

---

**SPIS TREŚCI**

• **CZĘŚĆ OPISOWA:**

1.WPROWADZENIE.....	3
2.DOCHODY BUDŻETU .....	12
2.1. Dochody bieżące.....	12
2.2. Dochody majątkowe.....	20
3. WYDATKI BUDŻETU.....	21
4. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	88
5. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU .....	95
5.1. Przychody budżetu.....	95
5.2. Rozchody budżetu.....	95
5.3. Wynik budżetu.....	96
6. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA.....	97
6.1. Ulgi wobec wierzycieli oraz należności wymagalne.....	97
6.2. Zadłużenie gminy, zobowiązania wymagalne, poręczenia.....	97
6.3 Wykaz udzielonych poręczeń .....	98
7. REZERWY.....	98
8. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA.....	99

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

• **CZĘŚĆ TABELARYCZNA**

---

**• INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY ZA I PÓŁROCZE 2019 R.**

Wykaz Dysponentów:

1. Urząd Gminy:
  - Sekretarz
  - BF - Referat Budżetu i Finansów
  - R GKO – Referat Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska
  - IR - Referat Inwestycji i Rozwoju
  - 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
  - PR IV – 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 stosownie 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 2019 roku, informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej 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 2019 rok został przyjęty uchwałą Nr III/21/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 22 stycznia 2019 roku w wysokości:

- **dochody 61.919.988,63 zł**
- **wydatki 65.211.502,24 zł**

i zmieniony uchwałami:

Lp.	Numer uchwały	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1.	UCHWAŁA NR IV/31/2019	28.02.2019	23 000,00	23 000,00	415 000,00	415 000,00
2.	UCHWAŁA NR VI/44/2019	29.03.2019	454 224,00		974 224,00	520 000,00
3.	UCHWAŁA NR VII/60/2019	17.05.2019			945 000,00	945 000,00
4.	UCHWAŁA NR VIII/67/2019	12.06.2019	100 000,00		302 375,99	86 000,00
5.	UCHWAŁA NR IX/78/2019	28.06.2019	4 815 728,04		4 815 728,04	
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>5 392 952,04</b>	<b>23 000,00</b>	<b>7 452 328,03</b>	<b>1 966 000,00</b>

Wójt Gminy Kołobrzeg, działając w oparciu o art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz § 13 pkt. 1 Uchwały Nr III/21/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 22 stycznia 2019 r. z późniejszymi zmianami, dokonał zmiany budżetu następującymi zarządzeniami:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Dochody		Wydatki	
			zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie nr 15/2019	31.01.2019	4 123,71		32 176,71	28 053,00
2	Zarządzenie nr 16/2019	11.02.2019			40 200,00	40 200,00
3	Zarządzenie nr 21/2019	01.03.2019			32 400,00	32 400,00
4	Zarządzenie nr 30/2019	29.03.2019	650,00		16 750,00	16 100,00
5	Zarządzenie nr 31/2019	02.04.2019			943 500,50	943 500,50
6	Zarządzenie nr 37/2019	19.04.2019	28 843,00		211 583,00	182 740,00
7	Zarządzenie nr 41/2019	29.04.2019	204 334,14		204 334,14	
8	Zarządzenie nr 45/2019	07.05.2019			26 945,16	26 945,16
9	Zarządzenie nr 47/2019	21.05.2019	30 107,11		39 701,31	9 594,20
10	Zarządzenie nr 55/2019	13.06.2019			175 779,37	175 779,37
	<b>OGÓLEM:</b>		<b>268 057,96</b>		<b>1 723 370,19</b>	<b>1 455 312,23</b>

Plan budżetu po zmianach na dzień 30 czerwca 2019 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 67.557.998,63 zł**
- **wydatki 70.965.888,23 zł**

W trakcie 2019 roku plan dochodów został zwiększony w drodze kolejnych zmian budżetu Gminy o **9,1 %**, natomiast plan wydatków został zwiększony o **8,8 %**.

Wg stanu na 1 stycznia 2019 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.291.513,61 zł, który został zwiększony o kwotę 116.375,99 zł i wynosi na dzień 30 czerwca 2019 r. 3.407.889,60 zł.

