

Część opisowa
Wykonanie dochodów w I półroczu 2012

DOCHODY BUDŻETU GMINY MIASTO KOŁOBRZEG W I PÓŁROCZU 2012 r.

Część opisowa

W I półroczu 2012 roku zrealizowano dochody w wysokości **72.138.969,96 zł** co stanowi **47,3 %** planu rocznego. Poniższe zestawienie przedstawia syntetyczny obraz realizacji dochodów wg źródeł wpływów.

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

W I półroczu 2012 roku zrealizowano dochody własne w wysokości **52 736,445,41 zł**, co stanowi **46 %** planu rocznego w tym wykonanie dochodów bieżących 49 657 558,02 zł zaś dochodów majątkowych - 3 078 887,39 zł.

1. Wpływy z podatków

Zaplanowane dochody z tytułu podatków w kwocie 32 772 100,00 zł zostały zrealizowane w 50,6 %, tj. w kwocie 16 596 458,10 zł

Z podatków najniższy stopień wykonania uzyskano w dochodach z tytułu podatku od spadków i darowizn tj. 23,1 %. (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 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek od nieruchomości os. fizyczne	9 100 000,00	5 065 057,94	55,66%
Podatek od nieruchomości os. prawne	20 000 000,00	9 553 180,69	47,76 %
Razem	29 100 000,00	14 618 238,63	50,23 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+)wzrost/ (-) spadek
Podatek od nieruchomości os. fizyczne	1 412 546,67	1 665 655,28	(+) 17,9 %
Podatek od nieruchomości os. prawne	973 398,16	1 459 062,13	(+) 49,9 %
Razem	2 385 944,83	3 124 717,41	(+) 30,96 %

Podatek od nieruchomości osób fizycznych

Wykonanie – 5 065 057,94 zł, co stanowi ok. 55,66 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości – 1 459 062,13 zł. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 17,9 %.

Zaległości dotyczą 2131 osób fizycznych w tym:

- do 1000 zł – 1993 podatników na kwotę 183 592,45 zł (ok. 11 % całej zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 114 podatników na kwotę 331 965,75 zł (ok. 19 % całej zaległości)
- 10 001 do 50 000 – 17 podatników na kwotę 340 141,18 zł (ok. 21 % całej zaległości)
- powyżej 50 000 – 7 podatników na kwotę 809 955,90 zł (ok. 49 % całej zaległości)

Rekordzista posiada zaległość w kwocie 233 966,80 zł (ok. 14 % całej zaległości).

Windykacja

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

Wystawiono 622 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 567 224,63 zł.

Wystawiono 993 upomnienia na kwotę 2 421 891,68 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 30.06.2012 r. zabezpieczono wykonanie zobowiązań u 11 podatników na łączną kwotę 498.138,00 zł.

Podatek od nieruchomości osób prawnych

Wykonanie - 9 553 180,69 zł co stanowi 47,76 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości - 1 459 062,13 zł. W stosunku do zaległości z początku roku 2012 zadłużenie o ok. 49,9 %.

Zaległości dotyczą 201 osób prawnych w tym:

- do 1000 zł - 157 podatników na kwotę 39 390,56 zł (ok. 3 % całej zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 27 podatników na kwotę 113 801,17 zł (ok. 8 % całej zaległości)
- 10 001 do 50 000 – 10 podatników na kwotę 179 576,00 zł (ok. 12 % całej zaległości)
- powyżej 50 000 – 7 podatników na kwotę 1 126 293,80 zł (ok. 77 % całej zaległości)

Rekordzista: 229 128,30 zł (ok. 16 % całej zaległości) – kwota zabezpieczona przez wpis hipoteki do księgi wieczystej podatnika w dniu 09.07.2012 r.

Windykacja

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

Wystawiono 149 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 679 190,40 zł.

Wystawiono 207 upomnień na kwotę 732 026,71 zł.

Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości. Powodem powyższego jest nieściągalność lub upadłość części dłużników. Do 30.06.2012 r. złożono w Sądzie Rejonowym w Kołobrzegu kolejne 3 wnioski o wpis hipoteki przymusowej do księgi wieczystej na łączną kwotę 880.027,00 zł.

