

## OPIS REALIZACJI PLANU DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Roczny plan dochodów ogółem w kwocie **502.106,2 tys. zł** został wykonany w wysokości **238.269,9 tys. zł**, tj. w 47,5%.

W porównaniu do I półrocza ubiegłego roku dochody ogółem są wyższe o 3,9%, tj. o 8.877,3 tys. zł.

Pierwotny plan dochodów ogółem został w I półroczu zwiększony o **12.115,8 tys. zł** (wynosił 489.990,4 tys. zł). Dochody bieżące wzrosły o 9.712,4 tys. zł, a dochody majątkowe o 2.403,4 tys. zł.

Zwiększenia dotyczyły:

- Dochodów własnych - łącznie o 5.954,4 tys. zł (głównie dywidendy oraz opłaty za zajęcie pasa drogowego, za korzystanie ze środowiska, za najem pomieszczeń i sprzedaż składników majątkowych),
- subwencji ogólnej łącznie o 649,4 tys. zł, z czego subwencja uzupełniająca wzrosła o 937,1 tys. zł a oświatowa zmalała o 287,7 tys. zł,
- środków zewnętrznych o 2.600,0 tys. zł,
- dotacji celowych o 2.912,0 tys. zł, z tego na zadania własne o 2.153,5 tys. zł i na zleczone o 758,5 tys. zł.

Plan dochodów ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 415.885,8 tys. zł, wykonanie 224.118,4 tys. zł, tj. w 53,9%,  
 majątkowe - plan 86.220,4 tys. zł, wykonanie 14.151,5 tys. zł, tj. w 16,4%.

W porównaniu z I półroczem roku poprzedniego dochody bieżące są o 8,0% wyższe, a dochody majątkowe o 35,4% niższe.

**A. Dochody własne** zostały wykonane w wysokości **131.954,7 tys. zł**, co stanowi 49,4% planu rocznego, który wynosi **266.892,5 tys. zł**.

Dochody własne są wyższe o 12,4% od osiągniętych w I półroczu ubiegłego roku. Ten wzrost wynika głównie z wyższych wpływów z udziałów w podatku dochodowym (CIT i PIT), z podatków i opłat lokalnych oraz z przekształceń prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

W strukturze dochodów budżetowych miasta, udział dochodów własnych za I półrocze br. wynosi 55,4%.

Plan dochodów własnych ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 248.305,0 tys. zł, wykonanie 124.801,0 tys. zł, tj. 50,3%,  
 majątkowe - plan 18.587,5 tys. zł, wykonanie 7.153,7 tys. zł, tj. 38,5%.

**B. Subwencje ogólne** wpłynęły do budżetu miasta w kwocie **71.930,0 tys. zł**, plan 119.211,9 tys. zł, wykonanie planu 60,3%.

Wpływy z subwencji w porównaniu do I półrocza poprzedniego roku są niższe o 1,1%. W strukturze dochodów ogółem subwencje ogólne stanowią 30,2%. 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 **8.616,7 tys. zł**, co stanowi 13,4% planu (plan 64.207,3 tys. zł). Wpływy z tego źródła są niższe niż w I półroczu ubiegłego roku o 43,4%.

W strukturze dochodów miasta środki zewnętrzne stanowią 3,6%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące - plan 3.307,3 tys. zł, wykonanie 1.618,9 tys. zł, tj. 48,9%,
- majątkowe - plan 60.900,0 tys. zł, wykonanie 6.997,8 tys. zł, tj. 11,5%.

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 34,0 mln zł. Środki te wpłyną w II półroczu br.

**D. Dotacje celowe** z budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły w łącznej kwocie **25.768,5 tys. zł** (plan 51.794,5 tys. zł, wykonanie 49,8%). Kwota otrzymanych dotacji jest wyższa o 7,5% od otrzymanych w I półroczu ubiegłego roku. W strukturze dochodów ogółem dotacje stanowią 10,8%.

Plan dotacji został wykonany następująco:

- bieżące - plan 45.998,7 tys. zł, wykonanie 25.768,5 tys. zł, tj. 56,0%,
- majątkowe - plan 5.795,8 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 **131.954,7 tys. zł** (49,4% planu rocznego).

