

DOCHODY OGÓŁEM

W budżecie Miasta Koszalina na 2010 rok zaplanowano dochody ogółem w wysokości **372.321,7 tys. zł**, a ostateczny plan na koniec roku wyniósł **372.200,8 tys. zł**. Plan ten został wykonany w **96,5 %**, tj. w wysokości **359.321,7 tys. zł**.

Plan wpływów na zadania gminne wynoszący 261.713,0 tys. zł został wykonany w 97,9 %, tj. w kwocie 256.096,1 tys. zł, natomiast na zadania powiatu, wynoszący 110.487,8 tys. zł został wykonany w 93,4 %, co stanowi kwotę 103.225,6 tys. zł.

Zarówno w gminie jak i powiecie dochody bieżące zostały zrealizowane w ponad 100 %, natomiast nie zrealizowano zaplanowanych dochodów majątkowych, w gminie wykonanie planu wyniosło 70,2 %, a w powiecie 18,3 %. Sytuację tę przedstawia poniższa tabela:

L p	TREŚĆ	Wykonanie za 2009r.	Plan pierwotny na 2010 rok	Plan na 2010 rok po zmianach	Wykonanie za 2010r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
	OGÓŁEM DOCHODY	338 022 848	372 321 697	372 200 828	359 321 697	96,5	106,3
	dochody bieżące	321 072 989	314 801 911	328 686 665	333 976 908	101,6	104,0
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>2 710 742</i>	<i>1 722 474</i>	<i>2 600 892</i>	<i>1 577 574</i>	<i>60,7</i>	<i>58,2</i>
	dochody majątkowe	16 949 859	57 519 786	43 514 163	25 344 789	58,2	149,5
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>15 751</i>	<i>33 096 586</i>	<i>18 174 748</i>	<i>2 626 370</i>	<i>14,5</i>	<i>16 674,3</i>
	środki zewnętrzne razem	2 726 493	34 819 060	20 775 640	4 203 944	20,2	154,2
	Gmina	238 828 895	256 458 177	261 713 036	256 096 060	97,9	107,2
	dochody bieżące	222 488 686	214 701 562	228 236 419	232 585 128	101,9	104,5
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>1 008 236</i>	<i>1 647 231</i>	<i>2 032 350</i>	<i>1 090 947</i>	<i>53,7</i>	<i>108,2</i>
	dochody majątkowe	16 340 209	41 756 615	33 476 617	23 510 932	70,2	143,9
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>15 751</i>	<i>21 199 615</i>	<i>9 600 885</i>	<i>2 081 875</i>	<i>21,7</i>	<i>13 217,4</i>
	Powiat	99 193 953	115 863 520	110 487 792	103 225 637	93,4	104,1
	dochody bieżące	98 584 303	100 100 349	100 450 246	101 391 780	100,9	102,8
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>1 686 755</i>	<i>75 243</i>	<i>568 542</i>	<i>486 627</i>	<i>85,6</i>	<i>28,8</i>
	dochody majątkowe	609 650	15 763 171	10 037 546	1 833 857	18,3	300,8
	<i>w tym środki zewnętrzne</i>	<i>0</i>	<i>11 896 971</i>	<i>8 573 863</i>	<i>544 495</i>	<i>6,4</i>	

Szczegółowe informacje dotyczące poszczególnych źródeł dochodów zostały omówione poniżej.

1. 1. DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE

Roczny **plan dochodów** na zadania własne ogółem po zmianach na koniec 2010 roku wynosił **341.955,5 tys. zł**, z tego:

- dochody na zadania własne gminy na kwotę **240.724,4 tys. zł**
- dochody na zadania własne powiatu **101.231,1 tys. zł.**

Wykonanie dochodów na zadania własne w 2010 roku wyniosło **329.147,7 tys. zł (96,3 % planu)**,

z tego:

- dochody gminy **235.164,3 tys. zł (97,7 %)**,
- dochody powiatu **93.983,4 tys. zł (92,8 %).**

Dynamika zrealizowanych dochodów do 2009 roku wynosi w gminie 107,4 %, a w powiecie 104,9 %.

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

Lp	TREŚĆ	Wykonanie za 2009 r.	Plan pierwotny na 2010 rok	Plan na 2010r. po zmianach	Wykonanie za 2010r.	% wykon planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	DOCHODY NA ZADANIA WŁASNE	308 631 294	343 778 520	341 955 519	329 147 657	96,3	106,6
	Gmina	219 027 221	236 730 700	240 724 433	235 164 238	97,7	107,4
	z tego:						
	dochody bieżące	202 687 012	194 974 085	207 247 816	211 653 306	102,1	104,4
	w tym środki zewnętrzne	1 008 236	1 647 231	2 032 350	1 090 947	53,7	108,2
	dochody majątkowe	16 340 209	41 756 615	33 476 617	23 510 932	70,2	143,9
	w tym środki zewnętrzne	15 751	21 199 615	9 600 885	2 081 875	21,7	13 217,4
	Powiat	89 604 073	107 047 820	101 231 086	93 983 419	92,8	104,9
	z tego:						
	dochody bieżące	89 600 608	91 284 649	91 193 540	92 149 562	101,0	102,8
	w tym środki zewnętrzne	1 686 755	75 243	568 542	486 627	85,6	28,8
	dochody majątkowe	3 465	15 763 171	10 037 546	1 833 857	18,3	52 925,2
	w tym środki zewnętrzne		11 896 971	8 573 863	544 495	6,4	

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.

	TREŚĆ	Wykonanie za 2009r.	Plan pierwotny na 2010 rok	Plan na 2010r. po zmianach	Wykonanie za 2010r.	% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
1	2	3	4	5	6	7	8
600	Transport i łączność	81 858	16 762 468	7 107 942	1 460 027	20,5	1 783,6
700	Gospodarka mieszkaniowa	22 689 554	25 501 000	28 333 414	27 030 894	95,4	119,1
710	Działalność usługowa	1 602 732	1 600 000	1 600 000	2 195 809	137,2	137,0
750	Administracja publiczna	546 559	391 242	3 518 980	1 455 675	41,4	266,3
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	770		85 000	89 637	105,5	11 641,2
	<i>porozumienia z jst</i>			85 000	85 000	100,0	
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej	163 933 270	159 642 057	162 963 387	165 741 793	101,7	101,1
758	Różne rozliczenia	103 652 444	106 735 848	107 558 241	107 723 976	100,2	103,9
801	Oświata i wychowanie	2 423 041	9 961 156	3 702 753	3 075 320	83,1	126,9
851	Ochrona zdrowia	6 266			3 490		55,7
852	Pomoc społeczna	6 423 195	5 896 600	7 526 514	7 614 037	101,2	118,5
	<i>porozumienia z jst</i>	468 306	395 000	395 000	380 747	96,4	81,3
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 297 704	796 819	982 863	921 831	93,8	71,0
	<i>porozumienia z jst</i>	57 466	57 540	52 111	52 108	100,0	90,7
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 989 316	359 300	1 355 067	1 042 952	77,0	52,4
	<i>porozumienia z jst</i>	792 479					
900	Gosp. komunalna i ochrona środowiska	185 620	2 793 300	4 352 981	6 049 521	139,0	3 259,1
921	Kultura i ochrona dziedzictwa	678 705	5 989 543	5 147 023	1 410 397	27,4	207,8
	<i>porozumienia z jst</i>	40 000		60 000	60 000	100,0	150,0
926	Kultura fizyczna	3 120 260	7 349 187	7 721 354	3 332 298	43,2	106,8
	OGÓŁEM	308 631 294	343 778 520	341 955 519	329 147 657	96,3	106,6

