

OPIS REALIZACJI PLANU DOCHODÓW WEDŁUG ŹRÓDEŁ POWSTAWANIA

Roczny plan dochodów ogółem w kwocie **461.816,3 tys. zł** został wykonany w wysokości **229.392,6 tys. zł**, tj. w 49,7%.

W porównaniu do I półrocza ubiegłego roku dochody ogółem są wyższe o 2,3%, tj. o 5.098,2 tys. zł.

Pierwotny plan dochodów ogółem został w I półroczu zwiększony o **13.799,3 tys. zł** (wynosił 448.017,0 tys. zł). Zwiększenia dotyczyły:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych o 450,0 tys. zł,
- pozostałych dochodów - łącznie o 4.578,5 tys. zł (dywidendy, kary i grzywny, rozliczenia z lat ubiegłych, dochody ZDM, placówek oświatowych i edukacyjnych),
- subwencji oświatowej o 3.196,4 tys. zł i uzupełniającej o 1.528,8 tys. zł,
- środków zewnętrznych o 24,1 tys. zł,
- dotacji z budżetu państwa łącznie o 4.021,5 tys. zł (na zadania: własne o 2.861,1 tys. zł, zlecone o 1.157,4 tys. zł, realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej o 3,0 tys. zł).

Plan dochodów ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 392.889,1 tys. zł, wykonanie 207.475,0 tys. zł, tj. w 52,8%,
majątkowe - plan 68.927,2 tys. zł, wykonanie 21.917,6 tys. zł, tj. w 31,8%.

W porównaniu z I półroczem roku poprzedniego dochody bieżące są o 3,6% wyższe, dochody majątkowe są niższe o 8,5% (z uwagi na rozliczenie zadań realizowanych ze środków unijnych).

A. Dochody własne zostały wykonane w wysokości **117.428,5 tys. zł**, co stanowi 47,1% planu rocznego, który wynosi 249.410,3 tys. zł.

Dochody własne są wyższe o 7,0% od osiągniętych w I półroczu ubiegłego roku. Ten wzrost wynika głównie z wyższych wpływów z podatków i opłat lokalnych, wpływów ze sprzedaży nieruchomości i gruntów oraz z udziałów w podatku dochodowym (CIT i PIT).

W strukturze dochodów budżetowych miasta, udział dochodów własnych za I półrocze br. wynosi 51,2%.

Plan dochodów własnych ogółem został wykonany następująco:

bieżące - plan 231.998,7 tys. zł, wykonanie 110.394,5 tys. zł, tj. 47,6%,
majątkowe - plan 17.411,6 tys. zł, wykonanie 7.034,0 tys. zł, tj. 40,4%.

B. Subwencje ogólne wpłynęły do budżetu miasta w kwocie **72.755,1 tys. zł** (plan 121.063,2 tys. zł, wykonanie planu 60,1%).

Wpływy z subwencji w porównaniu do I półrocza poprzedniego roku są wyższe o 4,3%. W strukturze dochodów ogółem subwencja ogólna stanowi 31,7% i jest drugim, po dochodach własnych, źródłem wpływów do budżetu miasta i największym źródłem środków z zewnątrz.

C. Środki zewnętrzne (unijne) wpłynęły w kwocie **15.233,9 tys. zł**, co stanowi 30,5% planu (plan 49.945,9 tys. zł). Wpływy z tego źródła są niższe niż w I półroczu ubiegłego roku.

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

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

- bieżące - plan 2.221,4 tys. zł, wykonanie 1.294,9 tys. zł, tj. 58,3%,
- majątkowe - plan 47.724,5 tys. zł, wykonanie 13.939,0 tys. zł, tj. 29,2%.

D. Dotacje celowe z budżetu państwa oraz jednostek samorządu terytorialnego wpłynęły w łącznej kwocie **23.975,1 tys. zł** (plan 41.396,9 tys. zł, wykonanie 57,9%). Kwota otrzymanych dotacji jest wyższa o 7,9% od otrzymanych w I półroczu ubiegłego roku. W strukturze dochodów ogółem dotacje stanowią 10,5%.

Plan dotacji został wykonany następująco:

- bieżące - plan 39.141,5 tys. zł, wykonanie 23.030,6 tys. zł, tj. 58,8%,
- majątkowe - plan 2.255,4 tys. zł, wykonanie 944,5 tys. zł, tj. 41,9%.

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 **117.428,5 tys. zł** (47,1% planu rocznego).

