

## OPIS REALIZACJI PLANU DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Roczny plan dochodów ogółem w kwocie **552.567,0 tys. zł** został wykonany w wysokości **285.865,4 tys. zł**, tj. w 51,7 %.

W porównaniu do I półrocza ubiegłego roku dochody ogółem są wyższe o 10.675,8 tys. zł, tj. o 3,9 %.

Pierwotny plan dochodów ogółem, który wynosił 529.529,0 tys. zł, został w I półroczu zwiększony o 23.037,8 tys. zł. Dochody bieżące wzrosły o 14.465,8 tys. zł, a dochody majątkowe o 8.572,0 tys. zł.

Zwiększenia dotyczyły głównie:

- dochodów własnych - łącznie o 16.945,8 tys. zł (dywidendy, odszkodowania za przekazane nieruchomości pod inwestycje publiczne),
- ujęcia w planie środków na projekty dofinansowane z Unii Europejskiej 3.729,1 tys. zł,
- dotacji celowych 2.238,6 tys. zł.

Plan dochodów ogółem został wykonany następująco:

- bieżące plan 508.984,6 tys. zł, wykonanie 275.039,7 tys. zł, tj. w 54,0 %,
- majątkowe plan 43.582,4 tys. zł, wykonanie 10.825,7 tys. zł, tj. w 24,8 %.

W porównaniu z I półroczem roku poprzedniego dochody bieżące są wyższe o 8,1 %, a dochody majątkowe niższe o 47,8 % (w roku ubiegłym do budżetu Miasta wpłynęły środki z końcowych rozliczeń projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych z Perspektywy Finansowej 2007- 2013).

**A. Dochody własne** zostały wykonane w wysokości **150.259,7 tys. zł**, co stanowi 49,9 % planu rocznego, który wynosi 301.346,9 tys. zł.

Dochody własne są wyższe o 5,4 % od osiągniętych w I półroczu ubiegłego roku. Ten wzrost wynika głównie z wyższych wpływów z opłat i podatków (wpływy z opłat tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z opłaty skarbowej, za zajęcie pasa drogowego, z podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe oraz z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych).

W strukturze dochodów budżetowych Miasta, udział dochodów własnych za I półrocze br. wynosi 52,6 %.

Plan dochodów własnych ogółem został wykonany następująco:

- bieżące plan 279.604,8 tys. zł, wykonanie 139.747,5 tys. zł, tj. 50,0 %,
- majątkowe plan 21.742,1 tys. zł, wykonanie 10.512,2 tys. zł, tj. 48,3 %.

**B. Subwencje ogólne** wpłynęły w kwocie **79.124,7 tys. zł**, plan 130.105,1 tys. zł, wykonanie planu 60,8 %.

Wpływy z subwencji w porównaniu do I półrocza poprzedniego roku są wyższe o 1,5 %. W strukturze dochodów ogółem subwencje ogólne stanowią 27,7 %. Są one drugim, po dochodach własnych, źródłem wpływów do budżetu Miasta.

**C. Środki zewnętrzne** - z Unii Europejskiej wpłynęły w kwocie **1.929,3 tys. zł** (7,3 % planu).

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące plan 6.227,9 tys. zł, wykonanie 1.621,8 tys. zł, tj. 26,0 %,
- majątkowe plan 20.096,9 tys. zł, wykonanie 307,5 tys. zł, tj. 1,5 %.

Niskie wykonanie planu wpływów na zadania bieżące, w tym źródle dochodów wynika z harmonogramów realizacji i rozliczania zadań dofinansowanych z Unii Europejskiej. Rozliczenie nastąpi w II półroczu br.

**D. Dotacje celowe** z budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły w łącznej kwocie **54.551,7 tys. zł**, wykonanie planu wynosi 57,6 % (plan 94.790,1 tys. zł).

W strukturze dochodów ogółem dotacje stanowią 19,1 %.

Plan dotacji został wykonany następująco:

- bieżące plan 93.046,6 tys. zł, wykonanie 54.545,7 tys. zł, tj. 58,6 %,
- majątkowe plan 1.737,5 tys. zł, 6,0 tys. zł.

Realizację planu dochodów ogółem w I półroczu przedstawia tabela nr 3 i 4.

## SZCZEGÓŁOWE OBJAŚNIENIA DO WYKONANIA PLANU DOCHODÓW

### A. DOCHODY WŁASNE

Na dochody własne składają się podatki i opłaty pobierane przez Urząd Miejski i Urzędy Skarbowe, dochody z majątku Miasta, udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i osób fizycznych oraz pozostałe dochody.