Zrealizowane dochody własne **gminy** wynoszą łącznie **115.799,0 tys. zł** (49,6% planu), a dochody własne **powiatu** **16.155,7 tys. zł** (48,5% 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 wywóz odpadów komunalnych, za korzystanie ze środowiska, za zajęcie pasa drogowego, za płatne miejsca postojowe i inne).

Podatki i opłaty stanowią 24,6% całości wykonanych w tym półroczu wpływów do budżetu Miasta.

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 108.017,1 tys. zł i został wykonany w wysokości **58.527,4 tys. zł**, tj. w 54,2%.

Na powyższą kwotę składają się:

1. **Podatki od osób prawnych** - plan 50.342,2 tys. zł, wykonanie **26.366,5 tys. zł**, tj. 52,4%,
2. **Podatki od osób fizycznych** - plan 15.246,6 tys. zł, wykonanie **8.748,4 tys. zł**, tj. 57,4%,
3. **Wpływy z różnych opłat** - plan 37.008,3 tys. zł, wykonanie **20.803,2 tys. zł**, tj. 56,2%.

W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego wpływy z opłat są o 69,8% wyższe (głównie z tytułu wprowadzenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której w I półroczu ubiegłego roku nie było).

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

- a) opłata skarbową - 1.152,3 tys. zł, tj. 51,8% planu,
- b) opłata komunikacyjna - 1.144,5 tys. zł, tj. 57,2% planu,
- c) opłata targowa (osoby prawne i fizyczne) - 334,2 tys. zł, tj. 45,2% planu,
- d) opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - 6.573,6 tys. zł, tj. 73,7% planu,
- e) za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 1.967,7 tys. zł, wykonanie planu rocznego 75,7%,
- f) za gospodarowanie odpadami komunalnymi 7.398,2 tys. zł, tj. 46,2%,
- g) za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 7.398,2 tys. zł, tj. 46,2% planu,
- h) za zajęcie pasa drogowego i płatne miejsca postojowe - 1.123,1 tys. zł, tj. 38,3%,
- i) za korzystanie ze środowiska - 410,2 tys. zł, tj. 99,3%,
- j) za zajęcie nieruchomości, za nieterminową zabudowę, za bezumowne korzystanie - 302,3 tys. zł, tj. 45,7%,
- k) opłata adiacencka, planistyczna i inne - 220,8 tys. zł, tj. 72,6%,
- l) pozostałe opłaty (za koncesje i licencje, za utrzymanie dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, za kartę parkingową, wędkarską i inne) - 176,3 tys. zł, tj. 80,1%.

#### **4. Podatki i opłaty pobierane przez Urzędy Skarbowe** - plan 5.420,0 tys. zł, wykonanie **2.609,3 tys. zł**, tj. 48,1%.

Zaawansowanie planu rocznego podatków pobieranych przez Urzędy Skarbowe przedstawia się następująco

- a) podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej 43,5%
- b) podatek od spadków i darowizn 36,5%
- c) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne 30,9%
- d) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne 51,2%.

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 7,2% wyższe niż w I półroczu roku ubiegłego.

W I półroczu roku ubiegłego wyniosły 3.083,1 tys. zł, a w bieżącym roku wynoszą łącznie **3.305,3 tys. zł**, na tę kwotę składają się:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków (zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej) łącznie - **2.311,6 tys. zł** (I półrocze 2013- 2.467,1 tys. zł), z tego:
  - podatku od nieruchomości 1.497,6 tys. zł,
  - podatku od środków transportu 725,9 tys. zł,
  - podatku rolnego 88,1 tys. zł,

- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwał Rady Miejskiej - **906,2 tys. zł**,
- c) umorzeń zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, środków transportu, od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych oraz odsetek - łącznie **15,7 tys. zł**,
- d) odroczenia terminu płatności (podatek opłacany w formie karty podatkowej i odsetki, od czynności cywilno-prawnych, spadki i darowizny) - łącznie **71,8 tys. zł**.