DOCHODY DZIAŁU 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

TREŚĆ	Wykonanie za 2009 rok	2010 rok			% Wykon planu 5:4	Dyna - mika 5:2
		Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7
GMINA	69 411	8 695 468	1 527 030	182 413	11,9	262,8
Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	6 364			32 982		518,3
Infrastruktura kolejowa				25 905		
Drogi gminne, wewnętrzne oraz inne dochody uzyskane przez ZDM, z tego:	46 752	2 030	27 030	95 591	353,6	204,5
<i>Grzywny i inne kary pieniężne</i>	44 419		15 000	72 927	486,2	164,2
<i>Wpływy z różnych dochodów</i>	2 333	2 030	12 030	22 664	188,4	971,5
Infrastruktura telekomunikacyjna	16 295	8 693 438	1 500 000	27 935	1,9	171,4
Powiat	12 447	8 067 000	5 580 912	1 277 614	22,9	44 837,4
Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu	12 447	8 067 000	5 580 912	1 277 614	22,9	10 264,4
<i>Środki unijne i dotacje celowe z budżetu państwa</i>		8 064 000	5 016 142	641 142	12,8	
<i>Grzywny i inne kary pieniężne</i>	12 265	2 000	12 000	70 867	590,6	577,8
<i>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</i>			551 770	551 769	100,0	
<i>Wpływy z różnych dochodów</i>	182	1 000	1 000	13 836	1 383,6	7 602,2
RAZEM	81 858	16 762 468	7 107 942	1 460 027	20,5	1 783,6

Pierwotny plan dochodów w tym dziale wynosił 16.762,5 tys. zł - zawierał dofinansowanie ze środków zewnętrznych trzech zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 16.757,4 tys. zł. W trakcie roku zmniejszenie planu do wysokości 7.107,9 tys. zł wynikało z przesunięcia zadania „Remont obiektu mostowego w ul. Monte Cassino” do działu 758 oraz zadania „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Koszalina” do działu 750. Ponadto zmniejszono plan dochodów na skutek dostosowania go do podpisanych umów i harmonogramów płatności. Dotyczy to projektu „Inteligentny Koszalin” oraz „Budowa ul. Niepodległości”. Realizacja planu po korekcie w tym dziale w kwocie **1.460,0 tys. zł** wynosi 20,5 %, na skutek przesunięcia realizacji i płatności na rok następny.

Na ogólną kwotę wpływów w tym dziale składają się :

dochody bieżące **267,1 tys. zł** (667,3 % planu):

- grzywny i inne kary za nienależyte wykonanie umowy – 143,8 tys. zł,
- wpływy z różnych dochodów -36,5 tys. zł,
- zwroty za udostępnienie linii kolejowej Koszalin – Mielno – 58,9 tys. zł,
- grzywny oraz opłaty, związane z realizacją zadania „Bezpieczny i inteligentny Koszalin” 27,9 tys. zł; niskie wykonanie planu wynika z podpisania umowy o dofinansowanie w grudniu 2010 roku.

Plan dochodów majątkowych w kwocie 7.067,9 tys. zł został wykonany w 16,9 %, tj. w wysokości **1.192,9 tys. zł**, z tego:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych związanych z przebudową ul. Waryńskiego i Kwiatkowskiego dla Miejskich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. – 551,8 tys. zł,
- środki pomocowe na zadanie związane z przebudową ul. Niepodległości 641,1 tys. zł.

DOCHODY DZIAŁU 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Dochody tego działu dotyczą głównie wpływów z mienia gminnego (95,7 %), a pozostałe stanowią dochody powiatu (4,3 %). Dochody powiatu związane są z obsługą majątku Skarbu Państwa i stanowią część uzyskanych wpływów z tytułu sprzedaży, opłat z tytułu trwałego zarządu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa. Dochody te odprowadzane są do budżetu Wojewody, natomiast 25 % kwoty pozostaje w budżecie powiatu. W 2010 roku jest to kwota 1.155,4 tys. zł.

Pierwotny plan dochodów w tym dziale uchwalony w wysokości 25.501,0 tys. zł został w trakcie realizacji budżetu zwiększony do kwoty 28.333,4 tys. zł. Plan ten został wykonany w wysokości **27.030,9 tys. zł**, tj. w 95,4 %, dynamika do 2009 roku wyniosła 119,1 %.

Realizację planu dochodów oraz dynamikę do 2009 roku obrazuje poniższa tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2009r.	2010 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	22 689 554	25 501 000	28 333 414	27 030 894	95,4	119,1
	GMINA	21 681 347	24 201 000	27 333 414	25 875 486	94,7	119,3
1	Wpływy z opłat	5 978 848	6 100 000	6 100 000	6 382 188	104,6	106,7
a)	wpływy z pierwszych opłat za wieczyste użytkowanie	93 053	100 000	100 000	32 785	32,8	35,2

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2009r.	2010 rok			%	Dyna mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
b)	wpływy z opłat rocznych	5 368 518	5 500 000	5 500 000	5 815 515	105,7	108,3
c)	wpływy z opłat rocznych spółek miejskich	517 277	500 000	500 000	533 888	106,8	103,2
2.	Różne opłaty	482 935	475 000	505 000	450 840	89,3	93,4
	<i>Za zajęcie nieruchomości</i>	<i>274 640</i>	<i>220 000</i>	<i>220 000</i>	<i>288 504</i>	<i>131,1</i>	<i>105,0</i>
	<i>Za nieterminową zabudowę</i>	<i>3 029</i>	<i>200 000</i>	<i>200 000</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
	<i>zwrot opłat sądowych, inne</i>	<i>27 056</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>25 134</i>	<i>502,7</i>	<i>92,9</i>
	<i>Za bezumowne korzystanie</i>	<i>178 210</i>	<i>50 000</i>	<i>80 000</i>	<i>137 202</i>	<i>171,5</i>	<i>77,0</i>
3.	Dochody majątkowe	13 491 215	16 525 000	19 558 014	17 716 091	90,6	131,3
3.a.	Sprzedaż mienia komunalnego	12 765 883	15 925 000	18 958 014	16 978 299	89,6	133,0
	<i>lokali mieszkalnych</i>	<i>2 761 085</i>	<i>2 300 000</i>	<i>2 300 000</i>	<i>3 272 700</i>	<i>142,3</i>	<i>118,5</i>
	<i>lokali użytkowych</i>	<i>761 792</i>	<i>600 000</i>	<i>600 000</i>	<i>705 407</i>	<i>117,6</i>	<i>92,6</i>
	<i>budynków i budowli</i>	<i>284 056</i>	<i>525 000</i>	<i>1 225 000</i>	<i>1 193 060</i>	<i>97,4</i>	<i>420,0</i>
	<i>gruntów</i>	<i>8 958 950</i>	<i>12 500 000</i>	<i>14 833 014</i>	<i>11 807 132</i>	<i>79,6</i>	<i>131,8</i>
3.b.	Wpływy z przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,	725 332	600 000	600 000	737 792	123,0	101,7
4.	Wpływy z najmu i dzierżawy	959 960	851 000	851 000	930 295	109,3	96,9
5.	Odsetki, zwrot kosztów	752 351	250 000	319 400	389 410	121,9	51,8
6.	Grzywny i inne kary pieniężne	16 038			6 662		
7.	Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gmin		300 000				
	POWIAT						
8.	Wpływy osiągnane ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu , użytkowania wieczystego użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa	1 008 207	1 000 000	1 000 000	1 155 408	115,5	114,6

**1. Wpływy z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste,
trwały zarząd i użytkowanie - 6.382,2 tys. zł**

Roczny plan wpływów z opłat za wieczyste użytkowanie został wykonany w 104,6 % głównie w wyniku wzrostu opłat rocznych. Wpływy z pierwszych opłat sukcesywnie maleją (dynamika do 2009 roku 35,2 %) zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej, która ogranicza możliwość ustanawiania użytkowania wieczystego nieruchomości do przypadków podyktowanych koniecznością.

