

OPIS REALIZACJI PLANU DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Roczny plan dochodów ogółem w kwocie **464.993,8 tys. zł** został wykonany w wysokości **224.294,4 tys. zł**, tj. w 48,2%.

W porównaniu do I półrocza ubiegłego roku dochody ogółem są wyższe o 12,2%, tj. o 24.303,6 tys. zł.

Pierwotny plan dochodów ogółem został w I półroczu zwiększony o **4.616,8 tys. zł** (wynosił 460.377,0 tys. zł), na ten wzrost wpłynęło:

zwiększenie łącznie o **10.493,1 tys. zł**, w tym:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych - 3.120,0 tys. zł,
- podatku od czynności cywilno-prawnych osoby prawne - 103,6 tys. zł,
- pozostałych dochodów - łącznie - 4.811,7 tys. zł (dywidendy, kary i grzywny, rozliczenia z lat ubiegłych, dochody ZDM, placówek oświatowych i edukacyjnych),
- subwencji uzupełniającej - 2.072,5 tys. zł,
- dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone - 385,3 tys. zł,

zmniejszenie łącznie o **5.876,3 tys. zł**, w tym:

- udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (podatek od osób fizycznych) - 4.355,7 tys. zł,
- subwencji oświatowej - 604,5 tys. zł,
- wpływów ze środków zewnętrznych - 265,4 tys. zł,
- dotacji z budżetu państwa na zadania własne - 650,7 tys. zł.

Plan dochodów ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 376.953,7 tys. zł, wykonanie 200.334,0 tys. zł, tj. w 53,1%,

majątkowe - plan 88.040,1 tys. zł, wykonanie 23.960,4 tys. zł, tj. w 27,2%.

W porównaniu z I półroczem roku poprzedniego dochody bieżące są o 6,2% wyższe, a dochody majątkowe są wyższe ponad dwukrotnie (dynamika 209,7% - z uwagi na rozliczenie zadań realizowanych ze środków unijnych).

A. Dochody własne wykonano w wysokości **109.771,0 tys. zł**, co stanowi 44,5% planu rocznego, który wynosi 246.730,7 tys. zł.

Dochody własne są wyższe o 4,2% od osiągniętych w I półroczu ubiegłego roku. Ten wzrost wynika głównie z wyższych wpływów z podatków i opłat lokalnych, z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz z pozostałych dochodów (głównie z usług świadczonych przez żłobki, z opłaty cmentarnej, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, z dywidendy).

W strukturze dochodów budżetowych miasta, udział dochodów własnych za I półrocze br. wynosi 49,0%.

Plan dochodów własnych ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 220.511,2 tys. zł, wykonanie 107.796,2 tys. zł, tj. 48,9%,

majątkowe - plan 26.219,5 tys. zł, wykonanie 1.974,8 tys. zł, tj. 7,5%.

B. Subwencja ogólna została przekazana miastu w kwocie **69.767,8 tys. zł** (plan 116.665,7 tys. zł, wykonanie planu 59,8%).

Wpływy z subwencji w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku są wyższe o 3,5%. W strukturze dochodów ogółem subwencja ogólna stanowi 31,1% i jest drugim, po dochodach własnych, źródłem wpływów do budżetu miasta.

C. Środki zewnętrzne (unijne) wpłynęły w kwocie **22.540,4 tys. zł**, co stanowi 38,4% planu (plan 58.717,9 tys. zł). Wpływy z tego źródła są ponad pięciokrotnie wyższe niż w I półroczu ubiegłego roku. W strukturze dochodów miasta środki zewnętrzne stanowią 10,0%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące - plan 4.038,8 tys. zł, wykonanie 1.707,9 tys. zł, tj. 42,3%,
- majątkowe - plan 54.679,1 tys. zł, wykonanie 20.832,5 tys. zł, tj. 38,1%.

D. Dotacje celowe z budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły w łącznej kwocie **22.215,2 tys. zł** (plan 42.879,5 tys. zł, wykonanie 51,8%). W strukturze dochodów ogółem dotacje stanowią 9,9%. Kwota otrzymanych dotacji jest niższa o 2,5% od otrzymanych w I półroczu ubiegłego roku.

