

1. DOCHODY OGÓŁEM

W budżecie Miasta Koszalina na 2011 rok pierwotnie zaplanowano dochody ogółem w wysokości **426.239,7 tys. zł**, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł **417.954,3 tys. zł**. Plan ten został wykonany w **95,2 %**, tj. w wysokości **397.944,7 tys. zł**. Uzyskane dochody stanowią 110,7 % dochodów 2010 roku.

Plan wpływów na zadania gminy wynoszący 287.823,1 tys. zł został wykonany w 97,4 %, tj. w kwocie **280.238,0 tys. zł**, natomiast na zadania powiatu, plan w kwocie 130.131,2 tys. zł został wykonany w 90,5 %, tj. w wysokości **117.706,7 tys. zł**.

Zarówno w gminie jak i powiecie dochody bieżące zostały zrealizowane w ponad 100 %, natomiast nie zrealizowano planu dochodów majątkowych; na plan 61.994,3 tys. zł wykonano 39.607,4 tys. zł, tj. 63,9 %. Niskie wykonanie planu dochodów majątkowych wynika głównie z przesunięcia na rok przyszły wpływów na zadania dofinansowane z zewnątrz, na skutek zmiany harmonogramów realizacji zadań i wynikających z nich wniosków o płatność. Zaznaczyć tu należy, że uzyskane w roku 2011 dochody majątkowe stanowią 156,3 % uzyskanych dochodów majątkowych w roku poprzednim.

Szczegółowe informacje dotyczące dochodów z podziałem na bieżące i majątkowe zostały omówione poniżej.

TREŚĆ	Wykonanie za 2010r.	Plan pierwotny na 2011 rok	Plan na 2011 rok po zmianach	Wykonanie za 2011r.	% wykon planu 5:4	Dynamika 5:3
1	2	3	4	5	6	7
OGÓŁEM DOCHODY	359 321 697	426 239 700	417 954 308	397 944 729	95,2	110,7
dochody bieżące	333 976 908	344 859 200	355 959 960	358 337 318	100,7	107,3
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>1 577 574</i>	<i>3 634 337</i>	<i>4 222 406</i>	<i>3 053 210</i>	<i>72,3</i>	<i>193,5</i>
dochody majątkowe	25 344 789	81 380 500	61 994 348	39 607 411	63,9	156,3
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>2 626 370</i>	<i>60 861 000</i>	<i>38 278 603</i>	<i>19 596 653</i>	<i>51,2</i>	<i>746,1</i>
środki zewnętrzne razem	4 203 944	64 495 337	42 501 009	22 649 863	53,3	538,8
Gmina	256 096 060	295 168 075	287 823 133	280 237 983	97,4	109,4
dochody bieżące	232 585 128	241 840 654	249 108 800	250 380 540	100,5	107,7
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>1 090 947</i>	<i>3 386 694</i>	<i>3 830 232</i>	<i>2 616 876</i>	<i>68,3</i>	<i>239,9</i>
dochody majątkowe	23 510 932	53 327 421	38 714 333	29 857 443	77,1	127,0
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>2 081 875</i>	<i>35 312 421</i>	<i>18 417 908</i>	<i>13 725 778</i>	<i>74,5</i>	<i>659,3</i>
Powiat	103 225 637	131 071 625	130 131 175	117 706 746	90,5	114,0
dochody bieżące	101 391 780	103 018 546	106 851 160	107 956 778	101,0	106,5
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>486 627</i>	<i>247 643</i>	<i>392 174</i>	<i>436 334</i>	<i>111,3</i>	<i>89,7</i>
dochody majątkowe	1 833 857	28 053 079	23 280 015	9 749 968	41,9	531,7
<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>544 495</i>	<i>25 548 579</i>	<i>19 860 695</i>	<i>5 870 875</i>	<i>29,6</i>	<i>1 078,2</i>

W dochodach ogółem 92,3 % stanowią dochody na zadania własne. Ich wykonanie w 2011 roku wyniosło 367.207,3 tys. zł (94,9 % planu). Zrealizowane dochody na zadania zlecone wynoszą 30.592,9 tys. zł (99,5 % planu, a 7,7 % dochodów ogółem). Uzyskane środki na realizację porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 144,5 tys. zł (90,6 % planu). Sytuację tę przedstawia poniższa tabela:

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2010r.	Plan pierwotny na 2011 rok	Plan na 2011r. po zmianach	Wykonanie za 2011r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3 %	Struktura %
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	329 147 657	397 196 958	387 049 354	367 207 353	94,9	111,6	92,3
II.	DOCHODY NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ	159 548	22 100	159 535	144 481	90,6	90,6	0,0
III.	DOCHODY NA ZADANIA ZLECONE	30 014 492	29 020 642	30 745 419	30 592 895	99,5	101,9	7,7
	OGÓŁEM DOCHODY	359 321 697	426 239 700	417 954 308	397 944 729	95,2	110,7	100,0
	<i>dochody bieżące</i>	<i>333 976 908</i>	<i>344 859 200</i>	<i>355 959 960</i>	<i>358 337 318</i>	<i>100,7</i>	<i>107,3</i>	<i>90,0</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>25 344 789</i>	<i>81 380 500</i>	<i>61 994 348</i>	<i>39 607 411</i>	<i>63,9</i>	<i>156,3</i>	<i>10,0</i>

1. 1. DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE

Podział dochodów na dochody bieżące i majątkowe z wyszczególnieniem środków zewnętrznych zawiera poniższa tabela:

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2010r.	Plan pierwotny na 2011 rok	Plan na 2011r. po zmianach	Wykonanie za 2011r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	329 147 657	397 196 958	387 049 354	367 207 353	94,9	111,6
	dochody bieżące	303 802 868	315 816 458	325 113 006	327 657 803	100,8	107,9
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>1 577 574</i>	<i>3 634 337</i>	<i>4 222 406</i>	<i>3 053 210</i>	<i>72,3</i>	<i>193,5</i>
	dochody majątkowe	25 344 789	81 380 500	61 936 348	39 549 550	63,9	156,0
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>2 626 370</i>	<i>60 861 000</i>	<i>38 278 603</i>	<i>19 596 653</i>	<i>51,2</i>	<i>746,1</i>

Roczny plan dochodów na zadania własne ogółem po zmianach na koniec 2011 roku wynosił 387.049,4 tys. zł, został wykonany w wysokości **367.207,3 tys. zł**, tj. w 94,9 %, dynamika w stosunku do ubiegłego roku stanowi 111,6 %.

Na poziom wykonania dochodów na zadania własne miała głównie wpływ realizacja planu środków zewnętrznych (dochody bieżące 72,3 % planu, dochody majątkowe 51,2 % planu). Wpływy te uzależnione są od harmonogramu realizacji wydatków i składanych wniosków o płatność.