Na w/w kwotę składają się:

- a) pierwsze opłaty (15%-25% ceny) - 32,8 tys. zł, tj. 32,8 % planu**
 § w drodze bezprzetargowej za oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste 12,8 tys. zł
 § pierwsze opłaty przy zbywanych lokalach 20,0 tys. zł

- b) opłaty roczne za trwały zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste - 5.815,5 tys. zł (105,7 %)**

z tego:

- § trwały zarząd 133,9 tys. zł,
 § użytkowanie 45,5 tys. zł,
 § użytkowanie wieczyste 5.636,1 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) wpływy z opłat rocznych spółek miejskich - 533,9 tys. zł (106,8 %)**

- § MEC - 90,1 tys. zł,
 § PGK - 186,7 tys. zł,
 § MWiK - 180,3 tys. zł,
 § MZK - 76,8 tys. zł.

- 2. Wpływy z różnych opłat - 450,8 tys. zł (89,3 %)**

z tytułu:

- opłaty za zgodę na zajęcie nieruchomości – wydano 206 zgód na zajęcie terenu pod inwestycje - 288,5 tys. zł,
- zwroty opłat sądowych i inne - 25,1 tys. zł,
- za bezumowne korzystanie z gruntów - 137,2 tys. zł.

- 3. dochody majątkowe 17.716,1 tys. zł (90,6 % planu)**

z tego:

- 3.a. sprzedaż mienia komunalnego 16.978,3 tys. zł (89,6 % planu)**

- a) dochody ze sprzedaży lokali mieszkalnych - 3.272,7 tys. zł (142,3 %)**
 § w drodze przetargu 6 lokali na kwotę - 700,9 tys. zł,
 § w trybie bezprzetargowym sprzedano 130 lokali - 2.543,1 tys. zł,
 (udzielona bonifikata wyniosła 15.864,5 tys. zł),
 § zwrot bonifikaty ze sprzedaży lokalu przed upływem 5 lat
 § od daty nabycia - 28,7 tys. zł.

- b) dochody ze sprzedaży lokali użytkowych 705,4 tys. zł (117,6 %)**

- § w drodze przetargu zbyto 2 lokale - 545,6 tys. zł,
 § w trybie bezprzetargowym 2 lokale - 74,0 tys. zł,

§ raty i odsetki od zbycia lokali użytkowych w latach poprzednich 85,8 tys. zł.

c) dochody ze sprzedaży budynków, budowli i nieruchomości zabudowanych

- 1.193,1 tys. zł (97,4 %),

§ w drodze przetargu - 1.172,2 tys. zł,

§ w drodze bezprzetargowej - 20,9 tys. zł,

d) wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa

własności nieruchomości gruntowych - 11.807,1 tys. zł (79,6 %)

§ sprzedaż w drodze przetargu - 6.588,4 tys. zł,

W 2010 roku Miasto wystawiło do zbycia 62 nieruchomości na kwotę

19,5 mln zł, z czego zbyto 41 nieruchomości.

§ udziały w gruncie - 10,1 tys. zł,

§ sprzedaż w trybie bezprzetargowym - 5.208,6 tys. zł,

§ w tym w drodze zamiany 4 działki 4.289,7 tys. zł.

3.b. przekształcenie prawa użytkowania wieczystego

w prawo własności - **737,8 tys. zł (123 %)**

§ z decyzji wydanych w 2009 i 2010 roku - 373,9 tys. zł,

§ wpływy z rat za przekształcenie w latach poprzednich - 324,7 tys. zł,

§ wspólnoty mieszkaniowe - 34,6 tys. zł

§ zwrot bonifikat - 4,6 tys. zł.

4. Wpływy z najmu i dzierżaw nieruchomości - 930,3 tys. zł (109,3 %)

- z dzierżaw nieruchomości łącznie z windykacją - 686,3 tys. zł,

Dzierżawą objętych jest 56 ha gruntów w mieście. Grunty wydzierżawiane są na cele handlowe, usługowe, reklamowe, upraw rolnych i warzywnych i inne.

- z najmu nieruchomości - 138,7 tys. zł,

- (z dniem 31.05.2010r. zostały rozwiązane umowy najmu)

- bezumowne - targowiska - 105,3 tys. zł

(w związku z rozwiązaniem umów najmu z dniem 1.06.2010r. najemcy obciążani są z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości targowiska przy ul. Połtawskiej).

5. Zwrot kosztów przygotowania nieruchomości

do zbycia, odsetki - 389,4 tys. zł (121,9 %)

Są to wpływy z tytułu zwrotu kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia przez osoby zainteresowane ich wykupem, koszty wycen nieruchomości, podziałów, a także ogłoszeń w kwocie 110,3 tys. zł oraz odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu opłat 279,1 tys. zł.

6. Grzywny i inne kary pieniężne - 6,7 tys. zł

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

7. Na 2010 rok przewidywano uzyskanie dofinansowanie z budżetu państwa do budownictwa mieszkaniowego, został złożony wniosek na kwotę 300 tys. zł, miasto dotację w wysokości 350 tys. zł otrzyma w 2011 roku.
8. 25% wpływów osiągniętych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, użytkowania, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu Państwa - **1.155,4 tys. zł (115,5 %)**.

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

DOCHODY DZIAŁU 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale tym zrealizowane dochody własne są dochodami bieżącymi i w 2010 roku wynoszą one **2.195,8 tys. zł**, co stanowi 137,2 % planu. Głównie są to opłaty cmentarne, zrealizowane w kwocie **1.497,0** tys. zł, uzyskane przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. jako zarządcy cmentarza. Kwota ta stanowi 93,6 % 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 **698,8 tys. zł** stanowi niewykorzystane dochody uzyskane z tytułu usług świadczonych w zakresie gospodarki geodezyjnej i kartograficznej, który został zlikwidowany z dniem 31.12.2010r..

DOCHODY DZIAŁU 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody na zdania własne w dziale 750 w 2010 roku zrealizowano w wysokości **1.455,7 tys. zł**, co stanowi 41,4 % planu rocznego.

