

## 1. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO MIASTA KOSZALINA (WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011 ROKU)

### Zbiorcze zestawienie mienia komunalnego Miasta Koszalina

Wartość mienia komunalnego Miasta Koszalina na dzień 31.12.2011 roku wynosi 1 404 622 788,00 zł, z czego aktywa trwałe stanowią 93,21% (1 309 224 951,00 zł), a aktywa obrotowe 6,79% (95 397 837 ,00 zł). Wartość netto majątku Miasta i jego strukturę prezentuje tabela 1.

### Wartość netto majątku Miasta Koszalina wg stanu na 31.12.2011 r.

TABELA 1

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2010	Struktura (%)
I	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>1 309 224 951</b>	<b>93,21</b>
1.	Rzeczowe aktywa trwałe	976 526 594	69,52
2.	Pozostałe aktywa trwałe	332 698 357	23,69
II	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>95 397 837</b>	<b>6,79</b>
<b>Majątek ogółem:</b>		<b>1 404 622 788</b>	<b>100,00</b>

Zmiany wartości aktywów trwałych Miasta Koszalina w okresie od 31 grudnia 2010 r. do 31 grudnia 2011 r. prezentuje tabela 2. Wartość aktywów trwałych ogółem na koniec grudnia 2011 r. wzrosła o 9,50% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Zmniejszeniu uległa wartość środków transportu (o 6,69%), specjalistycznych maszyn, urządzeń i aparatów (o 12,97%), kotłów i maszyn energetycznych (o 18,16%) oraz wyposażenia ( o 61,57% ).

Wg stanu na dzień 31.12.2011 r. w aktywach trwałych 31,95% majątku stanowią grunty komunalne, obiekty komunalne – 12,49 %, obiekty inżynierii lądowej – 20,41%, a 23,93% aktywa długoterminowe (akcje i udziały). Pozostałe 11,22% aktywów trwałych stanowią środki trwałe w budowie, maszyny i urządzenia, środki transportu oraz długoterminowe należności. Zbiorcze zestawienie aktywów trwałych przedstawia tabela 3.

W strukturze aktywów obrotowych wg stanu na dzień 31.12.2011 r. 0,42% stanowią zapasy, należności krótkoterminowe 59,29% a środki pieniężne 40,29 %. W porównaniu do roku ubiegłego wartość aktywów obrotowych ogółem wzrosła o 12%, w tym należności krótkoterminowe o 4%, zapasy o 28% a środki pieniężne o 27%. Zmiany w stanach aktywów obrotowych Miasta Koszalina przedstawia tabela 4.

Miasto Koszalin jest udziałowcem w 11 spółkach miejskich na łączną kwotę 313 320 646,00 zł, co stanowi 23,93% aktywów trwałych ogółem. Udziały pieniężne wynoszą 55 689 900,00 zł (4,25% aktywów trwałych Miasta), niepieniężne 235 864 200,00 zł

(18,02% aktywów trwałych Miasta), a akcje 3 525 000,00 zł co stanowi 0,27% majątku trwałego ogółem. Dopłata do kapitału zapasowego w MZK wynosi 18 130 000,00 zł, co stanowi 1,38% ogólnej wartości udziałów Miasta. Dopłata na pokrycie straty bilansowej za 2003 rok w Zarządzie Obiektów Sportowych wynosi 111 546,00 zł, co stanowi 0,01% wartości udziałów Miasta ogółem.

Wykaz udziałów Miasta Koszalina zawiera tabela 7.

### **Majątek Urzędu Miejskiego**

Majątek trwały Urzędu Miejskiego stanowi 66,24% majątku trwałego ogółem a aktywa rzeczowe stanowią 54,75% aktywów rzeczowych ogółem. W strukturze majątku trwałego Urzędu Miejskiego aktywa rzeczowe stanowią 61,65%, pozostałe aktywa 38,35%. W grupie aktywów rzeczowych nieruchomości (tj. grunty, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej) stanowią 54,72%. Stopień zużycia ( stosunek wartości umorzenia do wartości początkowej ) obiektów komunalnych wynosi 35,14%, a obiektów inżynierii lądowej 14,42%.

Zmiany w stanie ilościowo-wartościowym aktywów rzeczowych w okresie od 31.12.2010 r. do 31.12.2011 r. wynikają z dokonanych inwestycji na Stadionie Bałtyk, zakończeniu inwestycji i przyjęciu na stan boiska ORLIK 2012 na osiedlu Wenedów i przy ul. Głowackiego w Koszalinie, zakupu zestawów komputerowych oraz licencji do systemu operacyjnego.

Zestawienie majątku trwałego Urzędu Miejskiego prezentuje tabela 5.

