

2. OPIS DOCHODÓW

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
1.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		12 615 259,00	6 077 179,28	48,2
0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	<i>Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych realizowane są bezpośrednio przez Ministerstwo Finansów na rachunek budżetu gminy do 10-tego każdego miesiąca za miesiąc poprzedni na podstawie informacji Ministra Finansów. W 2018r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 37,98%.</i>	12 565 259,00	6 059 650,00	48,2
0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	<i>Udziały we wpływach w podatku dochodowego od osób prawnych realizowane są przez Urzędy skarbowe.</i>	50 000,00	17 529,28	35,1
2.	Podatki		21 377 000,00	11 704 254,59	54,8
0310	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z ciągłych zmian w ewidencji gruntów i budynków oraz faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok. W II półroczu 2018 roku planowane i wykonane dochody z tytułu podatku od nieruchomości ulegną zmniejszeniu o ok. 4,5 mln zł. W związku z ustawą z dnia 7 czerwca 2018 roku o zmianie ustawy o odnawialnych źródłach energii oraz niektórych innych ustaw Gmina uzyska mniejsze wpływy od elektrowni wiatrowych.</i>	14 600 000,00	7 669 404,69	52,5
0310	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych		4 800 000,00	2 990 501,30	62,3
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	<i>Gmina Kołobrzeg w II półroczu dokona zmniejszenia planowanych dochodów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych o kwotę 80 tys zł.</i>	95 000,00	53 557,40	56,4
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych		680 000,00	278 619,23	41,0
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych		50 000,00	31 344,00	62,7
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok.</i>	2 000,00	1 768,07	88,4

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	<i>Wpływy realizowane zgodnie z planem, podatek płatny w dwóch ratach: do 15 lutego i 15 września.</i>	20 000,00	13 671,00	68,4
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych		120 000,00	76 015,92	63,3
0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	<i>Dochody realizowane są przez Urząd Skarbowy, z danych historycznych wynika, że realizacja tych dochodów następuje w II połowie roku budżetowego.</i>	90 000,00	459,77	0,5
0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	<i>Dochody z tytułu podatku od spadków i darowizn pobierane są przez Urzędy Skarbowe, podlegają bardzo dużym wahaniom, stąd trudno oszacować ich przewidywane wpływy. Plan określany jest szacunkowo.</i>	20 000,00	19 744,13	98,7
0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	<i>Dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, pobierane są przez Urzędy Skarbowe, podlegają bardzo dużym wahaniom, stąd trudno oszacować ich przewidywane wpływy. Plan określany jest szacunkowo.</i>	900 000,00	569 169,08	63,2
3.	Oplaty		5 541 399,00	2 826 956,79	51,0
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	<i>Dochody realizowane zgodnie z planem.</i>	20 000,00	13 188,40	65,9
0430	Wpływy z opłaty targowej	<i>Dochody realizowane głównie w okresie sezonu letniego.</i>	350 000,00	36 594,00	10,5
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	<i>Dochody realizowane głównie w okresie sezonu letniego.</i>	1 000 000,00	213 629,00	21,4
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	<i>Dochody zrealizowane zgodnie z planem.</i>	15 949,00	15 949,17	100,0

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	Trwały zarząd został ustanowiony na nieruchomościach z przeznaczeniem na działalność statutową na rzecz GOSTiR, obejmuje nieruchomości stanowiące m.in. boiska sportowe, cmentarze, centrum sportu w Dźwirzynie. Camping "Biała, Mewa", baza GOSTiR, nieruchomości zabudowane budynkami świetlic. Łączna powierzchnia nieruchomości oddanych w trwałe zarząd wynosi 24,5540 ha. Opłata z trwałego zarządu została ustalona z zastosowaniem 99% bonifikaty.	1 250,00	1 248,56	99,9
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	Opłata płatna w ratach: do 31 stycznia, do 31 maja i do 31 września Liczba wydanych zezwoleń: 1. Napoje alkoholowe przeznaczone do spożycia poza miejscem sprzedaży - 38 2. Zezwolenia na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży - 55.	390 000,00	355 915,31	91,3
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za zajęcie pasa drogowego	Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Opłata pobierana jest na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XII/81/2011 z dnia 30 listopada 2011 r. w sprawie wysokości opłat za zajęcie pasa drogowego. Wpływy zaplanowano szacunkowo na podstawie wykonania w latach poprzednich.	296 000,00	292 948,33	99,0
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata adiacencka i planistyczna	Wpływy z opłaty adiacenckiej zrealizowane zostały w wyższej wysokości od planowanych w wyniku zakończonego postępowania odwoławczego. SKO utrzymało decyzję wójta z 2016 roku. Środki otrzymane w wyniku tego postępowania nie były wcześniej planowane w budżecie.	89 000,00	98 498,79	110,7
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	Wpływy realizowane zgodnie z planem.	3 000 000,00	1 455 840,48	48,5
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	Opłata płatna do 31 marca, niższe wpływy wynikają z nieterminowo regulowanych należności gminy.	234 000,00	181 688,45	77,6