1.2 Podatek rolny

Wpływy	Plan na 2012r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek rolny os. fizyczne	27 850,00	16 196,38	58,15 %
Podatek rolny os. prawne	10 250,00	4 761,00	46,45 %
Razem	38 100,00	20 957,38	55,00 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek rolny os. fizyczne	2 859,58	4 377,20	(+) 53,1 %
Podatek rolny os. prawne	84,00	820,00	(+) 876,2%
Razem	2 943,58	5 197,20	(+) 76,58 %

Podatek rolny od osób fizycznych

Wykonanie – 16 196,38 zł, co stanowi ok. 58,15 % kwoty zaplanowanej w budżecie .

Zaległości – 4 377,20 zł. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 53,1%.

Podatek rolny od osób prawnych

Wykonanie – 4 761,00 zł, co stanowi ok. 46,45 % kwoty zaplanowanej w budżecie .

Zaległości – 820,00 zł. W stosunku do zaległości z początku bieżącego roku zadłużenie wzrosło o ok. 876,2 %.

1.3 Podatek leśny

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek leśny os. fizyczne	0	0	-
Podatek leśny os. prawne	3 500,00	1 917,00	54,77%

Razem	3 500,00	1 917,00	54,77 %
--------------	-----------------	-----------------	----------------

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek leśny os. fizyczne	0,00	0,00	0 %
Podatek leśny os. prawne	0,00	0,00	0 %
Razem	0,00	0,00	0%

Podatek leśny osób fizycznych i prawnych

Wykonanie – 1 917,00 zł co stanowi 54,77 % kwoty zaplanowanej w budżecie.
Brak zaległości.

1.4 Podatek od środków transportowych – osoby prawne i osoby fizyczne

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	450 000,00	145 736,86	32,38 %
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	300 000,00	176 756,20	58,92 %
Razem	750 000,00	322 493,06	42,3 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek od środków transportowych - osoby fizyczne	434 936,98	443 130,32	(+) 1,9 %
Podatek od środków transportowych - osoby prawne	5 425,90	21 295,90	(+) 292,5 %
Razem	440 362,88	464 426,22	(+) 5,5 %

Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne

Wykonanie – 145 736,86 zł co stanowi ok. 32,38 % kwoty zaplanowanej w budżecie.
Zaległości – 443 130,32 zł. W stosunku do zaległości z początku roku bieżącego zadłużenie wzrosło o ok. 1,9 %

Zaległość dotyczy 113 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 20 podatników na kwotę 6 876,37 zł (tj. 1,5 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 25 podatników na kwotę 122 569,90 zł (tj.27,7% zaległości)

- od 10 001 do 50 000 – 11 podatników na kwotę 223 883,95 zł (tj. 48,3% zaległości)
- powyżej 50 000 - 1 podatnik na kwotę 99 800,10 zł (tj. 22,5% zaległości)

Podatek od środków transportowych – osoby prawne

Wykonanie – 176 756,20 zł co stanowi ok. 58,92 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości - 21 295,90 zł. W stosunku do zaległości z początku roku bieżącego zadłużenie wzrosło o ok. 292,5 %.

Zaległość dotyczy 8 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 5 podatników na kwotę 493,00 zł (tj. 2,3 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 2 podatników na kwotę 10 793,90 zł (tj. 50,7%)
- od 10 001 do 50 000 – 1 podatnik na kwotę 10 009,00 zł (tj. 47%)
- powyżej 50 000 - brak

Czynniki wpływające na powstawanie zaległości to min.:

- niedyscyplinowanie 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 środków transportowych nastąpi po II racie, tj. po 15 września.

Windykacja

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

Wysłano - 21 upomnienia

Wystawiono - 35 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 (samochodu), w dniu ustanowienia zastawu ta wartość musi wynosić co najmniej 11 900 zł (obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 2 sierpnia 2011r. (Monitor Polski Nr 71, poz. 706 z dnia 12 sierpnia 2011r.) 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.

25,35 %. przy czym w II półroczu (po sezonie letnim) wpływy z tego podatku mogą być większe niż w I półroczu.