Aktywa obrotowe Urzędu Miejskiego w strukturze majątku obrotowego Miasta ogółem stanowią 55,09%. W porównaniu do stanu na dzień 31.12.2010 r. aktywa obrotowe Urzędu Miejskiego są wyższe o 6% - tj. o 3 070 436,00 zł. Wzrost odnotowano w grupie: „środki pieniężne na rachunkach bankowych” – 27% tj. 7 193 501,00 zł, „należności od budżetów” – 3% tj. o 96 658,00 zł oraz „inne należności” – 2% tj. 291 981,00 zł. Spadek wartości wystąpił w grupie „należności z tytułu dostaw i usług” – 93% tj. 4 511 704,00 zł.

Dane dotyczące aktywów obrotowych Urzędu Miejskiego zawarte są w tabeli 6.

### **Grunty komunalne**

Miasto Koszalin posiada łącznie prawo własności 2 233,6 ha nieruchomości gruntowych.

- Gmina Miasto Koszalin posiada prawo własności 2 050,6 ha nieruchomości gruntowych. Grunty te stały się mieniem komunalnym w wyniku komunalizacji z mocy prawa i na wniosek a także w wyniku nabycia w różnych formach od osób prawnych i fizycznych. W granicach administracyjnych miasta Koszalina pozostaje 2 032,4 ha nieruchomości.

Poza granicami administracyjnymi miasta jest 18,2 ha.

W gminie Manowo Miasto jest właścicielem 17,0 ha gruntów (nieruchomość zabudowana głównie magistralą wodociągową Mostowo-Koszalin), w gminie Darłowo 0,6 ha (nieruchomość zabudowana ośrodkiem wypoczynkowym), w gminie Mielno 0,5 ha (nieruchomość zabudowana ośrodkiem wypoczynkowym) oraz w gminie Świeszyno 0,1 ha (nieruchomość przeznaczona na drogę publiczną).

- Miasto Koszalin na prawach powiatu posiada prawo własności 183,0 ha nieruchomości gruntowych. W granicach administracyjnych miasta Koszalina pozostaje 181,5 ha, w gminie Sianów 1,5 ha.

#### 1. Grunty rolne.

Stanowią własność Gminy Miasto Koszalin. Są to grunty ujęte w operacie ewidencji gruntów miasta Koszalina jako użytki rolne (na gruntach tworzących gminny zasób nieruchomości). Zajmują powierzchnię 225,0 ha, Miasto wydzierżawia 41,3 ha gruntów.

#### 2. Drogi.

Łączna powierzchnia dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych wynosi 483,9 ha. Powierzchnia dróg gminnych i dróg wewnętrznych stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 318,9 ha.

Miasto Koszalin na prawach powiatu jest właścicielem 165,0 ha nieruchomości gruntowych zajętych przez drogi powiatowe.

Nieruchomości drogowe o powierzchni 151,3 ha przekazane zostały w trwały zarząd na rzecz Zarządu Dróg Miejskich w Koszalinie, drogi o powierzchni 0,1 pozostają w użytkowaniu wieczystym, drogi o powierzchni 1,1 ha Miasto wydzierżawia, drogi o powierzchni 331,4 ha pozostają w innych formach władania.

#### 3. Lasy.

Powierzchnia lasów stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 104,8 ha.

#### 4. Tereny zielone.

Powierzchnia terenów zielonych wynosi 155,5 ha. Nieruchomości gruntowe stanowią własność Gminy Miasto Koszalin.

#### 5. Ogrody działkowe.

Ogrody działkowe stanowią własność Gminy Miasto Koszalin i pozostają we władaniu Polskiego Związku Działkowców, powierzchnia ogrodów wynosi 215,4 ha. Nieruchomości gruntowe o powierzchni 210,7 ha przekazano Związkowi w użytkowanie wieczyste, nieruchomości o powierzchni 4,7 ha przekazano w użyczenie.

#### 6. Działki budowlane.

Łączna powierzchnia działek budowlanych stanowiących własność Miasta wynosi 777,9 ha. Powierzchnia działek budowlanych stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 759,9 ha. Na powierzchnię działek budowlanych składają się grunty zabudowane i nie zabudowane oddane w zarząd trwały (54,1 ha), w użytkowanie (4,3 ha), w użytkowanie wieczyste osobom prawnym i fizycznym (283,6 ha), grunty będące w dzierżawie (11,8 ha), oraz przekazane w inne formy zagospodarowania i tworzące gminny zasób nieruchomości (406,1 ha). Powierzchnia działek budowlanych stanowiących własność Miasta Koszalina na prawach powiatu wynosi 18,0 ha. Na powierzchnię działek budowlanych składają się grunty zabudowane i nie zabudowane oddane w zarząd trwały (5,7 ha) oraz w użytkowanie wieczyste (12,3 ha).

