

## OPIS REALIZACJI PLANU DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Roczny plan dochodów ogółem w kwocie **489.962,6 tys. zł** został wykonany w wysokości **245.333,0 tys. zł**, tj. w 50,1%.

W porównaniu do I półrocza ubiegłego roku dochody ogółem są wyższe o 3,0%, tj. o 7.063,1 tys. zł.

Pierwotny plan dochodów ogółem, który wynosił 485.749,9 tys. zł, został w I półroczu zwiększony o **4.212,7 tys. zł**. Dochody bieżące wzrosły o 8.432,3 tys. zł, a dochody majątkowe zmalały o 4.219,6 tys. zł.

Zwiększenia dotyczyły:

- dochodów własnych - łącznie o 4.536,8 tys. zł (głównie dywidendy, zwrot podatku VAT za rok ubiegły, opłaty za korzystanie ze środowiska, dochody realizowane przez placówki oświatowe i przedszkola),
- subwencji oświatowej o 61,4 tys. zł,
- dotacji celowych o 1.872,9 tys. zł, (na zadania bieżące o 2.722,9 tys. zł, a na zadania majątkowe zmniejszono 850,0 tys. zł),

Zmniejszenia dotyczyły wpływów ze środków zewnętrznych - łącznie o 2.258,4 tys. zł, z tego wpływy na projekty majątkowe zmalały o 3.485,9 tys. zł, a na bieżące wzrosły o 1.227,5 tys. zł.

Plan dochodów ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 429.728,0 tys. zł, wykonanie 232.086,5 tys. zł, tj. w 54,0%,  
majątkowe - plan 60.234,6 tys. zł, wykonanie 13.246,5 tys. zł, tj. w 22,0%.

W porównaniu z I półroczem roku poprzedniego dochody bieżące są o 3,6% wyższe, a dochody majątkowe o 6,4% niższe.

**A. Dochody własne** zostały wykonane w wysokości **133.904,7 tys. zł**, co stanowi 48,2% planu rocznego, który wynosi 277.940,6 tys. zł.

Dochody własne są wyższe o 1,5% od osiągniętych w I półroczu ubiegłego roku. Ten wzrost wynika głównie z wyższych wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz z podatków lokalnych.

W strukturze dochodów budżetowych miasta, udział dochodów własnych za I półrocze br. wynosi 54,6%.

Plan dochodów własnych ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 260.583,4 tys. zł, wykonanie 128.824,9 tys. zł, tj. 49,4%,  
majątkowe - plan 17.357,2 tys. zł, wykonanie 5.079,8 tys. zł, tj. 29,3%.

**B. Subwencje ogólne** wpłynęły w kwocie **73.696,5 tys. zł**, plan 121.193,1 tys. zł, wykonanie planu 60,8%.

Wpływy z subwencji w porównaniu do I półrocza poprzedniego roku są wyższe o 2,5%. W strukturze dochodów ogółem subwencje ogólne stanowią 30,0%. Są one drugim, po dochodach własnych, źródłem wpływów do budżetu Miasta oraz największym źródłem środków z zewnątrz.

**C. Środki zewnętrzne** - z Unii Europejskiej wpłynęły w kwocie **10.970,7 tys. zł**, co stanowi 25,4% planu (plan 43.266,4 tys. zł). Wpływy z tego źródła są wyższe niż w I półroczu ubiegłego roku o 27,3%.

W strukturze dochodów Miasta środki zewnętrzne stanowią 4,5%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące - plan 3.389,0 tys. zł, wykonanie 2.804,0 tys. zł, tj. 82,7%,
- majątkowe - plan 39.877,4 tys. zł, wykonanie 8.166,7 tys. zł, tj. 20,5%.

Niskie wykonanie planu w tym źródle dochodów wynika z harmonogramów realizacji zadań dofinansowanych głównie z Unii Europejskiej.

Wartość złożonych w pierwszym półroczu br. wniosków o płatność wynosi łącznie 25,2 mln zł. Środki te wpłyną w II półroczu br.