Zrealizowane dochody **własne gminy** wynoszą łącznie **102.607,5 tys. zł** (47,3% planu), a dochody **powiatu** **14.821,0 tys. zł** (45,8% 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 14,7% całości wykonanych w tym półroczu wpływów do budżetu miasta (od osób prawnych 10,9%, od osób fizycznych 3,8%).

Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 65.178,3 tys. zł i został wykonany w wysokości **33.778,9 tys. zł**, tj. w 51,8% (od osób prawnych 25.053,8 tys. zł - w 49,7%, a od osób fizycznych 8.725,1 tys. zł - w 59,0%).

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 23,8% niższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W I półroczu roku ubiegłego wyniosły 4.046,2 tys. zł, a w bieżącym roku wynoszą łącznie **3.083,1 tys. zł**, na tę kwotę składają się:

- a) skutki obniżenia górnych stawek podatków (zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej) łącznie - **2.467,1 tys. zł** (I półrocze 2012 - 3.823,6 tys. zł), z tego:
 - podatku od nieruchomości **1.696,2 tys. zł**,
 - podatku od środków transportu **676,2 tys. zł**,
 - podatku rolnego **94,7 tys. zł**,
- b) skutki udzielonych ulg i zwolnień z podatku od nieruchomości wynikające z Uchwał Rady Miejskiej - **535,8 tys. zł**,
- c) umorzeń zaległości podatkowych - z tytułu podatku od nieruchomości, środków transportu, od spadków i darowizn, od czynności cywilno-prawnych oraz odsetek - łącznie **43,0 tys. zł**,
- d) odroczenia terminu płatności (podatek opłacany w formie karty podatkowej i odsetki, od czynności cywilno-prawnych, spadki i darowizny) - łącznie **37,2 tys. zł**.

III. PODATKI I OPŁATY POBIERANE PRZEZ URZĘDY SKARBOWE

Za I półrocze br. udział tych dochodów w strukturze dochodów budżetowych ogółem wynosi 1,2%. Roczny plan tych dochodów wynosi łącznie 5.520,0 tys. zł i został wykonany w wysokości **2.711,6 tys. zł**, tj. w 49,1%.

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

- a) podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej 51,6%
- b) podatek od spadków i darowizn 60,2%
- c) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne 25,8%
- d) podatek od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne 49,8%.

IV. DOCHODY Z MAJĄTKU MIASTA

Roczny plan tych dochodów wynosi 26.220,0 tys. zł, a wykonanie **13.872,3 tys. zł**, tj. 52,9% planu. W strukturze dochodów budżetowych ogółem, udział dochodów z majątku miasta wynosi 6,0%.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

bieżące - plan 9.020,0 tys. zł, wykonanie **6.845,0 tys. zł**, tj. 75,9%

majątkowe - plan 17.200,0 tys. zł, wykonanie **7.027,3 tys. zł**, tj. 40,9%.

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

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

1. Plan dochodów z opłat **za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste** nieruchomości wynosi 7.200,0 tys. zł i został wykonany w kwocie **5.828,0 tys. zł**, tj. w 80,9%. Na te wpływy składają się:
 - a) **opłaty roczne** – plan 6.600,0 tys. zł, wykonanie - **5.419,4 tys. zł**, tj. 82,1% (dość wysokie zaawansowanie planu wynika z jednorazowego charakteru tych opłat, z terminem płatności do 31 marca br.),
 - b) **pierwsze opłaty** - plan 50,0 tys. zł, wykonanie **4,4 tys. zł**, tj. 8,8%,
 - c) **opłaty roczne spółek miejskich** - plan 550,0 tys. zł, wykonanie **404,2 tys. zł**, tj. 73,5%.
 2. Dochody z **dzierżawy nieruchomości i najmu** wynoszą **305,9 tys. zł**, tj. 49,3 % planu rocznego, który wynosi 620,0 tys. zł.
 3. Dochody ze **sprzedaży nieruchomości** wynoszą **5.449,5 tys. zł**, stanowi to 34,9% planu rocznego, który wynosi 15.600,0 tys. zł.
- Wykonanie planu sprzedaży nieruchomości przedstawia się następująco:
- a) lokali użytkowych 253,7 tys. zł, tj. 42,3% planu rocznego,
 - b) lokali mieszkalnych 214,3 tys. zł, tj. 26,8% planu rocznego,
 - c) gruntów na własność 4.981,5 tys. zł, tj. 42,9% planu rocznego,
 - d) budynki i budowle - brak wpływów w I półroczu - trwają procedury przetargowe.
4. Wpływy z **przekształcenia** prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności wynoszą **1.577,8 tys. zł**, wykonanie planu rocznego – 98,6% (plan 1.600,0 tys. zł). Wysokie zaawansowanie planu wynika z decyzji z ubiegłego roku, w których termin płatności określono na 2013 rok.
 5. Wpływy z **różnych opłat i rozliczeń** wynoszą łącznie **711,1 tys. zł**, stanowi to 59,3% planu rocznego, który wynosi 1.200,0 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 2013 rok ustalono wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób **fizycznych** dla gmin w wysokości **37,42%** wpływów do budżetu państwa z tego tytułu, natomiast dla powiatów **10,25%**.