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 2010r.	Plan pierwotny na 2011 rok	Plan na 2011r. po zmianach	Wykonanie za 2011r.	% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
600	Transport i łączność	1 460 027	29 137 654	18 660 191	6 890 774	36,9	472,0
	<i>w tym porozumienia z jst</i>				468 033		
630	Turystyka				4		
700	Gospodarka mieszkaniowa	27 030 894	25 154 000	26 286 000	22 066 944	83,9	81,6
710	Działalność usługowa	2 195 809	2 160 000	2 160 000	2 375 202	110,0	108,2
750	Administracja publiczna	1 455 675	6 881 148	2 612 866	2 130 453	81,5	146,4
752	Obrona narodowa			40 000			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	89 637		250 000	232 387	93,0	259,3
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	85 000					
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	165 741 793	169 798 430	170 792 386	173 528 841	101,6	104,7
758	Różne rozliczenia	107 723 976	110 897 414	112 669 200	112 879 664	100,2	104,8
801	Oświata i wychowanie	3 075 320	13 469 192	9 567 239	9 192 886	96,1	298,9
851	Ochrona zdrowia	3 490			1 537		44,0
852	Pomoc społeczna	7 614 037	6 681 019	7 806 628	7 685 707	98,5	100,9

	TREŚĆ	Wykonanie za 2010r.	Plan pierwotny na 2011 rok	Plan na 2011r. po zmianach	Wykonanie za 2011r.	% wykona nia planu 6:5	Dyna mika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
801	Oświata i wychowanie	3 075 320	13 469 192	9 567 239	9 192 886	96,1	298,9
851	Ochrona zdrowia	3 490			1 537		44,0
852	Pomoc społeczna	7 614 037	6 681 019	7 806 628	7 685 707	98,5	100,9
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>380 747</i>	<i>355 019</i>	<i>355 019</i>	<i>348 058</i>	<i>98,0</i>	<i>91,4</i>
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	921 831	2 046 667	2 484 302	2 482 836	99,9	269,3
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>52 108</i>	<i>52 608</i>	<i>52 608</i>	<i>52 608</i>	<i>100,0</i>	<i>101,0</i>
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 042 952	932 900	2 037 968	1 930 708	94,7	185,1
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 049 521	18 470 922	17 968 133	14 603 303	81,3	241,4
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 410 397	9 502 612	9 650 441	7 460 622	77,3	529,0
	<i>w tym porozumienia z jst</i>	<i>60 000</i>		<i>70 000</i>	<i>70 000</i>	<i>100,0</i>	<i>116,7</i>
926	Kultura fizyczna i sport	3 332 298	2 065 000	4 064 000	3 745 485	92,2	112,4
	OGÓŁEM	329 147 657	397 196 958	387 049 354	367 207 353	94,9	111,6

DOCHODY DZIAŁU 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

TREŚĆ	Wykonanie za 2010 rok	2011 rok			% wykonania planu 5:4	Dyna mika 5:2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	32 982					
Infrastruktura kolejowa	25 905			27 484		106,1
Dochody uzyskane przez Zarząd Dróg Miejskich	732 063	1 779 600	2 798 500	3 314 671	118,4	452,8
Grzywny i inne kary pieniężne	143 794	52 000	59 000	347 329	588,7	241,5

TREŚĆ	Wykonanie za 2010 rok	2011 rok			% wykonania planu 5:4	Dyna mika 5:2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
Wpływy z różnych dochodów	588269	22 100	656 000	771 016	117,5	131,1
Odsetki		5 500	13 500	8 250	61,1	
Wpływy z różnych opłat		1 700 000	2 070 000	2 188 076	105,7	
Infrastruktura telekomunikacyjna	27 935	13 058 054	1 061 691	80 586	7,6	288,5
Środki unijne i uzyskane dotacje celowe - dochody majątkowe	641 142	14 300 000	14 800 000	3 468 033	23,4	540,9
RAZEM, z tego:	1 460 027	29 137 654	18 660 191	6 890 774	36,9	472,0
<i>dochody bieżące</i>	<i>266 116</i>	<i>1 779 600</i>	<i>2 798 500</i>	<i>3 422 741</i>	<i>122,3</i>	<i>1 286,2</i>
<i>dochody majątkowe</i>	<i>1 193 911</i>	<i>27 358 054</i>	<i>15 861 691</i>	<i>3 468 033</i>	<i>21,9</i>	<i>290,5</i>

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 29.137,7 tys. zł i zawierał środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 27.358,1 tys. zł. W trakcie roku zmniejszono plan dochodów o 10.477,5 tys. zł na skutek dostosowania go do podpisanych umów i harmonogramów na 2011 rok projektu „Inteligentny Koszalin”. Realizacja planu po korekcie (18.660,2 tys. zł) w kwocie **6.890,8 tys. zł** wynosi 36,9 %, głównie na skutek przesunięcia realizacji zadania dofinansowanego ze środków zewnętrznych „Budowa i przebudowa dróg stanowiących pierścieni układu Komunikacyjnego Miasta” w wysokości 11,8 mln zł.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

1. dochody bieżące

3.422,8 tys. zł (122,3 % planu):

- grzywny i kary za zajęcie pasa drogowego bez zezwolenia, za nienależyte wykonanie umowy – 347,3 tys. zł,
- wpływy z różnych dochodów -771,0 tys. zł, w kwocie tej ujęte są m.in. dochody z tytułu kosztów upomnień osób fizycznych i prawnych za nieterminowe wpłaty za zajęcie pasa drogowego, dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych oraz wpłaty odszkodowań,
- wpłata za udostępnienie Przewoźnikowi (PKP) linii kolejowej Koszalin – Mielno – 27,5 tys. zł,
- wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego, za umieszczanie reklam i prowadzenie handlu w pasie drogowym, za płatne miejsca parkingowe - 2.188,1 tys. zł,
- odsetki – 8,3 tys. zł,
- związane z realizacją projektu „Inteligentny Koszalin” 80,6 tys. zł; są to kary naliczone za nieterminowe wykonanie umowy.

2. dochody majątkowe**3.468,0 tys. zł (21,9 % planu)**

- dotacja na dofinansowanie budowy ulic Paproci i Wrzosów z budżetu państwa 3.000,0 tys. zł oraz ze Starostwa Powiatowego w kwocie 468,0 tys. zł (porozumienie z jednostką samorządu terytorialnego).

DOCHODY DZIAŁU 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Pierwotny plan dochodów w tym dziale uchwalony w wysokości 25.154,0 tys. zł został w trakcie realizacji budżetu zwiększony do kwoty 26.286,0 tys. zł. Plan ten został wykonany w wysokości **22.066,9 tys. zł**, tj. w 83,9 %. Dynamika do 2010 roku wyniosła 81,6 %. Na stopień wykonania planu miała wpływ przede wszystkim sprzedaż mienia komunalnego (wykonanie planu w 73,9 %, a dynamika do 2010 roku 64 %) oraz opłaty roczne za trwałe zarząd, użytkowanie wieczyste (wykonanie planu w 86,3 %).

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (94,5 %), a pozostałe 4,3 % 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 2011 roku jest to kwota 1.204,7 tys. zł. Wydatki gminy stanowią kwotę 20.862,2 tys. zł.

Realizację planu dochodów oraz dynamikę do 2010 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2010r.	2011 rok			% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	GOSPODARKA MIESZKANIOWA OGÓŁEM	27 030 894	25 154 000	26 286 000	22 066 944	83,9	81,6
	<i>dochody bieżące</i>	<i>9 314 803</i>	<i>10 204 000</i>	<i>10 686 000</i>	<i>10 036 335</i>	<i>93,9</i>	<i>107,7</i>
	<i>dochody majątkowe</i>	<i>17 716 091</i>	<i>14 950 000</i>	<i>15 600 000</i>	<i>12 030 609</i>	<i>77,1</i>	<i>67,9</i>
	GMINA	25 875 486	24 154 000	25 286 000	20 862 198	82,5	80,6
1	Wpływy z opłat	6 382 188	7 865 000	8 065 000	6 916 753	85,8	108,4
a)	wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie	32 785	200 000	100 000	83 449	83,4	254,5
b)	wpływy z opłat rocznych	6 349 403	7 665 000	7 965 000	6 833 304	85,8	107,6
2.	Różne opłaty	450 840	355 000	597 000	868 037	145,4	192,5
	<i>za zajęcie nieruchomości</i>	<i>288 504</i>	<i>200 000</i>	<i>300 000</i>	<i>448 202</i>	<i>149,4</i>	<i>155,4</i>
	<i>za nieterminową zabudowę</i>		<i>100 000</i>	<i>192 000</i>	<i>239 900</i>	<i>124,9</i>	
	<i>zwrot opłat sądowych, służebność gruntowa</i>	<i>25 134</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>7 249</i>	<i>145,0</i>	<i>28,8</i>
	<i>za bezumowne korzystanie</i>	<i>137 202</i>	<i>50 000</i>	<i>100 000</i>	<i>172 686</i>	<i>172,7</i>	<i>125,9</i>
3.	Dochody majątkowe	17 716 091	14 600 000	15 600 000	12 030 609	77,1	67,9