### 7. Cmentarz.

Cmentarz komunalny zajmuje powierzchnię 36,0 ha. Nieruchomość gruntowa stanowi własność Gminy Miasto Koszalin i przekazana została w zarządzanie Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie.

Cmentarz w dawnym Jamnie o powierzchni 0,5 ha stanowi własność Gminy Miasto Koszalin i przekazany został w zarząd dla Zarządu Dróg Miejskich w Koszalinie.

### 8. Inne.

Inne nieruchomości gruntowe stanowiące własność Miasta Koszalina zajmują powierzchnię 234,6 ha. Są to nieruchomości zabudowane magistralą wodociągową Mostowo - Koszalin, kolektorem sanitarnym do Oczyszczalni Ścieków oraz nieużytki, rowy i tereny różne. Wysypisko odpadów komunalnych dla miasta Koszalina znajduje się na terenie gminy Sianów. Prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 20,1 ha (zajętej przez wysypisko) przekazano na rzecz Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie. Właścicielem nieruchomości gruntowej jest Gmina Sianów. Na terenie miasta Szczecinka - Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie posiada prawo użytkowania wieczystego nieruchomości o powierzchni 0,5 ha. Na nieruchomości znajduje się Stacja dystrybucji gazu propan-butan. Właścicielem nieruchomości gruntowej jest Gmina Miasto Szczecinek.

Na terenie gmin: Mielno i Będzino – Gmina Miasto Koszalin posiada prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej o łącznej powierzchni 5,9 ha, zabudowanej linią kolejową normalnotorową relacji Mścice – Mielno. Właścicielem nieruchomości gruntowej o powierzchni 1,2 ha w gminie Mielno oraz o powierzchni 4,7 ha w gminie Będzino jest Skarb Państwa.

W granicach administracyjnych miasta Gmina Miasto Koszalin posiada również prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,3 ha przeznaczonej pod drogę. Właścicielem nieruchomości gruntowej jest Skarb Państwa.

### **Placówki ochrony zdrowia i opieki społecznej**

Placówki realizujące zadania z zakresu ochrony zdrowia:

- Żłobki Miejskie.

Placówki realizujące zadania z zakresu opieki społecznej:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

Aktywa trwałe będące w posiadaniu jednostek ochrony zdrowia i opieki społecznej w ogólnej strukturze majątku trwałego wynoszą 0,19% a aktywa rzeczowe stanowią 0,26% aktywów rzeczowych ogółem. Średni stopień zużycia rzeczowych aktywów trwałych wyniósł 64,48%. Dane dotyczące aktywów trwałych przedstawia tabela 9.

Aktywa obrotowe placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej stanowią 27,33% majątku obrotowego ogółem. Wartość aktywów obrotowych placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej w 2011 roku była o 29% większa tj. o 5 883 870,00 zł, do analogicznego stanu w roku 2010. Spadek wartości odnotowano w grupie: „materiały” o 71,00 zł (2%) i w „środkach pieniężnych w kasie” o 155,00 zł (18%). Zwiększyła się wartość aktywów w grupie „należności

krótkoterminowe” o 5 865 139,00 zł (29%) i w „środki pieniężne na rachunkach bankowych” o 18 957,00 zł (132%).

Zestawienie aktywów obrotowych jednostek ochrony zdrowia i opieki społecznej prezentuje tabela 10.

### **Placówki oświaty i wychowania**

Realizacją zadań własnych gminy zajmują się następujące jednostki:

- przedszkola,
- szkoły podstawowe,
- gimnazja.

Natomiast realizację zadań własnych powiatu Miasto Koszalin powierzyło następującym jednostkom oświatowym:

- liceum ogólnokształcącym,
- szkołom zawodowym,
- szkole specjalnej,
- ośrodkowi szkolno-wychowawczemu,
- poradni psychologiczno-pedagogicznej,
- bursom międzyszkolnym,
- Centrum Kształcenia Ustawicznego,
- Pałacowi Młodzieży,
- Rodzinnym Domom Dziecka.

Majątek trwały powierzony placówkom oświaty i wychowania stanowi 5,81% aktywów trwałych ogółem a aktywa rzeczowe stanowi 7,78% aktywów rzeczowych ogółem. Średni stopień zużycia rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2011 roku wyniósł 46,62%. Dane dotyczące majątku trwałego zawarte są w tabeli 11.

