

# DOCHODY BUDŻETU GMINY MIASTO KOŁOBRZEG W I PÓŁROCZU 2011 r.

## Część opisowa

W I półroczu 2011 roku zrealizowano dochody w wysokości **75.075.873,34 zł** co stanowi **38,42 %** planu rocznego. Poniższe zestawienie przedstawia syntetyczny obraz realizacji dochodów wg źródeł wpływów.

### Wykonanie dochodów budżetu Gminy Miasto Kołobrzeg za I półrocze 2011 roku według źródeł

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie ogółem	Wykonanie dochodów:		%
				bieżących	majątkowych	
1	2	3	4	5	6	4:3
<b>I.</b>	<b>DOCHODY WŁASNE</b>	<b>112 998 482,00</b>	<b>50 725 367,67</b>	<b>47 778 990,40</b>	<b>2 946 377,27</b>	<b>44,89</b>
	<b>1. Podatki</b>	<b>28 010 720,00</b>	<b>14 684 462,16</b>	<b>14 684 462,16</b>	<b>0,00</b>	<b>52,42</b>
	1.1. od nieruchomości	24 000 000,00	12 840 040,73	12 840 040,73	0,00	53,50
	1.2 rolny	18 490,00	11 453,70	11 453,70	0,00	61,95
	1.3 leśny	1 230,00	1 510,00	1 510,00	0,00	122,76
	1.4 od środków transportowych	700 000,00	336 878,74	336 878,74	0,00	48,13
	1.5 od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	460 000,00	96 592,59	96 592,59	0,00	21,00
	1.6 od spadków i darowizn	330 000,00	133 565,24	133 565,24	0,00	40,47
	1.7 od czynności cywilnoprawnych	2 500 000,00	1 264 421,16	1 264 421,16	0,00	50,58
	1.8 wpływy z zaległości z podatków zniesionych	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2. Opłaty</b>	<b>13 758 000,00</b>	<b>6 327 186,59</b>	<b>6 327 186,59</b>	<b>0,00</b>	<b>45,99</b>
	2.1 targowa	300 000,00	105 490,67	105 490,67	0,00	35,16
	2.2 uzdrowska	8 000 000,00	3 199 786,25	3 199 786,25	0,00	40,00
	2.3 skarbowa	900 000,00	423 944,01	423 944,01	0,00	47,10
	2.4 za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem	1 750 000,00	1 462 600,48	1 462 600,48	0,00	83,58
	2.5 eksploatacyjna	10 000,00	7 753,50	7 753,50	0,00	77,54
	2.6 od posiadania psów	70 000,00	53 308,97	53 308,97	0,00	76,16
	2.7 za wydanie licencji na transport drogowy taksówkami	4 000,00	7 490,00	7 490,00	0,00	187,25
	2.8 adiacencka	100 000,00	30 812,23	30 812,23	0,00	30,81
	2.9 planistyczna	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.10 parkingowa, w tym miejsca parkingowe)	1 700 000,00	664 649,80	664 649,80	0,00	39,10
	2.11 za zajęcie pasa drogowego	900 000,00	358 757,40	358 757,40	0,00	39,86
	2.12 produktowa	8 000,00	12 188,28	12 188,28	0,00	152,35
	2.13 prolongacyjna	1 000,00	405,00	405,00	0,00	40,50
	<b>3. Odsetki</b>	<b>537 310,00</b>	<b>312 058,59</b>	<b>312 058,59</b>	<b>0,00</b>	<b>58,08</b>
	3.1 od środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych §0920 rozdz. 75814	100 000,00	64 263,79	64 263,79	0,00	64,26

3.2 od dotacji lub płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości MOPS (§ 0900)	18 500,00	5 055,63	5 055,63	0,00	27,33
3.3 od nieterminowych wpłat z podatków i opłat lokalnych (§ 0910)	230 000,00	108 152,94	108 152,94	0,00	47,02
3.4 od nieterminowych wpłat z tytułu wpływów z majątku gminy (§ 0920)	188 810,00	134 586,23	134 586,23	0,00	71,28
<b>4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa</b>	<b>33 894 173,00</b>	<b>14 504 024,59</b>	<b>14 504 024,59</b>	<b>0,00</b>	<b>42,79</b>
4.1. udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych	32 794 173,00	14 049 302,00	14 049 302,00	0,00	42,84
4.2 udziały we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych	1 100 000,00	454 722,59	454 722,59	0,00	41,34
<b>5. Dochody z majątku gminy</b>	<b>25 509 000,00</b>	<b>9 510 049,74</b>	<b>7 060 764,94</b>	<b>2 449 284,80</b>	<b>37,28</b>
5.1 opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste gruntów, opłaty za nieterminową zabudowę	2 517 000,00	2 545 797,72	2 545 797,72	0,00	101,14
5.2 wpływy ze sprzedaży mienia	12 835 000,00	2 232 789,63	0,00	2 232 789,63	17,40
5.3 wpływy z najmu i dzierżaw	2 360 000,00	1 262 100,21	1 262 100,21	0,00	53,48
wpływy z dzierżaw w pasie drogowym	180 000,00	71 199,72	71 199,72	0,00	39,56
5.4 wpływy z przekształcenia użytkowania wieczystego gruntu na własność	150 000,00	207 123,97	0,00	207 123,97	138,08
5.5. wpływy z czynszów (TBS) § 0750 § 0690 § 0830	7 457 000,00	3 181 667,29	3 181 667,29	0,00	42,67
5.6. sprzedaż składników majątkowych ( § 0870)	10 000,00	9 371,20	0,00	9 371,20	93,71
<b>6. Dochody uzyskane przez gminne jednostki budżetowe oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych</b>	<b>2 025 109,00</b>	<b>1 070 901,91</b>	<b>1 070 901,91</b>	<b>0,00</b>	<b>52,88</b>
6.1.Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem (§ 0830, §0970, §2910, )	215 300,00	105 530,46	105 530,46	0,00	49,02
6.2 Centrum Promocji i Informacji Turystycznej § 0830, § 0970	90 000,00	5 385,47	5 385,47	0,00	5,98
6.3. Żłobek „Krasnal” § 0690, § 0970, § 0830	246 840,00	107 083,50	107 083,50	0,00	43,38
6.4 Przedszkola -§ 0690,0830,0970 wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w przedszkolach, różne opłaty i rozliczenia oraz Zespół Obsługi Przedszkoli	1 199 600,00	597 471,11	597 471,11	0,00	49,81
6.5. Szkoły podstawowe § 0750, § 0970	0,00	12 469,71	12 469,71	0,00	0,00
wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w oddziałach przedszkolnych SP nr 6 i ZS - § 0690, § 0830	125 910,00	27 764,50	27 764,50	0,00	22,05
6.6 Gimnazja § 0970 ( zwrot subwencji oświatowej ze Starostwa)	147 459,00	5 567,83	5 567,83	0,00	3,78
6.7. MOSIR - wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystywanych niezgodnie z przeznaczeniem - § 2910	0,00	209 629,33	209 629,33		0,00

