
SPIS TREŚCI

• CZĘŚĆ OPISOWA:

1. WPROWADZENIE.....	3
2. DOCHODY BUDŻETU	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
5.3. Wykaz udzielonych poręczeń	101
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 2018 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. SP Drzonowo – Szkoła Podstawowa 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 2018 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 2018 rok został przyjęty uchwałą Nr XXXII/284/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 grudnia 2017 roku w wysokości:

- **dochody 55.426.863,00 zł**
- **wydatki 90.542.975,99 zł**

i zmieniony uchwałami:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	UCHWAŁA NR XXXIII/294/2018	16.02.2018	50 000,00		4 080 000,00	4 030 000,00
2	UCHWAŁA NR XXXIV/311/2018	27.03.2018	1 416 927,00		1 421 677,00	4 750,00
3	UCHWAŁA XXXVI/332/2018	29.05.2018	425 200,00		970 810,00	545 610,00
5	UCHWAŁA NR XXXVII/348/2018	29.06.2018	132 000,00		1 682 518,00	1 667 518,00
	OGÓLEM:		2 024 127,00	0,00	8 155 005,00	6 247 878,00

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 XXXII/284/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 grudnia 2017r. z późniejszymi zmianami, dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:



Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2018 r.

Strona 4

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	Zmniejszenia
1	Zarządzenie nr 3/2018	03.01.2018			2 428 141,53	2 428 141,53
2	Zarządzenie nr 11/2018	16.01.2018			11 626,00	11 626,00
3	Zarządzenie nr 15/2018	31.01.2018			122 300,00	122 300,00
4	Zarządzenie nr 24/2018	28.02.2018	739,98		589 855,98	589 116,00
5	Zarządzenie nr 29/2018	30.03.2018			76 290,00	76 290,00
6	Zarządzenie nr 31/2018	11.04.2018			1 383 858,00	1 383 858,00
7	Zarządzenie nr 33/2018	24.04.2018	247 870,87		453 510,87	205 640,00
8	Zarządzenie nr 36/2018	30.04.2018			145 879,00	145 879,00
9	Zarządzenie nr 46/2018	30.05.2018	8 308,97		37 283,47	28 974,50
10	Zarządzenie nr 53/2018	29.06.2018	685 028,00	682 000,00	1 321 489,12	1 318 461,12
	OGÓLEM:		941 947,82	682 000,00	6 570 233,97	6 310 286,15

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2018 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 57.710.937,82 zł**
- **wydatki 92.710.050,81 zł**

W trakcie 2018 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o **4,1 %**, natomiast plan wydatków został zwiększony o **2,4 %**.

Wg stanu na 1 stycznia 2018 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 35.116.112,99 zł, który został zmniejszony o kwotę 117.000 zł i wynosi na dzień 30 czerwca 34.999.112,99 zł.

W budżecie na 2018 r. ustalono:

- a/ rezerwę ogólną w kwocie **200.000 zł**,
- b/ rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **180.000 zł**,
- c/ rezerwę celową na wydatki związane z opracowaniem dokumentacji aplikacyjnych dla projektów współfinansowanych z różnych środków w kwocie **60.000 zł**,
- d/ rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **300.000,00 zł**.

W pierwszym półroczu rezerwa ogólna została wykorzystana w **76,4%** natomiast rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne została wykorzystana w **54,1%**. Rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego oraz rezerwy na wydatki związane z opracowaniem dokumentacji aplikacyjnych dla projektów współfinansowanych z różnych środków w okresie sprawozdawczym nie wykorzystano.