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2010r.	2011 rok			% wykona nia planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
3.a	Sprzedaż mienia komunalnego	16 978 299	14 000 000	14 700 000	10 862 750	73,9	64,0
	<i>lokali mieszkalnych</i>	3 272 700	800 000	1 500 000	1 524 064	101,6	46,6
	<i>lokali użytkowych</i>	705 407	400 000	400 000	99 581	24,9	14,1
	<i>budynków i budowli</i>	1 193 060	2 000 000	2 000 000	1 665 293	83,3	139,6
	<i>gruntów</i>	11 807 132	10 800 000	10 800 000	7 573 812	70,1	64,1
3.b	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	737 792	600 000	900 000	1 167 859	129,8	158,3
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	930 295	634 000	674 000	735 263	109,1	79,0
5.	Odsetki, zwrot kosztów, wpływy z różnych dochodów	389 410	350 000	350 000	280 959	80,3	72,1
6.	Grzywny i inne kary pieniężne	6 662			30 577		459,0
7.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań inwestycyjnych - budownictwo mieszkaniowe		350 000				
	POWIAT						
8.	Wpływy osiągnięte ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 155 408	1 000 000	1 000 000	1 204 746	120,5	104,3

1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, trwały zarząd i użytkowanie - 6.916,7 tys. zł

Roczny plan wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie został wykonany w 85,8 %. Dynamika do 2010 roku wynosi 108,4 %.

Na w/w kwotę składają się:

- a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny) - 83,4 tys. zł, tj. 83,4 % planu**
- w drodze bezprzetargowej za oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste 10,4 tys. zł
 - pierwsze opłaty za oddanie nieruchomości w użytkowanie wieczyste 73,0 tys. zł,

- b) opłaty roczne za trwały zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste - 6.833,3 tys. zł (85,8 %)**
z tego:

- trwały zarząd 133,9 tys. zł,
- użytkowanie 31,0 tys. zł,
- użytkowanie wieczyste opłaty roczne 6.668,4 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,

2. Wpływy z różnych opłat - 868,0 tys. zł (145,4 %)

z tytułu:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 236 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje - 448,2 tys. zł, wykonanie planu w 149,4 %,
- dodatkowe opłaty za niezagospodarowanie nieruchomości w terminie – 239,9 tys. zł
- zwroty opłat sądowych i opłaty za służebność - 7,2 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów - 172,7 tys. zł. Wysoka dynamika do 2010 roku (172,7 %) wynika z przeprowadzenia licznych kontroli w terenie.

3. Dochody majątkowe 12.030,6 tys. zł (77,1 % planu)

z tego:

3.a sprzedaż mienia komunalnego 10.862,7 tys. zł (73,9 %)

z tego:

a) dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych - 1.524,0 tys. zł (101,6 %)

- w drodze przetargu 1 lokal na kwotę - 117,7 tys. zł,
- w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców sprzedano 67 lokali (udzielona bonifikata wyniosła 6.718,9 tys. zł) - 1.390,3 tys. zł,
- raty i odsetki z lat ubiegłych - 16,0 tys. zł.

b) dochody ze sprzedaży lokali użytkowych - 99,6 tys. zł (24,9 %)

- w trybie bezprzetargowym 2 lokale - 74,0 tys. zł,
- raty i odsetki od zbycia lokali użytkowych w latach poprzednich - 25,6 tys. zł.

Niskie wykonanie planu wynika z konieczności przesunięcia terminu sprzedaży lokali na 2012 rok (ustalenie stanu prawnego),

c) dochody ze sprzedaży budynków, budowli i nieruchomości zabudowanych

- 1.665,3 tys. zł (83,3 %),

- w drodze przetargu 4 nieruchomości gruntowe - 1.664,6 tys. zł,
- w drodze bezprzetargowej - 0,7 tys. zł,

d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa

własności nieruchomości gruntowych - 7.573,8 tys. zł (70,1 %)

- sprzedaż w drodze przetargu - 6.515,4 tys. zł,
W 2011 roku Miasto wystawiło do przetargu 35 nieruchomości na kwotę 25,1 mln zł, zbyło 18 nieruchomości gruntowych,

- sprzedaż w trybie bezprzetargowym - 1.058,4 tys. zł,

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

3.b przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności- **1.167,9 tys. zł (129,8 %)**

- z decyzji wydanych w 2011 roku oraz w 2010 z terminem płatności w 2011 roku -1.089,6tys. zł,
- wspólnoty mieszkaniowe - 58,6 tys. zł
- zwrot bonifikat od opłat za przekształcenie - 14,7 tys. zł
- inne wpływy z tego tytułu - 5,0 tys. zł.

Nowelizacja przepisów ustawa o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości rozszerzyła zakres podmiotowy i przedmiotowy ustawy, co spowodowało zwiększenie zainteresowania warunkami przekształceń (dynamika do 2010 roku 129,8 %).

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości - 735,3 tys. zł (109,1 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją - 661,6 tys. zł,
Dzierżawą objętych jest 60 ha gruntów w mieście. Grunty wydzierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych i inne.
- z najmu nieruchomości - 6,7 tys. zł,
Spadek dochodów z tego źródła (w 2010 roku 138,7 tys. zł) wynika z wygaśnięcia umów najmu od 2010 roku na targowisku „Manhattan” i obciążenia dawnych najemców gruntów opłatą za bezumowne z ich korzystanie.
- bezumowne - targowiska - 67,0 tys. zł
(w związku z korzystaniem od 1.01.2011 do 30.04.2011 roku z targowiska przy ul. Połtawskiej).

5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości**do zbycia, odsetki - 281,0 tys. zł (80,3 %)**

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem (koszty podziałów, wycen, ogłoszeń) - 84,2 tys. zł, a także odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat 196,8 tys. zł.

6. Grzywny i inne kary pieniężne - 30,6 tys. zł

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

7. Na 2011 rok przewidywano uzyskanie dofinansowanie z budżetu państwa do budownictwa mieszkaniowego na kwotę 350 tys. zł (ul. Lechicka), jednak zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie środki te wpłyną po zakończeniu zadania, tj. w 2012 roku.

8. 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa - **1.204,7 tys. zł (120,5 %)**.

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 2011 roku wynoszą one **2.375,2 tys. zł**, co stanowi 110,0 % planu. Głównie są to opłaty cmentarne, zrealizowane w kwocie **1.494,0 tys. zł**, uzyskane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. jako zarządcy cmentarza. Kwota ta stanowi 87,9 % 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 **631,5 tys. zł** stanowi dochody uzyskane z tytułu usług świadczonych w zakresie gospodarki geodezyjnej i kartograficznej. Do końca 2010 roku funkcjonował Powiatowy Fundusz Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym, który z dniem 1 stycznia 2011 roku uległ likwidacji, a środki uzyskiwane z usług geodezyjnych ujęte zostały w budżecie miasta.

W 2011 roku miasto naliczyło karę w wysokości **249,7 tys. zł** za opóźnienie sporządzenia projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Rokosowo Południe - Dzierżęcin.