W budżecie na 2019 rok ustalono:

- a/ rezerwę ogólną w kwocie **200.000 zł**,
- b/ rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie **200.000 zł**,
- c/ rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **300.000,00 zł**.

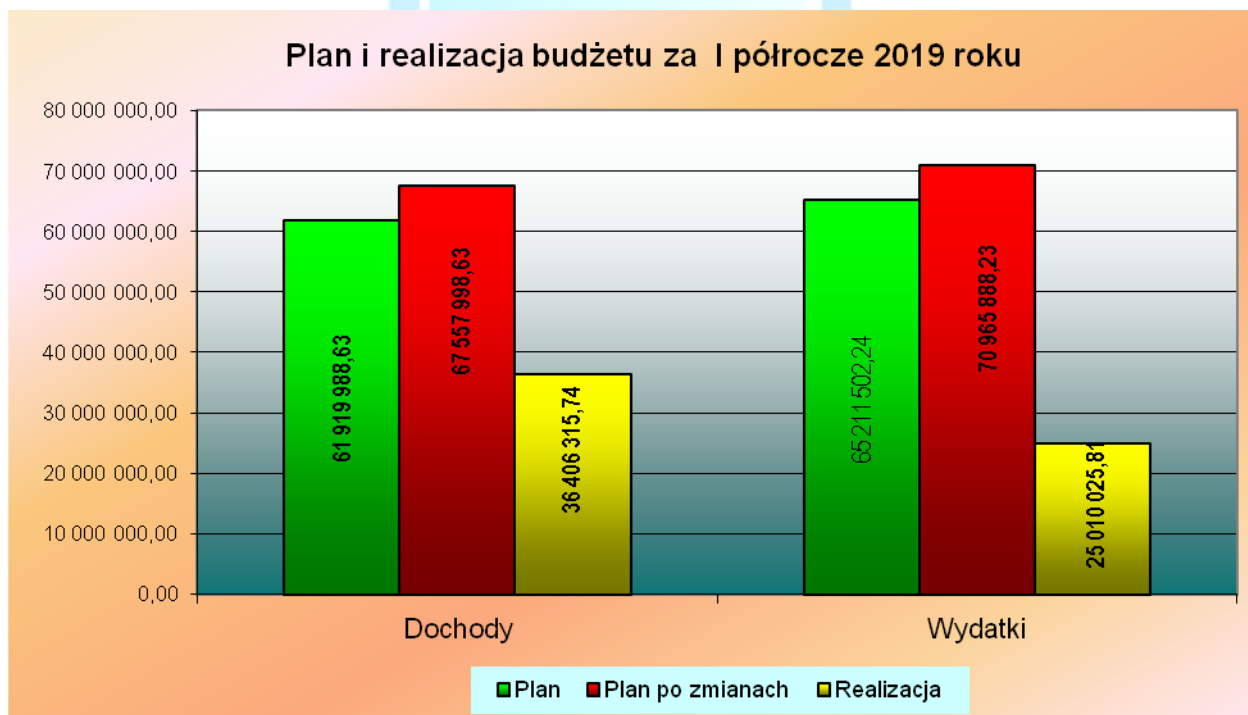
W pierwszym półroczu rezerwa ogólna została wykorzystana w **31,4%** natomiast rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne została wykorzystana w **11,5%**. Rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w I półroczu nie wykorzystano.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kołobrzeg została przyjęta uchwałą Nr III/22/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 22 stycznia 2019 r. i została zmieniona uchwałami:

- 1) Uchwała Nr IV/30/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 28 lutego 2019 r.
- 2) Uchwała Nr V/43/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 marca 2019 r.
- 3) Uchwała Nr VII/61/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 17 maja 2019 r.
- 4) Uchwała Nr VIII/68/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 12 czerwca 2019 r.
- 5) Uchwała Nr IX/79/2019 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 28 czerwca 2019 r.