1.5 Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek dochodowy od os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	400 000,00	101 386,43	25,35 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek dochodowy od os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	912 790,17	408 422,78	(-) 55,2 %

1.6 Podatek od spadków i darowizn

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek od spadków i darowizn	280 000,00	64 675,90	23,1 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek od spadków i darowizn	18 118,40	13 540,50	(-) 25,3 %

1.7 Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012r.	%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 200 000,00	1 466 626,60	66,7%

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------------

Podatek od czynności cywilnoprawnych	10 148,75	10 317,05	(+) 1,6 %
--------------------------------------	-----------	-----------	-----------

1.8 Podatek zniesiony

Wpływy	Plan na 2012r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Podatek zniesiony	500,00	163,10	32,6 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Podatek zniesiony	1 597,34	1 434,24	(-) 10,2 %

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 2012 r. wpływy z tytułu egzekucji przekazane przez Urząd Skarbowy wynosiły 163,10 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 14 990 000,00 zł zostały zrealizowane w 43,8% tj. w kwocie 6 567 455,30 zł.

Najniższe wpływy zanotowano w następujących opłatach; w opłacie planistycznej 0% i opłacie za przystanki 2,2%.

2.1 Opłata targowa

Wpływy	Plan na 2012r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata targowa	300 000,00	58 518,43	19,5 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata targowa	6 049 132,17	5 977 918,76	(-) 1,2 %

Wykonanie - 58 518,43 zł co stanowi 19,5 % wykonania zaplanowanej kwoty w budżecie. Niski procent wykonania planu wynika z coraz częstszych przypadków odmowy jej uiszczenia.

Zaległości – 5 977 918,76 zł zmniejszyły się o 1,2% w stosunku do początku roku bieżącego.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku, zaległość dotyczyła 111 podatników w tym:

Kwotowy przedział zaległości	Liczba dłużników	Wysokość zaległości	% udział w łącznej zaległości
do 1 000 zł	11	4.471,10	0,01%
od 1 001 zł do 10 000 zł	35	161.963,73	0,03%
od 10 001 zł do 50 000 zł	35	946.153,68	0,16%
powyżej 50 000 zł	30	4.865.330,25	0,80%
łącznie	111	5.977.918,76	100%

Windykacja

Od kilku lat można zaobserwować tendencję do skutecznego utrudniania organowi podatkowemu, przez dłużników, prowadzenia działań egzekucyjnych. Przejawia się to w częstych zmianach adresu zamieszkania, niedopełnianiu obowiązku meldunkowego, co w efekcie utrudnia zidentyfikowanie miejsc pobytu zobowiązanych, a tym samym podjęcia czynności egzekucyjnych. Niejednokrotnie odnotowuje się migracje poza granice kraju.

Skuteczność prowadzonej windykacji zaległości z tytułu opłaty targowej jest niewielka. W przeważającej liczbie przypadków postępowania prowadzone przez organy egzekucyjne są umarzane z uwagi na brak możliwości wyegzekwowania wierzytelności przypadających Gminie. Zobowiązani nie posiadają majątku, którego spieniężenie pozwoliłoby uregulować zadłużenie.

2.2 Opłata uzdrowskowa

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012r.	%
Opłata uzdrowskowa	8 000 000,00	3 317 955,30	41,47 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata uzdrowskowa	12 192,80	2 192,30	(-) 82 %

Wykonanie – 3 317 955,30 zł – co stanowi 41,47 % 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 – 2 192,30 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 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012r.	%
Opłata skarbową	800 000,00	393 772,08	49,2%

Zaległości nie występują.

2.4 Opłata za zezwolenia upoważniające do obrotu alkoholem

Wpływy	Plan 2012r.	Wykonanie na 30.06.2012	%
Alkohole	1 850 000,00	1 428 703,44	77,2 %

Wykonanie - 1 428 703,44 zł co stanowi 77,2 % wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie.

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 - 4 956,09 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. Kwota dot. 13 podatników.

2.5 Opłata eksploatacyjna

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata eksploatacyjna	15 000,00	2 608,20	17,39 %

Wysokość opłaty eksploatacyjnej uzależniona jest od ilości wydobytych kopalin ze złóż „Kołobrzeg”- tj. leczniczą wodę mineralną i torf leczniczy (borowinę). W I półroczu 2012 r. na podstawie decyzji wydanych przez Uzdrowisko Kołobrzeg S.A. uzyskano do budżetu miasta dochód z tego tytułu w wysokości 2 608,20 zł. co stanowi 17,39%, gdyż z dniem

1 stycznia 2012 roku weszła w życie ustawa z dnia 9 czerwca 2011 Prawo geologiczne i górnicze zgodnie z którą od bieżącego roku okresem rozliczeniowym z tyt. opłaty eksploatacyjnej jest półrocze, a nie jak dotychczas kwartał. Przedsiębiorca samodzielnie ustala wysokość opłaty i przed upływem miesiąca następującego po okresie rozliczeniowym wnosi na rachunek gminy. Wpłata nastąpi w miesiącu lipcu br. Kwota 2.608,20zł. dotyczy IV kwartału 2011 rozliczanego na starych zasadach.