DOCHODY DZIAŁU 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody na zdania własne w dziale 750 w 2011 roku zrealizowano w wysokości **2.130,5 tys. zł**, co stanowi 81,5 % planu rocznego. Dynamika do 2010 roku w wysokości 146,4 % wynika z uzyskania wyższych dotacji. Mandaty realizowane przez Straż Miejską klasyfikowane do 2010 roku w tym dziale, w 2011 roku zostały przesunięte do działu 754 klasyfikacji budżetowej.

Na ogólną kwotę zrealizowanych dochodów składają się:

- | | |
|---|--------------------|
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych | - 29,4 tys. zł, |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych | - 85,8 tys. zł, |
| - wpływy z opat za karty parkingowe | - 9,4 tys. zł, |
| - wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu, upomnienia, recykling, zwrot za praktyki, rozmowy telefoniczne | - 53,6 tys. zł, |
| - 5 % wpływów dochodów Skarbu Państwa | - 0,6 tys. zł, |
| - odsetki | - 22,8 tys. zł, |
| - karty wędkarskie | - 2,2 tys. zł, |
| - uzyskane darowizny | - 2,1 tys. zł, |
| - uzyskane dotacje celowe na programy dofinansowane ze środków pomocowych | - 1.924,6 tys. zł. |

W dziale tym w trakcie realizacji jest pięć projektów dofinansowanych ze środków pomocowych. Dotacje celowe na powyższe projekty zostały wykonane w 76,0 % planu. Realizacja wpływów z dotacji wynika z refundacji poniesionych wydatków na te projekty, zgodnie ze złożonymi wnioskami o płatność.

DOCHODY DZIAŁU 752 OBRONA NARODOWA

Zaplanowanie wpływów w wysokości 40,0 tys. zł w nowym dziale klasyfikacji budżetowej wynikało z realizacji w 2011 rok zadania w ramach „Programu Pozamilitarnych Przygotowań Obronnych Województwa Zachodniopomorskiego”. Wpływy na ten cel nie zostały wykonane, ale zadanie zostało sfinansowane przez refundację poniesionych wydatków przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie.

DOCHODY DZIAŁU 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W 2011 roku w dziale tym do budżetu miasta wpłynęło **232,4 tys. zł**, w tym 225,6 tys. zł stanowią mandaty od ludności, nałożone przez Straż Miejską. Ściągalność mandatów za 2011 rok wynosiła 64,1 %, a z zaległościami 73,3 %. Pozostałe dochody w wysokości 6,8 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 2011 rok w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 169.798,4 tys. zł. W trakcie roku budżetowego plan zwiększono o 1 mln zł do kwoty 170.792,4 tys. zł. Faktycznie zrealizowane wpływy wyniosły **173.528,8 tys. zł**, co stanowi 101,6 % planu. Są to w całości dochody bieżące.

W 2011 roku wyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w podatkach: rolnym (włączenie w granice miasta Jamna i Łabusza), od środków transportowych, w opłatach: adiacenckiej, komunikacyjnej, i pozostałych wpływach (za czynności egzekucyjne, zwrot kosztów procesowych, koszty upomnień). Niżej od zaplanowanych zostały zrealizowane wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, z opłaty targowej, z karty podatkowej, z opłaty skarbowej.

Poniższa tabela obrazuje kształtowanie się dochodów w poszczególnych źródłach.

L.p.	TREŚĆ	2011 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2010r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski, z tego:	57 867 045	60 940 035	58 908 888	59 673 656	101,3	103,1
1	rolny	1 005 204	1 093 070	1 093 070	1 217 758	111,4	121,1
2	leśny	45 856	51 052	51 052	52 671	103,2	114,9
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	45 412 760	47 712 113	46 612 113	46 992 678	100,8	103,5
4	od środków transportowych	2 375 412	2 561 700	2 611 700	2 783 241	106,6	117,2
5	opłata targowa	652 064	750 000	750 000	725 093	96,7	111,2
6	opłata komunikacyjna	2 120 157	2 000 000	2 000 000	2 085 973	104,3	98,4
7	opłata adiacencka i planistyczna	364 396	350 000	350 000	374 375	107,0	102,7
8	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	64 961	24 000	64 000	92 294	144,2	142,1
9	opłata skarbowa	2 557 178	3 200 000	2 600 000	2 475 663	95,2	96,8
10	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 603 177	2 600 000	2 600 000	2 554 678	98,3	98,1
11	dotacje otrzymane z funduszy celowych	407 415	448 100	26 953	26 953	100,0	6,6
12	pozostałe wpływy (za czynności egzekucyjne, zwrot kosztów procesowych, koszty upomnień)	258 465	150 000	150 000	292 279	194,9	113,1
II	Dywidendy	1 201 581		2 254 959	2 249 409	99,8	187,2
III.	Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)	96 067 237	101 406 295	101 876 439	103 783 071	101,9	108,0
1	od osób prawnych	6 080 865	5 400 000	5 400 000	5 661 842	104,8	93,1
2	od osób fizycznych	89 986 372	96 006 295	96 476 439	98 121 229	101,7	109,0
IV.	Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy	10 099 119	6 886 200	7 186 200	7 329 383	102,0	72,6
1	wpływy z karty podatkowej	425 571	460 000	410 000	386 970	94,4	90,9
2	podatek od spadków i darowizn	488 532	457 000	507 000	680 667	134,3	139,3
3	podatek od czynności cywilnoprawnych	9 185 016	5 969 200	6 269 200	6 261 746	99,9	68,2
V.	Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski	506 811	565 900	565 900	493 322	87,2	97,3
	OGÓŁEM	165 741 793	169 798 430	170 792 386	173 528 841	101,6	104,7

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 59.673,6 tys. zł

Powyższe dochody zostały wykonane w 101,3 % planu, a dynamika do roku ubiegłego wyniosła 103,1 %. Są to przede wszystkim:

- **podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych** – wykonanie 100,8 % planu tj. w wysokości **46.992,7 tys. zł**, dynamika do 2010 roku wynosi 103,5 %,
- **wpływy z podatku od środków transportowych** – **2.783,2 tys. zł**, tj. 106,6 % planu,
- **opłata skarbowa** – wpłynęło **2.475,6 tys. zł**, tj. 95,2 % planu,
- uzyskane wpływy z **opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości **2.554,7 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz Zwalczenia Narkomanii (wykonanie planu w 98,3 %),
- **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, wyznaczonymi przez miasto) – **725,1 tys. zł**, co stanowi 96,1 % planu,
- **podatek rolny i leśny** – **1.270,4 tys. zł**, 111,0 % planu,
- **wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej**, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **92,3 tys. zł** (144,2 % planu),
- **dotacje otrzymane z funduszy celowych** – **26,9 tys. zł**, w związku ze zmianą przepisów ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej część zakładów pracy chronionej nie została zwolniona z podatku od nieruchomości, dlatego kwota rekompensaty za utracone dochody z tego tytułu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w 2011 roku jest niższa niż w 2010 roku,
- **opłaty komunikacyjne** (za sprzedaż tablic rejestracyjnych tymczasowych i stałych, druki komunikacyjne: dowody rejestracji pojazdów, karty pojazdów, pozwolenia czasowe, nalepki legalizacyjne i kontrolne, legitymacje i inne) - **2.086,0 tys. zł**, tj. 104,3 % planu,
- **opata adiacencka i planistyczna** - **374,4 tys. zł**, co stanowi 107,0 % planu,
- **pozostałe wpływy** (czynności egzekucyjne, zwroty kosztów) – **292,3 tys. zł**.