W strukturze uzyskanych za I półrocze dochodów ogółem, udziały łącznie stanowią 20,9%. 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 **48.011,6 tys. zł**, co stanowi 42,9% planu rocznego. W porównaniu do roku ubiegłego wpływy z udziałów są wyższe o 1.318,4 tys. zł, tj. o 2,8% (I półrocze 2012 - 46.693,2 tys. zł).

Plan udziałów w podatku od osób **fizycznych** został wykonany w 41,7%, wpłynęło 44.626,8 tys. zł (na poziomie zbliżonym do roku ubiegłego – wzrost o 0,9%), a podatku od osób **prawnych** w 67,7%, wpłynęło 3.384,7 tys. zł (w stosunku do roku poprzedniego wzrost o 36,4%, tj. o 902,6 tys. zł).

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 8,4%.

Roczny plan tych dochodów, po wprowadzonych w I półroczu zwiększeniach (o 4.578,5 tys. zł), wynosi łącznie 40.529,4 tys. zł i został wykonany w wysokości **19.054,1 tys. zł**, tj. w 47,0%.

Z powyższej kwoty na gminę przypada **14.411,6 tys. zł**, a na powiat **4.642,5 tys. zł**.

Plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

bieżące - plan 40.317,9 tys. zł, wykonanie **19.047,3 tys. zł**, tj. 47,2%

majątkowe - plan 211,5 tys. zł, wykonanie **6,8 tys. zł**, tj. 3,2%.

W porównaniu z I półroczem 2012 wpływy z **pozostałych dochodów** są niższe o 5,0%, tj. o 997,2 tys. zł.

Na dochody majątkowe składają się wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w placówkach oświatowych, które będą realizowane głównie w II półroczu.

W grupie dochodów bieżących największe wpływy osiągnięto z dochodów realizowanych przez Przedszkola i z dywidend za 2012 rok od spółek, w których miasto posiada udziały.

Roczny plan pozostałych dochodów został wykonany następująco:

- dochody realizowane przez Przedszkola (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa, wpływy z najmu pomieszczeń) łącznie - 3.470,2 tys. zł, tj. 60,3% planu rocznego,
 - dywidendy - 2.716,2 tys. zł, tj. 88,1% planu,
 - opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 1.927,9 tys. zł, wykonanie planu rocznego 77,1%,
 - dochody realizowane przez szkoły oraz jednostki oświatowe i wychowawczych (gminne i powiatowe) – łącznie - 1.809,7 tys. zł, tj. 57,2% planu,
 - dochody ZDM - 1.346,6 tys. zł, tj. 43,9% planu,
 - 25% wpływów osiąganych ze sprzedaży, opłat z tytułu zarządu, użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego nieruchomości Skarbu państwa - 1.197,3 tys. zł, tj. 79,8% planu,
 - opłata skarbowa - 1.102,8 tys. zł, tj. 50,1% planu,
 - opłata za tablice rejestracyjne i druki komunikacyjne - 1.018,3 tys. zł, tj. 50,9% planu,
 - dochody realizowane przez Żłobek (miesięczna opłata rodziców, stawka żywieniowa, wpływy z najmu pomieszczeń) łącznie - 753,4 tys. zł, tj. 60,5% planu,
 - odsetki od środków na rachunkach bankowych - 283,7 tys. zł, tj. 63,6 % planu,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. podatków i opłat - 272,8 tys. zł, tj. 34,1%
 - opłata cementarna - 348,5 tys. zł, tj. 21,8% planu (niskie zaawansowanie planu wynika z rozliczeń dotyczących kompensaty kosztów utrzymania cementarza komunalnego i wpływami z opłaty pobranej przez zarządcę cementarza).
- łączna kwota powyższych wpływów wynosi **16.247,4 tys. zł**.