Faktyczna realizacja budżetu za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2019 r. przedstawia się następująco:

- **dochody 36.406.315,74 zł**
- **wydatki 25.010.025,81 zł**



## 2. DOCHODY

Zmiany w planie dochodów bieżących i majątkowych w I półroczu 2019 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 r.	Plan po zmianach	Wartość zmiany pozycja 4-3
1	2	3	4	5
1.	Dochody ogółem	61 919 988,63	67 557 998,63	5 638 010,00
	z tego:			
	1) bieżące	53 153 318,00	54 035 599,96	882 281,96
	2) majątkowe	8 766 670,63	13 522 398,67	4 755 728,04
2.	<b>Udział % dochodów majątkowych</b>	<b>14,16%</b>	<b>20,02%</b>	<b>84,35%</b>

Dochody budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **36.406.315,74 zł**, co stanowi 53,9 % planu, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 28.673.260,10 zł., co stanowi 53,1 % planu
- dochody majątkowe w kwocie 7.733.055,64 zł., co stanowi 57,2 % planu.

**Plan dochodów bieżących** wykonano na poziomie 53,1% 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 2019 r. wyniosły 10.061.294,18 zł, w tym podatek od nieruchomości 8.752.984,68 zł.

Wpływy z opłat lokalnych w I półroczu 2019 r. wpłynęły w łącznej wysokości 3.021.481,32 zł, w tym opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 1.838.626,47 zł, która stanowi 60,8% wpływów z opłat ogółem.

Dochody z tytułu PIT (jako udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa) na rok 2019 zaplanowano w wysokości 14.804.529 zł, z czego na dzień 30.06.2019 r. dochody te wykonano w wysokości 6.913.595,03 zł, tj. w 46,7%.

Gminne jednostki budżetowe zrealizowały dochody w łącznej kwocie 473.086,58 zł co stanowi 37,8% zaplanowanych dochodów z tego tytułu w budżecie na 2019 r.

Dotacje celowe z budżetu państwa zaplanowane w kwocie 10.105.699,96 zł zrealizowano w wysokości 5.386.018,21 zł tj. w 53,3%.

Subwencja oświatowa otrzymana w wysokości 2.383.064,00 zł stanowi 61,5% planu na rok 2019.

**Dochody majątkowe** wykonano na poziomie 57,2 %, dochody te w budżecie na 2019 r. zaplanowano w ostatecznej kwocie 13.522.398,67 zł a wykonanie na dzień 30.06.2019 r. wyniosło 7.733.055,64 zł.

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

### 3. WYDATKI BUDŻETU

Zmiany w planie wydatków bieżących i majątkowych w I półroczu 2019 roku:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01.2019 r.	Plan po zmianach	Wartość zmiany pozycja 4-3
1	2	3	4	5
1.	Wydatki ogółem z tego:	65 211 502,24	70 965 888,23	5 754 385,99
	1) bieżące	52 118 530,54	53 076 611,50	958 080,96
	2) majątkowe	13 092 971,70	17 889 276,73	4 796 305,03
2.	<b>Udział % wydatków inwestycyjnych</b>	<b>20,08%</b>	<b>25,21%</b>	<b>83,35%</b>

Wydatki budżetu Gminy zostały zrealizowane w wysokości **25.010.025,81 zł**, tj. na poziomie 35,2 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 24.158.759,76 zł, co stanowi 45,5 % planu
- wydatki majątkowe 851.266,05 zł, co stanowi 4,8 % planu.

Szczegółowe dane w zakresie realizacji planu wydatków ogółem za okres I półrocza 2019 r. przedstawiono w załączniku Nr 8, natomiast dane dotyczące realizacji wydatków inwestycyjnych zawarto w załączniku nr 14.

W trakcie okresu sprawozdawczego kwota planowanych wydatków ogółem uległa zwiększeniu o kwotę 5.754.385,99 zł., tj. o 8,8 %, w tym udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem zwiększył się z 20,08 % do 25,21%.



Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.

