

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| 1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 24.900.535,95 zł |
|---------------------------------------|------------------|

4.2. Rozchody budżetu

1. W roku 2018 zaplanowano rozchody budżetu w kwocie 117.000 zł z przeznaczeniem na udzielenie pożyczek, które spłacone zostaną w roku 2019.

4.3. Wynik budżetu

Według stanu na dzień 30.06.2018 r. dochody gminy zostały realizowane w wysokości 31.068.508,28 zł co stanowi 53,8% dochodów ogółem. Realizacja wydatków na dzień 30.06.2018 r. zamknęła się w kwocie 28.122.080,59 zł, co stanowi 30,3% planu. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu i wyższe wykonanie dochodów spowodowało, że budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 2.946.427,69 zł.

5. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

5.1. Ulgi wobec wierzytelności oraz należności wymagalne

Wykaz podatków i opłat, w których organ stanowiący i organ wykonawczy zastosował obniżenie górnych stawek podatkowych oraz udzielono ulg, odroczeń, umorzeń w roku I półroczu 2018 r.:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Umorzenia	Rozłożenia na raty, odroczenia
Podatek od nieruchomości	486 661,20	19 614,55	9 390,00
Podatek rolny	67 950,06	1 458,45	
Podatek od środków transportowych	44 422,00		
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi			340,00
Odsetki od podatków i opłat		4 667,00	
OGÓŁEM	599 033,26	25 740,00	9 730,00

Należności wymagalne według stanu na dzień 30.06.2018 r. wyniosły 3.816.040,45 zł i dotyczyły:

- z tytułu dostaw towarów i usług 17.250,86 zł
- z tytułu podatków i opłat 2.469.497,81 zł
- dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego 1.317.202,70 zł
- z tytułu nienależnie pobranych dotacji z lat ubiegłych 12.089,08 zł

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Na dzień 30.06.2018 r. Gmina Kołobrzeg posiada zobowiązanie wymagalne w kwocie 50,00 zł.

Wykazana kwota dotyczy świadczeniobiorcy, który nie odebrał świadczenia z ośrodka pomocy społecznej w wyznaczonym terminie wypłaty, zgodnie z wydaną decyzją. W dniu 04 lipca 2018 roku świadczeniobiorca złożył oświadczenie o rezygnacji z przyznanego świadczenia, w związku z czym Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kołobrzegu wyda decyzję uchylającą.

5.3. Wykaz udzielonych poręczeń

W związku z realizacją projektu „Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty” Gminy dokonały poręczeń pożyczek inwestycyjnych ze środków WFOŚiGW i NFOŚiGW dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Wykaz udzielonych poręczeń – stan na 30.06.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2018 r.			
		Kwota udzielonego poręczenia	Łączna kwota zobowiązania na 30.06.2018 r.	Splata I-VI/2018-należność główna	Splata I-VI/2018 – odsetki
1.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	35 798,87	16 054,14	2 105,82	266,41

6. REZERWY

W budżecie na 2018 r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 740.000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 200.000,00 zł
- rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 180.000,00 zł
- rezerwa na wydatki związane z opracowaniem dokumentacji aplikacyjnych dla projektów współfinansowanych z różnych środków (RPO, INTERREG, PROW, itp.) – 60.000,00 zł
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 300.000,00 zł

W I półroczu 2018 r. rozdysonowano środki z rezerwy ogólnej w 76,39% tj. w kwocie 152.779 zł oraz środki z rezerwy celowej na inwestycje w 54,1% tj. w kwocie 162.310,00 zł.

Wysokość rezerw została zmieniona Zarządzeniami Wójta Gminy Kołobrzeg w następujący sposób:

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej na inwestycje
1	Zarządzenie nr 3/2018	03.01.2018		-18 000,00
2	Zarządzenie nr 11/2018	16.01.2018	-1 900,00	
3	Zarządzenie nr 15/2018	31.01.2018		-98 400,00

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej na inwestycje
4	Zarządzenie nr 29/2018	30.03.2018	-5 000,00	
5	Zarządzenie nr 31/2018	11.04.2018		-20 910,00
6	Zarządzenie nr 33/2018	24.04.2018		- 25 000,00
7	Zarządzenie nr 44/2017	30.04.2018	- 145 879,00	
	OGÓŁEM:		-152 779,00	-162 310,00

7. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA

Na dzień 30.06.2018 r. plan wydatków jednostek pomocniczych Gminy wynosi 567.913,61 zł, z tego:

- wydatki bieżące 530.513,61 zł
- wydatki majątkowe 37.400,00 zł

W I półroczu wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 107.989,02 zł tj. 19,02 % planu.

Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 107.989,02 zł – 20,36% planowanych wydatków bieżących
- wydatki majątkowe 0,00 zł – 0,0% planowanych wydatków majątkowych

Szczegółowy wykaz wydatków Sołectw gminy zawierają załączniki nr 15 i 16 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2018 r.