<b>7. Pozostałe dochody</b>	<b>6 636 297,96</b>	<b>3 024 898,17</b>	<b>2 603 226,62</b>	<b>421 671,55</b>	<b>45,58</b>
7.1 grzywny i kary § 0570, § 0580	427 945,41	561 849,63	561 849,63	0,00	131,29
7.2 Koszty upomnienia § 0690	25 000,00	19 986,92	19 986,92	0,00	79,95
7.3 Koszty sądowe § 0690	25 000,00	24 981,26	24 981,26	0,00	99,93
7.4 Wpływy z różnych dochodów (rozdz. 75023 § 0970)	20 000,00	3 426,45	3 426,45	0,00	17,13
7.5 Wpływy z usług (rozdz. 75023 § 0830)	50 000,00	45 435,14	45 435,14	0,00	90,87
7.6. 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej § 2360	385,00	362,56	362,56	0,00	94,17
7.7 Zaliczka alimentacyjna w wys. 50%, fundusz alimentacyjny: 20% gm. wierzyciela, 20% gm. dłużnik - rozdz. 85212§ 2360 i § 0980, §0970	126 500,00	63 639,35	63 639,35	0,00	50,31
7.8 Wpłaty z tytułu zysku spółek j.s.t - §0730	5 434 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	33,12
7.9. Wpływy związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska (Urząd Marszałkowski) § 0690	100 000,00	39 364,31	39 364,31	0,00	39,36
7.10 Wpływy z różnych dochodów (§ 0970 w pozostałych rozdziałach)	0,00	21 872,35	21 872,35	0,00	0,00
7.11 Odszkodowania - § 0970 (słupy oświetleniowe, ratusz, tablica, dewastacja pojemników na odpady)	7 260,00	22 104,85	22 104,85	0,00	304,47
7. 12 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, kt. nie wygasają z upływem roku budżetowego - § 6680	420 207,55	421 671,55	0,00	421 671,55	0,00
7.13 Wpływy z różnych opłat § 0690 (za dowody osobiste, notarialne potwierdzenie podpisu)	0,00	203,80	203,80	0,00	0,00
<b>8. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego § 2310, 2900</b>	<b>1 922 705,00</b>	<b>1 074 662,00</b>	<b>1 074 662,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55,89</b>
8.1 Dotacje z Gminy Kołobrzeg - refundacja kosztów utrzymania uczniów z Gminy Kołobrzeg § 2310	1 604 660,00	912 144,00	912 144,00	0,00	56,84
a) w szkołach podstawowych	455 000,00	227 520,00	227 520,00	0,00	50,00
b) w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	96 500,00	48 240,00	48 240,00	0,00	49,99
c) w przedszkolach	535 680,00	447 744,00	447 744,00	0,00	83,58
w przedszkolach niepublicznych-§2900	140 000,00				
d) w gimnazjach	282 480,00	141 240,00	141 240,00	0,00	50,00
e) za naukę pływania w szkołach	95 000,00	47 400,00	47 400,00	0,00	49,89
8.2 Dotacja z Gminy Kołobrzeg na wspólne utrzymanie Straży Miejskiej	311 045,00	162 518,00	162 518,00	0,00	52,25
8.3. Dotacja z gmin sąsiednich za naukę religii	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	<b>9. Dotacje i środki pozyskane z innych źródeł</b>	<b>705 167,04</b>	<b>217 123,92</b>	<b>141 703,00</b>	<b>75 420,92</b>	<b>30,79</b>
	9.1. Dotacja (nagroda) z WFOŚiGW – z przeznaczeniem na rewitalizację stawu w parku gen. Dąbrowskiego § 6260	299 732,92	70 420,92	0,00	70 420,92	23,49
	9.2. Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych ( z PEFRON) - § 2680	132 607,00	76 703,00	76 703,00	0,00	57,84
	9.3 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - §2440 - środki z Ministerstwa Sportu "Potrafię pływać - kwota 130 000 zł, dotacja na usuwanie azbestu - kwota 97 692,20 zł	227 692,20	65 000,00	65 000,00	0,00	28,55
	9.4 Porozumienie - przebudowa ul. Artyleryjskiej (MWiK oraz KTBS - wkład po 5 tys. zł) - § 6290	10 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	50,00
	9.5 Na realizację projektu "Europejski Urzędnik, polsko-niemiecka współpraca INTERREG IVA - § 2708	22 634,92	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.6 Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania - SP nr 6 (współpraca międzynarodowa) - § 2700	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>SUBWENCJA OGÓLNA</b>	<b>22 722 296,00</b>	<b>13 982 952,00</b>	<b>13 982 952,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61,54</b>
	Subwencja oświatowa	22 722 296,00	13 982 952,00	13 982 952,00	0,00	61,54
<b>III.</b>	<b>DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA</b>	<b>21 222 061,91</b>	<b>6 712 212,06</b>	<b>6 305 839,38</b>	<b>406 372,68</b>	<b>31,63</b>
	<b>1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami § 2010</b>	8 950 915,38	4 803 964,38	4 803 964,38	0,00	53,67
	1.1 Na zadania Urzędu Wojewódzkiego realizowane przez Miasto Kołobrzeg (w szczególności: rejestracji działalności gospodarczej, USC)	293 500,00	160 086,00	160 086,00	0,00	54,54
	1.2 Aktualizacja rejestru wyborców	7 772,00	3 882,00	3 882,00	0,00	49,95
	1.3 Na pokrycie kosztów wydawania decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych	4 000,00	1 998,00	1 998,00	0,00	49,95
	1.4 Na zasiłki rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego	8 430 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	53,38
	1.5 Na zasiłki zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej	46 500,00	26 357,00	26 357,00	0,00	56,68
	1.6 Na specjalistyczne usługi opiekuńcze	115 000,00	57 498,00	57 498,00	0,00	50,00
	1.7 Spis powszechny	53 271,00	53 271,00	53 271,00	0,00	100,00
	1.8 Zwrot akcyzy dla rolników zawartej w cenie oleju napędowego	872,38	872,38	872,38	0,00	100,00

	<b>2. Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (cmętarz wojenny) § 2020 (tzw. zadania powierzone)</b>	25 000,00	12 498,00	12 498,00	0,00	<b>49,99</b>
	<b>3. Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących gminy (tzw. zadania własne) § 2030</b>	2 567 704,00	1 464 879,00	1 464 879,00	0,00	<b>57,05</b>
	3.1 Na usługi opiekuńcze	96 000,00	48 000,00	48 000,00	0,00	50,00
	3.2 Na zasiłki z opieki społecznej	556 000,00	317 998,00	317 998,00	0,00	57,19
	3.3 Na zasiłki stałe z opieki społecznej	840 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	53,57
	3.4 Na prowadzenie Ośrodka Pomocy Społecznej	557 000,00	278 496,00	278 496,00	0,00	50,00
	3.5 Na dożywianie	295 146,00	211 430,00	211 430,00	0,00	71,64
	3.6 Pomoc dla uczniów (wyprawka)	223 558,00	158 955,00	158 955,00	0,00	71,10
	<b>4. Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych § 2870</b>	8 176 848,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>5. Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich - zadania bieżące - § 2009</b>	101 672,19	24 498,00	24 498,00	0,00	<b>24,10</b>
	5.1 Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL "Jesteśmy aktywni"	88 338,19	24 498,00	24 498,00	0,00	27,73
	5.2. Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL "Ośrodki Wsparcia Ekonomii Społecznej"					
	5.3 Poprawa dostępu do usług publicznych w Urzędzie Miasta	13 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin) § 6330</b>	977 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6.1 Na przebudowę ul. Artyleryjskiej	977 100,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>7. Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich § 6209</b>	422 822,34	406 372,68	0,00	406 372,68	96,11
	7.1 Na zadanie "Regionalne Centrum Sportu" - zagospodarowanie terenów sportowych przy ul. Śliwińskiego	422 822,34	406 372,68	0,00	406 372,68	96,11
<b>IV.</b>	<b>ŚRODKI ZAGRANICZNE</b>	<b>38 446 656,76</b>	<b>3 655 341,61</b>	<b>692 683,18</b>	<b>2 962 658,43</b>	<b>9,51</b>
	<b>1. Dotacje z Unii Europejskiej § 2701</b>	154 943,77	100 705,51	100 705,51	0,00	64,99
	1.1 Na realizację programu "Comenius" w SP nr 6	41 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2 Na realizację programu "Comenius" w SP nr 8					
	1.3 Na realizację programu "Comenius" w ZS nr 2					