Plan dotacji został wykonany następująco:

- bieżące - plan 37.810,4 tys. zł, wykonanie 21.062,0 tys. zł, tj. 55,7%,
- majątkowe - plan 5.069,1 tys. zł, wykonanie 1.153,2 tys. zł, tj. 22,7%.

Wykonanie planu dochodów ogółem przedstawia tabela nr 3 i 4.

SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA PLANU DOCHODÓW

A. DOCHODY WŁASNE

Na dochody własne składają się podatki i opłaty lokalne pobierane przez Urząd Miejski, podatki pobierane przez Urzędy Skarbowe, dochody z majątku miasta, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych oraz pozostałe dochody. Wykonanie tych dochodów wynosi **109.771,0 tys. zł** (44,5% planu rocznego).

Zrealizowane dochody **własne gminy** wynoszą łącznie **95.500,0 tys. zł** (44,2% planu), a dochody **powiatu** **14.271,0 tys. zł** (46,3% planu rocznego).

I i II. PODATKI I OPŁATY LOKALNE

Składają się na nie podatki lokalne od osób prawnych i fizycznych (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportu oraz wpływy z opłaty targowej). Są to dochody gminy i stanowią 14,0% całości wykonanych w tym półroczu wpływów budżetowych miasta (od osób prawnych 10,6%, od osób fizycznych 3,4%).

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 60.608,8 tys. zł i został wykonany w wysokości **31.357,4 tys. zł**, tj. w 51,7% (od osób prawnych 23.646,4 tys. zł - w 49,9%, a od osób fizycznych 7.711,0 tys. zł - w 58,2%).

Skutki udzielonych w tym półroczu ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych, odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty podatków i opłat oraz obniżenia górnych stawek podatkowych są kwotowo o 8,0% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego.

W I półroczu roku ubiegłego wyniosły 4.398,7 tys. zł, a obecnie wynoszą łącznie **4.046,2 tys. zł**, na tę kwotę składają się:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków (zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej) łącznie - **3.823,6 tys. zł** (I półroczu 2011 - 3.887,8 tys. zł), z tego:
 - podatku od nieruchomości **3.053,6 tys. zł** (I półroczu 2011 - 3.208,5 tys. zł),
 - podatku od środków transportu **631,0 tys. zł** (I półroczu 2011 - 539,3 tys. zł),
 - podatku rolnego **139,0 tys. zł** (I półroczu 2011 - 140,0 tys. zł),

- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwał Rady Miejskiej - **169,1 tys. zł** (I półrocze 2011 - 431,7 tys. zł),
- c) umorzeń zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, podatku rolnego, środków transportu od spadków i darowizn oraz opłacanego w formie karty podatkowej i odsetek - łącznie **20,1 tys. zł** (I półrocze 2010 - 57,3 tys. zł),
- d) odroczenia terminu płatności (podatek od nieruchomości, od czynności cywilnoprawnych, spadki i darowizny) - łącznie **33,4 tys. zł** (I półrocze 2010 - 21,9 tys. zł).

III. PODATKI I OPŁATY POBIERANE PRZEZ URZĘDY SKARBOWE

Za I półrocze br. udział tych dochodów w strukturze dochodów budżetowych ogółem wynosi 1,3%. Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 7.293,6 tys. zł i został wykonany w wysokości **2.987,5 tys. zł**, tj. w 41,0%.

Zaawansowanie planu rocznego podatków i opłat pobieranych przez Urzędy Skarbowe przedstawia się następująco:

- a) podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej 37,0%
- b) podatek od spadków i darowizn 47,3%
- c) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne 110,5%
- d) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne 37,7%.

IV. DOCHODY Z MAJĄTKU MIASTA

Roczny plan tych dochodów wynosi 34.988,0 tys. zł, a wykonanie **8.681,5 tys. zł**, tj. 24,8% planu. W strukturze dochodów budżetowych ogółem, udział dochodów z majątku miasta wynosi 3,9%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące** - plan 8.788,0 tys. zł, wykonanie **6.713,0 tys. zł**, tj. 76,4%
- majątkowe** - plan 26.200,0 tys. zł, wykonanie **1.968,5 tys. zł**, tj. 7,5%.

