

1. INFORMACJA O STANIE MIENIA KOMUNALNEGO MIASTA KOSZALINA (WG STANU NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010 ROKU)

Zbiorcze zestawienie mienia komunalnego Miasta Koszalina

Wartość mienia komunalnego Miasta Koszalina na dzień 31.12.2010 roku wynosi 1 280 815 752,00 zł, z czego aktywa trwałe stanowią 93,35% (1 195 615 630,00 zł), a aktywa obrotowe 6,65% (85 200 122,00 zł). Wartość netto majątku Miasta i jego strukturę prezentuje tabela 1.

Wartość netto majątku Miasta Koszalina wg stanu na 31.12.2010 r.

TABELA 1

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2010 | Struktura (%) |
|------------------------|-------------------------|-----------------------------|------------------|
| I | Aktywa trwałe | 1 195 615 630 | 93,35 |
| 1. | Rzeczowe aktywa trwałe | 870 353 633 | 67,95 |
| 2. | Pozostałe aktywa trwałe | 325 261 997 | 25,39 |
| II | Aktywa obrotowe | 85 200 122 | 6,65 |
| Majątek ogółem: | | 1 280 815 752 | 100,00 |

Zmiany wartości aktywów trwałych Miasta Koszalina w okresie od 30 września 2009 r. do 31 grudnia 2010 r. prezentuje tabela 2. Wartość aktywów trwałych ogółem na koniec grudnia 2010 r. wzrosła o 4,30% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Zmniejszeniu uległa wartość środków transportu (o 25,43%), narzędzi i przyrządów (o 4,56%), wartości niematerialne i prawne (o 45,73%) oraz należności długoterminowe (o 89,85%).

Wg stanu na dzień 31.12.2010 r. w aktywach trwałych 34,02% majątku stanowią grunty komunalne, obiekty komunalne – 11,46 %, obiekty inżynierii lądowej – 20,20%, a 26,04% aktywa długoterminowe (akcje i udziały). Pozostałe 8,28% 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 31.12.2010 r. 0,42% stanowią zapasy, należności krótkoterminowe 64,04% a środki pieniężne 35,54 %. W porównaniu do roku ubiegłego wartość aktywów obrotowych ogółem wzrosła o 9,00%, w tym należności krótkoterminowe zmniejszyły się o 3,00%, natomiast

zapasy wzrosły o 32,00% a środki pieniężne o 40,00%. Zmiany w stanach aktywów obrotowych Miasta Koszalina przedstawia tabela 4.

Miasto Koszalin jest udziałowcem w 11 spółkach miejskich na łączną kwotę 311 391 046,00 zł, co stanowi 26,04% aktywów trwałych ogółem. Udziały pieniężne wynoszą 54 316 800,00 zł (4,54% aktywów trwałych Miasta), niepieniężne 235 807 700,00 zł (19,72% aktywów trwałych Miasta), a akcje 3 025 000,00 zł co stanowi 0,25% majątku trwałego ogółem. Dopłata do kapitału zapasowego w MZK wynosi 18 130 000,00 zł, co stanowi 1,52% ogólnej wartości udziałów Miasta. Dopłata na pokrycie straty bilansowej za 2003 rok w Zarządzie Obiektów Sportowych wynosi 111 546,00 zł - 0,01% wartości udziałów Miasta ogółem. Wykaz udziałów Miasta Koszalina zawiera tabela 7.

Majątek Urzędu Miejskiego

Majątek trwały Urzędu Miejskiego stanowi 68,05% majątku trwałego ogółem a aktywa rzeczowe stanowią 56,14% aktywów rzeczowych ogółem. W strukturze majątku trwałego Urzędu Miejskiego aktywa rzeczowe stanowią 60,05%, pozostałe aktywa 39,95%. W grupie aktywów rzeczowych nieruchomości (tj. grunty, budynki i lokale oraz obiekty inżynierii lądowej) stanowią 55,73%. Stopień zużycia obiektów komunalnych wynosi 33,68%, a obiektów inżynierii lądowej 15,34%.

Zmiany w stanie ilościowo-wartościowym aktywów rzeczowych w okresie od 30.09.2009 r. do 31.12.2010 r. wynikają głównie z nakładów inwestycyjnych poniesionych na modernizację budynku Urzędu Miejskiego oraz przyjęcia na stan Urzędu Miejskiego środków trwałych będących dotychczas na stanie Zarządu Obiektów Sportowych w Koszalinie. Są one w użytkowaniu tej jednostki na podstawie umowy użyczenia.

Zestawienie majątku trwałego Urzędu Miejskiego prezentuje tabela 5.