2.6 Opłata od posiadanie psów

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata od posiadania psów	70 0000,00	47 445,55	67,78 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata od posiadania psów	9 105,40	17 041,20	(+) 87,2%

Wykonanie - 47 445,55 zł, co stanowi 67,78% kwoty zaplanowanej w budżecie .

Zaległość – 17 041,20 zł zwiększyła o 87,2 % w stosunku do początku roku bieżącego. Zaległość dotyczy 201 podatników .

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 postępowania w celu określenia wysokości opłaty od posiadania psów za 2012 r.

Obecnie trwają postępowania w sprawie określenia zobowiązania w przedmiotowym podatku. 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 2012r.	Wykonanie na 30.06.2012	%
Licencje TAXI	4 000,00	7 695,38	192,38 %

Wykonanie z tyt. wydanych licencji Taxi - 4 436,00 zł co stanowi 110,9 % kwoty zaplanowanej w budżecie. Od 2010r licencje zostały „uwolnione”, każda osoba, która złoży wniosek i spełni warunki może taką licencję uzyskać.

2.8. Opłata adiacencka

Wpływy z opłat	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
----------------	-----------------	----------------------------	---

Opłata adiacencka	150 000,00	57 463,42	38 %
-------------------	------------	-----------	------

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost / (-)spadek
Opłata adiacencka	68 977,54	77 502,42	(+) 12,3 %

Wykonanie – 57 463,42 zł co stanowi 38 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległość – 77 502,42zł zwiększyła się o 12,3 % w stosunku do początku roku.

Zaległość dotyczy 73 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 63 podatników na kwotę 6.574,60 zł (tj. 8 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 7 podatników na kwotę 29 174,42 zł (tj. 38 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 3 podatnika na kwotę 41 753,40zł (tj. 54 % zaległości)
- powyżej 50 000 - brak

Wystawiono 3 tytuły na kwotę 9 848,27 zł. W przypadku jednego dłużnika wstrzymanie z Urzędu wykonanie decyzji z uwagi na wniesioną skargę do Sądu Administracyjnego na kwotę 55.901,60 zł.

2.9 Opłata planistyczna

Wpływy z tytułu opłaty planistycznej zaplanowano w wys. 800 000,00 zł. Na 30.06.2012 r. – brak wykonania.

2.10 Opłata za płatne parkowanie

Wpływy	Plan 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata za płatne parkowanie w tym miejsca parkingowe	2 000 000,00	829 684,94	41 %

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 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost / (-)spadek
Opłata za płatne parkowanie (w tym 4,10 zł inkasenci)	94 329,45	88 998,69	(-) 5,5 %

Zaległość – 88 998,69 zł zmniejszyła się o 5,5 % w stosunku do początku roku bieżącego.

W ramach prowadzonej egzekucji na podstawie przekazanych przez KM upomnień

w pierwszym półroczu wystawiono 958 tytułów egzekucyjnych na kwotę 56 843,40 zł oraz dodatkowo 173 upomnień na kwotę 11 000 zł.

Na dzień 30.06.2012r. US zrealizowały 619 tytułów wykonawczych na kwotę 40 168,79 zł.

2.11 Opłata za zajęcie pasa drogowego

Wpływy	Plan 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata za zajęcie pasa drogowego	800 000,00	413 079,68	51,63 %

Wykonanie – 413 079,68 zł co stanowi 51,63% 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 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost / (-)spadek
Opłata za zajęcie pasa drogowego	216 870,75	566 704,71	(+) 161%

Zaległości – 566 704,71 zł wzrosła o ok. 161 %.

Kwota zaległości dotyczy 89 podatników. Powodem wzrostu zaległości jest ciągłe wydawanie kolejnych decyzji na zajęcie pasa drogowego osobom, które już posiadają nieuregulowane zobowiązania wobec Urzędu Miasta. Organy egzekucyjne umarzają postępowania egzekucyjne uzasadniając, iż po zbadaniu sytuacji podatnika nie uzyska się kwoty przewyższającej wydatki egzekucyjne. Tak znaczny wzrost zaległości spowodowany został wydaniem decyzji wymierzającej karę pieniężną podatnikowi, który bez zezwolenia zarządcy drogi zlokalizował w pasie drogowym obiekt budowlany trwale związany z gruntem.