## II. DOCHODY Z MAJĄTKU MIASTA

Roczny plan tych dochodów wynosi 20.784,8 tys. zł, a wykonanie **8.481,0 tys. zł**, tj. 40,8% planu. W strukturze dochodów budżetowych ogółem, udział dochodów z majątku Miasta wynosi 3,5%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 2.238,1 tys. zł, wykonanie **1.327,3 tys. zł**, tj. 59,3%

**majątkowe** - plan 18.546,7 tys. zł, wykonanie **7.153,7 tys. zł**, tj. 38,6%.

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 **4.654,7 tys. zł**, stanowi to 28,3% planu rocznego, który wynosi 16.446,7 tys. zł. Wykonanie rocznego planu sprzedaży przedstawia się następująco:

a) lokali użytkowych 6,4 tys. zł, tj. 3,6% planu

b) lokali mieszkalnych 296,5 tys. zł, tj. 31,2% planu

c) gruntów na własność 4.334,7 tys. zł, tj. 34,3% planu

d) budynki i budowle 14,9 tys. zł, tj. 0,8% planu

e) składników majątkowych (placówki oświatowe i ZDM) 2,2 tys. zł, tj. 0,3% 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 **1.285,6 tys. zł**, tj. 59,7% planu rocznego, który wynosi 2.152,1 tys. zł. Są to dochody :

a) z najmu i dzierżawy nieruchomości - 365,6 tys. zł, tj. 54,6% planu,

b) z najmu i dzierżawy pomieszczeń w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim, Żłobku Miejskim i Hali Widowiskowo – Sportowej - łącznie 920,0 tys. zł, tj. 62,1% planu,

3. Wpływy z **przekształcenia** prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności wynoszą **2.499,0 tys. zł**, wykonanie planu rocznego - 119,0% (plan 2.100,0 tys. zł). Przekroczenie planu wynika z ubiegłorocznych decyzji, w których termin płatności określono na 2014 rok oraz z większej niż zakładano ilości wniosków o przekształcenia.

4. Wpływy z **różnych dochodów, kar, grzywien** wynoszą łącznie **41,7 tys. zł**, tj. 48,4% planu rocznego.

### 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 2014 rok ustalono wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób **fizycznych** dla gmin w wysokości **37,53%** wpływów do budżetu państwa z tego tytułu, natomiast dla powiatów **10,25%**.

W strukturze uzyskanych za I półrocze dochodów ogółem, udziały łącznie stanowią 22,1%. Jest to największe źródło w grupie dochodów **własnych** miasta.

W I półroczu br. wpływy z udziałów w podatku od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) wyniosły łącznie **52.541,8 tys. zł**, co stanowi 44,8% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z tych udziałów są wyższe o 4.530,2 tys. zł, tj. o 9,4% (I półrocze 2013 - 48.011,6 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **fizycznych** został wykonany w 44,3%, wpłynęło 48.898,8 tys. zł (w stosunku do I półrocza roku poprzedniego wzrost o 9,6%, tj. o 4.272,0 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **prawnych** został wykonany w 53,6%, wpłynęło 3.643,0 tys. zł (w stosunku do I półrocza roku poprzedniego wzrost o 7,6%, tj. o 258,3 tys. zł).

### 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 5,2%.

Roczny plan tych dochodów, po wprowadzonych w I półroczu zwiększeniach (o 5.047,3 tys. zł), wynosi łącznie 20.897,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **12.404,5 tys. zł**, tj. w 59,4%.

Plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 20.856,8 tys. zł, wykonanie **12.404,5 tys. zł**, tj. 59,5%

**majątkowe** - plan 40,7 tys. zł (są to Inwestycyjne Inicjatywy Społeczne – będą realizowane w II półroczu).

W grupie dochodów bieżących największe wpływy osiągnięto z dywidend za 2013 rok od spółek, w których Miasto posiada udziały oraz dochodów realizowanych przez Przedszkola. Wykonanie tych dochodów jest następujące:

- wpływy z mandatów Straży Miejskiej - 148,0 tys. zł, tj. 49,3% planu,
- dochody zrealizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 270,1 tys. zł, tj. 148,5% planu,
- dochody realizowane przez Zarząd Dróg Miejskich - 398,0 tys. zł, tj. 67,9% planu,

