

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

1. Przychody z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu, wygenerowane w latach ubiegłych i wynikające z zamknięcia roku 2015 1.100.000,00 zł
2. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 10.640.159,34 zł

4.2. Rozchody budżetu

1. Na rok 2016 przypada wykup obligacji w łącznej kwocie 1.100.000,00 zł z tytułu przeprowadzonej emisji w roku 2009 i 2010. Wykup obligacji nastąpi w IV kwartale 2016r.

4.3. Wynik budżetu

Według stanu na dzień 30.06.2016r. dochody gminy zostały realizowane w wysokości 24.509.804,93 zł co stanowi 58,14% dochodów ogółem. Realizacja wydatków na dzień 30.06.2016r. zamknęła się w kwocie 20.467.665,83 zł, co stanowi 39,31% planu. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu i wyższe wykonanie dochodów spowodowało, że budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 4.042.139,10 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 2016r.:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Umorzenia	Rozłożenia na raty, odroczenia
Podatek od nieruchomości	392 201,40	8 080,53	
Podatek od środków transportu	46 995,00		
Podatek od spadków i darowizn			
Podatek rolny		882,17	
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		2 854,80	398,00
Odsetki od podatków i opłat		165,00	
OGÓŁEM	439 196,40	11 982,50	398,00

Należności wymagalne według stanu na dzień 30.06.2016r. wyniosły 3.618.387,81 zł i dotyczyły:

- z tytułu dostaw towarów i usług 2.074,86 zł
- z tytułu podatków i opłat 2.559.974,86 zł
- z tytułu zaliczki alimentacyjnej 1.056.338,09 zł

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji na dzień 30.06.2016r. wynosi **1.100.000,00 zł**.

Na dzień 30.06.2016r. Gmina nie posiadała zobowiązań wymagalnych.

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 spółki

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2016r.

Strona 94

operatorskiej Miejskie Wodociągi i Kanalizacja oraz dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty. Poręczone pożyczki przeznaczone są na sfinansowanie wkładu własnego (15% wartości projektu).

Wykaz udzielonych poręczeń – stan na 30.06.2016r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2016r.			
		Kwota udzielonego poręczenia	Łączna kwota zobowiązania na 30.06.2016	Splata I-VI/2016-należność główna	Splata I-VI/2016 - odsetki
1.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	35 798,86	24 086,05	4 211,64	403,21
2.	Spółka Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kołobrzegu	1 083 296,38	333 321,10	83 330,28	0,00
3.	Spółka Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Kołobrzegu	2 395 771,99	1 252 720,83	113 883,72	0,00
Łączny poziom potencjalnych splat		3 514 867,24	1 610 127,98	201 425,64	403,21



6. REZERWY

W budżecie na 2016r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 820.000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 400.000,00 zł
- rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 120.000,00 zł
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 300.000,00 zł

W I półroczu 2016r. rozdysponowano środki z rezerwy ogólnej w 64,69% tj. w kwocie 258.771 zł oraz środki z rezerwy celowej na inwestycje w 30,82% tj. w kwocie 92.448 zł.

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

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej	Cel
1	Zarządzenie nr 8/2016	25.01.2016	-111 000,00		1) 50.000 zł - Realizację uchwał Rady Gminy z dnia 27.10.2015r. w sprawie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kołobrzeg dla części obrębów Korzystno i Grzybowo 2016-01-25 2) 51.000 zł - Zwiększenie wydatków na realizację zadań w zakresie gospodarki komunalnej 3) 10.000 zł - Zakup znaków drogowych na drogi wewnętrzne
2	Zarządzenie nr 13/2016	10.02.2016	-1 880,00		Utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych
3	Zarządzenie nr 16/2016	29.02.2016		-14 500,00	1) 13.000 zł - Zakup serwera i urządzenia zabezpieczającego systemu informatyczne – UPS do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 2) 1.500 zł - Zwiększenie wydatków na zakup serwera zaplanowanego w budżecie na 2016r. do Urzędu Gminy
4	Zarządzenie nr 27/2016	31.03.2016	-55 800,00	-25 610,00	REZERWA OGÓLNA: 1) 15.000 zł - Wykonanie inwentaryzacji budynku Urzędu Gminy i oceny technicznej wraz z projektem koncepcji przebudowy, rozbudowy lub nadbudowy 2) 18.800 zł - Zwiększenie wydatków na zadania promocyjne 3) 12.000 zł - Zakup ubrań strażackich dla OSP 4) 2.000 zł - Składka członkowska w związku z przystąpieniem do Konwentu Współpracy Samorządowej Polska-Ukraina 5) 8.000 zł - Zwrot nienależnie pobranych świadczeń przez zasiłkobiorców REZERWA CELOWA: Zwiększenie wydatków na „Zakup systemu alarmowania dla OSP w Gminie” - 25.610 zł

Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2016r.