Kwotowy przedział zaległości	Liczba dłużników	Wysokość zaległości	% udział w łącznej zaległości
do 1 000 zł	61	16.056,08	2,8%
od 1 001 zł do 10 000 zł	24	75.964,15	13,4%
od 10 001 zł do 50 000 zł	2	42.748,48	7,6%
powyżej 50 000 zł	2	431.936,00	76,2%
łącznie	89	566.704,71	100%

Wystawiono 106 upomnień z czego 58 osób zapłaciło .

Wystawiono 33 tytuły wykonawczych do Urzędu Skarbowego, z czego ten zrealizował 17 tytuły w całości.

2.12 Opłata za przystanki

Plan - 100 000,00 zł.

Wykonanie – 2 214,72 zł co stanowi 2,2% wykonania kwoty zaplanowanej na rok bieżący. Zaległość w opłacie wynosi 649,71 zł.

2.13 Opłata produktowa

Wpływy	Plan 2012r.	Wykonanie na 30.06.2012	%
Opłata produktowa	100 000,00	7 449,36	7,4 %

Wykonanie – 7 449,36 zł. co stanowi 7,4 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

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.

2.14 Opłata prolongacyjna

Plan - 1 000 zł.

Wykonanie – 377 zł co stanowi 37,7% wykonania kwoty zaplanowanej na rok bieżący.

3. Wpływy z odsetek

Zaplanowane dochody z tytułu odsetek w wysokości 816 700,00 zł zostały zrealizowane w 40,5 % tj. w kwocie 330 725,38 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 **34 359 576,00 zł** udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zostały zrealizowane w **42,6 %.**tj. w kwocie **14 651 196,34 zł.**

- udział we wpływach w podatku dochodowego od osób prawnych

Wielkości udziału w CIT wynosi 6,71% , zaplanowany dochód w wys. 1 112 000,00 zł został zrealizowany w 53 % tj. w kwocie 589 554,34zł.

- udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych

Wielkości udziału w PIT wynosi 37,26 %, zaplanowany dochód w wys. 33 247 576,00 zł został zrealizowany w 42,3 % tj. w kwocie 14 061 642,00 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 **22 644 500,00 zł** dochody z majątku gminy zrealizowane zostały w 44,6 % tj. w kwocie **10 089 141,45 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 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata za wieczyste użytkowanie i opłaty za nieterminową zabudowę	3 036 000,00	2 467 388,36	81,3 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata za wieczyste użytkowanie i nieterminowa zabudowę	1 027 026,99	1 527 162,56	(+) 48,7 %

Wykonanie – 2 467 388,36 zł co stanowi 81,3 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległość - 1 527 162,56 zł (osoby prawne + osoby fizyczne) i wzrosła o 48,7 % w stosunku do początku roku bieżącego. Jeden podatnik (osoba prawna) posiada zaległość w wys. 906 512,49 zł (z czego spłatę 689 014,91 zł rozłożono na 6 rat miesięcznych – dec. z 18.07.2012r).

Zaległość dotyczy 1 038 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 1332 podatników na kwotę 107 861,15 zł (tj. 7 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 46 podatników na kwotę 114 025,15 zł (tj. 8 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 6 podatników na kwotę 141 579,70 zł (tj. 9 % zaległości)
- powyżej 50 000 - 4 podatników na kwotę 1 163 696,56 zł (tj. 76 % zaległości)

Windykacja

W stosunku do dłużników prowadzone są czynności egzekucyjne, wysłano 1455 wezwań do zapłaty. Widoczna słaba ściągalność nakazów sądowych, wyegzekwowano 42 235,95 zł. Pomimo prowadzonych egzekucji nie ma możliwości wyegzekwowania wszystkich zaległości.

5.2 Sprzedaż mienia - lokali użytkowych, gruntu i mieszkań

Wpływy z opłat	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Sprzedaż lokali użytkowych, gruntu i mieszkań	7 611 000,00	2 429 568,59	31,9 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Sprzedaż lokali użytkowych, gruntu i mieszkań	62 520,40	178 226,72	(+)185 %

Wykonanie – 2 429 568,59 zł co stanowi 31,9 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości – 178 226,72 zł i zwiększyła się o 185 % w stosunku do początku roku.