- dochody realizowane przez szkoły oraz jednostki oświatowe i wychowawczych (gminne i powiatowe) – łącznie 991,3 tys. zł, tj. 61,9% planu,
- dochody realizowane przez Przedszkola (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa) łącznie - 2.559,2 tys. zł, tj. 39,9% planu rocznego,
- dochody realizowane przez Żłobek Miejski (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa) łącznie - 816,9 tys. zł, tj. 54,0% planu,
- dywidendy - 4.092,5 tys. zł, tj. 91,4% planu,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych - 130,3 tys. zł, tj. 30,4 % planu,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 254,1 tys. zł, tj. 36,3%planu,
- opłata cmentarna - 600,5 tys. zł, tj. 30,0% planu (niskie zaawansowanie wynika z rozliczeń dotyczących kompensaty kosztów utrzymania cmentarza komunalnego i opłat pobranych przez zarządcę cmentarza),
- wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych - 141,8 tys. zł, tj. 28,4% planu,
- wpływy z majątku Skarbu Państwa (25%) - 1.469,8 tys. zł, tj. 91,9% planu,
- różne wpływy (refundacja za prace społecznie - użyteczne, za obsługę PFRON, rozliczenia z lat ubiegłych, grzywny, kary) - łącznie 455,8 tys. zł, tj. 38,7% planu,
- pozostałe dochody (za obsługę PFRON, z Izby Wyrzeźwień) łącznie - 76,2 tys. zł.

## B. SUBWENCJE

W strukturze dochodów ogółem, subwencje są największym źródłem wpływów budżetowych z zewnątrz ( 30,2% w dochodach ogółem).

Pierwotny plan subwencji ogółem na 2014 rok wynosił 118.562,5 tys. zł i został w ciągu I półrocza **zwiększony** o 649,4 tys. zł, do kwoty **119.211,9 tys. zł** (zmniejszono część oświatową o 287,7 tys. zł i zwiększono uzupełniającą o 937,1 tys. zł – z przeznaczeniem na drogi krajowe).

Wpływy z subwencji wynoszą łącznie **71.930,0 tys. zł**, co stanowi 60,3% planu rocznego. Na zadania gminy wpłynęło 30.601,7 tys. zł, a na zadania powiatu 41.328,3 tys. zł.

W porównaniu z I półroczem poprzedniego roku wpływy z subwencji są niższe o 1,1%, tj. o 825,0 tys. zł.

W łącznej kwocie subwencji, otrzymanej w I półroczu, subwencja na cele **oświatowe** wynosi **68.227,4 tys. zł**, tj. 94,8% wpływów z subwencji ogółem. Roczny plan tej subwencji został wykonany w 61,5%.

Subwencja **równowążąca** została przekazana Miastu w kwocie **3.702,6 tys. zł**, tj. w 50,0% planu rocznego, który wynosi plan 7.405,3 tys. zł.

Subwencja **uzupełniająca** (na przebudowę ul. 4 Marca) w planowanej kwocie 937,1 tys. zł - wpłynie w II półroczu, zgodnie z harmonogramem.

## C. ŚRODKI ZEWNĘTRZNE

Pierwotny plan dochodów na projekty realizowane ze środków zewnętrznych został w I półroczu zwiększony o 2.600,0 tys. zł, z kwoty 61.607,3 tys. zł do kwoty **64.207,3 tys. zł**. Wykonanie wynosi **8.616,7 tys. zł**, tj. 13,4% planu.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

**bieżące** - plan 3.307,3 tys. zł, wykonanie **1.618,9 tys. zł**, tj. 48,9%

**majątkowe** - plan 60.900,0 tys. zł, wykonanie **6.997,8 tys. zł**, tj. 11,5%.

Realizacja wpływów za I półrocze w podziale na poszczególne projekty dofinansowane 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 48.882,5 tys. zł i został zwiększony w ciągu I półrocza do kwoty **51.794,5 tys. zł**, tj. o kwotę **2.912,0 tys. zł**.

Łączna kwota wpływów z dotacji, w I półroczu wyniosła **25.768,5 tys. zł**, stanowi to 49,8% planu rocznego. Kwota dotacji jest wyższa od otrzymanej w I półroczu roku poprzedniego o 7,5%, tj. o 1.793,4 tys. zł.

### 1. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Ogółem wpływy z tych dotacji wynoszą **8.399,3 tys. zł**, stanowi to 41,0% planu, który wynosi **20.490,2 tys. zł**.

Z powyższej kwoty wpływy na zadania własne gminy wyniosły **7.479,7 tys. zł**, tj. 45,1% planu, a na zadania własne powiatu **919,6 tys. zł**, tj. 23,4% planu.

