
SPIS TREŚCI

• **CZĘŚĆ OPISOWA:**

1.WPROWADZENIE.....	3
2.DOCHODY.....	11
2.1. Dochody bieżące.....	11
2.2. Dochody majątkowe.....	18
3. WYDATKI BUDŻETU.....	19
3.1. Wydatki bieżące.....	19
3.2. Wydatki majątkowe.....	88
4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU	99
4.1. Przychody budżetu.....	99
4.2. Rozchody budżetu.....	99
4.3. Wynik budżetu.....	99
5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....	100
5.1. Ulgi wobec wierzycieli oraz należności wymagalne.....	100
5.2. Zadłużenie gminy, zobowiązania wymagalne, poręczenia.....	100
6. REZERWY.....	101
7. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA.....	102

• **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ, W TYM O PRZEBIEGU REALIZACJI PRZEDSIĘWZIĘĆ**

• **CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

• **INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANÓW FINANSOWYCH INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2017 R.**

Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
 - Sekretarz
 - R BF - Referat Budżetu i Finansów
 - R GKO – Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
 - I – Stanowisko pracy ds. Inwestycji
 - GN – Stanowisko pracy ds. Gospodarki Nieruchomościami
 - SPA – Stanowisko ds. Społecznych i Profilaktyki P/Alkoholowej
 - OSW – Stanowisko ds. Oświaty
 - R PR – Referat Promocji i Rozwoju
 - SO – Stanowisko ds. Obywatelskich
 - RG – Stanowisko ds. Działalności gospodarczej, Handlu i Usług
 - INFO – Stanowisko ds. Informatycznych
 - ORG I – Stanowisko ds. Obsługi Rady Gminy
 - ZK – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych
2. GOSTiR – Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Gospodarki Komunalnej
3. ZS Drzonowo – Zespół Szkół w Drzonowie
4. SP Dźwirzyno – Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie
5. GOPS – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

1. WPROWADZENIE

Wójt Gminy Kołobrzeg stosowanie do postanowień art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedkłada informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kołobrzeg za I półrocze 2017 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji Kultury.

Zestawienia tabelaryczne sporządzone zostały na podstawie obowiązujących sprawozdań budżetowych, które w wyznaczonych terminach zostały złożone do Ministerstwa Finansów, Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie, Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie i Krajowego Biura Wyborczego.

Budżet Gminy na 2017 r. został przyjęty uchwałą Nr XXI/170/2016 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 grudnia 2016 r. w wysokości:

- **dochody 48.089.031 zł**
- **wydatki 62.929.031 zł**

i zmieniony uchwałami:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	UCHWAŁA NR XXII/177/2017	10.02.2017	7 787 500,00	6 017 700,00	1 769 800,00	
2	UCHWAŁA NR XXIII/198/2017	21.03.2017	561 603,34	18 517,00	3 149 508,94	2 606 422,60
3	UCHWAŁA XXIV/221/2017	30.03.2017			380 000,00	380 000,00
4	UCHWAŁA NR XXV/225/17	30.05.2017	660 436,00	607 782,00	612 494,00	559 840,00
5	UCHWAŁA NR XXVI/240/2017	20.06.2017	1 067 998,99	2 886,00	1 315 112,99	250 000,00
	OGÓLEM:		10 077 538,33	6 646 885,00	7 226 915,93	3 796 262,60

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017r.

Strona 4

Wójt Gminy Kołobrzeg, działając w oparciu o art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 12 pkt. 1 Uchwały Nr XXI/170/2016 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 grudnia 2016r. z późniejszymi zmianami, dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie nr 11/2017	19.01.2017			21 845,51	21 845,51
2	Zarządzenie nr 13/2017	01.02.2017			2 104,00	2 104,00
3	Zarządzenie nr 22/2017	27.02.2017	731,37		171 991,37	171 260,00
4	Zarządzenie nr 26/2017	09.03.2017			8 731,37	8 731,37
5	Zarządzenie nr 32/2017	22.03.2017			36 369,20	36 369,20
6	Zarządzenie nr 38/2017	30.03.2017	18 661,00		71 371,00	52 710,00
7	Zarządzenie nr 44/2017	24.04.2017	233 513,64		352 916,64	119 403,00
8	Zarządzenie nr 56/2017	31.05.2017	14 403,00		852 533,00	838 130,00
9	Zarządzenie nr 73/2017	30.06.2017	55,00		343 105,00	343 050,00
	OGÓŁEM:		267 364,01		1 870 136,60	1 602 772,59