Zaległość dotyczy 12 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 5 podatników na kwotę 16 320,02 zł (tj. 9 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 4 podatników na kwotę 25 105,08 zł (tj. 14% zaległości)
- od 10 001 do 50 000 –1 podatnik na kwotę 38 753,00 zł (tj. 22 % zaległości)
- powyżej 50 000 - 1 podatnik na kwotę 98 048,62 zł (tj. 55 % zaległości)

Kryzys na rynku nieruchomości mimo złagodzenia przez banki polityki kredytowej 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 i 5.4 Dzierżawa i najem - w tym dzierżawa w pasie drogowym

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
--------	-----------------	----------------------------	---

Dzierżawa i najem	3 520 000,00	1 199 849,62	34,1%
Dzierżawa w pasie drogowym	150 000 ,00	62 014,62	41,3 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Dzierżawa i najem	832 351,13	913 574,40	(+) 9,7 %
Dzierżawa w pasie drogowym	16 091,73	13 375,33	(-) 16,9%

5.4 Wykonanie - dzierżawy i najem - 1 199 849,62 zł co stanowi 34,1 % wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości – 913 574,40 zł w stosunku do początku bieżącego roku wzrosły o 9,7 %.

W przypadku dzierżaw i najmu nieruchomości zaległość – 913 574,40 zł dotyczy 567 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 460 podatników na kwotę 31 777,63 zł (tj. 3 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 85 podatników na kwotę 329 223,12 zł (tj. 36 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 20 podatników na kwotę 427 191,90 zł (tj.47 % zaległości)
- powyżej 50 000 - 2 podatnik na kwotę 125 381,75 zł (tj. 14 % zaległości)

Windykacja

Wysłano 141 wezwań do zapłaty .

Skierowano 10 spraw na kwotę 53 520,76zł do biura prawnego, z czego w drodze egzekucji wyegzekwowano kwotę 27 085,99 zł. Widoczna jest słaba ściągalność nakazów sądowych. Ponadto wpisano 10 dłużników do KRD na kwotę 56 155,57 zł, z czego dwóch dłużników spłaciło w całości. Łącznie spłacono kwotę 15 153,26 zł.

5.3 Wykonanie - dzierżawy w pasie drogowym - 62 014,62 zł co stanowi 41,3% wykonania kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległości – 13 375,33 zł w stosunku do początku bieżącego roku zmniejszyła się o 16,9 %.

Zaległość dotyczy 56 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 49 podatników na kwotę 6.368,08zł (tj. 48 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 7 podatników na kwotę 7.007,25zł (tj. 52 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – brak
- powyżej 50 000 - brak

Skierowano 2 sprawy na kwotę 1.223,80 zł do biura prawnego, z czego w drodze egzekucji zrealizowano nakazy płatnicze w wys. 665,20 zł. Wystawiono 8 wezwań do zapłaty. Wpisano 2 dłużników do KRD na kwotę 1 695,17 zł

5.5 Wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu na własność

Wpływy z opłat	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Opłata za przekształcenie prawa u.w. na własność	217 000,00	431 522,10	198,9 %

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
Opłata za przekształcenie prawa u.w. na własność	46 048,30	135 636,56	(+) 195 %

Wykonanie – 431 522,10 zł co stanowi 198,9 % kwoty zaplanowanej w budżecie.

Zaległość – 135 636,56 zł zwiększyła się o 195 % w stosunku do początku 2012 r. W stosunku do dłużników prowadzone są czynności egzekucyjne. Zrealizowano 2 tytuły wykonawcze na kwotę 628,50 zł.

Zaległość dotyczy 54 podatników w tym :

- od 0 do 1 000 – 80 podatników na kwotę 25 881,00 zł (tj. 19 % zaległości)
- od 1001 do 10 000 – 17 podatników na kwotę 49 346,77 zł (tj. 36 % zaległości)
- od 10 001 do 50 000 – 2 podatnik na kwotę 60 408,79 zł (tj. 45 % zaległości)
- powyżej 50 000 - brak

5.6 Wpływy z czynszów (KTBS)

Wpływy	Plan na 2012 r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
Wpływy z czynszów	8 100 000,00	3 481 001,47	43,0%

Zaległości	Zaległości na dzień 01.01.2012 r.	Zaległości na dzień 30.06.2012 r.	(+) wzrost/ (-)spadek
------------	-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------------

W czynszach KTBS	7 747 396,36	7 931 262,65	(+) 2,4 %
------------------	--------------	--------------	-----------

Wpływy z czynszów kształtują się na poziomie 3 481 001,47 zł co stanowi 43 % wykonania założonego planu.