Wykonanie tych dochodów wynosi **150.259,7 tys. zł**, tj. 49,9 % planu rocznego, w tym dochody własne **gminy** stanowią kwotę **131.969,0 tys. zł** (50,1 % planu), a dochody własne **powiatu** **18.290,7 tys. zł** (48,4 % planu rocznego).

### I. PODATKI I OPŁATY

Są to podatki od osób prawnych i fizycznych (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno prawnych, od spadków i darowizn, opłacany w formie karty podatkowej oraz wpływy z różnych opłat m.in. skarbowej, komunikacyjnej, targowej, za zarząd i użytkowanie nieruchomości, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za gospodarowanie odpadami komunalnymi, za korzystanie ze środowiska, za zajęcie pasa drogowego, za płatne miejsca postojowe i inne).

Podatki i opłaty stanowią 23,3 % całości wykonanych w tym półroczu wpływów do budżetu Miasta.

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 119.220,6 tys. zł i został wykonany w wysokości **66.715,9 tys. zł**, tj. w 56,0 %.

Na powyższą kwotę składają się:

- podatki od osób prawnych - plan 55.002,8 tys. zł, wykonanie 27.441,8 tys. zł, tj. 49,9 %,
- podatki od osób fizycznych - plan 15.941,1 tys. zł, wykonanie 9.730,3 tys. zł, tj. 61,0 %,
- wpływy z różnych opłat - plan 40.988,7 tys. zł, wykonanie 25.606,5 tys. zł, tj. 62,5 %,
- podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe plan 7.290,0 tys. zł, wykonanie 3.937,3 tys. zł, tj. 54,0 %.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wpływy z podatków i opłat są o 3,9 % wyższe (głównie z podatków lokalnych (są to: podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny oraz od środków transportu) i podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe).

Zaawansowanie planu rocznego wpływów z **różnych opłat** ( w I półroczu pobrano przez Urząd Miejski łącznie 25.606,5 tys. zł) przedstawia się następująco:

- skarbowa - 870,6 tys. zł, 58,0 % planu,
- komunikacyjna - 1.227,2 tys. zł, 58,4% planu,
- targowa (osoby prawne i fizyczne) - 331,8 tys. zł, 44,8 % planu,
- za trwały zarząd, użytkowanie i służebność, użytkowanie wieczyste nieruchomości 6.911,3 tys. zł, 91,8 % planu,
- za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 2.017,5 tys. zł, 77,6 % planu,
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 8.767,0 tys. zł, 54,1 % planu,
- za zajęcie pasa drogowego i płatne miejsca postojowe - 1.468,3 tys. zł, 48,9 % planu,
- za korzystanie ze środowiska - 419,6 tys. zł, 94,5 % planu,
- za zajęcie nieruchomości, za nieterminową zabudowę, za bezumowne korzystanie z nieruchomości - 160,5 tys. zł, 45,9 % planu,
- adiacencka, planistyczna, korzystanie z przystanków MZK - 322,1 tys. zł, 50,6 % planu,
- za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego - 2.306,9 tys. zł, 53,1 % planu,
- opłaty pobierane przez Dom Pomocy Społecznej – 533,4 tys. zł, 46,5 % planu,
- opłaty pobierane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie – 99,8 tys. zł, 66,5 % planu,
- pozostałe opłaty (za koncesje i licencje, za pobyt dziecka w pieczy zastępczej, za kartę wędkarską i inne) - 170,5 tys. zł, 70,9 % planu.

Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe - plan 7.290,0 tys. zł, wykonanie **3.937,2 tys. zł**, tj. 54,0 % planu.

Wykonanie planu rocznego tych wpływów przedstawia się następująco:

- a) podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej 124,1 tys. zł, tj. 49,7 % planu,
- b) podatek od spadków i darowizn 313,9 tys. zł (55,1 %),
- c) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne 189,3 tys. zł (70,1 %),
- d) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne 3.309,9 tys. zł (53,4 %).

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w I półroczu ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych są kwotowo o 46,6 % wyższe niż w I półroczu roku ubiegłego. W 2016 roku wynosiły 3.045,2 tys. zł, a w bieżącym roku wynoszą łącznie **4.463,6 tys. zł**.