2. Dywidendy - 2.249,4 tys. zł

Są to wpływy z tytułu posiadanych udziałów i akcji spółek, w których miasto jest udziałowcem: Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej spółka z o.o. w Koszalinie 385,7 tys. zł, Miejskiej Energetyki Ciepłej 1.042,9 tys. zł, Telewizji Kablowej Koszalin 20,8 tys. zł oraz Miejskich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. 800 tys. zł.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych - 103.783,1 tys. zł

Kwota ta stanowi 101,9 % planu rocznego, dynamika do 2010 roku wynosi 108 %, Udziały stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2011 roku w strukturze dochodów ogółem stanowią 26,1 %. Plan wpływów został wykonany zarówno z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (plan 96,5 mln zł, wykonanie 98,1 mln zł, tj. w 101,7 %), jak i od osób prawnych (plan 5,4 mln zł, wykonanie 5,7 mln zł, tj. w 104,8 %). Łącznie do budżetu miasta wpłynęło 1,9 mln zł ponad plan.

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy - 7.329,4 tys. zł

Są to wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie planu wyniosło 102,0 %, a dynamika do 2010 roku 72,6 %. Niska dynamika wynika z jednorazowej wpłaty 2,4 mln zł w 2010 roku z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) - 493,3 tys. zł.

Skutki finansowe wynikające z preferencji podatkowych oraz udzielonych ulg w 2011 roku.

1. Na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w sprawie wysokości podatków na 2011 rok obniżono górne stawki podatków na kwotę 7.754,5 tys. zł

z tego:

- | | |
|---------------------------------|------------------|
| ▪ podatek od nieruchomości | 6.365,2 tys. zł, |
| ▪ podatek rolny | 280,1 tys. zł, |
| ▪ podatek od środków transportu | 1.109,2 tys. zł. |

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

- | | |
|----------------------------|-----------------------|
| ▪ podatek od nieruchomości | 878,6 tys. zł. |
|----------------------------|-----------------------|

3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja Podatkowa” 144,5 tys. zł

z tego:

a) rozłożenie na raty podatek od spadków i darowizn 46,8 tys. zł,

b) umorzenie zaległości podatkowych 97,7 tys. zł

- | | |
|--|---------------|
| ▪ podatek od nieruchomości | 1,0 tys. zł, |
| ▪ podatek od środków transportu | 0,8 tys. zł, |
| ▪ podatek rolny | 1,0 tys. zł, |
| ▪ opłata skarbową | 0,2 tys. zł, |
| ▪ podatek od spadków i darowizn | 87,7 tys. zł, |
| ▪ odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat | 7,0 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 **8.777,6 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 spłaceniu tych należności (odroczenie, rozłożenie na raty) na podstawie Uchwały Nr LX/686/2010 Rady Miejskiej z 28 października 2010 roku

wyniosły w 2011 roku **1.244,1 tys. zł** (dynamika do 2010 roku 74,4 %), w tym należność główna 1.018,0 tys. zł i odsetki 226,1 tys. zł:

- a) umorzenia ogółem 88,0 tys. zł (41 dłużników),
- b) odroczenia 117,3 tys. zł (4 dłużników),
- c) rozłożenie na raty 1.038,8 tys. zł (283 dłużników).

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

DOCHODY DZIAŁU 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

W 2011 roku w dziale 758 do budżetu miasta wpłynęło **112.879,7 tys. zł**, z tego subwencje z budżetu państwa 111.136,1 tys. zł, a pozostałe rozliczenia finansowe wyniosły 1.743,6 tys. zł. Udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 28,4 % dochodów ogółem. Dynamika do 2010 roku wynosi 104,8 %, głównie w związku z otrzymaniem wyższej subwencji oświatowej na pokrycie wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

Kształtowanie się dochodów w tym dziale przedstawia poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	2011 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie za 2010 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	OGÓŁEM SUBWENCJE	106 952 406	110 571 414	111 136 068	111 136 068	100,0	103,9
	gmina	42 686 675	44 726 791	45 611 897	45 611 897	100,0	106,9
	powiat	64 265 731	65 844 623	65 524 171	65 524 171	100,0	102,0
1.	Uzupełnienie subwencji ogólnej powiat	2 603 900		147 165	147 165	100,0	5,7
2.	Część oświatowa subwencji ogólnej	97 662 584	103 491 339	103 624 194	103 624 194	100,0	106,1
	Gmina	42 278 894	44 366 245	45 124 175	45 124 175	100,0	106,7
	powiat	55 383 690	59 125 094	58 500 019	58 500 019	100,0	105,6
3.	Część równoważąca subwencji ogólnej	6 439 631	7 080 075	7 146 032	7 146 032	100,0	111,0
	Gmina	288 132	360 546	372 224	372 224	100,0	129,2
	powiat	6 151 499	6 719 529	6 773 808	6 773 808	100,0	110,1
4.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej	246 291		218 677	218 677	100,0	88,8
	Gmina	119 649		115 498	115 498	100,0	96,5
	powiat	126 642		103 179	103 179	100,0	81,5

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2010 rok	2011 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
II.	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	771 570	326 000	1 533 132	1 743 596	113,7	226,0
1.	Odsetki	325 369	300 900	331 100	452 583	136,7	139,1
2.	Wpływy z różnych dochodów, rozliczenia z Urzędem Skarbowym	446 201	25 100	1 202 032	1 291 013	107,4	289,3
	OGÓŁEM	107 723 976	110 897 414	112 669 200	112 879 664	100,2	104,8

1. Subwencje

W 2011 roku w skład otrzymanej subwencji z budżetu państwa na łączną kwotę **111.136,1 tys. zł** (100,0 % planu) wchodzi:

- **subwencja oświatowa** - **103.624,2 tys. zł**,
dynamika do 2010 roku 106,1 %.
- **uzupełnienia subwencji ogólnej** - **147,2 tys. zł**
dla tych gmin, w których wydatki na rodziny zastępcze w 2011 roku (podwojone wykonanie za I półrocze) były co najmniej o 10 tys. zł wyższe niż w 2010 roku,
- **część wyrównawcza subwencji ogólnej** - **218,7 tys. zł**,
z tytułu zmian granic miasta,
- **część równoważąca subwencji ogólnej** - **7.146,0 tys. zł**,
z tego:
dla gminy 372,2 tys. zł (w zależności od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu 6.773,8 tys. zł na dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy oraz na utrzymanie dróg krajowych.

2. Różne rozliczenia finansowe

W 2011 roku plan wpływów z różnych rozliczeń jednostek organizacyjnych miasta został wykonany w kwocie **1.743,6 tys. zł**, co stanowi 113,7 % planu.

Na planowane dochody z tytułu odsetek w wysokości 331,1 tys. zł uzyskano **452,6 tys. zł** (136,7 % planu). Są to odsetki naliczone przez banki jako oprocentowanie środków na rachunkach bankowych.

Pozostała kwota **1.291,0 tys. zł** dotyczy dochodów uzyskanych przez jednostki organizacyjne miasta (szkoły, żłobki, przedszkola za rozliczenia z ZUS i urzędami skarbowymi – 48,7 tys. zł oraz dochody miasta z lat ubiegłych (zwrot dotacji za 2010 rok udzielonej niepublicznym placówkom oświatowym - kwota 869,6 tys. zł oraz 372,7 tys. zł zwrotu podatku VAT za ubiegły rok).