Zaległości (w samych czynszach) – 7 931 262,65 zł wzrosły o 2,4% w stosunku do początku roku bieżącego.

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.

5.7 Sprzedaż składników majątkowych

Wpływy	Plan na 2012r.	Wykonanie do 30.06.2012 r.	%
sprzedaż składników majątkowych (§ 0870)	10 500,00	17 796,69	169,5 %

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

Zaplanowane w wys. **2 211 568,47 zł** dochody pozyskiwane przez gminne jednostki zostały zrealizowane w 46,2 % tj. w kwocie **1 022 175,07 zł**.

6.1 Dochody pozyskiwane przez MOPS: 92 814,01 zł

Podstawowym źródłem co do wielkości dochodów są wpływy od dłużnika alimentacyjnego oraz odpłatność za świadczone usługi opiekuńcze. Zaplanowane dochody w wysokości 183 900,00 zł zostały zrealizowane w 50 % tj. w kwocie 92 814,01 zł. Realizacja wykonania planu dochodów przebiega prawidłowo.

Stan należności ogółem wynosi 3 279 220,20 w tym zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych oraz wypłaconych świadczeń z Funduszu alimentacyjnego wynoszą 3 200 581,34 zł co stanowi 97,6 % wszystkich należności. Wobec dłużników alimentacyjnych prowadzona jest egzekucja przez komorników sądowych, a w pozostałych przypadkach egzekucja administracyjna.

6.2 CEPiT: 26 391,92 zł

Podstawowym źródłem dochodów są wpływy ze sprzedaży wydawnictw i innych materiałów w punktach Informacji Turystycznej oraz promocja obiektów turystycznych. Zaplanowane dochody w wysokości 49 000,00 zł zostały zrealizowane w 53,9% tj. w kwocie 26 391,92 zł.

6.3 Żłobek „Krasnal”: 147 075,00 zł

Na dochody składają się głównie opłata stała (wpłaty od rodziców) i opłata za wyżywienie i wpływy z odsetek.

Opłata stała – to koszty związane z przygotowaniem posiłków ustalana na podstawie kalkulacji zużycia energii elektrycznej, ciepłej, gazu, środków czystości, płac personelu.

Opłata jest pobierana za każdy miesiąc bez względu na frekwencję pobytu dziecka.

Ulga w postaci 50 % opłaty stałej przysługuje rodzicom i opiekunom prawnym samotnie wychowującym dzieci oraz na drugie i kolejne dziecko uczęszczające do żłobka, jeżeli otrzymują zasiłek rodzinny na dziecko.

Całkowity miesięczny koszt utrzymania dziecka w Żłobku wynosił 1 083,34 zł w tym:

- dotacja Gminy – 858,67 zł
- opłata stała – 156,50 zł
- opłata za wyżywienie średnio – 68,17 zł

W I półroczu 2012 r. było zapisanych 109 dzieci, natomiast frekwencja dzienna wyniosła średnio 74 dzieci.

6.4 Przedszkola 526 821,07 zł

Zaplanowane dochody wysokości 1 139 500,00 zł zostały zrealizowane w 46,2 % tj. w kwocie 536 404,43 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 : 59 253,28zł

Zaplanowane dochody w wys. 159 600,00 zostały wykonane w 37,1 % tj. w kwocie 59 253,28 zł.

Wpływy od rodziców z tytułu dodatkowego świadczenia usług ponad minimum programowe w oddziałach przedszkolnych (SP Nr 6 i ZS)

6.6 Wpływy z KTBS 67 683,02 zł (z tytułu usług i innych dochodów w tym koszty egzekucyjne)

6.7 Gimnazja – zwrot subwencji oświatowej ze Starostwa Powiatowego: 101 866,77zł

7. Pozostałe dochody 1 436 054,89 zł

Zaplanowane dochody tzw. pozostałe w wysokości 2 216 845,63 zł zostały zrealizowane w 64,8% tj. w kwocie 1 436 054,89 zł. Należy stwierdzić, iż stopień realizacji w omawianym źródle ogółem był prawidłowy.