**D. Dotacje celowe** z budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły w łącznej kwocie **26.761,1 tys. zł** (plan 47.562,5 tys. zł, wykonanie planu 56,3%). Kwota otrzymanych dotacji jest wyższa o 3,9% od otrzymanych w I półroczu ubiegłego roku. W strukturze dochodów ogółem dotacje stanowią 10,9%.

Plan dotacji został wykonany następująco:

- bieżące - plan 44.562,5 tys. zł, wykonanie 26.761,1 tys. zł, tj. 60,1%,
- majątkowe - plan 3.000,0 tys. zł, w I półroczu – brak wpływu.

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 **133.904,7 tys. zł** (48,2% planu rocznego).

Zrealizowane dochody własne **gminy** wynoszą łącznie **117.165,5 tys. zł** (48,3% planu), a dochody własne **powiatu** **16.739,2 tys. zł** (47,5% planu rocznego).

### I. PODATKI I OPŁATY

Są to podatki od osób prawnych i fizycznych (podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportu, od czynności cywilno prawnych, od spadków i darowizn, karta podatkowa oraz wpływy z różnych opłat m.in. skarbowej, komunikacyjnej, targowej, za zarząd i użytkowanie nieruchomości, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za zagospodarowanie odpadów komunalnych, za korzystanie ze środowiska, za zajęcie pasa drogowego, za płatne miejsca postojowe i inne).

Podatki i opłaty stanowią 24,4% całości wykonanych w tym półroczu wpływów do budżetu Miasta.

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 109.071,9 tys. zł i został wykonany w wysokości **59.901,4 tys. zł**, tj. w 54,9%.

Na powyższą kwotę składają się:

1. Podatki od osób prawnych - plan 51.575,7 tys. zł, wykonanie 27.495,9 tys. zł, tj. 53,3%,
2. Podatki od osób fizycznych - plan 15.572,3 tys. zł, wykonanie 8.994,5 tys. zł, tj. 57,8%,
3. Wpływy z różnych opłat - plan 36.673,9 tys. zł, wykonanie 20.926,0 tys. zł, tj. 57,1%.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wpływy z podatków i opłat są o 2,3% wyższe (głównie z tytułu podatków od osób prawnych).

Zaawansowanie planu rocznego wpływów z opłat pobieranych przez Urząd Miejski przedstawia się następująco:

- opłata skarbowa - 780,8 tys. zł, 34,2% planu,
- opłata komunikacyjna - 1.126,1 tys. zł, 49,0% planu,
- opłata targowa (osoby prawne i fizyczne) - 348,6 tys. zł, 47,1% planu,
- opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 6.903,4 tys. zł, 73,8% planu,
- za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 1.983,1 tys. zł, 76,3% planu
- za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 7.495,9 tys. zł, 48,4% planu,
- za zajęcie pasa drogowego i płatne miejsca postojowe - 1.182,2 tys. zł, 51,9% planu,
- za korzystanie ze środowiska - 696,0 tys. zł, 96,5% planu,
- za zajęcie nieruchomości, za nieterminową zabudowę, za bezumowne korzystanie z nieruchomości - 109,7 tys. zł, 26,9% planu,
- opłata adiacencka, planistyczna i inne - 114,5 tys. zł, 40,6% planu,
- pozostałe opłaty (za koncesje i licencje, za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, za kartę parkingową i inne) - 185,7 tys. zł, 86,3% planu.

4. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe - plan 5.250,0 tys. zł, wykonanie **2.485,0 tys. zł**, tj. 47,3%.

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

- a) podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej 61,0%
- b) podatek od spadków i darowizn 36,2%
- c) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne 42,0%
- d) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne 48,1%.

Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych oraz udzielonych w I półroczu ulg i zwolnień, umorzeń zaległości podatkowych, odroczenia terminu płatności, rozłożenia na raty podatków i opłat są kwotowo o 9,5% niższe niż w I półroczu roku ubiegłego.