Pozostałe wpływy w tej grupie dochodów wyniosły łącznie **2.806,7 tys. zł**, ich wykonanie jest następujące:

- wpływy z mandatów Straży Miejskiej - 156,8 tys. zł, tj. 47,5% planu,
- dochody zrealizowane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 256,8 tys. zł, tj. 46% planu,

- dochody realizowane przez Urząd Miejski - 143,7 tys. zł, tj. 47,9% planu,
- opłata za korzystanie ze środowiska - 194,5 tys. zł, tj. 16,2% planu (odstąpiono od kar i opłat za wycinkę drzew i krzewów w zamian za wykonanie nasadzeń zastępczych w określonym decyzjami terminie),
- wpływy z usług geodezyjnych i kartograficznych - 153,1 tys. zł, tj. 30,6% planu,
- różne wpływy (refundacja za prace społecznie - użyteczne, rozliczenia z lat ubiegłych, grzywny, kary, zwrot składki ze Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Pomorza Środkowego) - łącznie 1.840,1 tys. zł, tj. 160,1% planu,
- pozostałe dochody (za karty wędkarskie, licencje na Taxi, zaległości z Izby Wyrzeźwiń, z wynajmu hali widowiskowo - sportowej) łącznie - 61,7 tys. zł.

B. SUBWENCJE

W strukturze dochodów ogółem, subwencje są największym źródłem wpływów budżetowych z zewnątrz (31,7% w dochodach ogółem).

Pierwotny plan subwencji ogółem na 2013 rok wynosił 116.338,0 tys. zł i został w ciągu I półrocza **zwiększony** o 4.725,2 tys. zł, do kwoty **121.063,2 tys. zł** (zwiększono część oświatową o 3.196,4 tys. zł oraz uzupełniającą o 1.528,8 tys. zł).

Ogółem plan subwencji został zrealizowany w 60,1%. Wpływy wynoszą łącznie **72.755,1 tys. zł**, z czego na zadania gminy 29.620,1 tys. zł, a na zadania powiatu 43.135,0 tys. zł.

W porównaniu z I półroczem poprzedniego roku wpływy z subwencji są wyższe o 4,3%, tj. o 2.987,3 tys. zł.

W łącznej kwocie subwencji, otrzymanej w I półroczu, subwencja na cele **oświatowe** wynosi **69.268,5 tys. zł**, tj. 95,2% 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 **3.486,6 tys. zł** (plan 6.973,2 tys. zł).

Subwencja **uzupełniająca** (na przebudowę ul. Mieszka I) w planowanej kwocie 1.528,8 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 zmniejszony o 24,1 tys. zł, z kwoty 49.921,8 tys. zł do kwoty **49.945,9 tys. zł**. Wykonanie wynosi **15.233,9 tys. zł**, tj. 30,5% planu.

Plan tych dochodów został wykonany następująco:

bieżące - plan 2.221,4 tys. zł, wykonanie **1.294,9 tys. zł**, tj. 58,3%

majątkowe - plan 47.724,5 tys. zł, wykonanie **13.939,0 tys. zł**, tj. 29,2%.

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 37.375,4 tys. zł i został zwiększony w ciągu I półrocza do kwoty **41.396,9 tys. zł**, tj. o kwotę **4.021,5 tys. zł**.

Łączna kwota wpływów z dotacji, w I półroczu wyniosła **23.975,1 tys. zł**, co stanowi 57,9% planu rocznego. Kwota dotacji jest wyższa od otrzymanej w I półroczu roku poprzedniego o 7,9%, tj. o 1759,9 tys. zł.

1. DOTACJE NA ZADANIA WŁASNE

Ogółem wpływy z tych dotacji wynoszą **6.731,5 tys. zł**, stanowi to 63,2% planu, który wynosi **10.655,0 tys. zł**.

Z powyższej kwoty wpływy na zadania własne gminy wyniosły **6.205,0 tys. zł**, tj. 67,0% planu, a na zadania własne powiatu **526,5 tys. zł**, tj. 37,9% planu.