Dochody majątkowe to wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności oraz ze sprzedaży lokali mieszkalnych, użytkowych, budowli i budynków oraz gruntów, które stanowią największą pozycję w grupie dochodów z majątku miasta.

Niskie zaawansowanie planu sprzedaży nieruchomości w I półroczu, wynika z braku nabywców, mimo kilkakrotnie ogłaszanych przetargów i prowadzonych rokowań.

Roczny plan dochodów z majątku miasta znajduje pełne zabezpieczenie w zakwalifikowanych do sprzedaży nieruchomościach, ale brak jest nabywców.

1. Plan dochodów z opłat **za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste** nieruchomości wynosi 7.000,0 tys. zł i został wykonany w kwocie **5.691,9 tys. zł**, tj. w 81,3%. Na te wpływy składają się:
 - a) **opłaty roczne** – plan 6.840,0 tys. zł, wykonanie - **5.583,1 tys. zł**, tj. 81,6% (dość wysokie zaawansowanie planu wynika z jednorazowego charakteru tych opłat, z terminem płatności do 31 marca br.),
 - b) **pierwsze opłaty** - plan 160,0 tys. zł, wykonanie **108,8 tys. zł**, tj. 68,0%.
2. Dochody z **dzierżawy nieruchomości i najmu** wynoszą **338,5 tys. zł**, tj. 56,0 % planu rocznego, który wynosi 605,0 tys. zł.
3. Dochody ze **sprzedaży nieruchomości** wynoszą **1.463,4 tys. zł**, stanowi to 5,9% planu rocznego, który wynosi 25.000,0 tys. zł.

Wykonanie planu sprzedaży nieruchomości przedstawia się następująco:

- a) lokali użytkowych 156,1 tys. zł, tj. 39,0% planu rocznego,
- b) lokali mieszkalnych 192,3 tys. zł, tj. 9,6% planu rocznego,
- c) gruntów na własność 1.115,0 tys. zł, tj. 5,4% planu rocznego,
- d) budynki i budowle - nie ma wpływów w I półroczu - ogłoszono kolejny przetarg.

4. Wpływy z **przekształcenia** prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności wynoszą **505,1 tys. zł**, wykonanie planu rocznego – 42,1% (plan 1.200,0 tys. zł).
5. Wpływy z **różnych opłat i rozliczeń** wynoszą łącznie **682,6 tys. zł**, stanowi to 57,7% planu rocznego, który wynosi 1.183,0 tys. zł.

V. UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT). W myśl Ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego udziały w podatkach, w określonym ustawowo procencie stanowią dochód własny samorządu.

Na 2012 rok ustalono wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób **fizycznych** dla gmin w wysokości **37,26%** dochodów państwa z tego tytułu, natomiast dla powiatów **10,25%**.

W strukturze uzyskanych za I półrocze dochodów ogółem, udziały łącznie stanowią 20,8%, jest to największe źródło w grupie dochodów **własnych** miasta.

Pierwotny plan tych dochodów został zmniejszony z kwoty 114.358,2 tys. zł do 110.002,5 tys. zł tj. o **4.355,7 tys. zł**. Zmniejszenie dotyczyło udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W I półroczu br. wpływy z udziałów w podatku od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wyniosły łącznie **46.693,2 tys. zł**, co stanowi 42,4% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z udziałów są wyższe o 2.801,3 tys. zł, tj. o 6,4% (I półrocze 2011 - 43.891,9 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **fizycznych** został wykonany w 42,3%, wpłynęło 44.211,0 tys. zł (wzrost do roku ubiegłego o 7,0%), a podatku od osób **prawnych** w 45,4%, wpłynęło 2.482,2 tys. zł (w stosunku do roku poprzedniego spadek o 3,1%).

VI. POZOSTAŁE DOCHODY

Są to dochody realizowane głównie przez Urząd Miejski i w mniejszym stopniu przez pozostałe jednostki, tj. szkoły, pozostałe placówki oświatowe i edukacyjno - wychowawcze, Przedszkola, Żłobek Miejski, Zarząd Dróg Miejskich i Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. W I półroczu ich udział w strukturze dochodów ogółem wynosi 9,0%.