W I półroczu roku ubiegłego wyniosły 3.305,3 tys. zł, a w bieżącym roku wynoszą łącznie **2.991,7 tys. zł**, na tę kwotę składają się:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków (wynikające z Uchwały Rady Miejskiej) - łącznie **2.615,1 tys. zł** (I półrocze 2014- 2.311,6 tys. zł), z tego:
  - podatku od nieruchomości 1.711,5 tys. zł,
  - podatku od środków transportu 814,9 tys. zł,
  - podatku rolnego 88,7 tys. zł,
- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwał Rady Miejskiej - **321,1 tys. zł**,
- c) umorzenia zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego, od środków transportu, od spadków i darowizn, opłaty skarbowej i opłaty za zagospodarowanie odpadów komunalnych oraz odsetek - łącznie **44,1 tys. zł**,
- d) odroczenia terminu płatności (podatek opłacany w formie karty podatkowej, od czynności cywilno-prawnych) - łącznie **11,4 tys. zł**.

## II. DOCHODY Z MAJĄTKU MIASTA

Roczny plan tych dochodów wynosi 19.631,9 tys. zł, a wykonanie **6.457,6 tys. zł**, tj. 32,9% planu. W strukturze dochodów budżetowych ogółem, udział dochodów z majątku Miasta wynosi 2,6%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 2.388,4 tys. zł, wykonanie **1.407,0 tys. zł**, tj. 58,9%

**majątkowe** - plan 17.243,5 tys. zł, wykonanie **5.050,6 tys. zł**, tj. 29,3%.

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 **4.305,7 tys. zł**, stanowi to 29,0% planu rocznego, który wynosi 14.843,5 tys. zł. Niskie zaawansowanie planu sprzedaży wynika ze słabnącego popytu głównie na lokale mieszkalne i użytkowe.

Wykonanie rocznego planu sprzedaży przedstawia się następująco:

- lokali użytkowych 34,3 tys. zł, tj. 26,4% planu
- lokali mieszkalnych 80,3 tys. zł, tj. 7,7% planu
- gruntów na własność 3.864,4 tys. zł, tj. 30,1% planu
- budynków i budowli 317,1 tys. zł, tj. 38,4% planu
- składników majątkowych (placówki oświatowe) 9,6 tys. zł, tj. 72,7% planu.

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

2. Dochody z najmu i dzierżawy nieruchomości oraz składników majątkowych wynoszą łącznie **1.374,1 tys. zł**, tj. 58,3% planu rocznego, który wynosi 2.358,9 tys. zł.

Są to dochody :

- z najmu i dzierżawy nieruchomości gruntów - 448,9 tys. zł, tj. 66,4% planu,
- z najmu pomieszczeń w szkołach - 759,2 tys. zł, tj. 61,2% planu,
- z najmu Hali Widowiskowo - Sportowej - 134,2 tys. zł, tj. 40,7% planu,
- pozostałe (UM, przedszkola) - 31,8 tys. zł, tj. 28,1% planu.

3. Wpływy z **przekształcenia** prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności wynoszą **744,9 tys. zł**, wykonanie planu rocznego - 31,0% (plan 2.400,0 tys. zł). Niskie zaawansowanie planu wynika ze zmiany przepisów w zakresie przekształceń na rzecz osób prawnych, nieruchomości innych niż na cele mieszkaniowe.

4. Wpływy z **różnych dochodów, kar, grzywien** wynoszą łącznie **32,9 tys. zł**, tj. 115,5% planu rocznego (na przekroczenie planu wpłynęły kary i grzywny, które wcześniej nie były planowane).

## 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 2015 rok ustalono wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób **fizycznych** dla gmin w wysokości **37,63%** wpływów do budżetu państwa z tego tytułu, natomiast dla powiatów **10,25%**.

W strukturze uzyskanych za I półrocze dochodów ogółem, udziały łącznie stanowią 22,8%. Jest to największe źródło w grupie dochodów **własnych** miasta.