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2017 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 51.787.048,34 zł**
- **wydatki 66.627.048,34 zł**

W trakcie 2017 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o **7,7 %**, natomiast plan wydatków został zwiększony o **5,9 %**.

Wg stanu na 1 stycznia 2017 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 14.840.000 zł, który nie uległ zmianie.

W budżecie na 2017r. ustalono rezerwę ogólną w kwocie **151.756 zł**, rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **160.000,00 zł** i rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **500.000,00 zł**. Rezerwa ogólna została wykorzystana w **48,4%** natomiast rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne została wykorzystana w **21,5%**, rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w okresie sprawozdawczym nie wykorzystano.

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017r.

Strona 5

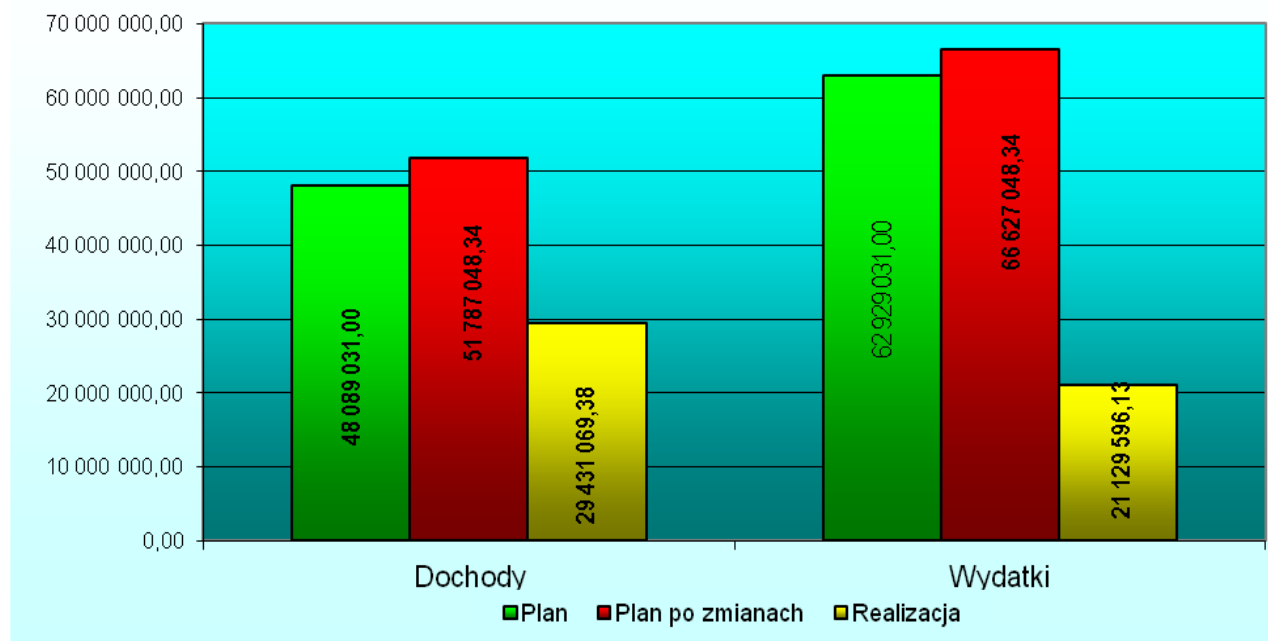
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kołobrzeg została przyjęta uchwałą Nr XXI/171/2016 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 grudnia 2016 r. i została zmieniona uchwałami i zarządzeniami:

- 1) Uchwała Nr XXII/178/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 10 lutego 2017 r.
- 2) Uchwała Nr XXIII/199/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 21 marca 2017 r.
- 3) Uchwała Nr XXIV/222/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 30 marca 2017 r.
- 4) Zarządzenie nr 45/2017 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 24 kwietnia 2017 r.
- 5) Uchwała Nr XXV/226/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 30 maja 2017 r.
- 6) Zarządzenie nr 57/2017 Wójta Gminy Kołobrzeg z dnia 31 maja 2017 r.
- 7) Uchwała Nr XXVI/241/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 20 czerwca 2017 r.