Na ogólną kwotę zrealizowanych dochodów składają się:

- | | |
|---|------------------|
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób fizycznych | - 285,8 tys. zł, |
| - grzywny, mandaty i inne kary od osób prawnych | - 696,4 tys. zł, |
| - wpływy z opat za karty parkingowe | - 7,4 tys. zł, |
| - wpływy z najmu pomieszczeń Urzędu, upomnienia, | |
| - recykling, zwrot za praktyki, rozmowy telefoniczne | - 70,9 tys. zł, |
| - 5 % wpływów dochodów Skarbu Państwa | - 0,5 tys. zł, |
| - odsetki | - 0,7 tys. zł, |
| - karty wędkarskie | - 2,6 tys. zł, |
| - uzyskane dotacje celowe na programy dofinansowane ze środków pomocowych | - 391,4 tys. zł. |

W dziale tym w trakcie realizacji są cztery projekty dofinansowane ze środków pomocowych. Wykonanie planu dochodów z tego tytułu wynika m.in. z przesunięcia w harmonogramach ich realizacji, z uwagi na podpisanie umów na dofinansowanie pod koniec roku budżetowego. Szczegółowy opis zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych znajduje się w dalszej części sprawozdania.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

W 2010 roku w dziale tym do budżetu miasta wpłynęło **89,6 tys. zł**, w tym 85 tys. zł stanowią dotacje celowe od gminy Mielno, Bobolice i Polanowa na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego. Środki te zostały przekazane do Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w Koszalinie. Pozostałe dochody w wysokości 4,6 tys. zł są to należne środki dla jednostek samorządu terytorialnego za obsługę dochodów Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale 756 znajdują się dochody własne, dochody z tytułu udziałów gminy i powiatu w podatku dochodowym stanowiącym dochód budżetu państwa, podatki lokalne oraz wpływy z tytułu opłaty skarbowej, dotacje celowe i subwencje. W strukturze dochodów ogółem dochody te stanowią 46,1 % (w 2009 roku – 48,5 %).

Na 2010 rok w dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 159.642,1 tys. zł. W trakcie roku budżetowego plan zwiększono o 3.321,3 tys. zł do kwoty **162.963,4 tys. zł**. Faktycznie zrealizowane wpływy wyniosły **165.741,8 tys. zł**, co stanowi 101,7 % planu. Są to w całości dochody bieżące.

W 2010 roku wyższe wykonanie w stosunku do planu wystąpiło w podatkach: rolnym i leśnym (włączenie w granice miasta Jamna i Łabusza) od nieruchomości, w opłatach: adiacenckiej, komunikacyjnej, we wpływach za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i pozostałych wpływach (za czynności egzekucyjne, zwrot kosztów procesowych, koszty upomnień). Niższe od zaplanowanych zostały zrealizowane wpływy z podatku od środków transportu, z opłaty targowej, z karty podatkowej, z opłaty skarbowej, dotacje z funduszy celowych, a także wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Poniższa tabela obrazuje kształtowanie się dochodów w poszczególnych źródłach.

L.p.	TREŚĆ	2010 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie 2009r.	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski	54 190 500	55 888 065	56 878 065	57 867 045	101,7	106,8
	z tego:						
1	rolny	771 115	729 176	729 176	1 005 204	137,9	130,4
2	Leśny	47 651	40 986	40 986	45 856	111,9	96,2
3	od nieruchomości osób fizycznych i prawnych	41 668 922	43 493 190	44 253 190	45 412 760	102,6	109,0
4	od środków transportowych	2 320 338	2 485 200	2 485 200	2 375 412	95,6	102,4
5	opłata targowa	764 969	800 000	800 000	652 064	81,5	85,2
6	opłata komunikacyjna	1 999 795	2 000 000	2 000 000	2 120 157	106,0	106,0
7	opłata adiacencka i planistyczna	665 692	350 000	350 000	364 396	104,1	54,7
8	opłata (wpis do ewidencji działalności gosp. licencje TAXI, prolongacyjna)	131 339	24 000	54 000	64 961	120,3	49,5
9	opłata skarbowa	2 751 142	3 000 000	3 000 000	2 557 178	85,2	92,9
10	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	2 432 738	2 400 000	2 600 000	2 603 177	100,1	107,0
11	Dotacje otrzymane z funduszy celowych	415 880	435 513	435 513	407 415	93,5	98,0
12	Pozostałe wpływy (za czynności egzekucyjne, zwrot kosztów proces. koszty upomnień)	220 919	130 000	130 000	258 465	198,8	117,0
II	Dywidendy	843 080		1 186 350	1 201 581	101,3	142,5
III.	Udziały w podatku dochodowym (przekazywane przez Ministerstwo Finansów)	101 838 072	96 793 992	97 202 372	96 067 237	98,8	94,3
1	od osób prawnych	5 413 165	5 200 000	5 200 000	6 080 865	116,9	112,3
2	od osób fizycznych	96 424 907	91 593 992	92 002 372	89 986 372	97,8	93,3
IV.	Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy	6 998 509	6 960 000	7 212 000	10 099 119	140,0	144,3
1	Wpływy z karty podatkowej	455 701	460 000	460 000	425 571	92,5	93,4
2	Podatek od spadków i darowizn	1 061 441	700 000	457 000	488 532	106,9	46,0
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych	5 481 367	5 800 000	6 295 000	9 185 016	145,9	167,6
V.	Kary i odsetki od zaległości realizowane przez Urząd Skarbowy i Urząd Miejski	63 109		484 600	506 811	104,6	803,1
VI.	OGÓŁEM	163 933 270	159 642 057	162 963 387	165 741 793	101,7	101,1

1. Podatki i opłaty realizowane przez Urząd Miejski 57.867,0 tys. zł

Powyższe dochody zostały wykonane w 101,7% planu, a dynamika do roku ubiegłego wyniosła 106,8%. Są to:

- **podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych** – wykonanie 102,6% planu tj. w wysokości **45.412,8 tys. zł**, dynamika do 2009 roku wynosi 109,0%,
- **opłata skarbowa** – wpłynęło **2.557,2 tys. zł**, tj. 85,2% planu,
- uzyskane wpływy z **opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych** w wysokości **2.603,2 tys. zł** przeznaczone są na realizację Miejskiego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii (wykonanie planu w 100,1%),
- wpływy z podatku od środków transportowych – **2.375,4 tys. zł**, tj. 95,6% planu,
- opłata targowa – **652,1 tys. zł**, co stanowi 81,5% planu,
- podatek rolny i leśny – **1.051,0 tys. zł**, 136,5% planu,
- wpływy z tytułu opłat za wpis do ewidencji działalności gospodarczej, licencje TAXI, opłata prolongacyjna – **65,0 tys. zł** (120,3% planu),
- dotacje otrzymane od Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **407,4 tys. zł**, stanowiące rekompensatę za utracone dochody z tytułu ustawowych zwolnień z podatku od nieruchomości Zakładów Pracy Chronionej na terenie Koszalina,
- 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) - **2.120,1 tys. zł**, tj. 106% planu,
- opata adiacencka i planistyczna **364,4 tys. zł**, co stanowi 104,1% planu,
- pozostałe wpływy (czynności egzekucyjne, zwroty kosztów) – **258,4 tys. zł**.

2. Dywidendy - 1.201,6 tys. zł

Są to wpływy z tytułu posiadanych udziałów i akcji, przekazane przez spółki, w których miasto jest udziałowcem: 391,2 tys. zł od Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej sp. z o.o., 786,4 tys. zł od Miejskiej Energetyki Ciepłej oraz 24 tys. zł od spółki „Telewizja Kablowa Koszalin”.

3. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych - 96.067,3 tys. zł

Kwota ta stanowi 98,8% planu rocznego, dynamika do 2009 roku wynosi 94,3%, Udziały stanowią jedno z ważniejszych źródeł dochodów budżetu Miasta. W 2010 roku w strukturze dochodów ogółem stanowią 26,8%.

Główną przyczyną niewykonania planu jest otrzymanie wpływów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 2,0 mln zł niższych od zaplanowanych (wpłynęło **89.986,4 tys. zł** wykonanie planu w 97,8%).

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - plan w wysokości 5.200 tys. zł został wykonany w kwocie **6.080,9 tys. zł**, tj. w 116,9 %, dynamika do 2009 roku wynosi 112,3 %.

4. Podatki realizowane przez Urząd Skarbowy **10.099,1 tys. zł**

Są to wpływy z karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie planu wyniosło 140 %, a dynamika do 2009 roku 144,3 %, głównie w wyniku jednorazowej wpłaty z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych na kwotę 2,4 mln zł.

5. Inne (odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków) **506,8 tys. zł.**

Skutki finansowe wynikające z preferencji podatkowych oraz udzielonych ulg w 2010 roku.

1. Na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w sprawie wysokości podatków na 2010 rok obniżono górne stawki podatków na kwotę **7.296,0 tys. zł**

z tego:

§ podatek od nieruchomości	5.787,9 tys. zł,
§ podatek rolny	233,3 tys. zł,
§ podatek od środków transportu	1.274,8 tys. zł,

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

§ podatek od nieruchomości	438,2 tys. zł
----------------------------	----------------------

3. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy „Ordynacja Podatkowa” **25,2 tys. zł**

z tego:

a) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	19,5 tys. zł
§ podatek od nieruchomości	12,7 tys. zł,
§ podatek od środków transportowych	6,8 tys. zł,
b) umorzenie zaległości podatkowych	5,7 tys. zł
§ podatek od nieruchomości	0,8 tys. zł,
§ podatek od środków transportu	2,2 tys. zł,
§ podatek rolny	2,1 tys. zł,
§ podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej	0,6 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 **7.759,4 tys. zł.**

4. Umorzenia wierzytelności i inne ulgi jednostek organizacyjnych miasta z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów ustawy „Ordynacja podatkowa” oraz ulgi udzielone w spłacaniu tych należności na podstawie Uchwały Nr IV/18/2006 Rady Miejskiej z 28 grudnia 2006 roku wyniosły w 2010 roku łącznie **1.671,1 tys. zł, w tym należność główna 1.437,0 tys. zł i odsetki 234,1 tys. zł.**

- a) umorzenia ogółem 459,0 tys. zł (407 dłużników),
- b) odroczenia 185,8 tys. zł (8 dłużników),
- c) rozłożenie na raty 1.026,3 tys. zł (283 dłużników).

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

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W 2010 roku udział wpływów uzyskanych w tym dziale stanowi 30,0 % dochodów ogółem. Dynamika do 2009 roku wynosi 103,9 %, 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	2010 rok				% wykonania planu 6:5	Dynamika 6:3
		Wykonanie za 2009 rok	Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	OGÓŁEM SUBWENCJE	101 775 482	105 537 313	106 952 406	106 952 406	100,0	105,1
	w tym: gmina	41 311 289	39 164 392	42 686 675	42 686 675	100,0	103,3
	powiat	60 464 193	66 372 921	64 265 731	64 265 731	100,0	106,3
1.	Uzupełnienie subwencji ogólnej "Remont obiektów mostowych" powiat			2 603 900	2 603 900	100,0	
2.	Część oświatowa subwencji ogólnej	94 284 663	99 102 380	97 662 584	97 662 584	100,0	103,6

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie za 2009 rok	2010 rok			% wykonania planu 6:5	Dyna- mika 6:3
			Plan pierwotny	Plan po zmianach	Wykonanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Gmina	40 915 072	38 839 313	42 278 894	42 278 894	100,0	103,3
	Powiat	53 369 591	60 263 067	55 383 690	55 383 690	100,0	103,8
3.	Część równoważąca subwencji ogólnej	7 490 819	6 380 933	6 439 631	6 439 631	100,0	86,0
	Gmina	396 217	271 079	288 132	288 132	100,0	72,7
	Powiat	7 094 602	6 109 854	6 151 499	6 151 499	100,0	86,7
4.	Część wyrównawcza subwencji ogólnej			246 291	246 291	100,0	
	Gmina			119 649	119 649	100,0	
	Powiat			126 642	126 642	100,0	
II.	RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE	1 876 962	1 252 535	605 835	771 570	127,4	41,1
1.	Odsetki	1 742 698	1 086 200	435 500	325 369	74,7	18,7
2.	Wpływy z różnych dochodów, rozliczeni z Urz. Skarbowym	134 264	166 335	170 335	446 201	262,0	332,3
	OGÓŁEM	103 652 444	106 735 848	107 558 241	107 723 976	100,2	103,9

1. Subwencje

W 2010 roku Koszalin otrzymał subwencje z budżetu państwa na łączną kwotę **106.952,4 tys. zł** (100,0 % planu).

W skład subwencji wchodzi:

- subwencja oświatowa - 97.662,6 tys. zł,
- uzupełnienia subwencji ogólnej - 2.603,9 tys. zł na remont obiektu mostowego w ul. Monte Cassino – drugi etap,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej - 246,3 tys. zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej - 6.439,6 tys. zł, w tym:
dla gminy (w zależności od wysokości wydatków na dodatki mieszkaniowe w stosunku do średnich wydatków na ten cel w kraju), dla powiatu dofinansowanie Powiatowego Urzędu Pracy oraz na utrzymanie dróg krajowych.

2. Różne rozliczenia finansowe w 2010 roku – plan wpływów z różnych rozliczeń jednostek organizacyjnych miasta został wykonany w kwocie 771,6 tys. zł, co stanowi 127,4 % planu. Na tę kwotę składają się odsetki od środków na rachunkach bankowych.

W 2010 roku na planowane dochody z tytułu odsetek w wysokości 435,5 tys. zł uzyskano **325,4 tys. zł** (74,7% planu). Są to odsetki naliczone przez banki jako oprocentowanie środków na rachunkach bankowych (spadek oprocentowania lokat).

W 2010 roku odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat pobieranych przez Urząd Miejski są księgowane w dziale 756, przy źródłach ich naliczania, dlatego dynamika do wykonania dochodów w 2009 roku wynosi 41,1 %.

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan pierwotny dochodów w wysokości 9.961,2 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zmniejszony do 3.702,8 tys. zł. Zrealizowano **3.075,3 tys. zł** wpływów (83,1 % planu). Są to głównie dochody z najmu i dzierżawy pomieszczeń w kwocie 1.555,9 tys. zł, dotacje celowe z budżetu państwa 521,8 tys. zł, środki pozyskane ze źródeł unijnych 644,1 tys. zł oraz pozostałe dochody w kwocie 353,5 tys. zł (m.in. wpływy z usług, z opłat, odsetek oraz środki przekazane po likwidacji zakładu budżetowego przedszkoli).