DOCHODY DZIAŁU 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 13.469,2 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zmniejszony do 9.567,2 tys. zł, gdyż strona niemiecka wycofała się z realizacji programu „Pogłębianie niemiecko – polskiej współpracy młodzieży w Strasburgu i Koszalinie”. W 2011 roku zrealizowano **9.192,9 tys. zł** wpływów (96,1 % planu). Są to głównie wpływy z usług (wpłaty rodziców za pobyt dzieci w przedszkolu) 6.455,3 tys. zł, dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.556,7 tys. zł, dotacje celowe z budżetu państwa 180,3 tys. zł, środki pozyskane ze źródeł unijnych 742,4 tys. zł oraz pozostałe dochody w kwocie 258,2 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 7.721,2 tys. zł, po zmianach plan w kwocie 7.986,9 tys. zł został wykonany w 95,6 %, tj. w wysokości **7.631,9 tys. zł**. Wysoka dynamika do 2010 roku (412,8 %) wynika z faktu ujęcia dochodów uzyskiwanych przez przedszkola w budżecie miasta, gdyż przedszkola od stycznia 2011 roku przekształciły się w jednostki budżetowe.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- | | |
|--|--------------------|
| - najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 946,1 tys. zł, |
| - usług | - 6.039,0 tys. zł, |
| - z opłat i odsetek | - 6,7 tys. zł, |
| - ze sprzedaży składników majątkowych | - 28,4 tys. zł, |
| - innych dochodów w kwocie | - 102,9 tys. zł, |
| - darowizny | - 0,6 tys. zł, |
| - naliczone grzywny i kary | - 21,9 tys. zł, |
| - otrzymanych dotacji | - 180,3 tys. zł, |

z tego:

- dotację celową z budżetu państwa na program „Radosna Szkoła” 176,0 tys. zł, polegającego na rozwoju ruchowym dzieci i młodzieży (zakup pomocy dydaktycznych do zabaw i ćwiczeń ruchowych),
- dotację celową na bieżące zadania własne w kwocie 4,3 tys. zł na sfinansowanie prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych do spraw awansu zawodowego nauczycieli,
- ze środków zewnętrznych - 306,0 tys. zł
 - środki z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska” - 4,7 tys. zł,
 - na program Uczenie się przez całe życie - Comenius (umowa z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji) dotyczący współpracy międzynarodowej koszalińskich szkół - 301,3 tys. zł.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą przedszkoli i szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich. Plan pierwotny w kwocie 5.748,0 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zmniejszony do wysokości 1.580,4 tys. zł, w wyniku rezygnacji realizacji programu „Pogłębianie niemiecko - polskiej współpracy młodzieży w Strasburgu i Koszalinie”. Wykonanie planu wyniosło **1.561,0 tys. zł**, co stanowi 98,8 % planu.

Są to wpływy z:

- | | |
|--|------------------|
| - najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 610,6 tys. zł, |
| - z opłat i odsetek | - 11,7 tys. zł, |
| - z usług | - 416,4 tys. zł, |
| - ze sprzedaży składników majątkowych | - 53,3 tys. zł, |
| - pozostałe dochody | - 29,7 tys. zł, |
| - otrzymanych darowizn | - 3,0 tys. zł, |
| - ze środków zewnętrznych | - 436,3 tys. zł, |

w tym na realizację programu:

- | | |
|-------------------------|----------------|
| ▪ - „Leonardo da Vinci” | 282,0 tys. zł, |
| ▪ - „Comenius” | 154,3 tys. zł. |

DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 zostały uzyskane dochody własne w wysokości **1,5 tys. zł**, z tytułu windykacji należności, dokonywanej przez Urzędy Skarbowe za pobyt w Koszalińskiej Izbie Wyrzeźwień 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, w ramach działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, Rodzinnych Domów Dziecka, Ośrodka Adopcyjno – Opiekuńczego oraz dotacje otrzymane od innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów utrzymania osób w rodzinach zastępczych.

Plan pierwotny dochodów własnych działu 852 w kwocie 6.681,0 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 7.806,6 tys. zł, głównie w wyniku otrzymania dotacji celowych na dożywianie oraz wyższych dotacji na wypłaty zasiłków i pomoc w naturze. Ostatecznie do budżetu miasta wpłynęło **7.685,7 tys. zł**, co stanowi 98,5 % planu.

1. Dochody własne realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy, Urząd Miejski – 741,6 tys. zł

W 2011 roku **Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej** w dziale 852 zrealizował dochody w wysokości **543,4 tys. zł**, tj. 105,0 % planu (bez odsetek na rachunkach bankowych). Ich dynamika do 2010 roku wynosi 106,9 %.

Uzyskane środki pochodzą z:

- odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia oraz za usługi opiekuńcze – 109,6 tys. zł,
- spłat pożyczek, zwrotów nienależnie pobranych zasiłków, dopłat mieszkaniowych – 40,3 tys. zł,
- odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych – 5,9 tys. zł i rodzinach zastępczych 7,6 tys. zł,
- dochody uzyskane przez placówki opiekuńczo – wychowawcze i domy pomocy społecznej 24,2 tys. zł,
- przysługujących gminie dochodów od zwróconych przez dłużników alimentacyjnych należności wraz z ustawowymi odsetkami – w 2011 roku jest to kwota 348,9 tys. zł,
- pozostałe dochody w kwocie 6,9 tys. zł wynikają ze świadczenia usług transportowych oraz innych usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

W 2011 roku na konto **Ośrodka Adopcyjno- Opiekuńczego** wpłynęły środki w wysokości **5,7 tys. zł**. Ośrodek zajmował się działalnością na rzecz rodziny zastępczej i rodziny naturalnej, a także czynnościami związanymi z procesem adopcyjnym dzieci.

Dochody realizowane przez **Urząd Miejski (192,5 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 5.733,0 tys. zł został zwiększony do wysokości 6.659,0 tys. zł. Do budżetu miasta z tego tytułu wpłynęło **6.596,0 tys. zł**, co stanowi 99,1 % planu.

Są to dotacje na następujące zadania:

- | | |
|--|--------------------|
| - program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” | - 1.047,3 tys. zł, |
| - zasiłki stałe i okresowe | - 3.880,7 tys. zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne | - 120,7 tys. zł, |
| - funkcjonowanie MOPS | - 1.530,8 tys. zł, |
| - funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie | - 16,5 tys. zł. |

3. POZOSTAŁE WPŁYWY

W 2011 roku Miasto otrzymało **348,1 tys. zł** dochodów wynikających z porozumień pomiędzy innymi jednostkami samorządu terytorialnego w zakresie utrzymania dzieci z innych powiatów umieszczanych w koszalińskich rodzinach zastępczych.