Na tę kwotę składają się:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków (wynikające z Uchwały Rady Miejskiej) - łącznie **2.228,7 tys. zł** (I półroczu 2016 2.374,2 tys. zł), z tego:
  - podatku od nieruchomości 1.289,4 tys. zł,
  - podatku od środków transportowych 879,6 tys. zł,
  - podatku rolnego 59,7 tys. zł,
- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwał Rady Miejskiej - łącznie **763,7 tys. zł** (rok ubiegły 668,9 tys. zł),
- c) umorzenia zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, opłaty skarbowej, podatku od spadków i darowizn oraz odsetek - łącznie **1.450,9 tys. zł** (ub. rok 2,1 tys. zł),
- d) rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności **20,3 tys. zł** (od spadków i darowizn).

## II. DOCHODY Z MAJĄTKU MIASTA

Uchwalony roczny plan tych dochodów na poziomie 15.833,0 tys. zł w trakcie roku został zwiększony o 8.223,4 tys. zł (głównie o odszkodowania za nieruchomości pod inwestycje publiczne) do kwoty 24.056,4 tys. zł. Wykonanie planu za I półrocze wyniosło **11.697,6 tys. zł**, tj. 48,6 % planu. W strukturze dochodów budżetowych ogółem, udział dochodów z majątku Miasta wynosi 4,1 %.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 2.424,4 tys. zł, wykonanie **1.185,4 tys. zł**, tj. 48,9 %,  
**majątkowe** - plan 21.632,0 tys. zł, wykonanie **10.512,2 tys. zł**, tj. 48,6 %.

Dochody z majątku Miasta to wpływy ze sprzedaży oraz najmu i dzierżawy nieruchomości i składników majątkowych, z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności i z różnych wpływów z gospodarki gruntami i nieruchomościami.

1. Dochody ze **sprzedaży majątku wynoszą 10.177,7 tys. zł**, stanowi to 48,2 % planu rocznego, który wynosi 21.121,5 tys. zł.

Wykonanie rocznego planu sprzedaży przedstawia się następująco:

- lokali mieszkalnych 326,6 tys. zł, tj. 38,4 % planu, (głównie na rzecz najemców oraz raty ze sprzedaży z lat ubiegłych)
- lokali użytkowych (sprzedaż garażu) 9,0 tys. zł, tj. 18,0 % planu,
- gruntów na własność (14 nieruchomości) 5.728,8 tys. zł, tj. 54,6 % planu,
- budynków i budowli (rata z lat ubiegłych) 1,1 tys. zł, tj. 0,4 % planu,
- składników majątkowych (placówki oświatowe) 3,1 tys. zł, tj. 1,0 % planu,
- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje publiczne 4.109,1 tys. zł, tj. 45,1 % planu (dotyczy rozbudowy drogi krajowej nr 11, drogi wojewódzkiej nr 206 - ul. Zwycięstwa oraz ul. Połczyńskiej).

Roczny plan dochodów znajduje pełne zabezpieczenie w zakwalifikowanych do sprzedaży nieruchomościach.

2. Dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz składników majątkowych wynoszą łącznie **1.162,8 tys. zł**, tj. 48,6 % planu rocznego, który wynosi 2.394,4 tys. zł.

Są to dochody :

- z najmu i dzierżawy nieruchomości gruntów 356,8 tys. zł, tj. 44,6 % planu,
- z najmu pomieszczeń w placówkach oświatowych 600,4 tys. zł, tj. 50,6 % planu,
- z najmu Hali Widowiskowo - Sportowej 190,7 tys. zł, tj. 57,8 % planu,
- pozostałe (UM, połączenie do Mielna) 14,9 tys. zł, tj. 19,1 % planu.

3. Wpływy z **przekształcenia** prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności wynoszą **334,5 tys. zł**, wykonanie planu rocznego – 65,5 % (plan 510,5 tys. zł).

4. Wpływy z **różnych dochodów** wynoszą łącznie **22,6 tys. zł**, tj. 75,4 % planu rocznego, który wynosi 30,0 tys. zł (zwrot kosztów przygotowania nieruchomości do zbycia i zwrot odszkodowania).

### III. 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 2017 rok ustalono wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób **fizycznych** dla gmin w wysokości **37,89 %** wpływów do budżetu państwa z tego tytułu, natomiast dla powiatów **10,25%**.

W I półroczu br. wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych wyniosły łącznie **64.556,5 tys. zł**, co stanowi 45,4 % planu rocznego, który wynosi 142.226,9 tys. zł.

W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tych udziałów są wyższe o 3.487,3 tys. zł, tj. o 5,7 % (wpływy I półrocze 2016 - 61.069,2 tys. zł).