Aktywa obrotowe Urzędu Miejskiego w strukturze majątku obrotowego Miasta ogółem stanowią 58,08%. W porównaniu do stanu na dzień 30.09.2009 r. aktywa obrotowe Urzędu Miejskiego są wyższe o 31,00% - tj. o 11 654 761,00 zł. Wzrost odnotowano w grupie „należności z tytułu dostaw i usług” – 13% tj. 551 258,00 zł, „środki pieniężne na rachunkach bankowych” – 533% tj. 22 466 414,00 zł. W pozostałych grupach składników aktywów obrotowych wystąpił spadek wartości w stosunku do roku 2009.

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

Grunty komunalne

Miasto Koszalin posiada łącznie prawo własności 2 198,8 ha nieruchomości gruntowych.

- **Gmina Miasto Koszalin** posiada prawo własności 2 018,9 ha nieruchomości gruntowych. Grunty te stały się mieniem komunalnym w wyniku komunalizacji z mocy prawa i na wnioski a także w wyniku nabycia w różnych formach od osób

prawnych i fizycznych. W granicach administracyjnych miasta Koszalina pozostaje 2 000,7 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 179,9 ha nieruchomości gruntowych. W granicach administracyjnych miasta Koszalina pozostaje 178,4 ha, w gminie Sianów 1,5 ha.

1. Grunty rolne.

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 236,7 ha, Miasto wydzierżawia 52,3 ha gruntów.

2. Drogi.

Łączna powierzchnia dróg powiatowych, gminnych i wewnętrznych wynosi 438,6 ha. Powierzchnia dróg gminnych i dróg wewnętrznych stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 276,7 ha.

Miasto Koszalin na prawach powiatu jest właścicielem 161,9 ha nieruchomości gruntowych zajętych przez drogi powiatowe.

Prawo własności nieruchomości gruntowych przeznaczonych na drogi publiczne o powierzchni 2,8 ha przeszło na rzecz Gminy Miasto Koszalin na podstawie ostatecznych decyzji zatwierdzających podział nieruchomości oraz decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowych. Z uwagi na brak wycen przedmiotowych nieruchomości – nie zostały one do dnia 31 grudnia 2010 r. ujawnione na środkach trwałych Miasta.

3. Lasy.

Powierzchnia lasów komunalnych stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 100,0 ha.

4. Tereny zielone.

Powierzchnia terenów zielonych wynosi 158,5 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 215,1 ha. Nieruchomości gruntowe o powierzchni 210,4 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 788,6 ha. Powierzchnia działek budowlanych stanowiących własność Gminy Miasto Koszalin wynosi 770,6 ha. Na powierzchnię działek budowlanych składają się grunty zabudowane i nie zabudowane oddane w zarząd trwałe (54,1 ha), w użytkowanie (3,3 ha), w użytkowanie wieczyste osobom prawnym i fizycznym (292,0 ha), grunty będące w dzierżawie (4,1 ha), oraz przekazane w inne formy zagospodarowania i tworzące gminny zasób nieruchomości (417,1 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 trwałe (6,0 ha), w użytkowanie (11,0 ha) oraz w użytkowanie wieczyste (1,0 ha).

7. Cmentarz komunalny.

Cmentarz komunalny zajmuje powierzchnię 26,7 ha. Nieruchomość o powierzchni 26,5 ha przekazano w zarządzanie Przedsiębiorstwu Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie, nieruchomość o powierzchni 0,2 przekazano Spółce w użytkowanie. Nieruchomość gruntowa stanowi własność Gminy Miasto Koszalin.

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.

Dane dotyczące powierzchni gruntów i formy władania nieruchomością przedstawia tabela 8.

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,
- Ośrodek Adopcyjno – Opiekuńczy.

Aktywa trwałe będące w posiadaniu jednostek ochrony zdrowia i opieki społecznej

w ogólnej strukturze majątku trwałego wynoszą 0,25% a aktywa rzeczowe stanowią 0,32% aktywów rzeczowych ogółem. Średni stopień zużycia rzeczowych aktywów trwałych wyniósł 61,61%. Dane dotyczące aktywów trwałych przedstawia tabela 9.

Aktywa obrotowe placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej stanowią 23,70% majątku obrotowego ogółem. Wartość aktywów obrotowych placówek ochrony zdrowia i opieki społecznej w 2010 roku była o 19% większa tj. o 3 242 651,00 zł, do analogicznego stanu w roku 2009. Spadek wartości odnotowano w grupie: „materiały” o 436,00 zł (13%), „należności z tytułu dostaw i usług” o 960,00 zł (73%), „należności od budżetów” o 780,00 zł (48%), „środki pieniężne w kasie” o 4 907,00 zł (85%) i w „środkach pieniężnych na rachunkach bankowych” o 2 413 174,00 zł (99%). Zwiększyła się wartość aktywów w grupie „inne należności” o 5 662 908,00 zł (39%).