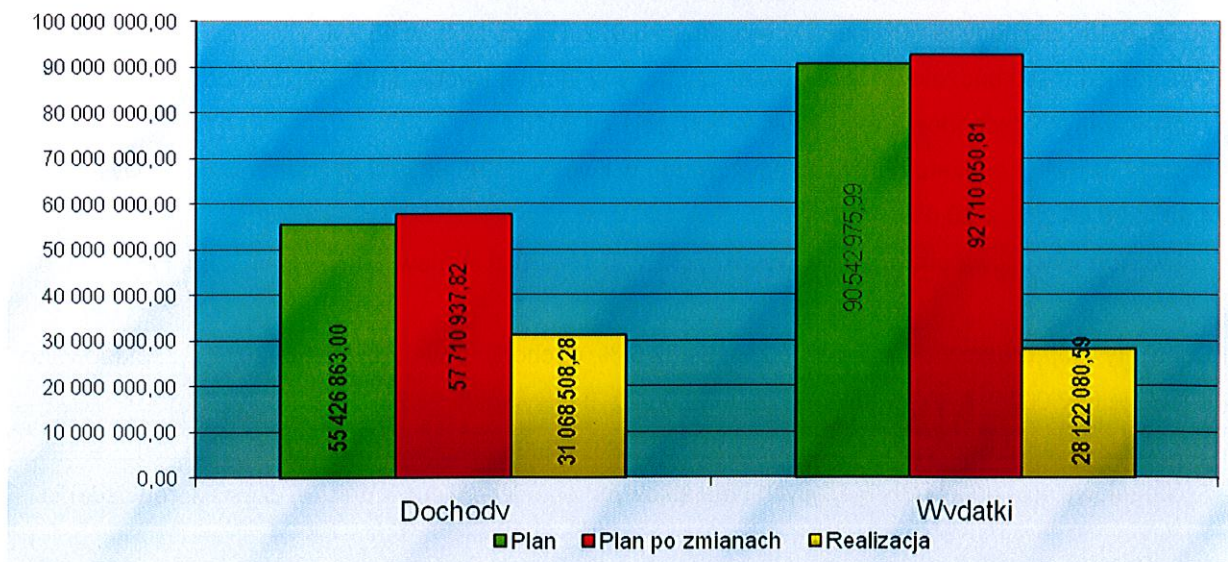
Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kołobrzeg została przyjęta uchwałą Nr XXXII/285/2017 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 6 grudnia 2017 r. i została zmieniona uchwałami:

- 1) Uchwała Nr XXXIII/295/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 16 lutego 2018 r.
- 2) Uchwała Nr XXXIV/310/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 27 marca 2018 r.
- 3) Uchwała Nr XXXVI/331/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 maja 2018 r.
- 4) Uchwała Nr XXXVII/347/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 czerwca 2018 r.

Faktyczna realizacja budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 31.068.508,28 zł**
- **wydatki 28.122.080,59 zł**

Plan i realizacja budżetu za I półrocze 2018 roku



W trzecim kwartale 2018 roku zostanie dokonane zmniejszenie planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o ok. 4,5 mln zł. Planowane zmniejszenie dochodów jest skutkiem wejścia w życie ustawy z dnia 7 czerwca 2018 roku o zmianie ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz niektórych innych ustaw, na podstawie której Gmina uzyska mniejsze wpływy od elektrowni wiatrowych. Zwiększony deficyt zostanie pokryty z posiadanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

2. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **31.068.508,28 zł**, co stanowi 53,8 % planu, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 30.783.310,50 zł (53,8 % planu)
- dochody majątkowe w kwocie 285.197,78 zł (52,6 % planu).

Plan dochodów bieżących wykonano na poziomie 53,8% 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.

Wpływy z podatków lokalnych w I półroczu 2018 r. wyniosły 11.704.254,59 zł, w tym podatek od nieruchomości 10.659.905,99 zł.

Wpływy z opłat lokalnych w I półroczu 2018 r. wpłynęły w łącznej wysokości 2.826.956,79 zł, w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.455.840,48 zł, co stanowi 51,5% wpływów z opłat ogółem.

Dochody z tytułu PIT na rok 2018 zaplanowano w wysokości 12.615.259 zł, z czego na dzień 30.06.2018r. dochody te wykonano w wysokości 6.077.179,28 zł, tj. w 48,2%.

Gminne jednostki budżetowe zrealizowały dochody w łącznej kwocie 200.109,75 zł co stanowi 16,6% zaplanowanych dochodów z tego tytułu w budżecie na 2018 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowane w kwocie 9.995.603,82 zł zrealizowano w wysokości 4.997.996,66 zł tj. w 50,0%.

Subwencja oświatowa otrzymana w wysokości 2.230.704,00 zł stanowi 61,5% planu na 2018 r.

Dochody majątkowe wykonano na poziomie 52,6 %, dochody te w budżecie na 2018 r. zaplanowano w kwocie 542.000 zł a wykonanie na dzień 30.06.2018 r. wyniosło 285.197,78 zł.