W I półroczu br. wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wyniosły łącznie **56.031,0 tys. zł**, co stanowi 44,2% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tych udziałów są wyższe o 3.489,3 tys. zł, tj. o 6,6% (I półrocze 2014 - 52.541,8 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **fizycznych** został wykonany w 44,9%, wpłynęło 53.307,4 tys. zł (w stosunku do I półrocza roku poprzedniego wzrost o 9,0%, tj. o 4.408,7 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **prawnych** został wykonany w 34,0%. Wpłynęło 2.723,6 tys. zł, tj. o 919,4 tys. zł mniej 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. 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 4,8%.

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 22.411,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **11.514,6 tys. zł**, tj. w 51,4%.

Plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 22.297,8 tys. zł, wykonanie **11.485,4 tys. zł**, tj. 51,5%

**majątkowe** - plan 113,7 tys. zł, wykonanie **29,2 tys. zł**, tj. 25,7% (Inwestycyjne Inicjatywy Społeczne).

W grupie dochodów bieżących największe wpływy osiągnięto z dywidend za 2014 rok od spółek, w których Miasto posiada udziały oraz z dochodów realizowanych przez Przedszkola. Wykonanie tych dochodów jest następujące:

- wpływy z mandatów Straży Miejskiej - 149,4 tys. zł, tj. 49,8% planu,
- dochody zrealizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - 182,5 tys. zł, tj. 84,1% planu,
- dochody realizowane przez Zarząd Dróg Miejskich - 387,9 tys. zł, tj. 59,4% planu,
- dochody realizowane przez szkoły oraz jednostki oświatowe i wychowawczych (gminne i powiatowe) – łącznie 879,5 tys. zł, tj. 55,2% planu,
- dochody realizowane przez Żłobek Miejski (miesięczna wpłata rodziców i wpłata za wyżywienie) łącznie - 813,8 tys. zł, tj. 54,2% planu,
- dochody realizowane przez Przedszkola (miesięczna wpłata rodziców i wpłata za wyżywienie) łącznie - 2.931,0 tys. zł, tj. 51,2% planu rocznego,
- wpływy z usług cmentarnych - 360,8 tys. zł, tj. 18,0% planu (niskie zaawansowanie planu wynika z rozliczeń dotyczących kompensaty kosztów utrzymania cmentarza komunalnego i wpłat pobranych przez zarządcę cmentarza),
- dywidendy - 3.020,2 tys. zł, tj. 90,4% planu,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych - 202,9 tys. zł, tj. 68,5% planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 215,0 tys. zł, tj. 43,0% planu,
- wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych - 220,3 tys. zł, tj. 55,1% planu,
- 25% wpływów z gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa położonymi na terenie Koszalina 1.308,7 tys. zł, tj. 81,8% planu,
- rozliczenia z lat ubiegłych, kary i grzywny - 533,9 tys. zł, tj. 100,7%,
- pozostałe wpływy (refundacja za prace społecznie - użyteczne, za obsługę PFRON, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, wpływy za recykling, z usług Ośrodka Terapii i Opieki Nad Nietrzeźwymi) łącznie - 279,5 tys. zł.

## B. SUBWENCJE OGÓLNE

W strukturze dochodów ogółem, subwencje są największym źródłem wpływów budżetowych z zewnątrz (30,0% w dochodach ogółem).

Pierwotny plan subwencji ogółem na 2015 rok wynosi 121.131,7 tys. zł i został w ciągu I półrocza **zwiększony** o 61,4 tys. zł, do kwoty **121.193,1 tys. zł** (zwiększono część oświatową subwencji).

Wpływy z subwencji wynoszą łącznie **73.696,5 tys. zł**, co stanowi 60,8% planu rocznego. Na zadania gminy wpłynęło 33.090,8 tys. zł, a na zadania powiatu 40.605,7 tys. zł.

