

2. OPIS DOCHODÓW

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
1.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		14 804 529,00	6 913 595,03	46,7
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 2019 r. udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosi 38,08%.</i>	14 754 529,00	6 903 594,00	46,8
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	10 001,03	20,0
2.	Podatki		17 387 000,00	10 061 294,18	57,9
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.</i>	10 400 000,00	5 681 610,62	54,6
0310	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych		5 000 000,00	3 071 374,06	61,4
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok.</i>	95 000,00	68 358,00	72,0
0320	Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych		565 000,00	376 430,00	66,6
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych	<i>Wyższe wykonanie dochodów podatkowych wynika z faktu, że duża liczba podatników reguluje należności z tytułu podatków z góry za cały rok.</i>	50 000,00	29 401,00	58,8
0330	Wpływy z podatku leśnego od osób fizycznych		2 000,00	1 748,62	87,4

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 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 oraz do 15 września.</i>	20 000,00	13 120,75	65,6
0340	Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych		120 000,00	81 509,19	67,9
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	-5 405,02	-6,0
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 na podstawie wykonania w latach ubiegłych</i>	30 000,00	6 082,09	20,3
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 na podstawie wykonania w latach ubiegłych.</i>	1 015 000,00	737 064,87	72,6
3.	Oplaty		6 093 250,00	3 021 481,32	49,6
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	<i>Dochody zrealizowane zgodnie z planem w I półroczu.</i>	20 000,00	20 175,50	100,9
0430	Wpływy z opłaty targowej	<i>Dochody będą realizowane głównie w okresie sezonu letniego (lipiec - sierpień).</i>	360 000,00	39 382,00	10,9
0440	Wpływy z opłaty miejscowej	<i>Dochody będą realizowane głównie w okresie sezonu letniego (lipiec - sierpień).</i>	1 000 000,00	153 084,00	15,3
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	<i>Dochody zrealizowane zgodnie z planem.</i>	10 000,00	10 016,40	100,2

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	<i>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.</i>	1 250,00	1 248,56	99,9
0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	<i>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 - wydano 24 nowe zezwolenia 2. Zezwolenia na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia w miejscu sprzedaży - wydano 40 zezwoleń.</i>	410 000,00	385 422,76	94,0
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za zajęcie pasa drogowego	<i>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.</i>	310 000,00	333 854,87	107,7
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata adiacencka i planistyczna	<i>Wpływy z opłaty adiacenckiej realizowane są zgodnie z planem.</i>	50 000,00	38 100,60	76,2
0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	<i>Wpłaty z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości. Wpływy realizowane są zgodnie z planem.</i>	3 545 000,00	1 838 626,47	51,9
0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	<i>Opłata płatna do 31 marca, niższe wpływy wynikają z nieterminowo regulowanych należności gminy.</i>	232 000,00	199 421,37	86,0
0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	<i>wpływy za wydanie duplikatów świadectw szkolnych w SP Drzonowo</i>	0,00	26,00	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 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.	155 000,00	2 032,79	1,3
0690	Wpływy z różnych opłat	Zrealizowano dochody w kwocie 90,00 zł za wydanie duplikatów legitymacji szkolnych.w SP Drzonowo i SP Dźwirzyno	0,00	90,00	-
4.	Dochody uzyskiwane w zakresie gospodarki gruntami i nieruchomościami		309 240,00	277 455,06	89,7
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:		309 240,00	277 455,06	89,7
	Urząd Gminy	1. Umowy dzierżawy na cele rolne oraz na cele pozostałe (w tym handlowo-usługowe, wypoczynkowe, rekreacyjno-wypoczynkowe) - łączne wpływy w kwocie 209.786,08 zł. 2. Odszkodowania za służebność przesyłu - łączne wpływy w kwocie 51.421,40 zł. 3. Czynniz mieszkaniowy - 762,09 zł.	255 000,00	261 969,57	102,7
	Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Najem powierzchni na Campingu "Biała Mewa", dzierżawa szaletów oraz parkingu na okres sezonu letniego (Grzybowo i Dźwirzyno), najem powierzchni pod przychodnię lekarską oraz TPD, najem powierzchni amfiteatru oraz hali sportowej pod automaty z napojami i słodyczami	46 000,00	10 764,93	23,4
	Szkoła Podstawowa w Drzonowie	Wynajem pomieszczeń szkolnych	8 240,00	4 720,56	57,3

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
5.	Odsetki		108 000,00	80 595,61	74,6
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	310,60	-
0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat		50 000,00	33 014,49	66,0
0920	Wpływy z pozostałych odsetek	<i>1. Kwota 44 644,47 zł - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 3. Kwota 2 602,35 zł - pozostałe odsetki.</i>	58 000,00	47 246,82	81,5
0928	Odsetki od środków finansowych zgromadzonych na pomocniczym rachunku bankowym, który służy do rozliczeń projektu realizowanego z udziałem środków		0,00	23,70	-
6.	Pozostałe dochody		105 000,00	76 370,11	72,7
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	<i>Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień wynikających z nieterminowo regulowanych należności na rzecz gminy.</i>	28 000,00	20 409,32	72,9
0830	Wpływy z usług	<i>Usługi dodatkowe w zakresie odbierania odpadów komunalnych, usługa zamieszczania ogłoszeń w wydawanym czasopiśmie AFISZ.</i>	13 000,00	8 218,00	63,2
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	<i>zwrot z Urzędu Skarbowego podatku VAT za lata ubiegłe, zwrot zaliczek komorniczych i opłat sądowych z lat ubiegłych, zwrot wydatków (nadpłata za usługi telekomunikacyjne) z lat ubiegłych.</i>	54 000,00	24 980,84	46,3