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

3. WYDATKI BUDŻETU

Wydatki budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **28.122.080,59 zł**, tj. na poziomie 30,3 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 22.528.785,96 zł, tj. 44,3 % planu
- wydatki majątkowe 5.593.294,63 zł, tj. 13,4 % planu

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2018 r.	Plan po zmianach	Wynik pozycja 4-3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem z tego: 1) bieżące 2) majątkowe	90 542 975,99 49 398 579,00 41 144 396,99	92 710 050,81 50 821 506,70 41 888 544,11	2 167 074,82 1 422 927,70 744 147,12
2.	Udział % wydatków inwestycyjnych	45,44%	45,18%	0,26%

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 2.167.074,82 zł., tj. o 2,39 %, w tym udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem zmniejszył się z 45,44 % do 45,18%.

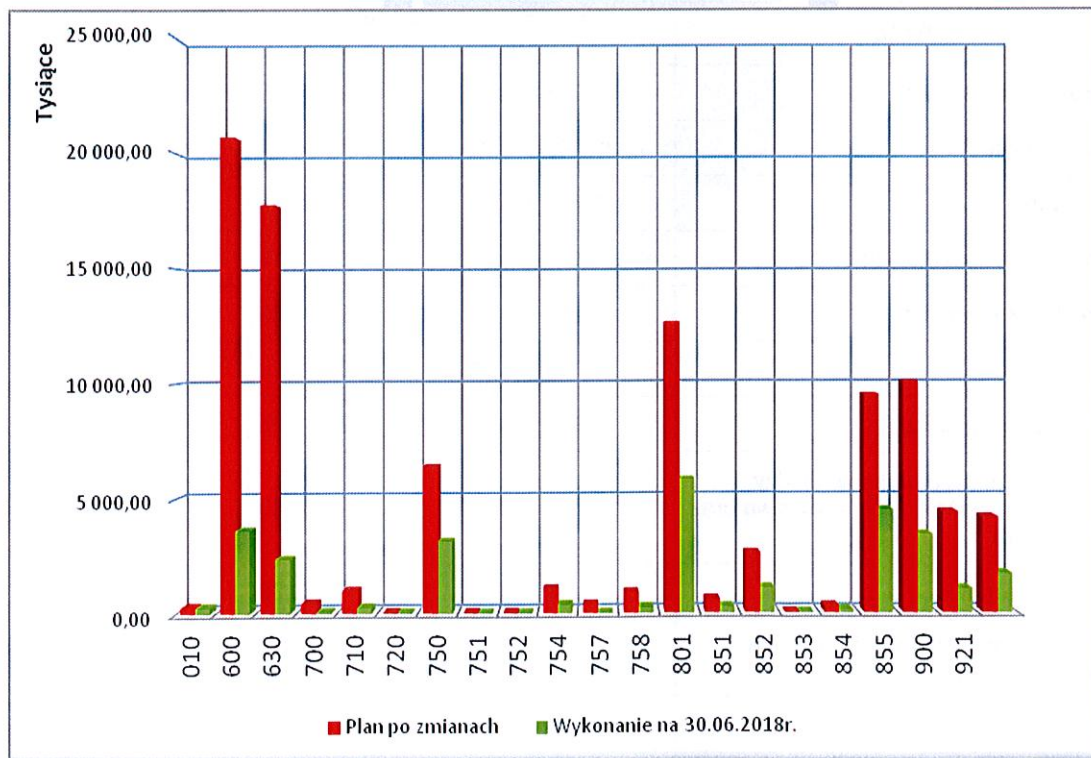
Poniższa tabela przedstawia plan wydatków ogółem oraz ich wykonanie na dzień 30.06.2018 r.:

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	256 114,87	242 471,46	94,7
600	Transport i łączność	20 649 643,95	3 603 393,91	17,5
630	Turystyka	17 711 256,88	2 364 254,26	13,3
700	Gospodarka mieszkaniowa	413 320,00	53 413,16	12,9
710	Działalność usługowa	953 088,00	238 896,89	25,1
720	Informatyka	10 903,00	10 902,29	100,0
750	Administracja publiczna	6 364 960,65	3 117 147,65	49,0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 146,00	424,00	19,8
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 035 200,00	360 585,44	34,8
757	Obsługa długu publicznego	354 872,00	0,00	0,0
758	Różne rozliczenia	887 320,00	229 206,00	25,8
801	Oświata i wychowanie	12 616 780,99	5 794 706,02	45,9
851	Ochrona zdrowia	578 000,00	263 478,41	45,6