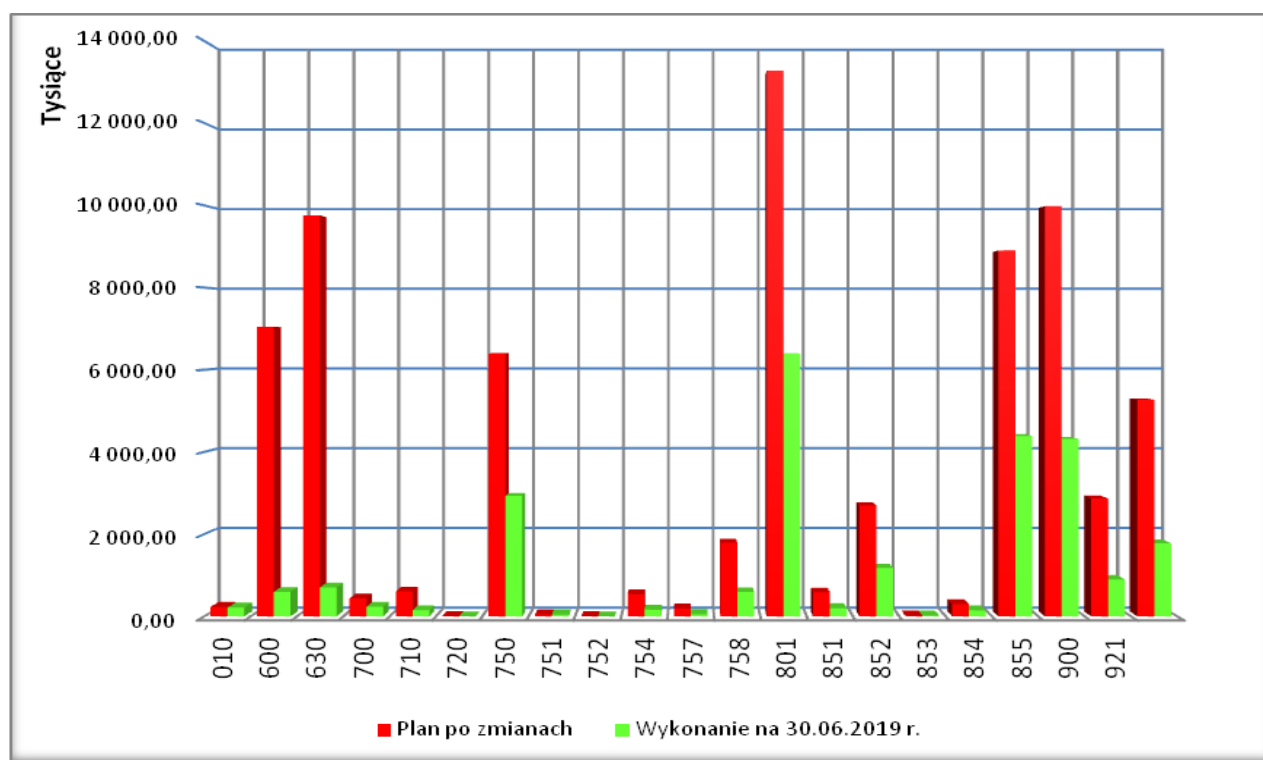
Poniższa tabela przedstawia plan wydatków ogółem oraz ich wykonanie na dzień 30.06.2019 r.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	232 844,25	215 614,02	92,6
600	Transport i łączność	7 041 995,00	597 410,34	8,5
630	Turystyka	9 759 303,66	707 424,00	7,2
700	Gospodarka mieszkaniowa	440 325,00	234 295,92	53,2
710	Działalność usługowa	607 588,00	148 712,12	24,5
720	Informatyka	7 970,29	0,00	0,0
750	Administracja publiczna	6 392 232,00	2 933 199,11	45,9
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 022,00	44 343,69	94,3
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	544 820,00	163 097,19	29,9
757	Obsługa długu publicznego	194 696,00	53 325,00	27,4
758	Różne rozliczenia	1 792 876,00	593 224,04	33,1
801	Oświata i wychowanie	13 274 998,99	6 387 148,93	48,1
851	Ochrona zdrowia	586 430,00	201 436,05	34,3
852	Pomoc społeczna	2 697 257,00	1 181 526,24	43,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 376,00	17 376,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	297 380,00	147 459,15	49,6
855	Rodzina	8 903 121,71	4 386 462,32	49,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 984 834,00	4 317 576,76	43,2
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 869 632,07	900 881,55	31,4
926	Kultura fizyczna	5 272 186,26	1 779 513,38	33,8
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>70 965 888,23</b>	<b>25 010 025,81</b>	<b>35,2</b>