1.4 Na realizację programu Europe Direct w Urzędzie miasta	81 450,00	68 922,74	68 922,74	0,00	84,62
1.5 Na realizację projektu " Świąto Pojednania" refundacja środków za 2010 r. - § 2701	31 782,77	31 782,77	31 782,77	0,00	100,00
<b>2. Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich - zadania bieżące § 2007</b>	1 691 142,41	591 977,67	591 977,67	0,00	<b>35,00</b>
2.1 Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL "Jesteśmy aktywni"	670 727,41	355 006,45	355 006,45	0,00	52,93
2.2 Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL "Ośrodki Wsparcia Ekonomii Społecznej"					
2.3 Poprawa dostępu do usług publicznych w Urzędzie Miasta	1 020 415,00	236 971,22	236 971,22	0,00	23,22
<b>3. Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich - na wydatki majątkowe § 6207</b>	<b>31 698 070,58</b>	<b>2 962 658,43</b>	<b>0,00</b>	<b>2 962 658,43</b>	<b>9,35</b>
3.1. Na zadanie "Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu (drogi i kolej) Etap II, rozdz. 60041	23 813 957,62	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Na projekt "Gmina na fali" rozdz.72095	1 314 284,40	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Na zadanie "Rewitalizacja Kołobrzeskiej strefy Uzdrowskiej" - <b>Park Nadmorski i Park Jedności Narodowej</b> - rozdz. 90004	1 369 440,49	104 647,33	0,00	104 647,33	7,64
w tym <b>"Korty tenisowe"</b>	1 093 356,50				0,00
3.4 Na zadanie "Renowacja budynku Ratusza" - rozdz. 92120	945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Na zadanie "Regionalne Centrum Sportu" - zagospodarowanie terenów sportowych przy ul. Śliwińskiego- rozdz. 92695	2 395 993,39	2 302 778,39	0,00	2 302 778,39	96,11
3.7 Przebudowa infrastruktury turystycznej - "Kładka dla pieszych" - opóźnione płatności z 2010 r.	215 805,47	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 "Regionalne Centrum Kultury" - opóźnione płatności za 2010 r.	550 232,71	555 232,71	0,00	555 232,71	100,91
<b>4. Płatności których źródłem są środki z UE z wyłączeniem budżetu środków europejskich § 6298</b>	<b>4 222 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1 Na budowę ciągu komunikacyjnego z osiedla Radzikowo III do morza	1 092 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Na budowę ścieżki rowerowej do Grzybowa z odwodnieniem	2 070 000,00	0,00	0,00	0	0,00
4.3 Na budowę ciągu pieszo-rowerowego od ul. Brzeskiej do granic miasta z gm. Ustronie Morskie	1 060 000,00	0,00	0,00	0	0,00

5 Środki zagraniczne przekazane przez ZMiGDP na działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty (SP 4,5,8 i Gimnazjum 3, MOPS) w tym kolektory słoneczne § 6285	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM DOCHODY</b>	<b>195 389 496,67</b>	<b>75 075 873,34</b>	<b>68 760 464,96</b>	<b>6 315 408,38</b>	<b>38,42</b>

## I. Dochody własne - wpływy z podatków , opłat i innych dochodów

W I półroczu 2011 roku zrealizowano dochody własne w wysokości **50 725 367,67 zł** co stanowi **44,89 %** planu rocznego w tym wykonanie dochodów bieżących 47 778 990,40 zł zaś dochodów majątkowych - 2 946 377,27 zł.

### 1. Wpływy z podatków

Zaplanowane dochody z tytułu podatków w kwocie 28 010 720,00 zł zostały zrealizowane w 52,42 %, tj. w kwocie 14 684 462,16 zł

Z podatków najniższy stopień wykonania uzyskano w dochodach z tytułu:

- podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej tj. 21 %. (dochody realizowane przez urząd skarbowy).

Reasumując należy stwierdzić, iż stopień realizacji w omawianym źródle był prawidłowy, odpowiadał wskaźnikowi upływu czasu.

#### 1.1 Podatek od nieruchomości

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek od nieruchomości os. fizyczne	7 000 000,00	4 543 559,13	64,91%
Podatek od nieruchomości os. prawne	17 000 000,00	8 296 481,60	48,80 %
<b>Razem</b>	<b>24 000 000,00</b>	<b>12 840 040,73</b>	<b>53,50 %</b>

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+)wzrost/ (-) spadek
Podatek od nieruchomości os. fizyczne	962 446,72	1 274 273,05	(+) 32,4 %
Podatek od nieruchomości os. prawne	665 136,68	1 121 824,53	(+) 68,7 %
<b>Razem</b>	<b>1 627 583,40</b>	<b>2 396 097,58</b>	<b>(+) 47,2 %</b>



## **Podatek od nieruchomości osób fizycznych**

**Wykonanie – 4 543 559,13 zł**, co stanowi ok. 64,91 % kwoty zaplanowanej na 2011 r.

**Zaległości – 1 274 273,05 zł**. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 32,4 %.

### **Zaległości dotyczą 1 838 osób fizycznych tym:**

- do 1000 zł – 1925 podatników na kwotę 184 310,12 zł (ok. 14% całej zaległości)
  - od 1001 do 10 000 – 112 podatników na kwotę 314 851,92 zł (ok. 25% całej zaległości)
  - 10 001 do 50 000 – 16 podatników na kwotę 359 605,71 zł (ok. 28 % całej zaległości)
  - powyżej 50 000 – 5 podatników na kwotę 415 505,30 zł (ok.33% całej zaległości)
- Rekordzista posiada zaległość w kwocie 104 587,00 zł ( 8% całej zaległości).

## **Windykacja**

Organ podatkowy podejmuje działania celem ściągnięcia należności poprzez wysyłanie upomnień i wszczynanie egzekucji.

Wysłano 489 upomnień, w łącznej kwocie 937 624,28 zł.

Wystawiono 651 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 252 144,10 zł .

Pomimo prowadzonych egzekucji przez organy egzekucyjne, którymi są właściwe Urzędy Skarbowe, nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości. Powodem powyższego jest nieściągalność (postanowienia z US o umorzeniu postępowania egzekucyjnego z powodu braku majątku i braku możliwości wyegzekwowania zaległości objętych tytułami).

Ponadto organ podatkowy zabezpiecza wykonanie zobowiązań, aby nie dopuścić do ich przedawnienia, poprzez dokonanie wpisu hipotek przymusowych na nieruchomościach dłużników. Na dzień 30.06.2011r. zabezpieczono wykonanie zobowiązań na kwotę 465 075,80 zł oraz złożono kolejne wnioski do Sadu Rejonowego o wpisanie hipotek na kwotę 95 931,10 zł.

## **Podatek od nieruchomości osób prawnych**

**Wykonanie - 8 296 481,60 zł** co stanowi 48,80 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległości - 1 121 824,53 zł**. W stosunku do zaległości z początku roku 2011 zadłużenie o ok.68,7 %. Powyższy wzrost zaległości wynika min. z tego, iż w kilku przypadkach zostały wniesione odwołania do SKO, które wstrzymały wykonanie decyzji , jak również skargi do WSA – gdzie WSA wydał postanowienie o wstrzymaniu wykonania zaskarżonej decyzji oraz z faktu, że podatnicy z uwagi na trudności finansowo-ekonomiczne złożyli wnioski o umorzenie zaległości podatkowych.

### **Zaległości dotyczą 116 osób prawnych w tym:**

- do 1000 zł - 79 podatników na kwotę 8.694,02 zł (ok. 0,77 % całej zaległości)
  - od 1001 do 10 000 – 16 podatników na kwotę 116 394,59 zł (ok.10,38% całej zaległości)
  - 10 001 do 50 000 – 9 podatników na kwotę 219 121,96 zł ( ok. 19,53% całej zaległości)
  - powyżej 50 000 – 12 podatników na kwotę 777 613,96 zł (ok. 69,32% całej zaległości)
- Rekordzista : 191 310,00zł (ok. 17,05 % całej zaległości ) – ogłoszono upadłość zaległości zostały zgłoszone do masy upadłości .



## Windykacja

Organ podatkowy podejmuje działania celem ściągnięcia należności poprzez wysyłanie upomnień i wszczynanie egzekucji oraz zabezpieczenie wykonania zobowiązań.

Wysłano 261 upomnień.

Wystawiono 70 tytuły wykonawcze na kwotę 260.676,15 zł.

Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości. Powodem powyższego jest nieściągalność lub upadłość części dłużników.

Na dzień 30.06.2011r. zabezpieczono wykonanie zobowiązań poprzez wpis na hipoteki na kwotę 12 372 zł.

### 1.2 Podatek rolny

Wpływy	Plan na 2011r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek rolny os. fizyczne	14 300,00	9 171,70	64,14 %
Podatek rolny os. prawne	4 190,00	2 282,00	54,46 %
<b>Razem</b>	<b>18 490,00</b>	<b>11 453,70</b>	<b>61,95 %</b>

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek rolny os. fizyczne	2 724,25	3 107,94	(+) 14,1 %
Podatek rolny os. prawne	188,00	604,00	(+) 221,3%
<b>Razem</b>	<b>2 912,25</b>	<b>3 711,94</b>	<b>(+) 27,4%</b>

#### **Podatek rolny od osób fizycznych**

**Wykonanie – 9 171,70 zł**, co stanowi ok. 64,14% kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 r.

**Zaległości – 3 107,94 zł**. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 14,1%.

#### **Podatek rolny od osób prawnych**

**Wykonanie – 2 282,00 zł**, co stanowi ok. 54,46 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 r.

**Zaległości – 604,00zł**. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 221,3%. W/w zaległość (objęta egzekucyjnym tytułem wykonawczym) dotyczy wyłącznie jednego podatnika.

### 1.3 Podatek leśny

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2010 r.	%
Podatek leśny os. fizyczne	0	0	-
Podatek leśny os. prawne	1 230,00	1 510,00	122,76%
<b>Razem</b>	<b>1 230,00</b>	<b>1 510,00</b>	<b>122,76 %</b>

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek leśny os. fizyczne	0,00	0,00	0 %
Podatek leśny os. prawne	0,00	0,00	0 %
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>

#### **Podatek leśny osób fizycznych i prawnych**

**Wykonanie – 1510,00 zł** co stanowi 122,76 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 r.  
**Brak zaległości.**

#### **1.4 Podatek od środków transportowych – osoby prawne i osoby fizyczne**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	400 000,00	158 532,74	39,63 %
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	300 000,00	178 346,00	59,45 %
<b>Razem</b>	<b>700 000,00</b>	<b>336 878,74</b>	<b>48,13 %</b>

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	592 154,34	489 062,22	(-) 17,41%
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	5 416,90	5 710,90	(+) 5,43%
<b>Razem</b>	<b>597 571,24</b>	<b>494 773,12</b>	<b>(-) 17,20 %</b>

#### **Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne**

**Wykonanie – 158 532,74 zł** co stanowi ok. 39,63 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległości – 489 062,22 zł.** W stosunku do zaległości z początku roku 2011 zadłużenie zmniejszyło się o ok. 17,41%

#### **Zaległość dotyczy 61 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 15 podatników na kwotę 6 988,70 zł (tj. 1,43 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 30 podatników na kwotę 125 127,73 zł (tj. 25,59 % zaległości)

- od 10 001 do 50 000 – 15 podatników na kwotę 262 145,69 zł ( tj. 53,60% zaległości)
- powyżej 50 000 - 1 podatnik na kwotę 94 800,10 zł ( tj. 19,38% zaległości )

### **Podatek od środków transportowych – osoby prawne**

**Wykonanie – 178 346,00 zł** co stanowi ok. 59,45 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległości - 5 710,90 zł.** W stosunku do zaległości z początku roku 2011 zadłużenie wzrosło o ok. 5,43%.

**Zaległość dotyczy 4 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 2 podatników na kwotę 294,00 zł (tj. 5,15 % zaległości )
- od 1001 do 10 000 – 2 podatników na kwotę 5 416,90 zł (tj. 94,85%)
- od 10 001 do 50 000 – brak
- powyżej 50 000 - brak

Czynniki wpływające na powstawanie zaległości to min.:

- niezdyscyplinowanie podatników,
- zubożenie społeczeństwa,
- trudności finansowo-ekonomiczne,
- niska ściągalność należności przez Urząd Skarbowy w Kołobrzegu,
- spadek poziomu zatrudnienia,
- znaczna część niewielkich firm nie jest w stanie pokrywać zobowiązań podatkowych z uwagi na dużą konkurencyjność występującą na rynku oraz pogorszenie warunków gospodarczych.

Z uwagi na to, iż podatnicy nie złożyli deklaracji na podstawie których następuje samoopodatkowanie, wszczęto postępowania w sprawie określenia wysokości zobowiązania z tytułu podatku od środków transportowych. W związku z powyższym planuje się, że wykonanie kwoty zaplanowanej w budżecie z tytułu podatku od nieruchomości nastąpi po II racie, tj. po 15 września.

### **Windykacja**

Organ podatkowy podejmuje działania celem ściągnięcia należności poprzez wysyłanie upomnień i wszczynanie egzekucji.

Wysłano - 35 upomnień

Wystawiono 14 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego .

Podjęto działania zmierzające do zabezpieczenia wykonania zobowiązania tytułu podatku od środków transportowych poprzez ustanowienie zastawów na samochodach dłużników. Zgodnie z ustawą ordynacja podatkowa warunkiem ustanowienia zastawu skarbowego jest wartość poszczególnych rzeczy (w tym przypadku samochodów). W dniu ustanowienia zastawu musi wynosić ona co najmniej 11 500 zł. W wielu przypadkach wartość samochodów nie przekracza w/w wartości i US odmawia dokonania wpisu do rejestrów skarbowych.

Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości.

### **Dochody realizowane przez Urząd Skarbowy.**

Z podatków najniższy stopień wykonania uzyskano w dochodach z tytułu:

- podatku od działalności gospodarczej os. fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej tj. ok. 21 %. przy czym w II półroczu (po sezonie letnim) wpływy z tego podatku mogą być większe niż w I półroczu.

Zaplanowane wielkości wpływów z tytułu karty podatkowej są niepokojące i należy

sądzić, że istnieje duże prawdopodobieństwo niewykonania tych dochodów.

### **1.5 Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek dochodowy od os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	460 000,00	96 592,59	21 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek dochodowy od os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	850 924,25	382 811,21	(-) 55 %

### **1.6 Podatek od spadków i darowizn**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek od spadków i darowizn	330 000,00	133 565,24	40,47 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek od spadków i darowizn	60 928,40	23 039,40	(-) 62 %

### **1.7 Podatek od czynności cywilnoprawnych**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011r.	%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 500 000,00	1 264 421,16	50,58%

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek od czynności cywilnoprawnych	9 222,97	5 564,55	(-) 39,7 %

### **1.8 Podatek zniesiony**

Wpływy	Plan na 2011r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Podatek zniesiony	1 000,00	0	0 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek zniesiony	24 160,34	13 379,93	(-) 45%

Egzekucja prowadzona wobec dłużników z tytułu podatku zniesionego jest bezskuteczna. Urząd Skarbowy umarza postępowania egzekucyjne z tytułu nieściągalności zobowiązania (zobowiązany nie ma dochodów i nie posiada majątku). W I półroczu 2011 r. wpływy z tytułu egzekucji przekazane przez Urząd Skarbowy wynosiły 0 zł. Zostały podjęte działania mające na celu umorzenie z urzędu zaległości, które uległy przedawnieniu z mocy prawa, gdyż zobowiązania dot. podatku zniesionego powstały przed 1997r. i nie zostały ściągnięte w drodze egzekucji administracyjnej.

## **2. Wpływy z opłat**

Zaplanowane dochody z tytułu opłat w wysokości 13 758 000,00 zł zostały zrealizowane w 45,99 % tj. w kwocie 6 327 186,59 zł.