W strukturze uzyskanych za I półrocze dochodów ogółem, udziały łącznie stanowią 22,6 %.

Plan udziałów w podatku od osób **fizycznych** został wykonany w 45,6 %, do budżetu Miasta wpłynęło **61.255,1 tys. zł** (w stosunku do I półrocza roku poprzedniego wzrost o 5,9 %, tj. o 3.387,3 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **prawnych** został wykonany w 41,3 %. Wpłynęło **3.301,4 tys. zł**, tj. o 99,9 tys. zł więcej niż w I półroczu roku poprzedniego.

### IV. POZOSTAŁE DOCHODY

Są to dochody realizowane głównie przez Urząd Miejski i w mniejszym stopniu przez pozostałe jednostki, tj. placówki oświatowe i edukacyjno - wychowawcze, Przedszkola, Żłobek Miejski, Zarząd Dróg i Transportu, Dom Pomocy Społecznej i Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie.

W I półroczu 2017 roku ich udział w strukturze dochodów ogółem wynosi 2,6 %.

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 15.840,9 tys. zł i został wykonany w wysokości **7.289,8 tys. zł**, tj. w 46,0 %.

Plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

- **bieżące** plan 15.730,9 tys. zł, wykonanie **7.289,8 tys. zł**, tj. 46,3 %,
- **majątkowe** plan 110,0 tys. zł (brak wpływów w I półroczu z Inwestycyjnych Inicjatyw Społecznych).

W grupie dochodów bieżących osiągnięte wpływy to:

- wpływy z mandatów Straży Miejskiej - 112,9 tys. zł, tj. 56,5 % planu,
- dochody zrealizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie - 54,1 tys. zł, tj. 54,9 % planu,
- dochody zrealizowane przez Dom Pomocy Społecznej - 101,6 tys. zł, tj. 54,5 % planu,
- dochody realizowane przez Zarząd Dróg i Transportu - 223,3 tys. zł, tj. 49,7 % planu,
- dochody realizowane przez szkoły oraz placówki edukacyjne (gminne i powiatowe) – 836,0 tys. zł, tj. 49,1 % planu,
- dochody realizowane przez Żłobek Miejski (miesięczna wpłata rodziców i wpłata za wyżywienie) łącznie - 830,9 tys. zł, tj. 55,4 % planu,

- dochody realizowane przez Przedszkola (bez opłaty za korzystanie z wyżywienia i wychowania przedszkolnego) - 697,8 tys. zł, tj. 51,1 % planu rocznego,
- wpływy z usług cmentarnych - 430,1 tys. zł, tj. 16,5 % planu (niskie zaawansowanie planu rocznego wynika z rozliczeń dotyczących kompensaty kosztów utrzymania cmentarza komunalnego i wpłat pobranych przez zarządcę cmentarza),
- 25% wpływów z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa położonymi na terenie Koszalina 1.249,8 tys. zł, tj. 96,1 % planu,
- wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych - 187,6 tys. zł, tj. 46,9 % planu,
- dywidendy - 1.200,0 tys. zł, tj. 31,2 % planu,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych - 73,5 tys. zł, tj. 237,7 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 214,0 tys. zł, tj. 89,5 % planu,
- rozliczenia z lat ubiegłych, kary i grzywny - 176,6 tys. zł, tj. 22,6 % planu,
- zwrot środków obrotowych za 2016 rok z ZBM 672,6 tys. zł, 100,0 %
- pozostałe wpływy (refundacja za prace społecznie - użyteczne, za obsługę PFRON, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy za recykling i rozmowy telefoniczne, wpływy z usług Ośrodka Terapii i Opieki Nad Nietrzeźwymi) łącznie - 229,0 tys. zł.

## B. SUBWENCJE OGÓLNE

W strukturze dochodów ogółem, subwencje są największym źródłem wpływów budżetowych z zewnątrz i stanowią 27,7 % dochodów ogółem.

Pierwotny plan subwencji ogółem na 2017 rok wynosił 129.980,9 tys. zł i został w ciągu I półrocza **zwiększony** o 124,2 tys. zł, do kwoty 130.105,1 tys. zł. Zwiększona została część oświatowa subwencji, której roczny plan wynosi 121.143,7 tys. zł.

Wpływy z subwencji wynoszą łącznie **79.124,7 tys. zł**, co stanowi 60,8 % planu rocznego. Na zadania gminy wpłynęło 37.439,6 tys. zł, a na zadania powiatu 41.685,1 tys. zł. W porównaniu z I półroczem poprzedniego roku wpływy z subwencji są wyższe o 1,5 %, tj. o 1.134,9 tys. zł.