Plan roczny tych dochodów, po wprowadzonych w I półroczu zwiększeniach (o 4.811,7 tys. zł), wynosi łącznie 33.837,8 tys. zł i został wykonany w wysokości **20.051,3 tys. zł**, tj. w 59,3%.

Z powyższej kwoty na gminę przypada **15.747,2 tys. zł**, a na powiat **4.304,1 tys. zł**.

Plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

bieżące - plan 33.818,3 tys. zł, wykonanie **20.045,1 tys. zł**, tj. 59,3%

majątkowe - plan 19,5 tys. zł, wykonanie **6,2 tys. zł**, tj. 31,9%.

W porównaniu z I półroczem 2011 **dochody pozostałe** wykazują wzrost o 8,6%.

Na dochody majątkowe składają się wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w placówkach oświatowych.

W grupie dochodów bieżących - największe wpływy osiągnięto z dochodów realizowanych przez Przedszkola i z dywidendy.

Roczny plan tych dochodów został wykonany następująco:

- dywidendy - 3.558,8 tys. zł, tj. 90,2% planu,
- dochody realizowane przez Przedszkola (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa, wpływy z najmu pomieszczeń) łącznie - 3.365,4 tys. zł, tj. 56,5% planu,
- opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 2.188,2 tys. zł, wykonanie planu rocznego 84,2%,
- dochody szkół oraz jednostek oświatowych i wychowawczych (gminne i powiatowe) – łącznie - 1.777,0 tys. zł, tj. 63,8% planu,
- dochody ZDM - 1.387,4 tys. zł, tj. 48,0% planu,
- opłata skarbowa - 1.141,8 tys. zł, tj. 43,9%, tj. 43,9% planu,
- wpływy z majątku Skarbu państwa - 1.030,6 tys. zł, tj. 68,7%,
- opłata za tablice rejestracyjne i druki komunikacyjne - 948,3 tys. zł, tj. 47,4% planu,
- opłata za korzystanie ze środowiska - 919,8 tys. zł, tj. 83,6% planu,
- dochody realizowane przez Żłobek (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa, wpływy z najmu pomieszczeń) łącznie - 734,9 tys. zł, tj. 62,7% planu,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych - 298,2 tys. zł, tj. 95,7 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat - 594,2 tys. zł, tj. 83,1%
- opłata cmentarna - 409,5 tys. zł, tj. 24,3% planu (niskie zaawansowanie planu wynika z rozliczeń dotyczących kompensaty kosztów utrzymania cmentarza komunalnego, wpływami z opłaty pobranej przez zarządcę cmentarza).

Pozostałe dochody w łącznej kwocie **1.697,2 tys. zł** wykonano następująco:

- dochody realizowane przez Urząd Miejski - 193,3 tys. zł, tj. 84,9% planu,
- dochody zrealizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 262,1 tys. zł, tj. 59,28% planu,
- wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych - 189,3 tys. zł, tj. 37,9% planu,
- wpływy z mandatów Straży Miejskiej - 166,5 tys. zł, tj. 40,0% planu,
- różne wpływy (refundacja za prace społecznie - użyteczne, rozliczenia z lat ubiegłych, grzywny, kary) - łącznie 841,7 tys. zł, tj. 29,1% planu,
- pozostałe dochody (za karty wędkarskie, licencje na Taxi, zaległości z Izby Wytrzeźwień) łącznie - 44,3 tys. zł.

B. SUBWENCJE

W strukturze dochodów ogółem, subwencje są największym źródłem wpływów z zewnątrz do budżetu miasta (31,1% w dochodach ogółem).

Pierwotny plan subwencji ogółem na 2012 rok wynosił 115.197,7 tys. zł i został w ciągu I półrocza **zwiększony** o 1.468,0 tys. zł, do kwoty **116.665,7 tys. zł** (zwiększono część uzupełniającą o 2.072,5 tys. zł oraz zmniejszono część oświatową o 604,5 tys. zł).

Ogółem plan subwencji został zrealizowany w 59,8%. Wpływy z tego tytułu wynoszą łącznie **69.767,8 tys. zł**, z czego na zadania gminy 29.706,2 tys. zł, a na zadania powiatu 40.061,6 tys. zł.

W porównaniu z I półroczem poprzedniego roku wpływy z subwencji są wyższe o 3,5%, tj. o 2.349,4 tys. zł.