W porównaniu z I półroczem poprzedniego roku wpływy z subwencji są wyższe o 2,5%, tj. o 1.766,4 tys. zł.

W łącznej kwocie subwencji, otrzymanej w I półroczu, subwencja na cele **oświatowe** wynosi **69.866,2 tys. zł**, tj. 94,8% wpływów z subwencji ogółem. Roczny plan tej subwencji został wykonany w 61,5%.

Subwencja **równoważąca** została przekazana Miastu w kwocie **3.830,3 tys. zł**, tj. w 50,0% planu rocznego, który wynosi plan 7.66,5 tys. zł.

## C. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

Pierwotny plan dochodów na projekty realizowane ze środków zewnętrznych został w I półroczu zmniejszony o 2.258,4 tys. zł, z kwoty 45.524,8 tys. zł do kwoty **43.266,4 tys. zł**. Wpływy wynoszą **10.970,7 tys. zł**, tj. 25,4% planu.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 3.389,0 tys. zł, wykonanie **2.804,0 tys. zł**, tj. 82,7%

**majątkowe** - plan 39.877,4 tys. zł, wykonanie **8.166,7 tys. zł**, tj. 20,5%.

Realizacja wpływów za I półrocze z wyszczególnieniem wszystkich projektów dofinansowanych ze środków zewnętrznych zawiera tabela nr 14 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 45.689,6 tys. zł i został zwiększony w I półroczu do kwoty **47.562,5 tys. zł**, tj. o kwotę **1.872,9 tys. zł**.

Łączna kwota wpływów z dotacji, w I półroczu wyniosła **26.761,1 tys. zł**, stanowi to 56,3% planu rocznego. Kwota dotacji jest wyższa od otrzymanej w I półroczu roku poprzedniego o 3,9%, tj. o 992,6 tys. zł.

### 1. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Ogółem wpływy z tych dotacji wynoszą **8.509,1 tys. zł**, stanowi to 52,3% planu, który wynosi 16.260,8 tys. zł (bieżące 13.260,8 tys. zł, majątkowe 3.000,0 tys. zł).

Uzyskane dotacje dotyczą wydatków bieżących. Dotacje na zadania majątkowe w I półroczu nie wpłynęły.

Wpływy w powyższej kwocie dotyczą:

- zadań własnych gminy **7.288,8 tys. zł**, tj. 63,0% planu,

- zadań własnych powiatu **1.220,3 tys. zł**, tj. 26,0% planu.

Na dotacje w kwocie **8.509,1 tys. zł** składają się następujące wpływy:

**1) z budżetu państwa** - plan 12.174,0 tys. zł, wykonanie **7.845,6 tys. zł**, tj. 64,4% planu, z tego na:

- dofinansowanie działalności przedszkoli - 2.293,9 tys. zł,
- realizację projektu pn. „Koszalin Miasto, które łączy” - 8,0 tys. zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne – 107,0 tys. zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.543,5 tys. zł,
- zasiłki stałe - 1.293,8 tys. zł,
- dofinansowanie działalności MOPS - 660,0 tys. zł,
- pomoc w zakresie dożywiania – 589,4 tys. zł,
- działalność żłobka - 176,0 tys. zł,
- pomoc materialną dla uczniów - 574,0 tys. zł,
- dofinansowanie działalności Bałtyckiego Teatru Dramatycznego – 400,0 tys. zł,
- dofinansowanie działalności Koszalińskiej Filharmonii – 200,0 tys. zł,

**2) z funduszy celowych** - wpłynęło **36,2 tys. zł** (z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 11,2 tys. zł, z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 25,0 tys. zł na edukację ekologiczną z zakresu gospodarki odpadami),

**3) z gmin i powiatów** wpływy z wpłat na rodziny zastępcze i placówki opiekuńczo-wychowawcze plan 422,0 tys. zł, wykonanie **241,5 tys. zł**,

**4) z jednostek samorządu terytorialnego** – plan 664,9 zł, wykonanie **385,8 tys. zł**, tj. 58,0%, z tego na dofinansowanie :