W łącznej kwocie subwencji, otrzymanej w I półroczu, subwencja na cele **oświatowe** wynosi **74.644,0 tys. zł**, tj. 94,3 % wpływów z subwencji ogółem. Roczny plan tej subwencji został wykonany w 61,6 %.

Subwencja **równoważąca** została przekazana Miastu w kwocie **4.480,7 tys. zł**, tj. w 50,0 % planu rocznego, który wynosi 8.961,4 tys. zł.

## C. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

Pierwotny plan dochodów na projekty realizowane ze środków zewnętrznych został w I półroczu zwiększony o 3.729,1 tys. zł do kwoty 26.324,8 tys. zł. Wpływy wynoszą **1.929,3 tys. zł** (7,3 % planu).

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- **bieżące** - plan 6.227,9 tys. zł, wykonanie **1.621,8 tys. zł**, tj. 26,0 % planu,
- **majątkowe** - plan 20.096,9 tys. zł, wykonanie **307,5 tys. zł**, tj. 1,5 %.

Realizacja wpływów za I półrocze z wyszczególnieniem wszystkich projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych zawiera tabela nr 15 wraz z objaśnieniami.

## D. DOTACJE CELOWE

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

Pierwotny plan dotacji wynosił 92.551,4 tys. zł i został zwiększony w I półroczu do kwoty 94.790,1 tys. zł.

Łączna kwota wpływów z dotacji, w I półroczu wyniosła **54.551,7 tys. zł**, stanowi to 57,6 % planu rocznego. Kwota dotacji jest wyższa od otrzymanej w I półroczu roku poprzedniego o 45,0 %, tj. o 16.932,4 tys. zł (głównie z tytułu prorodzinnej polityki państwa - program 500+).

### 1. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Ogółem wpływy z tych dotacji wynoszą **8.198,6 tys. zł** i w 100 % dotyczą zadań bieżących. Stanowią 56,9 % planu rocznego, który wynosi 14.409,9 tys. zł, z tego: plan dochodów bieżących 12.672,5 tys. zł, a majątkowych 1.737,4 tys. zł.

Wpływy w kwocie 8.198,6 tys. zł, dotyczą:

- zadań własnych gminy **6.653,0 tys. zł**, tj. 54,1 % planu,
- zadań własnych powiatu **1.545,6 tys. zł**, tj. 73,0 % planu.

Na dotacje w powyższej kwocie składają się następujące wpływy:

**a) z budżetu państwa, funduszy celowych, wpływy z gmin i powiatów** - plan 13.210,4 tys. zł, wykonanie **7.567,9 tys. zł**, tj. 57,3 % planu, z tego na:

- upowszechnianie wychowania przedszkolnego i wczesnej edukacji dzieci - 1.926,7 tys. zł,
- „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” - 108,0 tys. zł,
- opłacanie i refundacja składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione - 106,5 tys. zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 1.217,3 tys. zł,
- zasiłki stałe - 1.255,5 tys. zł,
- dofinansowanie działalności MOPS - 674,0 tys. zł,
- pomoc w zakresie dożywiania - 771,4 tys. zł,
- rozwój instytucji opieki nad dziećmi do lat 3 (żłobki) - 75,6 tys. zł,
- pomoc materialną dla uczniów - 428,0 tys. zł,
- dofinansowanie działalności Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 400,0 tys. zł,
- dofinansowanie działalności Koszalińskiej Filharmonii - 200,0 tys. zł,
- **z funduszy celowych:** z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na edukacyjną akcję promocyjną dotyczącą segregacji odpadów „Segregujesz wspólną przyszłość budujesz”- plan i wykonanie 34,0 tys. zł oraz wpływy z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 11,3 tys. zł,
- **z gmin, powiatów i innych źródeł** – środki z Powiatowego Urzędu Pracy na szkolenie pracowników Domu Pomocy Społecznej – 3,7 tys. zł, na rodziny zastępcze – 355,9 tys. zł,

**b) z jednostek samorządu terytorialnego** – plan 1.199,5 zł, wykonanie **630,7 tys. zł**, tj. 52,6 %, z tego na dofinansowanie :

- |   |                |
|---|----------------|
| - kosztów utrzymania linii MZK do Niekłonic Świeszyna                       | 89,0 tys. zł   |
| - placówki opiekuńczo-wychowawczych - Wioski Dziecięce (plan 504,0 tys. zł) | 249,0 tys. zł, |
| - placówki opiekuńczo – wychowawczej TPD (plan 379,2 tys. zł)               | 189,7 tys. zł, |
| - rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych (plan 69,3 tys. zł)        | 40,0 tys. zł,  |
| - działalności Koszalińskiej Biblioteki Publicznej - plan i wykonanie       | 69,0 tys. zł,  |

Zaplanowane dotacje dotyczące wydatków majątkowych wysokości **1.737,4 tys. zł** na budowę ul. Słonecznej i Promykowej oraz na modernizację żłobków w I półroczu 2017 roku nie wpłynęły.

