierwotnie przyznanych dotacji celowych na 2012 rok wynosił 19.573,0 tys. zł. W trakcie roku budżetowego została dokonana korekta planu do wysokości 21.215,0 tys. zł, który został wykonany w 98,1 %, tj. w kwocie **20.820,4 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 – 946,1 tys. zł,
- świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego 19.324,1 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – 121,0 tys. zł
- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy – 174,9 tys. zł,
- wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 12,4 tys. zł,
- na wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 241,9 tys. zł.

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

POWIAT

Plan dotacji na **zadania zlecone powiatowi** na 2012 rok wynosił 8.870,6 tys. zł i w trakcie roku został zwiększony do wysokości 9.573,3 tys. zł. Ostateczny plan został zrealizowany w wysokości **9.560,3 tys. zł**, co stanowi 99,9 %. Wielkość dotacji w stosunku do 2011 roku zwiększyła się o 1,6 %.

Otrzymane dotacje dotyczyły głównie:

- finansowania Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej - **8.547,2 tys. zł**,
W kwocie tej mieszczą się dotacje celowe majątkowe otrzymane z budżetu państwa przeznaczone dla Komendy na pokrycie kosztów związanych ze zbyciem przez Urząd Miejski nieruchomości na rzecz Komendy (wydatki związane z podziałem nieruchomości połączeniem działek, wyceną nieruchomości, kosztami notarialnymi – 9,0 tys. zł) oraz dotacja na zakup samochodu osobowego na kwotę 30 tys. zł.

- realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii - **155,8 tys. zł**,
- gospodarki nieruchomościami - **29,3 tys. zł**,
- nadzoru budowlanego - **355,4 tys. zł**,
- kwalifikacji wojskowej - **38,5 tys. zł**,
- dotacji z tytułu realizowanych przez administrację powiatową zadań zleconych - **243,1 tys. zł**,
- zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności - **175,0 tys. zł**,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - **7,6 tys. zł**,
- składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka - **8,4 tys. zł**.

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