Dotacje w kwocie 8.399,3 tys. zł (na wydatki bieżące) przekazywane są z następujących źródeł:

**1) z budżetu państwa** - plan 14.082,7 tys. zł, wykonanie **8.116,7 tys. zł**, tj. 57,6% planu, z tego na dofinansowanie: działalności przedszkoli – 2.295,1 tys. zł, rodzin zastępczych - 263,1 tys. zł, na wspieranie rodziny - 78,9 tys. zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne – 107,5 tys. zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 1.954,4 tys. zł, zasiłki stałe – 1.110,0 tys. zł, dofinansowanie działalności MOPS – 628,5 tys. zł, pomoc w zakresie dożywiania - 610,3 tys. zł, pomoc materialną dla uczniów – 668,9 tys. zł, dofinansowanie działalności Bałtyckiego Teatru Dramatycznego – 250,0 tys. zł oraz Koszalińskiej Filharmonii – 150,0 tys. zł,

**2) z funduszy celowych** (Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych) - plan 0,00 tys. zł, wpłynęło **11,0 tys. zł**,

**3) z jednostek samorządu terytorialnego** – plan 631,5 zł, wykonanie **271,6 tys. zł**, tj. 43,0%, z tego na:

- dofinansowanie kosztów utrzymania linii MKZ do Niekłonic – plan 30,0 tys. zł wykonanie – **15,0 tys. zł**,
- placówek opiekuńczo-wychowawczych – plan 487,2 tys. zł, wykonanie **133,4 tys. zł**,
- rodzin zastępczych – plan 0,0 tys. zł, wykonanie **35,2 tys. zł**,
- rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – plan 54,3 tys. zł, wykonanie – **28,0 tys. zł**,
- działalność Koszalińskiej Biblioteki Publicznej - plan i wykonanie **60,0 tys. zł**.

Pozostałe dotacje w planowanej wysokości **5.776,0 tys. zł** dotyczą inwestycji i będą przekazane po ich realizacji.

Są to dotacje na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:

- budowa ul. Rolnej 2.641,7 tys. zł (budżet państwa),
- Dom Pomocy Społecznej ul. Morska 1.080,0 tys. zł (PFRON),
- Termomodernizacja budynku Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej 2.054,3 tys. zł (WFOŚ i GW).

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 stanowią **17.359,6 tys. zł**, tj. 55,5% planu, który po zmianach wynosi 31.285,8 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 21.454,9 tys. zł, a wykonanie **11.282,9 tys. zł**, tj. 52,6%. Z tej kwoty 94,5% to dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia, wynoszą łącznie **10.657,6 tys. zł**.

Dotacje te są przeznaczone na następujące zadania:

świadczenia rodzinne, fundusz alimentacyjny 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 **625,3 tys. zł** i zostały przeznaczone na:



- a) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa - 35,4 tys. zł,
- b) dofinansowanie kosztów funkcjonowania administracji realizującej zadania z zakresu spraw obywatelskich - 441,4 tys. zł,
- c) dofinansowanie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców - 9,2 tys. zł,
- d) na wybory do parlamentu europejskiego - 139,3 tys. zł

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

## 2) Dotacje celowe na zadania zlecone powiatowi

Plan tych dotacji wynosi 9.830,9 tys. zł, z czego wpłynęło **6.076,7 tys. zł**, tj. 61,8%. Środki te zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **5.603,3 tys. zł**.

Pozostałe dotacje w kwocie **473,4 tys. zł** są przeznaczone na finansowania zadań z zakresu:

- |  |                |
|--|----------------|
| a) gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa                | 25,0 tys. zł,  |
| b) działalności Inspektoratu Nadzoru Budowlanego             | 185,2 tys. zł, |
| c) administracji publicznej i kwalifikacji wojskowej łącznie | 168,9 tys. zł, |
| d) ubezpieczenia zdrowotnego dzieci z placówek wychowawczych | 7,5 tys. zł,   |
| e) przeciwdziałania przemocy w rodzinie                      | 7,5 tys. zł,   |
| f) pomocy dla cudzoziemców                                   | 5,6 tys. zł,   |
| g) działalności Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności   | 73,7 tys. zł.  |

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

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

Roczny plan tych dotacji wynosi 18,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **9,6 tys. zł**, tj. w 51,6%.

Dotacje obejmują zadania bieżące i są przeznaczone na:

- a) kwalifikację wojskową **2,6 tys. zł**,
- b) utrzymania cmentarza wojennego **7,0 tys. zł**.

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