Najniższe wpływy zanotowano w następujących opłatach:

- opłacie planistycznej 0% i opłacie adiacenckiej 30,81 %

### **2.1 Opłata targowa**

Wpływy	Plan na 2011r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata Targowa	300 000,00	105 490,67	35,16 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata targowa	5 905 290,64	6 015 527,52	(+) 1,9 %

**Wykonanie - 105 490,67 zł** co stanowi 36,16% wykonania zaplanowanej kwoty w budżecie na 2011r.

Niski procent wykonania planu wynika z coraz częstszych przypadków odmowy jej uiszczenia. Wpływy ukształtowane zostały głównie przez wpłaty dokonywane przez osoby handlujące w strefie nadmorskiej oraz zainkasowane na targowisku przy ul. Trzebiatowskiej.

**Zaległości – 6 015 527,52 zł** wzrosły o 1,9% w stosunku do początku 2011 roku.

Handel podlegający opłacie targowej dokonywany jest głównie w strefie uzdrowskiej, gdzie stawka opłaty jest najwyższa – 50,00 zł za 1m<sup>2</sup> zajmowanej powierzchni. W związku z coraz większą liczbą osób handlujących na tym terenie, zwiększyła się również liczba osób odmawiających uiszczenia opłaty lub regulujących płatność w niepełnej wysokości. Wielkość należności uzależniona jest od metrażu zajmowanej powierzchni. Osoby prowadzące handel dokonywały go na stoiskach o bardzo dużej powierzchni, co wpłynęło na wysokie kwoty należne do zapłaty. Zdarzają się również przypadki prowadzenia przez jedną osobę kilku stoisk.

Na dzień 30 czerwca 2011 roku, zaległość dotyczyła 120 podatników w tym:

Kwotowy przedział zaległości	Liczba dłużników	Wysokość zaległości	% udział w łącznej zaległości
do 1 000 zł	21	9 996,00	1 %
od 1 001 zł do 10 000 zł	33	153 755,26	3 %
od 10 001 zł do 50 000 zł	40	1 177 698,26	20%
powyżej 50 000 zł	26	4 674 078,00	76 %
łącznie	120	6 015 527,52	100%

### **Windykacja**

Organ podatkowy podejmuje działania celem wyegzekwowania zaległości poprzez wysyłanie upomnień i wszczynanie egzekucji administracyjnej. Działania te są często utrudniane poprzez liczne wymeldowania, niedopełnianie obowiązku meldunkowego oraz emigracje za granicę dłużników.

Mając na uwadze racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi tytuły wykonawcze wystawiane są raz w roku. Zmiana ta ma związek z wysokimi kosztami egzekucyjnymi, jakie Gmina ponosiła w związku z prowadzoną windykacją. Urzędy Skarbowe naliczają opłaty za każdą czynność egzekucyjną i od każdego tytułu wykonawczego.

Na ogół czynności te są bezskuteczne, z uwagi na brak majątku ruchomego i nieruchomości, brak adresu zameldowania lub brak możliwości ustalenia miejsca pobytu zobowiązanych.

W efekcie Urzędy Skarbowe umarzają postępowanie egzekucyjne z powodu braku możliwości wyegzekwowania wierzytelności przypadających Gminie. Tym samym organ podatkowy nie dość, że nie odzyskiwał swoich należności, to jeszcze ponosił dodatkowe wysokie koszty.

## **2.2 Opłata uzdrowiskowa**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011r.	%
Opłata Uzdrowiskowa	8 000 000,00	3 199 786,25	40 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata Uzdrowiskowa	1 660,50	14 472,55	771,8%

**Wykonanie – 3 199 786,25 zł** – co stanowi 40% wykonania założonego planu.

W porównaniu z analogicznym okresem 2010 roku, należy stwierdzić, iż wpływy ukształtowały się na zbliżonym poziomie. Mając na uwadze, iż nasilenie wpływów z opłaty przypada na miesiące lipiec – wrzesień, należy przypuszczać, iż roczny plan zostanie wykonany.

**Zaległości – 14 472,55 zł** – wynikają z rozliczeń i stanowią niedopłaty inkasentów z tytułu przedmiotowej opłaty w okresie półrocza . Generalnie zobowiązania regulowane są bez konieczności podejmowania czynności egzekucyjnych.

## **2.3 Opłata skarbową**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011r.	%
Opłata skarbową	900 000,00	423 944,01	47,10 %

Zaległości nie występują.

## **2.4 Opłata za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem**

Wpływy	Plan 2011r.	Wykonanie na 30.06.2011	%
Alkohole	1 750 000,00	1 462 600,48	83,58 %

**Wykonanie - 1 462 600,48 zł** co stanowi 83,58 % wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011r.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłata powyższa wnoszona jest w trzech ratach. Wpłaty dotyczą I i II raty.



**Zaległość - 2 713,34 zł** i dotyczy min. osób , które mają wystawione tytuły wykonawcze z lat poprzednich i którym cofnięto zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych z powodu nie dokonania opłat w terminie.

## **2.5 Opłata eksploatacyjna**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata eksploatacyjna	10 000,00	7 753,50	77,54 %

Wysokość opłaty eksploatacyjnej uzależniona jest od ilości wydobytych kopalin ze złóż „Kołobrzeg”- tj. leczniczą wodę mineralną i torf leczniczy (borowinę). W I półroczu 2011 r. na podstawie decyzji wydanych przez Uzdrowisko Kołobrzeg S.A. uzyskano do budżetu miasta dochód z tego tytułu w wysokości 7 753,50 zł.

## **2.6 Opłata od posiadanie psów**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata od posiadania psów	70 0000,00	53 308,97	76,16 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata od posiadania psów	10 956,70	15 220,35	(+) 38,9 %

**Wykonanie - 53 308,97 zł**, co stanowi 76,15 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011r.

**Zaległość – 15 220,35 zł** zwiększyła o 38,9 % w stosunku do początku roku 2011. Zaległość dotyczy 171 osób.

## **Windykacja**

Opłata za psa dokonywana jest bez wezwania organu podatkowego do 31 marca danego roku. W przypadku braku wpłaty organ podatkowy wszczyna postępowanie w sprawie określenia wysokości zobowiązania z tytułu opłaty za posiadanie psa. Wszczęto 588 postępowań w celu określenia wysokości opłaty od posiadania psów za 2011 r.

Obecnie postępowania są na etapie zapoznania się z materiałem dowodowym w sprawie – kolejny etap to wydanie decyzji określających wysokość zobowiązania. W przypadku braku uregulowania należności organ podatkowy podejmuje działania celem ściągnięcia należności poprzez wysyłanie upomnień i wszczynanie egzekucji. Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości.

## **2.7 Opłata za zezwolenia na prowadzenie transportu**

Wpływy	Plan 2011r.	Wykonanie na 30.06.2011	%
Licencje TAXI	4 000,00	7 490,00	187,25 %

**Wykonanie z tyt. licencji Taxi - 7 490,00 zł** co stanowi 187,25 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 r.

## **2.8 Opłata adiacencka**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata adiacencka	100 000,00	30 812,23	30,81%

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata adiacencka	6 796,81	7 857,88	(+)15,6%

**Wykonanie – 30 812,23 zł** co stanowi 30,81% kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległość – 7 857,88 zł** zwiększyła się o 15,6% w stosunku do początku roku 2011.

**Zaległość dotyczy 16 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 15 podatników na kwotę 5 711,38zł (tj. 73% zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 1 podatnik na kwotę 2 146,50zł ( tj. 27% zaległości )
- od 10 001 do 50 000 – brak
- powyżej 50 000 - brak

## **2.9 Opłata planistyczna**

Wpływy z tytułu opłaty planistycznej zaplanowano w wys. 15 000 zł. Wykonanie na 30.06.2011 r. – brak wykonania.

## **2.10 Opłata za płatne parkowanie**

Wpływy	Plan 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata za płatne parkowanie w tym miejsca parkingowe	1 700 000,00	664 649,80	39,10 %

Z uwagi na system rozliczeniowy wpływów z w/w opłat rozliczenie Stref Płatnego Parkowania za m-c czerwiec nastąpiło w lipcu.