Na to źródło dochodów składają się min. :

- 1) grzywny i kary (w tym mandaty)
- 2) koszty upomnienia
- 3) koszty sądowe
- 4) wpływy z różnych dochodów
- 5) wpływy z usług (rozd. 70005;75023 §0830)
- 6) 5 % dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zaliczka alimentacyjna (50%)

i fundusz alimentacyjny (20% gm. wierzyciela i 20% gm. dłużnika), zwrot zaliczki alimentacyjnej

- 7) wpływy z tytułu zysku Spółek j.s.t.
- 8) wpływy związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska (Urząd Marszałkowski) oraz opłaty pobierane przez Miasto np. opłata za wycinkę drzew
- 9) zwroty dotacji (§ 2910)

8. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego

Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego (Gmina Kołobrzeg) zostały zrealizowane w 54,9% tj. w kwocie 1.657.135,87 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, Siemysł, Dygowo do przedszkoli niepublicznych. Realizacja wpłat na 30.06. br. w kwocie 314.200,87 zł.

9. Dotacje i środki pozyskane z innych źródeł

W pozycji tej ujęto wpływy m.in. z:

- 1) Rekompensata utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych
- 2) Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych - § 2440 . Dotacja z WFOŚiGW na usuwanie azbestu.
- 3) Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych Dotacja przekazana przez Ministerstwo Sportu z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na roboty dodatkowe na stadionie w ramach inwestycji Regionalne Centrum Sportu.
- 4) Na wymianę międzynarodową SP nr 8 – Stowarzyszenie Gmin Euroregionu Pomerania.
- 5) Na wymianę międzynarodową SP nr 6 – Stowarzyszenie Gmin Euroregionu Pomerania.
- 6) Stowarzyszenie Gmin Polskich Euroregionu Pomerania – Urząd Miasta program Fair Friends

II. Subwencja ogólna

Ostateczna kwota subwencji w wysokości 25 037 636,00 zł na rok 2012 ustalona została na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2012 z dnia 23 marca 2012 r.

Wykonanie na 30.06.2012 r. – 15 407 776,00 zł, tj. 61,5%.

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 4.648.568,01 zł , co stanowi 50,5% 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. Zwrot akcyzy dla rolników zawartej w cenie oleju napędowego
 - 1.8. Na świadczenia dla osób pobierających zasiłki pielęgnacyjne
2. **Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (cmientarz wojenny), wykonanie 13.927,0 zł, co stanowi 39,8 % planu.**
3. **Dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżący gmin, wykonanie 1.462.611,00 zł, co stanowi 58,3 % planu, w tym:**
 - 3.1. Na składki ubezpieczenia społecznego
 - 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. Na 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 91.470,05 zł, co stanowi 129,8% 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**
7. **Dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu finansowanego z udziałem środków europejskich**

Refundacja na Regionalne Centrum Sportu – zagospodarowanie terenów sportowych

IV. Środki zagraniczne

Ogółem wykonanie 15.821 322,49 zł, w tym dochody bieżące 857.059,88 zł, dochody majątkowe 14.964.262,61 zł co stanowi 50,9 % planu.

1. Dotacje z Unii Europejskiej, wykonanie 54.810,08 zł, tj. 60,3 % planu, w tym na realizację projektów
 - 1.1 „Comenius” SP 6, SP 8, ZS nr 2,
 - 1.2 Europe Direct
 - 1.3 Na realizację programu Fair Friends
2. Płatności realizowane w ramach budżetu środków europejskich – zadania bieżące, wykonanie 802.249,80 zł, tj. 94,4% 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 14.964.262,61 zł, tj. 50,1 % planu, w tym:
 - 3.1 Na zadanie „Budowa ul. św. Macieja
 - 3.2 Poprawa dostępności do Portu Kołobrzeg od strony lądu Etap II
 - 3.3 Gmina na fali
 - 3.4 Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Nadmorskiej – Park Nadmorski, Park Jedności Narodowej
 - 3.5 Rewitalizacja Kołobrzesckiej Strefy Uzdrowskiej ul. Kołłątaja
 - 3.6 Renowacja Budynku Ratusza
 - 3.7 Zabezpieczenie przeciwpowodziowe dzielnicy zachodniej wraz z budową odpływu do morza
 - 3.8 Regionalne Centrum Sportu – zagospodarowanie terenów sportowych przy ul. Śliwińskiego
 - 3.9 Refundacja wydatków projektu termomodernizacji (przedszkole nr 3 i 8).
4. 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).
Brak realizacji.