Dane dotyczące dochodów na pomoc społeczną w 2011 roku zawiera następująca tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2010 rok	2011 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Dochody własne	687 891	593 000	792 600	741 614	93,6	107,8
A	Dochody własne MOPS	508 373	372 000	517 600	543 402	105,0	106,9
1.	Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i za usługi opiekuńcze	101 998	113 000	113 000	109 621	97,0	107,5
2.	Spłata pożyczek oraz zwrot zasiłków celowych, mieszkaniowych, świadczeń, pozostałe odsetki	30 648	55 600	57 300	40 268	70,3	131,4
3.	Usługi transportowe	2 478	5 000	5 000	1 462	29,2	59,0
4.	Ośrodki pomocy społecznej	8 820	8 000	9 000	5 464	60,7	62,0
5.	Inne wpływy - za pobyt w mieszkaniach chronionych	9 730	10 000	10 000	5 876	58,8	60,4
6	Placówki opiekuńczo-wychowawcze, domy pomocy społecznej	2 908	400	11 100	24 172	217,8	831,2
7	Rodziny zastępcze - odpłatność rodziców i odsetki	10 716		7 400	7 596	102,6	70,9
8	Dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	341 075	180 000	304 800	348 943	114,5	102,3
B	Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy	2 914	21 000	21 000	5 704	27,2	195,7
C	Inne wpływy realizowane przez Urząd Miejski	176 604	200 000	254 000	192 508	75,8	109,0
	Dofinansowanie do prac społecznie użytecznych	176 604	200 000	254 000	192 508	75,8	109,0
II	Dotacje ogółem, w tym:	6 545 399	5 733 000	6 659 009	6 596 035	99,1	100,8
1	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	900 000	625 000	1 047 307	1 047 307	100,0	116,4
2	Zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, zasiłki stałe	4 091 682	3 629 000	3 938 880	3 880 731	98,5	94,8
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	141 485	180 000	125 520	120 695	96,2	85,3
4	Ośrodki pomocy społecznej	1 390 699	1 299 000	1 530 844	1 530 844	100,0	110,1
5	Powiatowe centra pomocy społecznej	21 533		16 458	16 458	100,0	76,4
III	Środki pozyskane z innych źródeł	380 747	355 019	355 019	348 058	98,0	91,4
	Wpływy od innych jst za pobyt w rodzinach zastępczych	380 747	355 019	355 019	348 058	98,0	91,4
IV	OGÓŁEM DOCHODY	7 614 037	6 681 019	7 806 628	7 685 707	98,5	100,9

DOCHODY DZIAŁU 853 POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2011 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 2.046,7 tys. zł został zwiększony do wysokości 2.484,3 tys. zł, w związku z uwzględnieniem dodatkowych środków zewnętrznych na realizację nowych lub kontynuowanych w latach poprzednich programów społecznych dofinansowanych ze środków zewnętrznych. Plan po zmianach został zrealizowany w 99,9 %, tj. w kwocie **2.482,8 tys. zł**. Wpływy zrealizowane w tym dziale dotyczyły:

- uzyskania dochodów przez Żłobek Miejski, który od 2011 roku przekształcił się w jednostkę budżetową **1.188,3 tys. zł**, są to głównie wpłaty rodziców za pobyt dzieci w żłobku, w kwocie tej mieści się dotacja w wysokości 147,1 tys. zł uzyskana z budżetu państwa na doposażenie nowego żłobka przy ul. Dokerów
- otrzymanej dotacji celowej od Starosty Powiatowego na współfinansowanie kosztów rehabilitacji mieszkańców powiatu koszalińskiego w Warsztatach Terapii Zajęciowej, w części nieobjętej dofinansowaniem ze środków PFRON – **52,6 tys. zł** – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **59,0 tys. zł** (wykonanie 118,1 % planu),
- uzyskaniem środków z Unii Europejskiej w wysokości **1.182,9 tys. zł**, tj. 83,9 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
 - Koszalińskiego Programu Integracji Społecznej „START” - 635,9 tys. zł,
 - Program poprawy osiągnięć edukacyjnych uczniów Gimnazjum nr 2 199,1 tys. zł,
 - „Wektor Zmian – Koszaliński Program Wspierania Wychodzenia z Bezdomności” – 347,9 tys. zł.

DOCHODY DZIAŁU 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Pierwotnie plan dochodów został ustalony w wysokości 932,9 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 2.038,0 tys. zł, a jego wykonanie za 2011 rok wyniosło **1.930,7 tys. zł**, tj. 94,7 %.

Dział ten obejmuje dochody uzyskane z działalności specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych, poradni psychologiczno – pedagogicznych, internatów, bursy szkolnej, Pałacu Młodzieży oraz dotacje na pomoc materialną dla uczniów.

Łącznie z tytułu działalności własnej **placówek edukacyjnych** do budżetu w 2011 roku wpłynęła kwota **1.048,0 tys. zł** (wykonanie planu 96,9 %), która wynika z umów wynajmu pomieszczeń 35,3 tys. zł, naliczonych odsetek 0,2 tys. zł, świadczonych usług 964,9 tys. zł, sprzedaży składników majątkowych 4,2 tys. zł (dochód majątkowy), darowizn 2,3 tys. zł oraz z tytułu innych dochodów 41,1 tys. zł. Podobnie jak w przypadku przedszkoli Żłobek Miejski z końcem 2010 roku przestał być zakładem budżetowym i od 2011 roku funkcjonuje jako jednostka budżetowa, dlatego wpłaty

dokonywane przez rodziców za pobyt dzieci oraz wydatki na funkcjonowanie żłobków ewidencjonowane są w budżecie miasta.

Treść	Wykonanie 2010 rok	2011 rok				
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykon. 5:4	Dynamika 5 : 2
1	2	3	4	5	6	7
Dochody własne	399 332	932 900	1 081 112	1 048 042	96,9	262,4
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	177 911	31 700	37 700	35 336	93,7	19,9
Wpływy z opłat	61 124					
Odsetki	218	200	300	180	60,0	82,6
Wpływy z usług	138 632	893 000	989 000	964 920	97,6	696,0
Wpływy z tytułu różnych dochodów	20 183	8 000	46 192	41 141	89,1	203,8
Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	1 264		4 820	4 165	86,4	329,5
Otrzymane darowizny			3 100	2 300	74,2	
Dotacje, z tego:	643 620		956 856	882 666	92,2	137,1
Pomoc materialna dla uczniów	637 520		956 856	882 666	92,2	138,5
Dotacje z funduszy celowych - Pałac Młodzieży	6 100					
OGÓŁEM	1 042 952	932 900	2 037 968	1 930 708	94,7	185,1

Zaplanowane **dotacje celowe** w łącznej kwocie 956,9 tys. zł zostały zrealizowane w wysokości **882,7 tys. zł**, tj. w 92,2 %. 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.

DOCHODY DZIAŁU 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody własne w tym dziale obejmują wpływy z otrzymanych środków na realizację programów dofinansowanych z Unii Europejskiej, wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska oraz inne dochody wynikające z naliczenia kar umownych, odsetek, wpływów pozyskanych w ramach Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych.

Pierwotnie plan dochodów został uchwalony w wysokości 18.470,9 tys. zł. Plan po korektach wyniósł 17.968,1 tys. zł i został wykonany w kwocie **14.603,3 tys. zł**, tj. w 81,3 %. W dziale tym zrealizowano dochody z tytułu uzyskania:

1. dotacji celowych na realizację projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych na łączną kwotę **12.514,1 tys. zł** (75,7 % planu):
 - „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w m. Koszalin” 1.520,2 tys. zł (100 % planu),
 - „Uzbrojenie Słupskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej – Podstrefa Koszalin” 5.824,5 tys. zł (72,5 % planu),

- „Uczestnictwo gospodarstw domowych w zarządzaniu odpadami” – 119,5 tys. zł (66,9 % planu),
 - „Rewitalizacja zabytkowych parków miejskich – zadanie to rozpoczęto realizować pod koniec 2011 roku, w związku z tym planowane dochody wpłyną do budżetu miasta w 2012 roku,
 - „Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Miasto Koszalin” 5.036,5 tys. zł (81,8 %),
 - „Concerto ACT” 13,4 tys. zł (120,9 %),
2. innych wpływów w łącznej kwocie **2.089,2 tys. zł** (145 % planu), dotyczących:
- kar za odstąpienie od umowy 285,9 tys. zł (wypłata z Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania kontraktu zadania dotyczącego ulic w SSSE – Podstrefa Koszalin),
 - wpływów za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) – 1.638,4 tys. zł (126 % planu),
 - otrzymania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 28,9 tys. zł na usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu miasta; z otrzymanej dotacji dokonano zdemontowania 13,82 Mg płyt z 8 obiektów,
 - wpływów uzyskanych w ramach Inwestycyjnych Inicjatywy Społecznych stanowiących udział mieszkańców w poszczególnych inwestycjach 132,9 tys. zł.
 - wpływów z różnych dochodów 3,1 tys. zł (odszkodowanie za szkodę majątkową.