Wykonanie planu **dotacji** i wydatków związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego przedstawia tabela Nr 10.

## 2. DOTACJE NA ZADANIA ZLECONE

W I półroczu 2017 roku wpływy z dotacji celowych na zadania zleczone gminie i powiatowi wyniosły **46.340,5 tys. zł**, tj. 57,7 % planu, który po zmianach wynosi 80.358,1 tys. zł. Są to głównie dotacje na zadania bieżące. Dotacje majątkowe w wysokości 6,0 tys. zł dotyczą budowy nowej strażnicy Państwowej Straży Pożarnej.

Wpływy z dotacji na zadania zleczone w porównaniu z I półroczem ubiegłego roku są wyższe o 17.157,8 tys. zł.

W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych występują:

### a) dotacje celowe na zadania zleczone gminie

Plan tych dotacji wynosi 68.128,7 tys. zł, a wykonanie **38.952,3 tys. zł**, tj. 57,2 % planu rocznego. Z tej kwoty 98,3 % to dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i rodziny,

Dotacje w zakresie pomocy społecznej wynoszą łącznie **38.278,2 tys. zł (58,9 % planu)** i są przeznaczone na następujące zadania:

- wspieranie osób z zaburzeniami psychicznymi (ośrodki wsparcia) - 695,4 tys. zł i na opiekę nad nimi - 95,0 tys. zł,
- pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (500+) - 24.800,9 tys. zł,
- świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 12.442,8 tys. zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej i ze świadczeń rodzinnych - 146,0 tys. zł,
- sprawowanie opieki nad osobami małoletnimi przez opiekuna prawnego - 33,8 tys. zł,
- dodatki energetyczne - 39,0 tys. zł,
- realizacja rządowego programu wspierania kobiet w ciąży - 24,7 tys. zł,
- „Karta Dużej Rodziny” - 0,6 tys. zł.



Pozostałe dotacje na zadania zlecone gminie wynoszą łącznie **674,1 tys. zł** i zostały przeznaczone na:

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione - 6,0 tys. zł,
- dopłaty do paliwa rolniczego - 51,7 tys. zł,
- administrację w zakresie spraw obywatelskich - 605,5 tys. zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców - 10,9 tys. zł,

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

#### **b) dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi**

Plan tych dotacji wynosi 12.229,4 tys. zł, wpłynęło **7.388,2 tys. zł**, tj. 60,4 %. Środki te zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **6.046,6 tys. zł** ( 62,8 % planu).

Pozostałe dotacje w kwocie **1.341,6 tys. zł** są przeznaczone na finansowanie następujących zadań :

- zarządzanie mieniem Skarbu Państwa przez j.s.t 46,2 tys. zł,
- gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego 20,0 tys. zł,
- funkcjonowanie Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 220,9 tys. zł,
- funkcjonowania administracji publicznej i kwalifikacja wojskowa 44,0 tys. zł,
- nieodpłatna pomoc prawna 110,1 tys. zł,
- opłacenie składki zdrowotnej za dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych 5,5 tys. zł,
- pomoc dla cudzoziemców 9,6 tys. zł,
- pomoc państwa w wychowywaniu dzieci 661,6 tys. zł,
- działalność Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności 191,0 tys. zł,
- pomoc socjalna udzielana cudzoziemcom 32,7 tys. zł.

Wykonanie planu dotacji i wydatków na zadania zlecone powiatowi przedstawia tabela Nr 8.

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

Roczny plan tych dotacji wynosi 22,0 tys. zł i został wykonany w wysokości **12,6 tys. zł**, tj. w 57,1 %.

Dotacje obejmują zadania bieżące i są przeznaczone na:

- działalność Powiatowej Komisji Lekarskiej przeprowadzającej kwalifikację wojskową 3,6 tys. zł,
- utrzymania cmentarza wojennego 9,0 tys. zł.

Wykonanie planu **dotacji** i wydatków na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej ilustruje tabela Nr 9.