- |   |               |
|---|---------------|
| - kosztów utrzymania linii MZK do Niekłonic – wykonanie                         | 15,0 tys. zł  |
| - placówek opiekuńczo-wychowawczych - plan 468,0 tys. zł, wykonanie             | 231,0 tys. zł |
| - rodzin zastępczych – plan 71,0 tys. zł, wykonanie                             | 40,2 tys. zł  |
| - rehabilitacji zawodowej osób niepełnosprawnych – plan 55,9 tys. zł, wykonanie | 29,6 tys. zł  |
| - działalności Koszalińskiej Biblioteki Publicznej - plan i wykonanie           | 70,0 tys. zł  |

Pozostałe dotacje na zadania własne, w planowanej wysokości **3.000,0 tys. zł** - to środki na zadanie majątkowe (ul. Słupska) - nie wpłynęły w I półroczu.

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 wpływy z dotacji celowych na zadania zleczone gminie i powiatowi wyniosły **18.170,7 tys. zł**, tj. 58,2% planu, który po zmianach wynosi 31.211,7 tys. zł.

Wpływy w powyższej kwocie dotyczą wydatków bieżących.

W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych występują:

### **1) Dotacje celowe na zadania zleczone gminie**

Plan tych dotacji wynosi 21.031,6 tys. zł, a wykonanie **11.786,0 tys. zł**, tj. 56,0%. Z tej kwoty 93,7% to dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia, wynoszą łącznie **11.074,8 tys. zł**.

Dotacje te są przeznaczone na następujące zadania:

na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby uprawnione, na wspieranie osób

z zaburzeniami psychicznymi, na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby korzystające z pomocy społecznej i ze świadczeń rodzinnych, dodatki mieszkaniowe, na sprawowanie opieki nad osobami małoletnimi przez opiekuna prawnego, na opiekę nad osobami z zaburzeniami psychicznymi, na realizację rządowego programu wspierania osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne.

Pozostałe dotacje na zadania zlecone gminie wynoszą łącznie **711,2 tys. zł** i zostały przeznaczone na:

- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa - 56,7 tys. zł,
- dofinansowanie kosztów funkcjonowania administracji realizującej zadania z zakresu spraw obywatelskich - 375,8 tys. zł,
- dofinansowanie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców - 9,4 tys. zł,
- wybory Prezydenta RP - 269,3 tys. zł

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

## 2) Dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi

Plan tych dotacji wynosi 10.180,0 tys. zł, z czego wpłynęło **6.384,7 tys. zł**, tj. 62,7%. Środki te zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **5.805,1 tys. zł**.

Pozostałe dotacje w kwocie **579,6 tys. zł** są przeznaczone na finansowanie następujących zadań :

- rozporządzanie, utrzymanie i eksploatacja nieruchomości Skarbu Państwa 29,9 tys. zł,
- gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego 75,1 tys. zł,
- funkcjonowanie Inspektoratu Nadzoru Budowlanego 178,2 tys. zł,
- dofinansowanie kosztów funkcjonowania administracji 113,8 tys. zł,
- działalność Powiatowej komisji lekarskiej przeprowadzającej kwalifikację wojskową 38,0 tys. zł,
- składki zdrowotne za dzieci z placówek opiekuńczo - wychowawczych 6,5 tys. zł,
- krajowy program przeciwdziałania przemocy w rodzinie 5,9 tys. zł,
- finansowanie działalności Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności 132,2 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 90,0 tys. zł i został wykonany w wysokości **81,3 tys. zł**, tj. w 90,3%.

Dotacje obejmują zadania bieżące i są przeznaczone na:

- działalność Powiatowej komisji lekarskiej przeprowadzającej kwalifikację wojskową **3,3 tys. zł**,
- utrzymania cmentarza wojennego **8,0 tys. zł**,
- projekt pn. „Gminny program aktywizacji społeczno-zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego - edycja 2015” **70,0 tys. zł**.

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