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 7.079,8 tys.zł, jednak w trakcie roku plan dochodów na program „Przeciwdziałanie cyfrowemu wykluczeniu uczniów koszalińskich szkół” w kwocie 697,1 tys. zł został przeniesiony do działu 750, a plan projektu „Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Koszalin” w kwocie 5.271 tys. zł do działu 900 klasyfikacji budżetowej, zgodnie z otrzymywanymi środkami.

Po zmianach plan w kwocie 1.670,3 tys. zł został wykonany w 110,7 %, tj. w wysokości **1.848,8 tys. zł**.

W skład wykonanych dochodów wchodzi wpływ z:

- | | |
|---|------------------------|
| - najmu i dzierżawy składników majątkowych | - 894,3 tys. zł, |
| - usług | - 66,1 tys. zł, |
| - z opłat i odsetek | - 22,9 tys. zł, |
| - ze sprzedaży składników majątkowych | - 19,3 tys. zł, |
| - innych dochodów w kwocie | - 171,6 tys. zł, w tym |
| środki przekazane po likwidacji zakładu budżetowego przedszkoli w | |
| wysokości 146,3 tys. zł, | |

- otrzymanych dotacji - 517,2 tys. zł,
- z tego:
 - § dotację celową z budżetu państwa na inwestycję 400 tys. zł – budowa sali sportowej przy Gimnazjum Nr 6 na ul. Dąbka,
 - § dotację celową na bieżące zadania własne w kwocie 117,2 tys. zł na realizację programu „Radosna szkoła”, polegającego na rozwoju ruchowym dzieci i młodzieży (zakup pomocy dydaktycznych do zabaw i ćwiczeń ruchowych),
- ze środków zewnętrznych – **157,4 tys. zł**
 - § środki z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Śpiewająca Polska” 3,5 tys. zł,
 - § na program Uczenie się przez całe życie - Comenius (umowa z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji) dotyczący współpracy międzynarodowej koszalińskich szkół 153,9 tys. zł.

POWIAT

Dochody w dziale 801 w powiecie dotyczą przedszkoli i szkół podstawowych specjalnych, szkół zawodowych i średnich. Plan pierwotny w kwocie 2.881,3 tys. zł został w trakcie roku budżetowego zmniejszony do wysokości 2.032,5 tys. zł, w wyniku wstrzymania realizacji programu „Pogłębianie niemiecko - polskiej współpracy młodzieży w Strasburgu i Koszalinie” (zmniejszenie planu o 1.620,6 tys. zł do kwoty 714 tys. zł oraz przesunięcie realizacji na 2011 rok). Wykonanie planu wyniosło **1.226,5 tys. zł**, co stanowi **60,3 %** planu.

Są to wpływy z:

- najmu i dzierżawy składników majątkowych - 661,5 tys. zł,
 - z opłat i odsetek - 9,8 tys. zł,
 - z usług - 31,2 tys. zł,
 - ze sprzedaży składników majątkowych - 10,2 tys. zł,
 - pozostałe dochody - 22,6 tys. zł,
 - otrzymanych dotacji - 4,6 tys. zł,
na sfinansowanie bieżących prac komisji kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych powołanych do rozpatrzenia wniosków o awanse zawodowe nauczycieli,
 - ze środków zewnętrznych - 486,6 tys. zł,
- w tym na realizację programu:
- § - „Leonardo da Vinci” 432,0 tys. zł,
 - § - „Comenius” 54,6 tys. zł.

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W dziale 851 zostały uzyskane dochody własne w wysokości **3,5 tys. zł**, z tytułu windykacji należności, dokonywanej przez Urzędy Skarbowe za pobyt w Koszalińskiej Izbie Wyrzeźwień za lata poprzednie – 2,6 tys. zł oraz pobranych odsetek od płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem – 0,9 tys. zł.

DZIAŁ 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 5.896,6 tys. zł, po zmianach wzrósł do kwoty 7.526,5 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 **7.614,0 tys. zł**, co stanowi 101,2 % planu. Dynamika w stosunku do roku ubiegłego wynosi 118,5 %.

1. Dochody własne realizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy, Urząd Miejski – 687,9 tys. zł

W 2010 roku Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w dziale 852 zrealizował dochody w wysokości 508,4 tys. zł, tj. 144,4 % planu (bez odsetek na rachunkach bankowych). Ich dynamika do 2009 roku wynosi 90,6 %. Uzyskane środki pochodzą z:

- § odpłatności za pobyt w ośrodkach wsparcia oraz za usługi opiekuńcze – 102,0 tys. zł,
- § spłat pożyczek, zwrotów nienależnie pobranych zasiłków, dopłat mieszkaniowych – 30,6 tys. zł,
- § odpłatności za pobyt w mieszkaniach chronionych – 9,7 tys. zł i rodzinach zastępczych 10,7 tys. zł,
- § dochody uzyskane przez domy pomocy społecznej 2,9 tys. zł,
- § przysługujących gminie dochodów od zwróconych przez dłużników alimentacyjnych należności wraz z ustawowymi odsetkami – w 2010 roku jest to kwota 341,1 tys. zł,
- § pozostałe dochody w kwocie 11,4 tys. zł wynikają ze świadczenia usług transportowych oraz innych usług świadczonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

W 2010 roku w związku z likwidacją rachunku dochodów własnych na konto Ośrodka Adopcyjno- Opiekuńczego wpłynęły osiągnięte dochody własne w wysokości **2,9 tys. zł**. Ośrodek zajmuje się działalnością na rzecz rodziny zastępczej i rodziny naturalnej, a także czynnościami związanymi z procesem adopcyjnym dzieci.

Dochody realizowane przez **Urząd Miejski (176,6 tys. zł)** związane są z dofinansowaniem prac społecznie użytecznych. Jest to refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy 60 % kosztów poniesionych na tego rodzaju prace.

2. DOTACJE

W dziale tym główne dochody to dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy i powiatu. Pierwotny plan w kwocie 4.967,0 tys. zł został zwiększony do wysokości 6.583,9 tys. zł. Do budżetu miasta z tego tytułu wpłynęło **6.545,4 tys. zł**, co stanowi 99,4 % planu.

Są to dotacje na następujące zadania:

- program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” - 900,0 tys. zł,
- zasiłki stałe i okresowe - 4.091,7 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 141,5 tys. zł,

Wysoka dynamika do 2009 roku (244,6%) wynika z faktu, że w roku ubiegłym opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne stanowiło zadanie własne gminy od 1 sierpnia. Dotacje na wypłaty na świadczenia rodzinne w dalszym ciągu są zadaniami zleconymi – kwota dotacji i wypłat wynosi 62 tys. zł.

- funkcjonowanie MOPS oraz Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie - 1.412,2 tys. zł,
w tym na wypłaty comiesięcznych dodatków w wysokości 250 zł do wynagrodzeń dla pracowników socjalnych, pracujących w terenie.