W łącznej kwocie subwencji, otrzymanej w I półroczu, subwencja na cele **oświatowe** wynosi **66.513,2 tys. zł**, tj. 95,3% wpływów z subwencji ogółem. Roczny plan tej subwencji został wykonany w 61,5%.

Subwencja **równoważąca** została przekazana miastu w 50,0% planu rocznego, tj. w kwocie **3.254,6 tys. zł** (plan 6.509,2 tys. zł).

Subwencja **uzupełniająca** w planowanej kwocie 2.072,5 tys. zł w I półroczu nie wpłynęła. Została miastu przekazana w lipcu br. i jest przeznaczona na budowę ul. Bohaterów Warszawy.

C. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

Pierwotny plan dochodów na projekty realizowane ze środków zewnętrznych został w I półroczu zmniejszony o 265,3 tys. zł, z kwoty 58.983,3 tys. zł do kwoty **58.717,9 tys. zł**. Wykonanie wynosi **22.540,4 tys. zł**, tj. 38,4% planu.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

bieżące - plan 4.038,8 tys. zł, wykonanie **1.707,9 tys. zł**, tj. 42,3%

majątkowe - plan 54.679,1 tys. zł, wykonanie **20.832,5 tys. zł**, tj. 38,1%.

Zaawansowanie planu dochodów na poszczególne projekty unijne zawiera tabela nr 14 wraz z objaśnieniami.

D. DOTACJE CELOWE

Dotacje i wpływy celowe finansują ściśle określone zadania gminy i powiatu (zlecone i własne). Są to dotacje z budżetu państwa, z funduszy celowych, z jednostek samorządu terytorialnego oraz Urzędu Marszałkowskiego.

Pierwotny plan dotacji wynosił 43.144,9 tys. zł i został zmniejszony w ciągu I półrocza do kwoty **42.879,5 tys. zł**, tj. o kwotę **265,4 tys. zł**.

Łączna kwota wpływów z dotacji, w I półroczu wyniosła **22.215,2 tys. zł**, stanowi to 51,8% planu rocznego. Kwota dotacji jest niższa od otrzymanej w I półroczu roku poprzedniego o 2,5%, tj. o 560,1 tys. zł.

1. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Ogółem wpływy z dotacji wynoszą **5.939,1 tys. zł**, stanowi to 44,8% planu, który wynosi **13.246,0 tys. zł**.

Z powyższej kwoty wpływy na zadania własne gminy wyniosły **5.193,0 tys. zł**, tj. 47,8% planu, a na zadania własne powiatu **746,1 tys. zł**, tj. 31,3% planu.

W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań własnych występują:

a) dotacje na zadania **majątkowe** - plan 5.069,1 tys. zł, wykonanie **1.153,2 tys. zł**, tj. 22,7% planu, w tym na:

- przebudowę ul. Paproci i ul. Wrzosów - **plan** 1.000,0 tys. zł,
- budownictwo mieszkaniowe - **plan** 816,8 tys. zł,
- zadanie „Radosna szkoła” (plac zabaw) - **plan** 319,3 tys. zł, wykonanie **159,6 tys. zł**,
- zadanie „Moje Boisko Orlik 2012” - **plan** 666,0 tys. zł (zwrot środków z tytułu podatku VAT **6,4 tys. zł**),
- budowę hali widowiskowo-sportowej - **plan** 2.267,0 tys. zł, wykonanie **1.000,0 tys. zł**.

b) dotacje na zadania **bieżące** - plan 8.176,9 tys. zł, wykonanie **4.785,9 tys. zł**, tj. 58,5% planu rocznego, są to dotacje:

1) z budżetu państwa - plan 7.543,6 tys. zł, wykonanie **4.426,5 tys. zł**, tj. 63,4% planu, z tego na składki na ubezpieczenia zdrowotne – 99,0 tys. zł, dofinansowanie działalności MOPS – 657,2 tys. zł, zasiłki i pomoc w naturze, składki i na ubezpieczenia emerytalne i rentowe oraz zasiłki stałe łącznie – 2.244,5 tys. zł, pomoc w zakresie dożywiania - 582,9 tys. zł, pomoc materialna dla uczniów – 442,9 tys. zł, dofinansowanie działalności Bałtyckiego Teatru Dramatycznego – 250,0 tys. zł oraz Koszalińskiej Filharmonii – 150,0 tys. zł.