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost / (-)spadek
Opłata za płatne parkowanie (w tym 4,10 zł inkasenci)	345 800,00	442 750,85	(+) 28,03 %

**Zaległość – 442 750,85 zł** wzrosła o 28,03 % w stosunku do początku roku bieżącego. W ramach prowadzonej egzekucji na podstawie przekazanych przez KM upomnień w pierwszym półroczu wystawiono 1139 tytułów egzekucyjnych na kwotę 67.800,00 zł. Na dzień 30.06.2011r. US zrealizował 354 tytuły wykonawcze na kwotę 22.653,25 zł.

### **2.11 Opłata za zajęcie pasa drogowego**

Wpływy	Plan 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata za zajęcie pasa drogowego	900 000,00	358 757,40	39,86 %

**Wykonanie – 358 757,40 zł** co stanowi 39,86% kwoty zaplanowanej w budżecie. W/w wpływy z opłaty za zajęcie pasa drogowego charakteryzują się sezonowością. Ich nasilenie przypada na okres sezonu letniego, tj. czerwiec – sierpień.

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2010 r.	(+) wzrost / (-)spadek
Opłata za zajęcie pasa drogowego	146 264,00	172 139,64	(+) 17,7 %

**Zaległości – 172 139,64 zł** wzrosła o ok. 17,7%.

Kwota zaległości dotyczy 63 podatników. Powodem wzrostu zaległości jest wydawanie kolejnych decyzji na zajęcie pasa drogowego osobom, które już posiadają nieuregulowane zobowiązania wobec Urzędu Miasta .

Kwotowy przedział zaległości	Liczba dłużników	Wysokość zaległości	% udział w łącznej zaległości
do 1 000 zł	39	13.594,25	7,9%
od 1 001 zł do 10 000 zł	22	79.629,39	46,2%
od 10 001 zł do 50 000 zł	1	14.756,00	18,6%
powyżej 50 000 zł	1	64.160,00	37,3%
łącznie	63	172.139,64	100%

Wystawiono 81 upomnień z czego 58 osób zapłaciło .

Wystawiono 23 tytuły wykonawczych do Urzędu Skarbowego, z czego ten zrealizował 9 tytuły w całości.

## **2.12 Opłata produktowa**

Wpływy	Plan 2011r.	Wykonanie na 30.06.2011	%
Opłata produktowa	8 000,00	12 188,28	152,35 %

**Wykonanie – 12 188,28 zł. co stanowi 152,35 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011r.**

W myśl art. 401 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska przychodami Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej są min. wpływy z opłat produktowych pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej i opłacie depozytowej .

Narodowy Fundusz wpływy z powyższych opłat przekazuje Wojewódzkim Funduszom. Na podstawie sprawozdania sporządzanego przez prezydenta miasta zgodnie z art. 35 ust 1 w/w ustawy o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej Fundusz Wojewódzki zobowiązany jest do przekazania w terminie do 31 maja roku kalendarzowego następującego po roku którego dotyczy informacja, wpływów z opłaty produktowej gminom proporcjonalnie do ilości odpadów opakowaniowych przekazanych do odzysku i recyklingu.

## **2.13 Opłata prolongacyjna**

Wykonanie – 405 zł co stanowi 40,50% wykonania kwoty zaplanowanej na 2011r.

### **3. Wpływy z odsetek**

Zaplanowane dochody z tytułu odsetek w wysokości 537 310,00 zł zostały zrealizowane w 58,08 % tj. w kwocie 312 073,23 zł. Na kwotę dochodów składają się wpływy z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, od dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości(MOPS) od nieterminowych wpłat z podatków i opłat lokalnych i od nieterminowych wpłat z tytułu wpływów z majątku gminy.

### **4. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Zaplanowane na kwotę 33 894 173,00 zł udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zrealizowane w 42,79 %.tj. w kwocie 14 504 024,59 zł.

- udział we wpływach w podatku dochodowego od osób prawnych

Wielkości udziału w CIT wynosi 6,71% , zaplanowany dochód w wys. 1 100 000,00 zł został zrealizowany w 41,34 % tj. w kwocie 454 722,59 zł.

- udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych

Wielkości udziału w PIT wynosi 37,12 % , zaplanowany dochód w wys. 32 794 173,00 zł został zrealizowany w 42,84 % tj. w kwocie 14 049 302,00 zł.

Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

podlegają przekazaniu z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym podatek wpłynął na rachunek urzędu skarbowego.

## 5. Dochody z majątku gminy

Zaplanowane w wysokości **25 509 000,00 zł** dochody z majątku gminy zrealizowane zostały w 37,28 % tj. w kwocie **9 510 049,74 zł**.

Dochody z tego źródła pozyskiwane są bezpośrednio przez urząd miasta z tytułu opłat : za użytkowanie wieczyste oraz nieterminową zabudowę, wpływów ze sprzedaży mienia, z najmu i dzierżaw tym dzierżaw w pasie drogowym, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności jak również z tytułu czynszów (KTBS) i sprzedaży składników majątkowych .

### **5.1 Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów i opłata za nieterminową zabudowę (osoby prawne i fizyczne)**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata za wieczyste użytkowanie i opłaty za nieterminową zabudowę	2 517 000,00	2 545 797,72	101,14 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata za wieczyste użytkowanie i nieterminowa zabudowę	356 519,19	1 528 106,47	(+) 328,6 %

**Wykonanie – 2 545 797,72 zł** co stanowi 101,1 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległość - 1 528 106,47 zł** ( osoby prawne + osoby fizyczne) i wzrosła o 328,6 % w stosunku do początku roku 2011. Jeden podatnik posiada zaległość w wys. 914 331,83 zł za lata 2009-2010. Obecnie trwa postępowanie wyjaśniające w sprawie naliczenia opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, gdyż strona nie zgadza się z wysokością podniesionej procentowo opłaty przez gminę.

#### **Zaległość dotyczy 1 583 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 1 519 podatników na kwotę 135 677,63 zł (tj. 9 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 50 podatników na kwotę 120 998,42 zł ( tj. 8 % zaległości )
- od 10 001 do 50 000 –10 podatników na kwotę 213 682,69 zł ( tj. 14 % zaległości)
- powyżej 50 000 - 4 podatników na kwotę 1 057 747,73 zł ( tj. 69 % zaległości )

## Windykacja

W stosunku do dłużników prowadzone są czynności egzekucyjne, wysłano 1068 wezwań do zapłaty. Widoczna słaba ściągальność nakazów sądowych, wyegzekwowano 23 099,46 zł. Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości.

### 5.2 Sprzedaż mienia - lokali użytkowych, gruntu i mieszkań

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Sprzedaż lokali użytkowych, gruntu i mieszkań	12 835 000,00	2 232 789,63	17,4 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Sprzedaż lokali użytkowych, gruntu i mieszkań	765 013,35	547 473,98	(+) 28,4 %

**Wykonanie – 2 232 789,63 zł** co stanowi 17,4 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległości – 547 473,98 zł** wzrosła o 28,4 % w stosunku do początku roku 2011 przy czym należy zaznaczyć, że jeden dłużnik posiada zaległość w wys. 467 302,20 zł co stanowi ok. 85% całej zaległości.

#### **Zaległość dotyczy 19 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 10 podatników na kwotę 1 245,83 zł (tj. 0,2 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 6 podatników na kwotę 25 722,39 zł ( tj. 5 % zaległości )
- od 10 001 do 50 000 – 2 podatników na kwotę 53 203,56 zł ( tj. 9,8 % zaległości)
- powyżej 50 000 - 1 podatnik na kwotę 467 302,20 zł – sprawa skierowana do Biura Prawnego.

Kryzys na rynku nieruchomości trwa w dalszym ciągu. Widoczne jest zdecydowane spowolnienie w podejmowaniu decyzji inwestycyjnych przez inwestorów gdyż inwestycje w Kołobrzegu związane są z wytworzeniem nieruchomości zabudowanych do dalszego obrotu – jego skala jest uzależniona ewidentnie od siły nabywczej na wolnym rynku.