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej	Cel
5	Zarządzenie nr 42/2016	26.04.2016	-58 000,00	-42 338,00	<p>REZERWA OGÓLNA: 1) 18.000 zł - Organizację Majówki 2016 na terenie GOSTiR w Dźwirzynie 2) 10.000 zł - Oczyszczenie toru wodnego na przystani surfingowej w Dźwirzynie 3) 30.000 zł - Koszty administracyjne</p> <p>REZERWA CELOWA: Wykonanie wiat w Karcinie, Kądzielnie, Niekaninie i Starym Borku - 42.338 zł</p>
6	Zarządzenie nr 48/2016	16.05.2016	-1 500,00		<p>Udzielenie dotacji na podstawie ustawy o działalności publicznej i wolontariacie: „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez udział w zawodach i imprezach sportowych, a także szkolenie dzieci, młodzieży i dorosłych w różnych dyscyplinach sportowych”, na realizację zadania „Upowszechnianie kultury fizycznej i sportu poprzez udział dzieci trenujących sztuki walki na terenie Gminy Kołobrzeg, w Mistrzostwach Polski Taekwondo w Nałęczowie”</p>
7	Zarządzenie nr 51/2016	31.05.2016	-971,00	-10 000,00	<p>REZERWA OGÓLNA: 971 zł - Organizacja zawodów sportowo-gaśniczych OSP</p> <p>REZERWA CELOWA: Zwiększenie wydatków inwestycyjnych na zadanie „Budowa zaplecza socjalnego przy boisku w Karcinie” - 10.000 zł</p>
8	Zarządzenie nr 60/2016	30.06.2016	-29 620,00		<p>1) 120 zł - Zwiększenie wydatków związanych z organizacją zawodów sportowo-gaśniczych OSP 2) 6.500 zł - Zwiększenie wydatków na działania ratowniczo-gaśnicze 3) 23.000 zł - Zwiększenie wydatków na zabudowę i malowanie pomieszczeń biurowych, wymianę opraw oświetleniowych w Urzędzie Gminy</p>
	OGÓLEM:		-258 771,00	-92 448,00	

7. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA

Na dzień 30.06.2016r. plan wydatków jednostek pomocniczych Gminy wynosi 575.771,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące 308.266,00 zł
- wydatki majątkowe 267.505,00 zł

W I półroczu wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 153.771,06 zł tj. 26,71 % planu.

Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 90.082,77 zł – 29,22% planowanych wydatków bieżących
- wydatki majątkowe 63.688,29 zł – 23,81% planowanych wydatków majątkowych

Jednostka pomocnicza	Plan wydatków ogółem na 2016r.	Wykonanie ogółem na 30.06.2016r.	% wykonania
Błotnica	12 592,00	1 000,00	7,94%
Bogucino	16 072,00	13 441,69	83,63%
Bogusławiec	12 123,00	1 958,00	16,15%
Budzistowo	39 106,00	10 137,90	25,92%
Drzonowo	39 106,00	24 049,95	61,50%
Dźwirzyno	35 391,00	12 729,54	35,97%
Głowaczewo	21 773,00	500,00	2,30%
Grzybowo	39 106,00	12 626,72	32,29%
Karcino	48 946,00	6 053,22	12,37%
KądzIELNO	31 354,00	2 008,19	6,40%
Korzystno	24 050,00	5 200,21	21,62%
Niekanin	49 141,00	3 158,08	6,43%
Nowogardek	11 575,00	0,00	0,00%
Nowy Borek	10 637,00	6 777,30	63,71%
Obroty	13 609,00	7 231,61	53,14%
Przećmino	15 329,00	11 794,92	76,95%
Rościęcino	20 609,00	1 295,58	6,29%
Sarbia	23 385,00	911,58	3,90%
Samowo	8 877,00	0,00	0,00%
Stary Borek	45 739,00	1 393,56	3,05%
Stramnica	18 145,00	12 820,01	70,65%
Zieleniewo	39 106,00	18 683,00	47,78%
RAZEM	575 771,00	153 771,06	26,71%