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0690	Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	Zgodnie z ustawą Prawo Ochrony Środowiska Gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska. Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady. Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy.	145 000,00	161 420,30	111,3
0690	Wpływy z różnych opłat	Zaplanowano dochody z tytułu wydania duplikatu karty Dużej rodziny. w I półroczu 2018 r. zrealizowano dochody w kwocie 36,00 zł za wydanie 4 duplikatów legitymacji szkolnych.	200,00	36,00	18,0
4.	Dochody uzyskiwane w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami		188 600,00	393 844,94	208,8
0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, w tym:		188 600,00	393 844,94	208,8
	Urząd Gminy	Do dnia 30.06.2018 r. obowiązywało 25 umów dzierżawy na cele rolne z terminem płatności w I półroczu. Na cele pozostałe (w tym handlowo-usługowe, wypoczynkowe, rekreacyjno-wypoczynkowe) obowiązywały 42 umowy z terminem płatności w I półroczu.	120 000,00	119 667,00	99,7
	Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Większe wpływy związane są z podjętą decyzją (w I półroczu 2018 r.) o dzierżawie campingu "Biała Mewa".	53 100,00	265 554,95	500,1
	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	Wynajem pomieszczeń szkolnych	7 800,00	3 902,46	50,0

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
	<i>Szkoła Podstawowa w Drzonowie</i>	<i>Wynajem pomieszczeń szkolnych</i>	7 700,00	4 720,53	61,3
5.	Odsetki		1 788 831,00	1 699 471,90	95,0
0900	Wpływy z odsetek od dotacji oraz płatności: wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	<i>Wpływ odsetek od nienależnie pobranej dotacji przez Klub sportowy.</i>	0,00	459,80	-
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		80 000,00	2 014,37	2,5
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1. Gmina Kołobrzeg uzyskała wpływy z tytułu odsetek w kwocie 1 409 617,79 z Urzędu Skarbowego. Odsetki dotyczą zwróconego podatku VAT w 2017 roku za rok 2009. 2. Kwota 71 324,45 stanowi odsetki od otrzymanego odszkodowania z Towarzystwa Ubezpieczeniowego. 3. Kwota 3 128,44 zł - pozostałe odsetki.	1 489 941,00	1 484 070,68	99,6
0920	Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy		218 890,00	212 927,05	97,3
6.	Pozostałe dochody		267 531,00	383 188,95	143,2
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	<i>Wpływy z tytułu nieterminowo regulowanych należności gminy.</i>	41 150,00	18 075,58	43,9
0830	Wpływy z usług	<i>Usługi dodatkowe w zakresie odbierania odpadów komunalnych, jednorazowy wynajem pomieszczeń w Urzędzie Gminy.</i>		11 571,75	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	<i>zwrot zaliczek komorniczych i opłat sądowych z lat ubiegłych, zwrot wydatków (nadpłata za energię i usługi telekomunikacyjne) z lat ubiegłych.</i>	42 500,00	21 551,59	50,7
0970	Wpływy z różnych dochodów	<i>Zrzeczona prowizja od opłaty miejscowej, podatek VAT odliczony w roku 2018, zwrot kosztów wpisu na hipotekę, odszkodowania za zniszczone mienie gminne, refundacja prac społecznie użytecznych i robót publicznych z PUP.</i>	183 881,00	198 978,96	108,2
2990	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	<i>Zwrot niewykorzystanych wydatków niewygasających od inwestycji gminnych.</i>		133 011,07	-
7.	Darowizny		20 000,00	20 000,00	100,0
0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	<i>Otrzymane darowizny na realizację zadań własnych Gminy.</i>	20 000,00	20 000,00	100,0
8.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe		1 203 627,00	200 109,75	16,6
0830	Wpływy z usług - Szkoła Podstawowa w Drzonowie	<i>Opłaty za media i czynsz od wynajmowanych pomieszczeń.</i>	15 700,00	8 845,92	56,3
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	<i>Wpływy za usługi opiekuńcze.</i>	10 000,00	2 151,90	21,5
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	<i>Wpływy uzyskane z wypożyczenia sprzętu rekreacyjnego, usług pogrzebowych, wynajmu sprzętu, wynajmu świetlic, sprzedaży biletów na GCSiR. W związku z podjęciem decyzji o wydzierżawieniu campingu "Biała Mewa" Gmina Kolobrzeg uzyskała dochody z tytułu dzierżawy (wykazane w paragrafie 0750) Planowane wpływy z tytułu dzierżawy oraz z usług zostaną skorygowane w budżecie w III kwartale 2018 roku</i>	1 098 000,00	88 710,95	8,1
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	<i>Wpływy związane ze zwrotem kosztów zużycia mediów.</i>	40 000,00	85 862,38	214,7