W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań własnych występują:

a) dotacje na zadania majątkowe - plan 2.255,4 tys. zł, wykonanie **944,5 tys. zł**, tj. 41,9% planu, są to dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań:

- budowa ul. Rolnej - plan 2.000,0 tys. zł,
- budynek komunalny ul. Lechicka - **plan 0,0 tys. zł**, wpłynęło **816,8 tys. zł** (rozliczenie zadania z lat ubiegłych),
- „Radosna szkoła” (place zabaw) - **plan 255,4 tys. zł**, wykonanie **127,7 tys. zł**,

b) dotacje na zadania bieżące - plan 8.399,6 tys. zł, wykonanie **5.786,9 tys. zł**, tj. 68,9% planu rocznego, są to dotacje:

1) z budżetu państwa - plan 7.808,8 tys. zł, wykonanie **5.636,2 tys. zł**, tj. 72,2% planu, z tego na: zadanie „Radosna szkoła” - 12,0 tys. zł, wspieranie rodziny - 43,2 tys. zł, składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej - 99,5 tys. zł, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 2.135,5 tys. zł, zasiłki stałe - 1.120,0 tys. zł, dofinansowanie działalności MOPS - 656,5 tys. zł, pomoc w zakresie dożywiania - 526,3 tys. zł, pomoc materialna dla uczniów - 643,2 tys. zł, dofinansowanie działalności Bałtyckiego Teatru Dramatycznego - 250,0 tys. zł oraz Koszalińskiej Filharmonii - 150,0 tys. zł,

2) z funduszy celowych (PFRON, WFOŚ i GW) - plan 23,4 tys. zł, wpłynęło **9,2 tys. zł**,

3) z jednostek samorządu terytorialnego - plan 567,4 zł, wykonanie **141,5 zł**, tj. 24,9% tego na:

- dofinansowanie kosztów utrzymania linii MZK do Niekłonic - wykonanie - 15,0 tys. zł,
- rodziny zastępcze - plan 450,0 tys. zł, wykonanie 37,9 tys. zł,
- rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - plan 57,4 tys. zł, wykonanie - 28,6 tys. zł,
- działalność Koszalińskiej Biblioteki Publicznej - plan i wykonanie 60,0 tys. zł.

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 **17.232,9 tys. zł**, co stanowi 56,1% planu, który po zmianach wynosi 30.718,5 tys. zł.

Wpływy w powyższej kwocie obejmują wyłącznie zadania **bieżące**. W łącznej kwocie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych występują:

1) Dotacje celowe na zadania zleczone gminie

Plan tych dotacji wynosi 21.045,1 tys. zł, a wykonanie **11.363,7 tys. zł**, tj. 54,0%. Z tej kwoty 96,0% to dotacje na zadania z zakresu pomocy społecznej i ochrony zdrowia, wynoszą łącznie **10.909,7 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 **454,0 tys. zł** i zostały przeznaczone na:

- a) zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa - 30,1 tys. zł,
- b) dofinansowanie kosztów funkcjonowania administracji realizującej zadania z zakresu spraw obywatelskich - 414,7 tys. zł,
- c) dofinansowanie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców - 9,2 tys. zł.

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

2) Dotacje celowe na zadania zleczone powiatowi

Plan tych dotacji wynosi 9.673,3 tys. zł, z czego wpłynęło **5.869,2 tys. zł**, tj. 60,7%. Środki te zostały przeznaczone głównie na funkcjonowanie działalności Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - **5.406,3 tys. zł**.

Pozostałe dotacje w kwocie **462,9 tys. zł** są przeznaczone na finansowania zadań z zakresu:

- | | |
|--|----------------|
| a) gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa | 13,3 tys. zł, |
| b) działalności Inspektoratu Nadzoru Budowlanego | 197,4 tys. zł, |
| c) administracji publicznej i kwalifikacji wojskowej łącznie | 170,7 tys. zł, |
| ubezpieczenia zdrowotnego dzieci z placówek wychowawczych | 5,0 tys. zł, |
| d) Krajowy Program Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie | 7,5 tys. zł, |
| e) działalności Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności | 69,0 tys. zł, |

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

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

Roczny plan tych dotacji wynosi 23,5 tys. zł i został wykonany w wysokości **10,7 tys. zł**, tj. w 45,6%. Dotacje obejmują zadania bieżące i są przeznaczone na:

- a) kwalifikację wojskową - plan 4,5 tys. zł, wykonanie **4,3 tys. zł**,
- b) utrzymania cmentarza wojennego - plan 16,0 tys. zł, wykonanie **6,4 tys. zł**,
- c) Program na Rzecz Społeczności Romskiej - plan 3,0 tys. zł.

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