W ogólnej wartości majątku obrotowego, aktywa obrotowe jednostek oświaty i wychowania stanowią 2,77%. W porównaniu do analogicznego okresu z roku ubiegłego wartość aktywów obrotowych wzrosła o 12% tj. o 277 421,00 zł. Spadek wartości wystąpił w grupie „należności od budżetów” o 13 192,00 zł (80%) i „inne należności” o 29 606,00 zł (3%). Zwiększyła się wartość aktywów w grupie: „zapasy” o 83 260,00 zł (113%), „należności z tytułu dostaw i usług” o 10 165,00 zł (4%) i „środki pieniężne na rachunkach bankowych” o 226 794,00 zł (23%).

Aktywa obrotowe i ich zmiany w placówkach oświaty i wychowania przedstawia tabela 12.

### **Instytucje kultury**

Jednostki kultury realizujące zadania gminne:

- Centrum Kultury 105,
- Koszalińska Biblioteka Publiczna.

Zadania powiatu są wykonywane przez następujące jednostki:

- Muzeum Okręgowe,
- Bałtycki Teatr Dramatyczny,
- Filharmonię Koszalińską,
- Koszalińską Bibliotekę Publiczną.

Majątek trwały powierzony instytucjom kultury stanowi 2,37% ogólnej wartości aktywów trwałych Miasta, aktywa rzeczowe 3,18% aktywów rzeczowych ogółem. Rzeczowe aktywa trwale charakteryzują się 35,58% stopniem zużycia.

Informacje dotyczące aktywów trwałych instytucji kultury zawarte są w tabeli 13.

Aktywa obrotowe instytucji kultury stanowią 1,52% aktywów obrotowych ogółem. Aktywa obrotowe w porównaniu do roku ubiegłego zmalały o 3% tj. o 61 014,00 zł. Spadek aktywów nastąpił w grupie: „zapasy” o 40 227,00 zł (19%), „należności od budżetów” o 20 344,00 zł (14%), „środki pieniężne” o 120 126,00 zł (15%). Natomiast wzrost aktywów wystąpił w grupie: „należności z tytułu dostaw i usług” o 92 541,00 zł (224%) i „inne należności” o 27 141,00 zł (9%).

Poziom aktywów obrotowych instytucji kultury przedstawia tabela 14.

### **Zarząd Budynków Mieszkalnych**

Aktywa trwale będące w administracji i zarządzaniu Zarządu Budynków Mieszkalnych stanowią 4,71% majątku trwałego Miasta a aktywa rzeczowe 6,32%. W strukturze aktywów rzeczowych 96,66% stanowią obiekty komunalne, z czego 7184 to lokale mieszkalne, 720 lokale w innych budynkach, 5 ośrodki zdrowia, a 3 to inne budynki. Średni stopień zużycia aktywów rzeczowych wynosi 54,82%.

Dane dotyczące majątku trwałego Zarządu Budynków Mieszkalnych przedstawia tabela 15.

Majątek obrotowy Zarządu Budynków Mieszkalnych stanowi 9,89% majątku obrotowego ogółem a jego wartość w stosunku do roku ubiegłego wzrosła o 152 163,00 zł (2%). Wzrost aktywów wystąpił w grupie „należności z tytułu dostaw i usług” o 188 963,00 zł (2%). Zmniejszył się natomiast stan posiadanych przez jednostkę „środków pieniężnych na rachunkach bankowych” o 15 562,00 zł (13%) i „należności od budżetów” o 14 624,00 zł (16%).

Zestawienie aktywów obrotowych Zarządu Budynków Mieszkalnych prezentuje tabela 16.

### **Zarząd Dróg Miejskich**

Aktywa trwale, którymi zarządza Zarząd Dróg Miejskich stanowią 20,67% majątku trwałego ogółem a aktywa rzeczowe 27,71% aktywów rzeczowych ogółem. Średnie zużycie aktywów rzeczowych wynosi 22,16%.

Informacje dotyczące majątku trwałego Zarządu Dróg Miejskich przedstawia tabela 17.

W ogólnej wartości majątku obrotowego, aktywa obrotowe Zarządu Dróg Miejskich stanowią 3,41% i w porównaniu do analogicznego okresu z roku ubiegłego wzrosły o 827 801,00 zł (34%). Wzrost wartości wystąpił w „środkach pieniężnych na rachunkach bankowych” o 773 738,00 zł (44%), „inne należności” o 414 821,00 zł (177%) oraz w „materiałach” o 51 702,00 zł (207%). Zmalała natomiast wartość „należności z tytułu dostaw i usług” o 412 460,00 zł (97%) w stosunku do stanu z dnia 31 grudnia 2010 roku.

Dane o aktywach obrotowych Zarządu Dróg Miejskich zawiera tabela 18.