W I półroczu 2019 r. na planowaną kwotę po zmianach 70.965.888,23 zł wydatkowano ogółem 25.010.025,81 zł co stanowi 35,2 % wielkości planowanej. W stosunku do wskaźnika upływu czasu wykonanie planu było niższe o 14,8 %.

Realizację planu wydatków w układzie graficznym przedstawia poniższy wykres:



**Wydatki bieżące** zostały zrealizowane w wysokości **24.158,759,76 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 53.076.611,50 zł wydatki bieżące zrealizowano w 45,5 % co było niższe od poziomu wskaźnika upływu czasu o 4,5 %.

Na dzień 30 czerwca 2019 r. wykonane wydatki bieżące stanowiły 96,6 % wykonanych wydatków ogółem, w tym:

- **6.610.897,78 zł** - wynagrodzenia i pochodne
- **4.335.102,13 zł** - dotacje na zadania bieżące
- **4.343.924,06 zł** - świadczenia społeczne

- **92.266,82 zł** - wydatki jednostek pomocniczych (sołectw)
- **8.769.568,97 zł** – pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych

### Wydatki bieżące według dziedzin.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik % realizacji
010	Rolnictwo i łowiectwo	232 844,25	215 614,02	92,6
600	Transport i łączność	1 767 000,00	597 410,34	33,8
630	Turystyka	2 797 098,92	587 225,60	21,0
700	Gospodarka mieszkaniowa	140 325,00	72 010,62	51,3
710	Działalność usługowa	571 588,00	148 712,12	26,0
720	Informatyka	7 970,29	0,00	0,0
750	Administracja publiczna	6 062 232,00	2 933 199,11	48,4
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	47 022,00	44 343,69	94,3
752	Obrona narodowa	1 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	286 820,00	125 097,19	43,6
757	Obsługa długu publicznego	194 696,00	53 325,00	27,4
758	Różne rozliczenia	1 527 276,00	593 224,04	38,8
801	Oświata i wychowanie	12 163 422,00	6 387 148,93	52,5
851	Ochrona zdrowia	586 430,00	201 436,05	34,3
852	Pomoc społeczna	2 697 257,00	1 181 526,24	43,8
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 376,00	17 376,00	100,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	297 380,00	147 459,15	49,6
855	Rodzina	8 903 121,71	4 386 462,32	49,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 590 834,00	3 915 376,04	45,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 651 732,07	872 299,92	32,9
926	Kultura fizyczna	3 533 186,26	1 679 513,38	47,5
	<b>OGÓLEM:</b>	<b>53 076 611,50</b>	<b>24 158 759,76</b>	<b>45,5</b>

**Wydatki majątkowe** wykonano w kwocie **851.266,05 zł** co stanowi 4,8% planu, który wynosi 17.889.276,73 zł. Na dzień 30.06.2019 r. wydatki majątkowe stanowią 3,4% zrealizowanych 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 2019 r.

### Wydatki majątkowe według dziedzin.

Dział	Treść	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik % realizacji
600	Transport i łączność	5 274 995,00	0,00	0,0
630	Turystyka	6 962 204,74	120 198,40	1,7
700	Gospodarka mieszkaniowa	300 000,00	162 285,30	54,1
710	Działalność usługowa	36 000,00	0,00	0,0
750	Administracja publiczna	330 000,00	0,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	258 000,00	38 000,00	14,7
758	Różne rozliczenia	265 600,00	0,00	0,0
801	Oświata i wychowanie	1 111 576,99	0,00	0,0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 394 000,00	402 200,72	28,9
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	217 900,00	28 581,63	13,1
926	Kultura fizyczna	1 739 000,00	100 000,00	5,8
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>17 889 276,73</b>	<b>851 266,05</b>	<b>4,8</b>

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