852	Pomoc społeczna	2 590 061,98	1 075 331,33	41,5
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 576,00	6 576,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	275 480,00	132 891,33	48,2
855	Rodzina	9 467 507,71	4 477 857,12	47,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 026 227,28	3 410 027,01	34,0
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 373 252,45	1 040 315,44	23,8
926	Kultura fizyczna	4 136 339,05	1 700 202,87	41,1
	OGÓŁEM:	92 710 050,81	28 122 080,59	30,3

W I półroczu 2018 r. na planowaną kwotę po zmianach 92.710.050,81 zł wydatkowano ogółem 28.122.080,59 zł co stanowi 30,3 % wielkości planowanej. W stosunku do wskaźnika upływu czasu wykonanie planu było niższe o 19,7%.

Realizację planu wydatków w układzie graficznym przedstawia poniższy wykres:



Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 22.528,785,96 zł, przeznaczone są na bieżącą działalność Gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie. Zaznaczyć należy, iż ta kategoria wydatków jest ściśle związana z zadaniami własnymi gminy. Na planowaną kwotę 50.821.506,70 zł wydatki bieżące zrealizowano w 44,3% co było niższe od poziomu wskaźnika upływu czasu o 5,7%.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. wykonane wydatki bieżące stanowiły 80,1 % wykonanych wydatków ogółem, w tym:

- **5.879.135,84 zł** - wynagrodzenia i pochodne
- **3.777.866,48 zł** - dotacje na zadania bieżące
- **4.738.364,12 zł** - świadczenia na rzecz osób fizycznych
- **107.989,02 zł** - wydatki sołectw
- **8.025.430,50 zł** – wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Wydatki bieżące wg dziedzin

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	256 114,87	242 471,46	94,7
600	Transport i łączność	2 027 435,83	698 412,59	34,4
630	Turystyka	1 762 905,88	364 532,57	20,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	113 320,00	35 633,16	31,4
710	Działalność usługowa	858 088,00	238 896,89	27,8
720	Informatyka	10 903,00	10 902,29	100,0
750	Administracja publiczna	6 216 960,65	3 117 147,65	50,1
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 146,00	424,00	19,8
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	275 005,00	120 367,44	43,8
757	Obsługa długu publicznego	354 872,00	0,00	0,0
758	Różne rozliczenia	749 630,00	229 206,00	30,6
801	Oświata i wychowanie	11 355 204,00	5 794 706,02	51,0
851	Ochrona zdrowia	528 000,00	263 478,41	49,9
852	Pomoc społeczna	2 590 061,98	1 075 331,33	41,5

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	6 576,00	6 576,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	275 480,00	132 891,33	48,2
855	Rodzina	9 467 507,71	4 477 857,12	47,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 761 527,28	3 374 252,26	43,5
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 836 829,45	766 625,47	27,0
926	Kultura fizyczna	3 371 939,05	1 579 073,97	46,8
	OGÓŁEM:	50 821 506,70	22 528 785,96	44,3

Wydatki majątkowe wykonano w kwocie **5.593.294,63 zł** co stanowi 13,4% planu, który wynosi 41.888.544,11 zł. Na dzień 30.06.2018 wydatki majątkowe stanowią 19,9% wydatków ogółem. Niski wskaźnik realizacji zadań inwestycyjnych w odniesieniu do upływu czasu wynika z faktu, iż całkowita realizacja i płatność zaplanowanych inwestycji nastąpi w II półroczu 2018 r.

Wydatki majątkowe wg dziedzin

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wskaźnik % realizacji
600	Transport i łączność	18 622 208,12	2 904 981,32	15,6
630	Turystyka	15 948 351,00	1 999 721,69	12,5
700	Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	17 780,00	5,9
710	Działalność usługowa	95 000,00	0,00	0,0
750	Administracja publiczna	148 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	760 195,00	240 218,00	31,6
758	Różne rozliczenia	137 690,00	0,00	0,0
801	Oświata i wychowanie	1 261 576,99	0,00	0,0
851	Ochrona zdrowia	50 000,00	0,00	0,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 264 700,00	35 774,75	1,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 536 423,00	273 689,97	17,8
926	Kultura fizyczna	764 400,00	121 128,90	15,8
	OGÓŁEM:	41 888 544,11	5 593 294,63	13,4

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