Faktyczna realizacja budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2017r. przedstawia się następująco:

- **dochody 29.431.069,38 zł**
- **wydatki 21.129.596,13 zł**

Plan i realizacja budżetu za I półrocze 2017 roku



2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **29.431.069,38 zł**, co stanowi 56,8 % planu, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 28.474.503,91 zł (56,6 % planu)
- dochody majątkowe w kwocie 956.565,47 zł (64,9 % planu).

Plan dochodów bieżących wykonano na poziomie 56,6% co świadczy o ich prawidłowej realizacji i sukcesywnym wpływie do budżetu. Na poziom ich wykonania wpływ miały przede wszystkim wpływy z tytułu podatków i opłat, które często regulowane są przez podatników w kwocie rocznej wysokości wymiaru podatku oraz z tytułu większych wpływów z podatku od nieruchomości od elektrowni wiatrowych (w związku ze zmianą opodatkowania od 01.01.2017r.). Łącznie dochody te wykonano w 60,8% co stanowi 50,5% wykonanych dochodów bieżących .

Wpływy z podatków lokalnych w I półroczu 2017r. wyniosły 11.602.906,47 zł, w tym podatek od nieruchomości 10.548.316,73 zł.

Wpływy z opłat lokalnych w I półroczu 2017r. wpłynęły w łącznej wysokości 2.771.495,07 zł, w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.573.457,78 zł, co stanowi 56,8% wpływów z opłat ogółem.

Dochody z tytułu PIT na rok 2017 zaplanowano w wysokości 10.785.529 zł, na dzień 30.06.2017r. dochody te wykonano w wysokości 4.922.029zł, tj. w 45,6%.

Gminne jednostki budżetowe zrealizowały dochody w łącznej kwocie 349.876,38 zł co stanowi 29,8% zaplanowanych dochodów z tego tytułu w budżecie na 2017r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowane w kwocie 9.671.064,01 zł zrealizowano w wysokości 5.400.542,90 zł tj. w 55,8%.

Subwencja oświatowa otrzymana w wysokości 2.221.968,00 zł stanowi 61,5% planu na 2017r.

Dochody majątkowe wykonano na poziomie 64,9 %, dochody te w budżecie na 2017r. zaplanowano w kwocie 1.473.584 zł a wykonanie na dzień 30.06.2017r. wyniosło 956.565,47 zł. Ponad plan wykonano dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w wyniku wcześniejszej spłaty opłaty, która była rozłożona na raty, wpływy z tego tytułu wyniosły 78.617,71 zł. Otrzymano również, nieplanowane w budżecie na 2017r., wpływy z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego w wysokości 461.182,27 zł. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego zrealizowano w kwocie 414.356,25 zł co stanowi 82,9% planu.

Szczegółowy opis dochodów bieżących i majątkowych przedstawiono w dalszej części sprawozdania.

3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **21.129.596,13 zł**, tj. na poziomie 31,71 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 19.830.201,39 zł, tj. 43,74 % planu
- wydatki majątkowe 1.299.394,74 zł, tj. 6,10 % planu

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2017r.	Plan po zmianach	Wynik pozycja 4-3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem z tego: 1) bieżące 2) majątkowe	62 929 031,00 43 508 632,47 19 420 398,53	66 627 048,34 45 337 179,81 21 289 868,53	3 698 017,34 1 828 547,34 1 869 470,00
2.	Udział % wydatków inwestycyjnych	30,86%	31,95%	1,09%

Szczegółowe dane w zakresie realizacji planu wydatków ogółem za okres I półrocza 2017r. przedstawiono w załączniku Nr 7, natomiast dane dotyczące realizacji wydatków inwestycyjnych zawarto w załączniku nr 13.