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:

- liceom 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 4,81% aktywów trwałych ogółem a aktywa rzeczowe stanowi 6,60% aktywów rzeczowych ogółem. Średni stopień zużycia rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2010 roku wyniósł 53,61%.

Dane dotyczące majątku trwałego zawarte są w tabeli 11.

W ogólnej wartości majątku obrotowego, aktywa obrotowe jednostek oświaty i wychowania stanowią 2,71%. W porównaniu do analogicznego okresu z roku ubiegłego wartość aktywów obrotowych zmalała o 82% tj. o 10 284 660,00 zł. W grupie „materiały” wzrost wartości wyniósł 18 497,00 zł (47%) i „należności z tytułu dostaw i usług” wzrost wartości wyniósł 22 523,00 zł (9%). Zmniejszyła się natomiast wartość aktywów w grupie: „produkty gotowe” o 912,00 zł (6%), „zaliczka na poczet dostaw” o 1 500,00 zł (100%), „należności od budżetów” o 1 649,00 zł (19%), „inne należności” o 33 611,00 zł (3%) i „środki pieniężne na rachunkach bankowych” o 10 265 538,00 zł (92%).

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 1,38% ogólnej wartości aktywów trwałych Miasta, aktywa rzeczowe 1,90% aktywów rzeczowych ogółem. Rzeczowe aktywa trwałe charakteryzują się 46,51% stopniem zużycia.

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

Aktywa obrotowe instytucji kultury stanowią 1,78% aktywów obrotowych ogółem, w porównaniu do roku ubiegłego wzrosły o 1% tj. o 4 411,00 zł. Wzrost aktywów nastąpił w grupie: „zapasy” o 106 244,00 zł (104%), „należności od budżetów” o 103 842,00 zł (330%), „należności z tytułu ubezpieczeń społecznych” o 4 365,00 zł (100%), „inne należności” o 66 326,00 zł (27%) i „środki pieniężne na rachunkach bankowych” o 42 714,00 zł (6%). Natomiast spadek aktywów wystąpił w grupie: „należności z tytułu dostaw i usług” o 309 948,00 zł (88%) i „środki pieniężne w kasie” o 9 133,00 zł (31%).

Poziom aktywów obrotowych instytucji kultury przedstawia tabela 14.

Zarząd Budynków Mieszkalnych

Aktywa trwałe będące w administracji i zarządzaniu Zarządu Budynków Mieszkalnych stanowią 5,19% majątku trwałego Miasta a aktywa rzeczowe 7,12%. W strukturze aktywów rzeczowych 97,43% stanowią obiekty komunalne, z czego 5 798 to lokale mieszkalne, 718 lokale w innych budynkach, 5 ośrodki zdrowia, a 4 to inne budynki. Średni stopień zużycia aktywów rzeczowych wynosi 54,39%. Dane dotyczące majątku trwałego Zarządu Budynków Mieszkalnych przedstawia tabela 15.

Majątek obrotowy Zarządu Budynków Mieszkalnych stanowi 10,89% majątku obrotowego ogółem a jego wartość w stosunku do roku ubiegłego wzrosła o 2 883 217,00 zł (45%). Wzrost aktywów dotyczył „towarów” o 3 018,00 zł (85%) i „należności krótkoterminowych” o 3 167 800,00 zł (53%). Zmniejszył się natomiast stan posiadanych przez jednostkę „środków pieniężnych na rachunkach bankowych” o 287 601,00 zł (71%). Zestawienie aktywów obrotowych Zarządu Budynków Mieszkalnych prezentuje tabela 16.

Zarząd Dróg Miejskich

Aktywa trwałe, którymi zarządza Zarząd Dróg Miejskich stanowią 20,33% majątku trwałego ogółem a aktywa rzeczowe 27,92% aktywów rzeczowych ogółem. Średnie zużycie aktywów rzeczowych wynosi 21,16%. Informacje dotyczące majątku trwałego Zarządu Dróg Miejskich przedstawia tabela 17.

W ogólnej wartości majątku obrotowego, aktywa obrotowe Zarządu Dróg Miejskich stanowią 2,85% i w porównaniu do analogicznego okresu z roku ubiegłego zmalały o 659 133,00 zł (21%). Największy spadek wartości wystąpił w „środkach pieniężnych na rachunkach bankowych” o 905 514,00 zł (34%) oraz w „materiałach” o 13 643,00 zł (35%). Wzrosła natomiast wartość „należności krótkoterminowych” jednostki o 260 024,00 zł (65%) w stosunku do stanu z dnia 30 września 2009 roku. Dane o aktywach obrotowych Zarządu Dróg Miejskich zawiera tabela 18.