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0970	Wpływy z różnych dochodów	Zrzeczona prowizja od opłaty miejscowej, podatek VAT odliczony w roku 2019, zwrot kosztów sądowych z lat ubiegłych, odszkodowania za zniszczone mienie gminne, refundacja prac społecznie użytecznych z PUP, prowizja z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych.	10 000,00	22 761,95	227,6
7.	Kary pieniężne		0,00	300,00	-
0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	Wpływ kary pieniężnej od osoby fizycznej za niedopełnienie obowiązków podatkowych	0,00	300,00	-
8.	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe		1 250 400,00	473 086,58	37,8
0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	W I półroczu 2019 r. wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień nie wystąpiły.	400,00	0,00	0,0
0830	Wpływy z usług - Szkoła Podstawowa w Drzonowie	Opłaty za media i czynsz od wynajmowanych pomieszczeń.	20 400,00	7 621,87	37,4
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Wpływy za usługi opiekuńcze.	8 000,00	2 078,67	26,0
0830	Wpływy z usług - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Wpływy uzyskane z usług pobytowych na Campingu "Biała Mewa" wypożyczenia sprzętu rekreacyjnego, usług pogrzebowych, wynajmu sprzętu, wynajmu świetlic, sprzedaży biletów na GCSiR.	1 099 000,00	366 295,77	33,3
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Zwrot nienależnie pobranych zasiłków i świadczeń z lat ubiegłych,	44 500,00	36 354,96	81,7
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	zwrot nadpłaconych wydatków w latach ubiegłych	0,00	5 004,47	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych - Szkoła Podstawowa w Drzonowie	zwrot nadpłaconych wydatków w latach ubiegłych w wyniku korekty faktury	0,00	200,00	-
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Sportu, Turystyki i Rekreacji	Wpływy związane ze zwrotem kosztów zużycia mediów.	45 000,00	50 160,76	111,5
0970	Wpływy z różnych dochodów - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wpływy z dopłat za pobyt mieszkańców w DPS, wpływy z tytułu terminowego rozliczania podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy ze zwrotów zasiłków stałych.	33 100,00	5 370,08	16,2
9.	Dotacje na zadania bieżące, w tym:		10 105 699,96	5 386 018,21	53,3
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.	3 391 714,96	1 645 709,79	48,5
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 oraz na pokrycie wydatków związanych z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego.	47 022,00	45 935,00	97,7
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.	605 165,00	364 116,00	60,2
2058	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	Dofinansowanie do poniesionych wydatków bieżących w ramach realizowanego projektu pn. "Zdrowe dzieci w zdrowych gminach".	0,00	819,63	-

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkowi powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	<i>Realizacja świadczenia wychowawczego – Program 500+.</i>	5 374 000,00	2 895 000,00	53,9
2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	<i>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.</i>	413 100,00	199 311,18	48,2
2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	<i>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 prowizję od wpływów za udostępnienie danych osobowych oraz prowizję od ściągniętych zaległości od dłużników alimentacyjnych.</i>	18 020,00	13 004,01	72,2
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	<i>Otrzymano dotację ze środków PFRON na zrekompensowanie gminom dochodów utraconych na skutek zastosowania zwolnień z podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego.</i>	71 000,00	35 853,00	50,5
2950	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	<i>Zwroty nienależnie pobranych dotacji przez kluby sportowe i Bibliotekę Publiczną w Gminie Kołobrzeg .</i>	185 678,00	186 269,60	100,3
10.	Subwencje		3 872 481,00	2 383 064,00	61,5
2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	<i>Subwencja oświatowa ustalona decyzjami wydanymi przez Ministra Finansów. Środki przekazywane były w terminach ustawowych bezpośrednio na rachunek Gminy Kołobrzeg.</i>	3 872 481,00	2 383 064,00	61,5

§	Źródła dochodów	Informacje dodatkowe dotyczące wykonania dochodów	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.2019 r.	Wskaźnik wykonania (%)
11.	Dochody majątkowe:		13 522 398,67	7 733 055,64	57,2
0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	<i>Otrzymane dochody wynikają z wydanych w poprzednich latach decyzji dotyczących przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności. Wydane decyzje zakładały rozłożenie zobowiązania na raty.</i>	26 000,00	26 247,28	101,0
0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	<i>Sprzedaż działek w miejscowości Obróty pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne oraz pod ogródek działkowy w Rościęcinie.</i>	500 000,00	174 672,42	34,9
6258	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	<i>Dofinansowanie do poniesionych wydatków majątkowych w ramach realizowanego projektu pn. "Budowa Centrum Turystyki i Rekreacji Wodnej w Dźwirzynie"</i>	8 240 670,63	2 773 819,50	33,7
6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	<i>Zwrot kosztów wymiany dachu przez właścicieli lokali mieszkalnych.</i>	0,00	2 588,40	-
6680	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	<i>Rada Gminy Kołobrzeg podjęła uchwałę nr II/12/2018 z dnia 14 grudnia 2018 roku w sprawie ustalenia wydatków, które nie wygasają z końcem roku budżetowego 2018. Łączne wydatki określone ww. uchwałą zostały ustalone w kwocie 7.297.488 zł. Niewykorzystane w terminie środki zostały zwrócone na rachunek budżetu Gminy Kołobrzeg w czerwcu 2019 roku.</i>	4 755 728,04	4 755 728,04	100,0
DOCHODY OGÓLEM:			67 557 998,63	36 406 315,74	53,9