W trakcie okresu sprawozdawczego kwota planowanych wydatków ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 3.698.017,34 zł., tj. o 5,87 %, w tym udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem zwiększył się z 30,86 % do 31,95%.

Poniższa tabela przedstawia plan wydatków ogółem oraz ich wykonanie na dzień 30.06.2017r.:

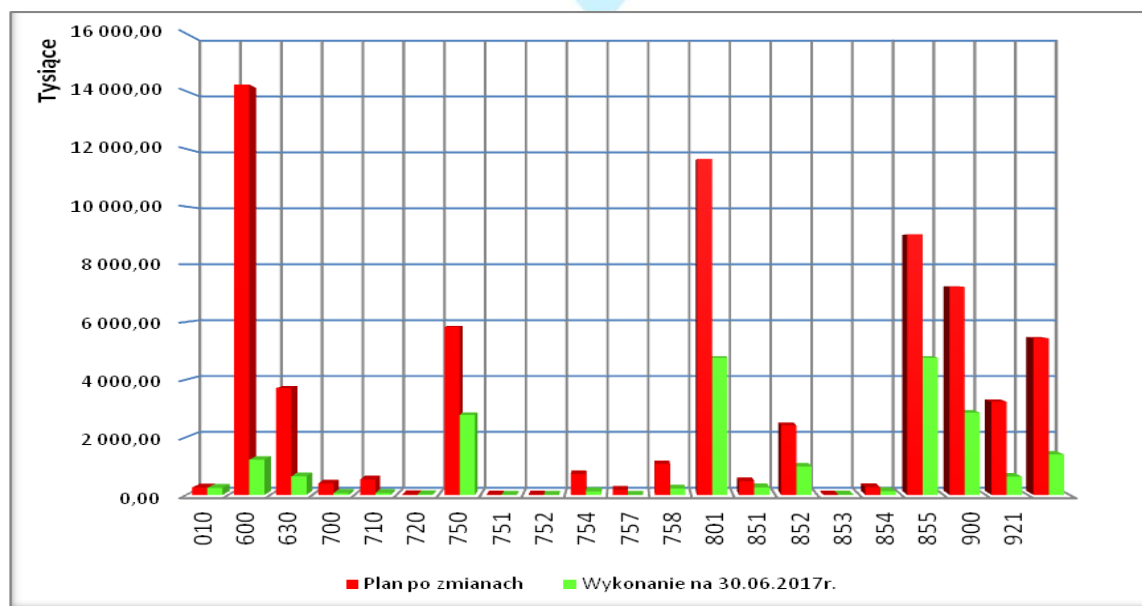
Dział	Opis	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
010	Rolnictwo i łowiectwo	252 699,20	242 254,72	95,9
600	Transport i łączność	14 230 920,00	1 222 307,81	8,6
630	Turystyka	3 701 291,69	644 787,85	17,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	388 220,00	58 163,26	15,0
710	Działalność usługowa	534 670,00	57 793,62	10,8
720	Informatyka	10 903,00	10 902,29	100,0
750	Administracja publiczna	5 821 949,00	2 771 782,99	47,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 110,00	500,00	23,7

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017r.

Dział	Opis	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
752	Obrona narodowa	2 300,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	719 800,00	122 746,82	17,1
757	Obsługa długu publicznego	175 100,00	0,00	0,0
758	Różne rozliczenia	1 070 352,49	217 854,00	20,4
801	Oświata i wychowanie	11 653 986,99	4 755 940,44	40,8
851	Ochrona zdrowia	469 552,00	259 049,38	55,2
852	Pomoc społeczna	2 410 873,37	988 618,15	41,0
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 754,00	5 754,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	263 421,00	128 224,15	48,7
855	Rodzina	9 036 655,00	4 754 250,37	52,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 220 149,65	2 852 270,90	39,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 227 055,90	630 334,68	19,5
926	Kultura fizyczna	5 429 285,05	1 406 060,70	25,9
	OGÓŁEM:	66 627 048,34	21 129 596,13	31,7

W I półroczu 2017 r. na planowaną kwotę po zmianach 66.627.048,34 zł wydatkowano ogółem 21.129.596,13 zł co stanowi 31,71 % wielkości planowanej. W stosunku do wskaźnika upływu czasu wykonanie planu było niższe o 18,29%.