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0970	Wpływy z różnych dochodów - Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie	Wpłata środków przez firmę ubezpieczeniową przeznaczonych na poprawę bezpieczeństwa w szkole z zakresu pierwszej pomocy.	1 427,00	1 427,00	100,0
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wpływy z dopłat za pobyt mieszkańców w DPS, zwroty z nienależnie pobranych zasiłków stałych i okresowych, wpływy z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego.	38 500,00	13 111,60	34,1
9. Dotacje na zadania bieżące, w tym:			10 541 794,82	5 247 600,30	49,8
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone, plan dotacji celowych ukształtował się w wysokości wynikającej z prawomocnych decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki były przekazywane regularnie w przepisowych terminach.	3 802 847,82	1 674 466,66	44,0
2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze, środki te otrzymano na aktualizację stałego rejestru wyborców.	2 146,00	1 074,00	50,0
2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania dofinansowane, plan dotacji celowych ukształtował się w wysokości wynikającej z prawomocnych decyzji Wojewody Zachodniopomorskiego. Środki były przekazywane regularnie w przepisowych terminach.	568 610,00	332 456,00	58,5
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego	Realizacja świadczenia wychowawczego – Program 500+.	5 622 000,00	2 990 000,00	53,2
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	Zwrot kosztów dotacji, udzielonej dla przedszkola niepublicznego w Zieleniewie oraz dla niepublicznych punktów przedszkolnych, na utrzymanie dzieci będących mieszkańcami Gminy Miasto Kołobrzeg i innych Gmin.	453 443,00	187 985,09	41,5

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2018 r.	Wskaźnik wykonania (%)
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	Zgodnie z art. 4 ust 1 pkt 7 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego źródłami dochodów własnych gmin jest udział w dochodach uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Wpływy z tego tytułu obejmują udostępnienie danych osobowych oraz ściągnięte zaległości od dłużników alimentacyjnych.	15 030,00	15 834,05	105,3
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	Otrzymano dotację ze środków PFRON i WFOŚ na rekompensowanie gminom dochodów utraconych na skutek zastosowania zwolnień z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego.	71 000,00	37 094,00	52,2
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	Zwroty nienależnie pobranych dotacji przez kluby sportowe i Bibliotekę Publiczną w Gminie Kołobrzeg .	6 718,00	8 690,50	129,4
10.	Subwencje		3 624 896,00	2 230 704,00	61,5
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	Subwencja oświatowa ustalona decyzjami wydanymi przez Ministra Finansów. Środki przekazywane były w terminach ustawowych bezpośrednio na rachunek Gminy Kołobrzeg.	3 624 896,00	2 230 704,00	61,5
11.	Dochody majątkowe:		542 000,00	285 197,78	52,6
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	Zwiększone dochody wynikają z dokonania wcześniejszej spłaty zobowiązania przez strony, których to decyzje o przekształceniu zakładały rozłożenie zobowiązania na raty.	42 000,00	26 584,08	63,3
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	Sprzedaż działek w miejscowości Zieleniewo pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne.	500 000,00	256 103,30	51,2
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	Zwrot kosztów wymiany dachu przez właścicieli lokali mieszkalnych.	0,00	2 510,40	-