Podobnie w odniesieniu do decyzji najemców o nabyciu lokali mieszkalnych z zasobu komunalnego. Duża część najemców to osoby sytuowane poniżej średniej dochodów i widać w tej grupie oczekiwanie na rozwój sytuacji gospodarczej.

### **5.3 Dzierżawa i najem - w tym dzierżawa w pasie drogowym**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Dzierżawa i najem	2 360 000,00	1 262 100,21	53,48%
Dzierżawa w pasie drogowym	180 000 ,00	71 199,72	39,56 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2010 r.	Zaległości na dzień 30.06.2010 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Dzierżawa i najem	741 862,29	763 386,40	(+) 2,9%
Dzierżawa w pasie drogowym	23 644,53	25 247,83	(+) 7%

**Wykonanie - dzierżawy i najem - 1 262 100,21 zł** co stanowi 53,48 % wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011r.

**Zaległości – 763 386,40 zł** w stosunku do początku bieżącego roku wzrosły o 2,9%.

**W przypadku dzierżaw i najmu nieruchomości zaległość – 763 386,40 zł dotyczy 581 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 485 podatników na kwotę 31 322,59 zł (tj. 4 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 76 podatników na kwotę 260 933,51 zł (tj. 34 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 18 podatników na kwotę 345 748,55 zł (tj. 45% zaległości)
- powyżej 50 000 - 2 podatników na kwotę 125 381,75 zł (tj. 17 % zaległości)

#### **Windykacja**

Wysłano 223 wezwań do zapłaty. Skierowano 13 spraw na kwotę 55 605,88 zł do biura prawnego, z czego w drodze egzekucji wyegzekwowano kwotę 4 250,02 zł. Widoczna jest słaba ściągальność nakazów sądowych. Wpisano 2 dłużników do KRD.

**Wykonanie - dzierżawy w pasie drogowym - 71 199,72zł** co stanowi 39,56% wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 r.

**Zaległości – 25 247,83 zł** w stosunku do początku bieżącego roku wzrosły o 6,8%.

**W przypadku dzierżaw w pasie drogowym zaległość – 25 247,83 zł dotyczy 59 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 53 podatników na kwotę 14 555,43 zł (tj. 42 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 6 podatników na kwotę 10 692,40 zł (tj. 58 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – brak
- powyżej 50 000 - brak

Wystawiono 20 wezwań do zapłaty, skierowano 2 sprawy do biura prawnego na kwotę 2 180,37 z czego w drodze egzekucji wyegzekwowano kwotę 798,64 zł.



#### **5.4 Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu na własność**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Opłata za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	150 000,00	207 123,97	138,08 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność	35 438,25	56 515,89	(+) 59,5 %

**Wykonanie – 207 123,97 zł** co stanowi 138,1 % kwoty zaplanowanej w budżecie na 2011 rok.

**Zaległość – 56 515,89 zł** wzrosła o 59,5 % w stosunku do początku 2011r.

**Zaległość dotyczy 47 podatników w tym :**

- od 0 do 1 000 – 34 podatników na kwotę 7 036,91 zł ( tj. 13 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 11 podatników na kwotę 22 770,34 zł ( tj. 40 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 2 podatników na kwotę 26 708,64 zł ( tj. 47 % zaległości)
- powyżej 50 000 - brak

#### **5.5 Wpływy z czynszów i usług (KTBS)**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Wpływy z czynszów i usług KTBS	7 457 000,00	3 181 667,29	42,67%

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2011 r.	Zaległości na dzień 30.06.2011 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Czynsze i usługi KTBS	7 115 281,43	7 301 835,75	(+) 2,6 %

Wpływy z czynszów usług KTBS kształtują się na poziomie 3 181 667,29 zł co stanowi 42,67 % wykonania założonego planu. Przychody te zawierają również przychody z pozostałej działalności operacyjnej spółki do której należy zaliczyć min. przychody z reklam, otrzymane koszty sądowe.

**Zaległości – 7 301 835,75 zł** wzrosły o 2,6% w stosunku do początku 2011r.

## **Windykacja**

W okresie objętym sprawozdaniem Dział Windykacji KTBS podejmował działania mające na celu odzyskanie należności czynszowych poprzez wezwania do zapłaty, kierowanie spraw do sądu a następnie po uzyskaniu nakazu przekazuje do egzekucji komorniczej prawomocne nakazy zapłaty.

### **5.6 Sprzedaż składników majątkowych**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
sprzedaż składników majątkowych (§ 0870)	10 000,00	9 371,20	93,71 %

## **6. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki oraz wpłaty od gminnych zakładów budżetowych**

Zaplanowane w wys. 2 025 109,00 zł dochody pozyskiwane przez gminne jednostki zostały zrealizowane w 52,88 % tj. w kwocie 1 070 901,91 zł.

### **6.1 Dochody pozyskiwane przez MOPS: 105 530,46 zł**

Podstawowym źródłem co do wielkości dochodów są wpływy od dłużnika alimentacyjnego oraz odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze. Zaplanowane dochody w wysokości 215 300,00 zł zostały zrealizowane w 49,02 % tj. w kwocie 105 530,46 zł. Realizacja wykonania planu dochodów przebiega prawidłowo.

Stan należności ogółem wynosi 3 358 478,17 i wzrósł o 8,2% w stosunku do początku 2011r. w tym zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z Funduszu alimentacyjnego wynoszą 2 828 928,78 zł co stanowi ok. 84% wszystkich należności. Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzona jest egzekucja przez komorników sądowych, a w pozostałych przypadkach egzekucja administracyjna.

### **6.2 CEPiT: 5 385,47 zł**

Podstawowym źródłem dochodów są wpływy ze sprzedaży wydawnictw i innych materiałów w punktach Informacji Turystycznej oraz promocja obiektów turystycznych. Zaplanowane dochody w wysokości 90 000,00 zł zostały zrealizowane w 5,98% tj. w kwocie 5 385,47 zł.

### **6.3 Żłobek „Krasnal”: 107 083,50 zł**

Na dochody składają się głównie opłata stała (wpłaty od rodziców) opłata za wyżywienie i wpływy z odsetek. Zaplanowane dochody w wys. 246 840,00 zł zostały zrealizowane w 43,38 % tj. w kwocie 107 083,50 zł.

Z tytułu świadczonych przez żłobek usług pobierana jest od rodziców za każdy miesiąc opłata stała bez względu na frekwencje dziecka w ciągu miesiąca. Opłata stała za pobyt dziecka wynosi 160,00 zł, dla rodziców pobierających zasiłek rodzinny 140,00 zł a dla

rodziców samotnie wychowujących dzieci i pobierających zasiłek rodzinny 70,00 zł. Dzienna stawka żywieniowa od kwietnia 2011r. wynosi – 5,00 zł zaś za 2 posiłki – 3,70 zł.

W I półroczu 2011 r. było zapisanych średnio 85 dzieci, natomiast frekwencja dzienna wyniosła średnio 55 dzieci.

#### **6.4 Przedszkola 597 471,11 zł**

Zaplanowane dochody wysokości 1 199 600,00 zł zostały zrealizowane w 49,81% tj. w kwocie 597 471,11 zł.

Na dochody składają się wpływy z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe, różne opłaty i rozliczenia oraz Zespół Przedszkoli Miejskich.

#### **6.5 Dochody przekazane przez szkoły podstawowe : 12 469,71 zł**

**Wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w oddziałach przedszkolnych (SP Nr 6 i ZS) 27 764,50 zł**

Zaplanowane dochody w wys. 125 910,00 zostały wykonane w 22,05 % tj. w kwocie 27 764,50 zł.

#### **6.6 Gimnazja – zwrot subwencji oświatowej ze Starostwa Powiatowego: 5 567,83 zł**

#### **6.7 MOSiR –zwrot dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem: 209 629,33 zł**

#### **7. Pozostałe dochody 3 024 898,17 zł**

Zaplanowane dochody tzw. pozostałe w wysokości 6 636 297,96 zł zostały zrealizowane w 45,58% tj. w kwocie 3 024 898,17 zł. Należy stwierdzić, iż stopień realizacji w omawianym źródle ogółem był prawidłowy.