3. POZOSTAŁE WPŁYWY

W 2010 roku Miasto otrzymało **380,7 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 2010 roku zawiera następująca tabela:

L.p.	TREŚĆ	Wykonanie 2009 rok	2010 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	728 343	534 600	547 600	687 891	125,6	94,4
A	Dochody własne MOPS	561 174	339 000	352 000	508 373	144,4	90,6
1.	Odpłatność za pobyt w ośrodkach wsparcia i za usługi opiekuńcze	99 403	113 000	113 000	101 998	90,3	102,6
2.	Splata pożyczek, odsetki zwrot zasiłków celowych, mieszkaniowych, świadczeń,	88 137	40 000	40 600	30 648	75,5	34,8
3.	Usługi transportowe	8 192	5 000	5 000	2 478	49,6	30,2
4.	Ośrodki pomocy społecznej	16 176	6 000	8 000	8 820	110,3	54,5
5.	Inne wpływy- za pobyt w mieszkaniach chronionych,	12 315	10 000	10 000	9 730	97,3	79,0
6	Placówki opiekuńczo-wychowawcze, domy pomocy	12 332		400	2 908	727,0	23,6
7	Rodziny zastępcze - odpłatność rodziców	16 551	15 000	15 000	10 716	71,4	64,7
8	Dochody należne gminie związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (m.in. ze świadczeń alimentacyjnymi, wypłatą zasiłków stałych)	308 068	150 000	160 000	341 075	213,2	
B	Ośrodek Adopcyjno-Opiekuńczy	117			2 914		2 490,6
C	Inne wpływy realizowane przez Urząd Miejski,	167 052	195 600	195 600	176 604	90,3	105,7
	Dofinansowanie do prac społecznie użytecznych	167 052	195 600	195 600	176 604	90,3	
II	Dotacje ogółem, w tym:	5 226 546	4 967 000	6 583 914	6 545 399	99,4	125,2
1	Pomoc państwa w zakresie dożywiania	900 000		900 000	900 000	100,0	100,0
2	Zasiłki i pomoc w naturze, składki na ubezpieczenia społeczne, zasiłki stałe	2 869 054	3 577 000	4 106 733	4 091 682	99,6	142,6
3	Składki na ubezpieczenia zdrowotne zad. własne gminy	57 903	143 000	143 600	141 485	98,5	244,3
4	Ośrodki pomocy społecznej	1 375 308	1 247 000	1 408 614	1 390 699	98,7	101,1
5	Powiatowe centra pomocy społecznej	24 281		24 967	21 533	86,2	88,7
III	Środki pozyskane z innych źródeł	468 306	395 000	395 000	380 747	96,4	81,3
	Wpływy od innych jst za pobyt w rodzinach zastępczych	468 306	395 000	395 000	380 747	96,4	81,3
IV	OGÓŁEM DOCHODY	6 423 195	5 896 600	7 526 514	7 614 037	101,2	118,5

DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ

W 2010 roku pierwotny plan dochodów w kwocie 796,8 tys. zł został zwiększony do wysokości 982,9 tys. zł, w związku z uwzględnieniem dodatkowych środków zewnętrznych na realizację programu społecznego „Start”. Plan ogółem został zrealizowany w 93,8 %, tj. w kwocie **921,8 tys. zł**. Wpływy zrealizowane w tym dziale dotyczyły:

- uzyskania dochodów z najmu i dzierżawy majątku, zarządzanego przez żłobki – **1,5 tys. zł** oraz ujęcia środków pozostałych po likwidacji z dniem 31 grudnia żłobków funkcjonujących jako zakład budżetowy – **51,8 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 – **52,1 tys. zł** – jest to zadanie realizowane na podstawie porozumienia,
- należnych dla Koszalina za obsługę administracyjną 2,5 % z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – **59,4 tys. zł** (wykonanie 100 % planu),
- uzyskaniem środków z Unii Europejskiej w wysokości **757,0 tys. zł**, tj. 87,0 % planu na realizację następujących zadań z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego:
 - § Koszalińskiego Programu Integracji Społecznej „START” - 610,4 tys. zł,
 - § Program poprawy osiągnięć edukacyjnych uczniów Gimnazjum nr 2- 146,6 tys. zł.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Pierwotnie plan dochodów został ustalony w wysokości 359,3 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 1.355,1 tys. zł, a jego wykonanie za 2010 rok wyniosło **1.042,9 tys. zł**, tj. 77,0 % planu.

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

Dochody własne placówek edukacyjnych wynikają z zawierania przez nie umów wynajmu pomieszczeń 177,9 tys. zł, z opłat i naliczonych odsetek 61,3 tys. zł, świadczonych usług 138,6 tys. zł, sprzedaży składników majątkowych (1,3 tys. zł), innych dochodów 20,2 tys. zł. Łącznie z tego tytułu do budżetu w 2010 roku wpłynęła kwota **399,3 tys. zł** (plan 420,5 tys. zł wykonanie planu 94,6 %).

Zaplanowane dotacje celowe w łącznej kwocie 934,5 tys. zł zostały zrealizowane w wysokości **643,6 tys. zł**, tj. w 68,9 %. Dotacje te zostały przeznaczone na następujące zadania:

- udzielanie dla uczniów pomocy materialnej o charakterze socjalnym (stypendia, zasiłki szkolne dla uczniów najuboższych) – 637,2 tys. zł, wykonanie planu w 69,0 %). Zostały wypłacone wszystkie stypendia należne uczniom. Niewykorzystanie dotacji wynika z ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą kwota dotacji przyznanej j.s.t. nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania. Pozostałe 20 % kwoty dotacji w wysokości 285,9 tys. zł zostało zwrócone do budżetu państwa.
- na X Konkurs ekologiczny „Wakacje z naturą” środki w kwocie 5,0 tys. zł oraz na IX Konkurs Fotografii Dzieci i Młodzieży kwotę 6,1 tys. zł przekazał Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody własne w tym dziale obejmują wpływy z otrzymanych środków z Unii Europejskiej oraz z wpływów z tytułu kar umownych.

Pierwotnie plan dochodów został ustalony w wysokości 2.793,3 tys. zł. Plan po korektach został zwiększony do kwoty 4.353,0 tys. zł, na skutek ujęcia zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych (przemieszczenia z innych działów klasyfikacji budżetowej), wprowadzenia do budżetu dochodów za korzystanie ze środowiska, gromadzonych przez Gminny i Powiatowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (do lutego 2010 roku funkcjonującego poza budżetem) oraz ujęcia wpływów uzyskanych od uczestników Inicjatywy Społecznych.

Wykonanie planu dochodów w tym dziale za 2010 rok wyniosło **6.049,5 tys. zł**, tj. w 139,0 % i dotyczyło:

- projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w m. Koszalin” – stosownie do realizacji wydatków kwalifikowanych na ten cel (45,8 % planu – opóźnienia w wyniku złych warunków atmosferycznych) miasto otrzymało dofinansowanie ze środków zewnętrznych w wysokości 148,9 tys. zł,
- utrzymania czystości i zieleni w mieście z tytułu kar za nienależyte wykonanie przedmiotu umowy 29,5 tys. zł,
- dofinansowania zadania „Termomodernizacja budynków oświatowych w gminie Miasto Koszalin” – 1.721,5 tys. zł,
- wpływów za korzystanie ze środowiska (opłaty i kary za usuwanie drzew i krzewów, za korzystanie z wód i urządzeń wodnych) – 4.003,9 tys. zł,

- wpływy z Miejskich Wodociągów i Kanalizacji spółka z o.o. z tytułu realizacji inwestycji wspólnie z miastem – 129,1 tys. zł,
- wpływów uzyskanych w ramach Inwestycyjnych Inicjatywy Społecznych stanowiących udział mieszkańców w poszczególnych inwestycjach 16,6 tys. zł.

DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody na zadania własne w tym dziale wynikają głównie z otrzymanych dotacji na działalność instytucji kultury oraz środków na dofinansowanie programów unijnych. Pierwotny plan w wysokości 5.989,5 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zmniejszony do kwoty 5.147,0 tys. zł. Faktycznie do budżetu miasta wpłynęło **1.410,4 tys. zł**, które stanowią 27,4 % planu.

Na kwotę tę składają się :

- dotacje z Województwa Zachodniopomorskiego na działalność bieżącą Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 500 tys. zł oraz Filharmonii Koszalińskiej 300 tys. zł,
- dotacja celowa dotycząca budowy siedziby Filharmonii Koszalińskiej 544,5 tys. zł,
- dotacja celowa na prowadzenie zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej przez Miasto, zgodnie z porozumieniem ze Starostą Koszalińskim - 60,0 tys. zł,
- inne wpływy - 5,9 tys. zł.

W trakcie roku dokonano korekty planu dochodów związanych z modernizacją Bałtyckiego Teatru Dramatycznego w Koszalinie (zmniejszenie do wysokości 1.784,9 tys. zł) oraz na zadaniu „Multicentrum”, do końca roku z powyższych tytułów do budżetu miasta nie wpłynęły żadne środki, z uwagi na przesunięcie realizacji projektów na rok następny.

DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Wpływy w tym dziale w 2010 roku zostały zrealizowane na kwotę **3.332,3 tys. zł**. Wykonanie planu w 43,2 % wynika z uzyskania niższych od zaplanowanych środków zewnętrznych związanych z budową hali widowiskowo – sportowej – na ten cel zaplanowano 4.017,2 tys. zł. Do budżetu wpłynęła kwota 1.941,0 tys. zł z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

Na budowę boisk sportowych w ramach programu „Moje boisko Orlik 2012”, w 2010 roku wpłynęły środki z Województwa Zachodniopomorskiego oraz dotacje celowe z budżetu państwa po 666 tys. zł, łącznie **1.332 tys. zł**, z przeznaczeniem na budowę boiska przy SP Nr 4 i w Jamnie.

Kwota 4,2 tys. zł stanowi grant przekazany przez Związek Miast Bałtyckich w ramach programu „Aktywni i w dobrej formie” na zakup robota tenisowego dla Koszalińskiego Klubu Tenisa Stołowego.

Pozostałe dochody w wysokości 55,1 tys. zł dotyczą wpłaty od wykonawcy stadionu „Bałtyk” na należyte zabezpieczenie wykonania umowy (inwestycja zakończona).

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

W 2010 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 173,8 tys. zł i został wykonany w wysokości **159,5 tys. zł, tj. w 91,8 %**.

GMINA – plan 114,3 tys. zł, wykonanie 100,0 tys. zł, z tego:

- na utrzymanie cmentarza wojennego - 18,6 tys. zł,
- na zakup podręczników dla dzieci romskich - 2,5 tys. zł,
- na program Lokalny system powiadamiania miasta o przemocy i patologjach społecznych „Razem Skuteczni, Razem Bezpieczni” - 78,9 tys. zł.

POWIAT – plan 59,6 tys. zł, wykonanie 59,5 tys. zł, z tego na:

- Kwalifikację wojskową - 4,4 tys. zł,
- realizację programu „Dobro dziecka przede wszystkim” - 55,1 tys. zł.

1.3. DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA ZLECONE GMINIE I POWIATOWI

W 2010 roku plan pierwotny dochodów na zadania zleczone wynosił 28.521,1 tys. zł, w trakcie roku budżetowego został zwiększony do wysokości 30.071,5 tys. zł. Dochody te zostały wykonane w wysokości **30.014,5 tys. zł, tj. w 99,8 %**. Dynamika do roku 2009 wyniosła 102,6 %.

GMINA

Pierwotny plan dotacji na zadania zleczone gminie na 2010 rok, zgodnie z decyzjami Wojewody Zachodniopomorskiego wynosił 19.710,9 tys. zł. W ciągu

roku został zwiększony do wysokości 20.874,3 tys. zł, głównie dotacji dotyczących pomocy społecznej oraz przeprowadzania wyborów do Rady Miejskiej oraz na Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej.

Dotacje zostały zrealizowane w wysokości **20.831,8 tys. zł**, co stanowi 99,8 % planu.

W odniesieniu do analogicznego okresu roku poprzedniego dynamika wpływów z dotacji na zadania zlecone gminie ogółem wyniosła 105,3 %.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Kwota **46,2 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.

Dział 750 Administracja publiczna

Dotacja celowa w kwocie **776,3 tys. zł**, wykonana w 100 %, przeznaczona była na pokrycie kosztów administracyjnych zadań z zakresu administracji rządowej, w tym 18,4 tys. zł na realizację spisu rolnego.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Uzyskane środki w wysokości **449,8 tys. zł** przeznaczone były w 2010 roku na pokrycie kosztów aktualizacji spisu wyborców w Koszalinie oraz przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP oraz na wybory do Rad Miejskich.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Zaplanowane w budżecie środki w kwocie **10,0 tys. zł** wpłynęły do budżetu miasta w 100%, przeznaczono na organizację gminnych centrów powiadamiania kryzysowego.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym plan pierwotnie przyznanych dotacji celowych na 2010 rok wynosił 18.925,0 tys. zł. W trakcie roku budżetowego została dokonana korekta planu do wysokości 19.578,7 tys. zł, który został wykonany w 99,9 %, tj. w kwocie **19.549,5 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 – **698,2 tys. zł**,
- świadczeń rodzinnych, opiekuńczych, funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenia rentowe i emerytalne z ubezpieczenia społecznego **18.619,7 tys. zł**,
- składek na ubezpieczenia zdrowotne – **62,0 tys. zł**
- świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób samotnych, chorych, niepełnosprawnych wymagających pomocy – **162,0 tys. zł**,
- wynagrodzenia za sprawowanie opieki – **3,6 tys. zł**,
- świadczenia dla rolników poszkodowanych z tytułu klęsk żywiołowych **4,0 tys. zł**.

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

POWIAT

Plan dotacji na **zadania zlecone powiatowi** na 2010 rok wynosił 8.810,2 tys. zł i w trakcie roku został zwiększony do wysokości 9.197,1 tys. zł. Ostateczny plan został zrealizowany w wysokości **9.182,7 tys. zł**, co stanowi 99,8 %. Wielkość dotacji w stosunku do 2009 roku zmniejszyła się o 3,0 %.

Otrzymane dotacje dotyczyły głównie:

- finansowania Komendy Państwowej Straży Pożarnej - 8.227,3 tys. zł,
- realizacji zadań z zakresu geodezji i kartografii - 95,0 tys. zł,
- gospodarki nieruchomościami - 27,8 tys. zł,
- nadzoru budowlanego - 350,6 tys. zł,
- kwalifikacji wojskowej - 39,0 tys. zł,
- dotacji z tytułu realizowanych przez administrację powiatową zadań zleconych - 241,2 tys. zł,
- zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności - 187,3 tys. zł,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 4,2 tys. zł,
- składek na ubezpieczenia społeczne za dzieci przebywające w Rodzinnych Domach Dziecka - 10,3 tys. zł.

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