2) z funduszy celowych (WFOŚ i GW) – plan 23,4 tys. zł (na opracowanie programu niskiej emisji zanieczyszczeń), w I półroczu środki nie wpłynęły.

3) z jednostek samorządu terytorialnego – plan 609,9 zł, wykonanie **359,4 zł**, tj. 58,9% tego na:

- dofinansowanie kosztów utrzymania linii MZK - nr 3 do Niekłonic – plan 26,7 tys. zł, wykonanie – 13,4 tys. zł,
- rodziny zastępcze – plan 437,3 tys. zł, wykonanie 228,1 tys. zł,
- rehabilitacja zawodowa osób niepełnosprawnych – plan 55,9 tys. zł, wykonanie – 27,9 tys. zł.
- działalność Koszalińskiej Biblioteki Publicznej - 90,0 tys. zł (plan i wykonanie),.

Wykonanie planu **dotacji** i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia tabela Nr 9.

2. DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE

W I półroczu wpływy z dotacji celowych na zadania zleczone gminie i powiatowi wyniosły łącznie **16.263,6 tys. zł**, co stanowi 54,9% planu, który po zmianach wynosi 29.612,9 tys. zł.

Wpływy w powyższej kwocie obejmują wyłącznie zadania **bieżące**.

W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań własnych występują:

a) dotacje celowe na zadania zleczone gminie

Plan tych dotacji wynosi 20.536,7 tys. zł, a wykonanie **10.591,7 tys. zł**, tj. 51,6%. Z tej kwoty 95,7% to dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia, wynoszą łącznie **10.140,3 tys. zł**.

Dotacje te są przeznaczone na świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, na usługi opiekuńcze oraz na dofinansowanie funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi, na usługi opiekuńcze i sprawowanie opieki nad osobami małoletnimi przez opiekuna prawnego oraz na wspieranie osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne.

Pozostałe dotacje na zadania zleczone gminie wynoszą łącznie **451,4 tys. zł** i zostały przeznaczone na:

- a) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa - 24,6 tys. zł,
- b) dofinansowanie kosztów funkcjonowania administracji realizującej zadania z zakresu spraw obywatelskich - 417,5 tys. zł,
- c) prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - 9,3 tys. zł.

Wykonanie planu **dotacji** i wydatków na zadania zleczone gminie przedstawia tabela Nr 6.

b) dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi

Plan tych dotacji wynosi 9.076,2 tys. zł, z czego wpłynęło **5.671,9 tys. zł**, tj. 62,5%. Zostały przeznaczone głównie na finansowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **5.059,1 tys. zł**.

Pozostałe dotacje w kwocie **612,8 tys. zł** są przeznaczone na finansowania zadań z zakresu:

- | | |
|--|----------------|
| a) gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa | 16,5 tys. zł, |
| b) usług geodezyjnych i kartograficznych | 156,0 tys. zł, |
| c) działalności Inspektoratu Nadzoru Budowlanego | 184,6 tys. zł, |
| d) administracji publicznej i kwalifikacji wojskowej łącznie | 171,2 tys. zł, |
| e) ubezpieczenia zdrowotnego dzieci z placówek wychowawczych | 5,5 tys. zł, |
| f) programu edukacyjnego dla osób stosujących przemoc w rodzinie | 16,5 tys. zł, |
| g) działalności Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności | 62,5 tys. zł, |

Wykonanie planu dotacji i wydatków na zadania zlecone powiatowi przedstawia tabela Nr 7.

3. DOTACJE NA ZADANIA REALIZOWANE NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ

Roczny plan tych dotacji wynosi 20,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **12,5 tys. zł**, tj. w 61,0%. Dotacje obejmują zadania bieżące i są przeznaczone na:

- a) kwalifikację wojskową - plan 4,5 tys. zł, wykonanie **4,5 tys. zł**,
- b) utrzymania cmentarza wojennego - plan 16,0 tys. zł, wykonanie **8,0 tys. zł**,

Wykonanie planu **dotacji** i wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ilustruje tabela Nr 8.