Na to źródło dochodów składają się min.

- 7.1 grzywny i kary ( w tym mandaty)
- 7.2 koszty upomnienia
- 7.3 koszty sądowe
- 7.4 wpływy z różnych dochodów (rozdz. 75023 §0970)
- 7.5 wpływy z usług
- 7.6 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej
- 7.7 zaliczka alimentacyjna (50%) i fundusz alimentacyjny (20% gm. wierzyciela i 20% gm. dłużnika )
- 7.8 wpływy z tytułu zysku Spółek j.s.t.

- 7.9 wpływy związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska (Urząd Marszałkowski)
- 7.10 wpływy z różnych dochodów ( §0970)
- 7.11 odszkodowania ( § 0970 za słupy oświetleniowe, tablice, zdewastowane pojemniki na odpady)
- 7.12 wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które wygasają z upływem roku budżetowego
- 7.13 wpływy z różnych opłat ( § 0690 za dowody osobiste, notarialne potwierdzenie podpisu)

Realizację wpływów z tytułu najbardziej znaczących pozycji w pozostałych dochodach lub w których występuje zagrożenie wykonania opisano poniżej:

### **7.1 Kary i grzywny**

Wpływy	Plan na 2011 r.	Wykonanie do 30.06.2011 r.	%
Kary i grzywny	427 945,41	561 849,63	131,29 %
w tym mandaty	(400 000,00)	(106 199,40)	(36,55 %)

## **8. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego**

Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (Gmina Kołobrzeg) zostały zrealizowane w 56,84 % tj. w kwocie 912.144,00 zł. Porozumienia dotyczą:

- refundacji kosztów utrzymania uczniów w szkołach kołobrzeskich, w tym nauki pływania oraz
- o tworzeniu wspólnej Straży Miejskiej. Stopień realizacji nie wskazuje na niewykonanie planu.

W wykonaniu ujęto także środki jako wpłaty z Gminy Kołobrzeg, Siemyśl, Dygowo do przedszkoli niepublicznych. Realizacja wpłat na 30.06. br. w kwocie 99.264,00 zł. Powyższe środki zostaną prześięgowane na § 2900 w III kw br.

## **9. Dotacje i środki pozyskane z innych źródeł**

W pozycji tej ujęto wpływy m.in. z:

### **9.1 Dotacja (nagroda) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – z przeznaczeniem na „Rewitalizację stawu w Parku im. Gen. Jana Henryka Dąbrowskiego**

### **9.2 Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych**

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, prowadzący zakład pracy chronionej lub zakład aktywności zawodowej w stosunku do tego zakładu jest zwolniony z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych. Na zrekompensowanie gminom dochodów utraconych na skutek zastosowania tych zwolnień, w wysokości utraconych dochodów, przeznaczono środki Funduszu PEFRON. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 r. w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom dotacji celowej ze środków PEFRON w I półroczu 2011 r. **otrzymano kwotę 76.703,00 zł.**

### **9.3 Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - § 2440**

W tym ujęto środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki na program „Potrafię pływać” oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na usuwanie azbestu.

### **9.4 Porozumienie z MWiK oraz KTBS w sprawie modernizacji ul. Artyleryjskiej. Każda ze spółek wniesie wkład po 5.000,00 zł**

### **9.5 Na realizację projektu „Europejski Urzędnik” z programu INTERREG IVA.**

### **9.6 Na wymianę międzynarodową SP nr 6 – Stowarzyszenie Gmin Euroregionu Pomerania.**

## **II. Subwencja ogólna**

Ostateczna kwota subwencji w wysokości 22 722 296,00 zł na rok 2011 ustalona została na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2011 r. z dnia 11.02.2011 r. Wykonanie na 30.06.2011 r. – 13 982 952,00 zł, tj. 61,54%. Wykonanie przebiega prawidłowo.

## **III. Dotacje z budżetu państwa**

### **1. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie - § 2010, wykonanie 4.803.964,38 zł , co stanowi 53,67% planu, w tym:**

- 1.1. Na zadania Urzędu Wojewódzkiego (rejestr działalności gospodarczej, USC, dowody osobiste)
- 1.2. Aktualizacja rejestru wyborców
- 1.3. Na pokrycie kosztów wydawania decyzji o potwierdzeniu prawa do świadczeń zdrowotnych
- 1.4. Na zasiłki rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego
- 1.5. Na zasiłki zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej
- 1.6. Na specjalistyczne usługi opiekuńcze
- 1.7. Spis powszechny
- 1.8. Zwrot akcyzy dla rolników zawartej w cenie oleju napędowego.

2. Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (cmentarz wojenny), wykonanie 12. 498,00 zł, co stanowi 49,99 % planu.
3. Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżący gmin, wykonanie 1.464.879,00 zł, co stanowi 57,05% planu, w tym:
  - 3.1. Na usługi opiekuńcze
  - 3.2. Na zasiłki z opieki społecznej
  - 3.3. Na zasiłki stałe z opieki społecznej
  - 3.4. Na prowadzenie Ośrodka Pomocy Społecznej
  - 3.5. Na dożywianie
  - 3.6. Pomoc dla uczniów (wyprawka)
4. Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych. Kwota dotacji zostanie przekazana do dnia 31 sierpnia br.
5. Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich, wykonanie 24.498,00 zł, co stanowi 24% planu, w tym:
  - 5.1. Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL „Jesteśmy aktywni”
  - 5.2. Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL „Ośrodki Wsparcia Ekonomii Społecznej”
  - 5.3. Poprawa dostępu do usług publicznych w Urzędzie Miasta.
6. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin – na przebudowę ul. Artyleryjskiej – realizacja II półrocze 2011 r.
7. Dotacja celowa na zadanie „Regionalne Centrum Sportu” – zagospodarowanie terenów sportowych przy ul. Śliwińskiego, wykonanie 406.372,68 zł, tj. 96,11% planu.

#### **IV. Środki zagraniczne**

1. Dotacje z Unii Europejskiej, wykonanie 100.705,51 zł, tj. 64,99% planu, w tym na realizację projektów
  - 1.1 „Comenius” SP 6, SP 8, ZS nr 2,
  - 1.2 Europe Direct
  - 1.3 Święto Pojednania
2. Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich – zadania bieżące, wykonanie 355.006,45 zł, tj. 52,93% planu w tym:
  - 2.1 Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL „Jesteśmy aktywni”

- 2.2 Na program realizowany przez MOPS w ramach POKL „Ośrodki Wsparcia Ekonomii Społecznej”
- 2.3 Poprawa dostępu do usług publicznych w Urzędzie Miasta.
3. Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich – na wydatki majątkowe, wykonanie 2.962.658,43 zł, tj. 9,35% planu, w tym:
- 3.1 Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg
- 3.2 Gmina na fali
- 3.3 Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Nadmorskiej – Park Nadmorski, Park Jedności Narodowej, Korty tenisowe
- 3.4 Renowacja Budynku ratusza
- 3.5 Regionalne Centrum Sportu
- 3.6 Kładka dla pieszych, opóźnione płatności za 2010 r.
- 3.7 Regionalne Centrum Kultury , opóźnione płatności za 2010 r.
4. Płatności, których źródłem są środki z UE z wyłączeniem budżetu środków europejskich, w tym:
- 4.1 Na budowę ciągu komunikacyjnego z osiedla Radzikowi III do morza
- 4.2 Na budowę ścieżki rowerowej do Grzybowa z odwodnieniem
- 4.3 Na budowę ciągu pieszo-rowerowego od ul. Brzeskiej do granic miasta z gm. Ustronie Morskie
5. Środki zagraniczne przekazane przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności (SP 4,5,8 i Gimnazjum 3, MOPS, w tym na kolektory słoneczne).

Ogółem wykonanie w/w dziale na I półrocze 2011 wynosi 3.655.341,61 zł, tj. 9,51% planu.