Realizację planu wydatków w układzie graficznym przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 19.830,201,39 zł, przeznaczone są na bieżącą działalność Gminy i jego prawidłowe funkcjonowanie. Zaznaczyć należy, iż ta kategoria wydatków jest ściśle związana z zadaniami własnymi gminy. Na planowaną kwotę 45.337.179,81 zł wydatki bieżące zrealizowano w 43,74% co było niższe od poziomu wskaźnika upływu czasu o 6,26%.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. wykonane wydatki bieżące stanowiły 93,85 % wykonanych wydatków ogółem, w tym:

- **5.557.354,24 zł** - wynagrodzenia i pochodne
- **2.707.964,40 zł** - dotacje na zadania bieżące
- **5.064.600,69 zł** - świadczenia na rzecz osób fizycznych
- **96.856,09 zł** - wydatki sołectw
- **6.439.503,12 zł** – wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Wydatki bieżące wg dziedzin

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	252 699,20	242 254,72	95,9
600	Transport i łączność	1 340 450,00	397 790,57	29,7
630	Turystyka	1 487 291,69	459 433,82	30,9
700	Gospodarka mieszkaniowa	88 220,00	44 843,26	50,8
710	Działalność usługowa	513 670,00	57 793,62	11,3
720	Informatyka	10 903,00	10 902,29	100,0
750	Administracja publiczna	5 821 949,00	2 771 782,99	47,6
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 110,00	500,00	23,7
752	Obrona narodowa	2 300,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	251 100,00	122 746,82	48,9
757	Obsługa długu publicznego	175 100,00	0,00	0,0
758	Różne rozliczenia	678 022,00	217 854,00	32,1
801	Oświata i wychowanie	11 288 986,99	4 755 940,44	42,1
851	Ochrona zdrowia	453 552,00	249 049,38	54,9
852	Pomoc społeczna	2 404 873,37	988 618,15	41,1
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 754,00	5 754,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	263 421,00	128 224,15	48,7

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017r.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik % realizacji
855	Rodzina	9 036 655,00	4 754 250,37	52,6
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 352 149,65	2 659 051,70	41,9
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 939 255,90	611 700,42	31,5
926	Kultura fizyczna	2 968 717,01	1 351 710,69	45,5
	OGÓŁEM:	45 337 179,81	19 830 201,39	43,7

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie **1.299.394,74 zł** co stanowi 6,10% planu, który wynosi 21.289.868,53 zł. Na dzień 30.06.2017 wydatki majątkowe stanowią 31,95% wydatków ogółem. Niski wskaźnik realizacji zadań inwestycyjnych wynika z faktu, iż całkowita realizacja i płatność zaplanowanych inwestycji nastąpi w II półroczu 2017r.

Wydatki majątkowe wg dziedzin

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2017r.	Wskaźnik % realizacji
600	Transport i łączność	12 890 470,00	824 517,24	6,4
630	Turystyka	2 214 000,00	185 354,03	8,4
700	Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	13 320,00	4,4
710	Działalność usługowa	21 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	468 700,00	0,00	0,0
758	Różne rozliczenia	392 330,49	0,00	0,0
801	Oświata i wychowanie	365 000,00	0,00	0,0
851	Ochrona zdrowia	16 000,00	10 000,00	62,5
852	Pomoc społeczna	6 000,00	0,00	0,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	868 000,00	193 219,20	22,3
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 287 800,00	18 634,26	1,4
926	Kultura fizyczna	2 460 568,04	54 350,01	2,2
	OGÓŁEM:	21 289 868,53	1 299 394,74	6,1

Szczegółowy opis wydatków bieżących i majątkowych przedstawiono w dalszej części sprawozdania.