W dziale tym dochody majątkowe stanowią 12.514,1 tys. zł (wykonanie planu w 76 %), a dochody bieżące 2.089,2 tys. zł (138,6 % planu).

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. Pierwotny plan w wysokości 9.502,6 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zwiększony do kwoty 9.650,4 tys. zł. Faktycznie do budżetu miasta wpłynęło **7.460,6 tys. zł**, co stanowi 77,3 % planu. Z kwoty tej 82,8 % stanowią dochody majątkowe (6.180,9 tys. zł), a 17,2 % to wpływy bieżące (1.279,7 tys. zł).

Na powyższe kwoty składają się :

- dotacje ze środków unijnych w łącznej kwocie **6.290,6 tys. zł** na następujące projekty:
 - 1) „Budowa siedziby Filharmonii Koszalińskiej” - 5.220,2 tys. zł,
 - 2) „Modernizacja Bałtyckiego Teatru Dramatycznego” – 650,7 tys. zł,
 - 3) „Polsko Niemiecki Festiwal Młodzieży” – 419,7 tys. zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa oraz otrzymane na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego na łączną kwotę **1.170 tys. zł** na:

- 1) prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej przez Miasto, zgodnie z porozumieniem ze Starostą Powiatu Koszalińskiego - 60,0 tys. zł na działalność bieżącą oraz 10 tys. zł na dofinansowanie zakupu samochodu przez Bibliotekę,
- 2) zakup instrumentów - dotacja z państwowego funduszu celowego z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 300 tys. zł (zakupiono skrzypce, wiolonczelę, smyczki oraz obój),
- 3) na działalność bieżącą Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 500 tys. zł oraz Filharmonii Koszalińskiej 300 tys. zł - dotacje z Województwa Zachodniopomorskiego

DOCHODY DZIAŁU 926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wpływy w tym dziale w 2011 roku zostały zrealizowane na kwotę **3.745,5 tys. zł** (92,2 % planu) na które składają się:

- środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, na budowę hali widowiskowo – sportowej **1.678,9 tys. zł**
- dotacje na budowę boisk sportowych w ramach programu „Moje boisko Orlik 2012”, w 2011 roku wpłynęły środki z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego 333,0 tys. zł oraz dotacje celowe z Ministerstwa Sportu i Turystyki 666,0 tys. zł, z przeznaczeniem na budowę boisk na Os. Raduszka (666,0 tys. zł) oraz przy ul. B. Głowackiego (333,0 tys. zł), łącznie **999,0 tys. zł**,
- dotacje na budowę sali gimnastycznej wraz z boiskiem przy Gimnazjum nr 6 **999,9 tys. zł**,
- kary za niewykonanie w terminie umowy w zakresie budowy boiska na Osiedlu Raduszka **67,7 tys. zł**.

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

W 2011 roku pierwotny plan dochodów z dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynosił 22,1 tys. zł. W trakcie roku plan ten uległ zwiększeniu do kwoty 159,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **144,5 tys. zł**, tj. w 90,6 %.

GMINA – plan 140,1 tys. zł, wykonanie **125,8 tys. zł** (89,8 % planu), z tego:

- na utrzymanie cmentarza wojennego - 51,6 tys. zł,
- na zakup podręczników dla dzieci romskich - 1,1 tys. zł,
- na program Lokalny system powiadamiania miasta o przemocach i patologjach społecznych „Razem Skuteczni, Razem Bezpieczni” - 73,1 tys. zł.

POWIAT – plan 19,4 tys. zł, wykonanie **18,7 tys. zł**, z tego na:

- kwalifikację wojskową - 3,4 tys. zł,
- wspieranie programu „System opieki nad dzieckiem i rodziną” - 15,3 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 2011 roku plan pierwotny dochodów na zadania zleczone wynosił 29.020,6 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zwiększony do wysokości 30.745,4 tys. zł. Dochody te zostały wykonane w wysokości **30.592,9 tys. zł**, tj. w 99,5 %. Dynamika do roku 2010 wyniosła 101,9 %.

GMINA

Pierwotny plan dotacji na zadania zleczone gminie na 2011 rok, zgodnie z decyzjami Wojewody Zachodniopomorskiego wynosił 19.926,5 tys. zł. W ciągu roku został zwiększony do wysokości 21.266,3 tys. zł, głównie dotacji dotyczących pomocy społecznej, spisu rolnego oraz przeprowadzania wyborów do sejmu i senatu. Dotacje zostały zrealizowane w wysokości **21.174,9 tys. zł**, co stanowi 99,6 % planu.

W odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego dynamika wpływów z dotacji na zadania zleczone gminie ogółem wyniosła 101,6 %.

DOCHODY DZIAŁU 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Kwota **53,3 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 **878,6 tys. zł**, wykonana w 100 %, przeznaczona była na pokrycie kosztów administracyjnych zadań z zakresu administracji rządowej, w tym 133,1 tys. zł na realizację Narodowego Spisu Powszechnego Ludności i Mieszkań.

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

Uzyskane środki w wysokości **163,6 tys. zł** przeznaczone były w 2011 roku na pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców w Koszalinie (18,0 tys. zł) oraz przeprowadzenie wyborów do sejmu i senatu (145,6 tys. zł).

DOCHODY DZIAŁU 851 OCHRONA ZDROWIA

Na wydawanie decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych otrzymano **0,8 tys. zł**.

DOCHODY DZIAŁU 852 POMOC SPOŁECZNA

W dziale tym plan pierwotnie przyznanych dotacji celowych na 2011 rok wynosił 19.143,0 tys. zł. W trakcie roku budżetowego została dokonana korekta planu do wysokości 20.164,7 tys. zł, który został wykonany w 99,6 %, tj. w kwocie **20.078,7 tys. zł**. Zwiększenie planu nastąpiło głównie w zakresie wypłat świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego i składek na ubezpieczenia oraz na usługi opiekuńcze.

Otrzymane środki dotyczyły:

- funkcjonowania trzech środowiskowych domów samopomocy – dwóch prowadzonych przez MOPS oraz ośrodka uruchomionego od listopada 2007 roku, prowadzonego przez stowarzyszenie – 798,0 tys. zł,
- świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego 18.935,5 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – 87,7 tys. zł
- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy – 191,7 tys. zł,
- wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 3,5 tys. zł,
- świadczenia dla rolników poszkodowanych z tytułu klęsk żywiołowych - 2,5 tys. zł,
- na wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 59,8 tys. zł.

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

POWIAT

Plan dotacji na **zadania zlecone powiatowi** na 2011 rok wynosił 9.094,1 tys. zł i w trakcie roku został zwiększony do wysokości 9.479,1 tys. zł. Ostateczny plan został zrealizowany w wysokości **9.418,0 tys. zł**, co stanowi 99,4 %. Wielkość dotacji w stosunku do 2010 roku zwiększyła się o 2,6 %.

Otrzymane dotacje dotyczyły głównie:

- finansowania Komendy Państwowej Straży Pożarnej - 8.444,7 tys. zł,
- realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii - 49,0 tys. zł,
- gospodarki nieruchomościami - 45,9 tys. zł,
- nadzoru budowlanego - 359,9 tys. zł,
- kwalifikacji wojskowej - 39,0 tys. zł,
- dotacji z tytułu realizowanych przez administrację powiatową zadań zleconych - 243,6 tys. zł,
- zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności - 217,6 tys. zł,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 9,4 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka - 8,9 tys. zł.

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