

4. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

4.1. Przychody budżetu

- | | |
|---------------------------------------|------------------|
| 1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 13.856.780,49 zł |
|---------------------------------------|------------------|

4.2. Rozchody budżetu

1. Na rok 2017 nie zaplanowano rozchodów budżetu

4.3. Wynik budżetu

Według stanu na dzień 30.06.2017r. dochody gminy zostały realizowane w wysokości 29.431.069,38 zł co stanowi 56,83% dochodów ogółem. Realizacja wydatków na dzień 30.06.2017r. zamknęła się w kwocie 21.129.596,13 zł, co stanowi 31,71% planu. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu i wyższe wykonanie dochodów spowodowało, że budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 8.301.473,25 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 2017r.:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Umorzenia	Rozłożenia na raty, odroczenia
Podatek od nieruchomości	387 900,50	7 020,00	593 328,11
Podatek od środków transportu	41 083,00		
Podatek od spadków i darowizn			
Podatek rolny		34,00	362,60
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		4 370,76	
Odsetki od podatków i opłat		779,90	
OGÓŁEM	428 983,50	12 204,66	593 690,71

Należności wymagalne według stanu na dzień 30.06.2017r. wyniosły 3.548.919,81 zł i dotyczyły:

- z tytułu dostaw towarów i usług 5.306,62 zł
- z tytułu podatków i opłat 2.332.979,94 zł
- z tytułu zaliczki alimentacyjnej 1.196.934,75 zł
- z tytułu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej 7.201,92 zł
- z tytułu dopłaty osób trzecich za pobyt w DPS 6.496,58

5.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

Na dzień 30.06.2017r. Gmina nie posiada 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 Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty.

Wykaz udzielonych poręczeń – stan na 30.06.2017r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2017r.			
		Kwota udzielonego poręczenia	Łączna kwota zobowiązania na 30.06.2017	Splata I-VI/2017-należność główna	Splata I-VI/2017 - odsetki
1.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	35 798,86	21 035,22	2 105,82	334,16

6. REZERWY

W budżecie na 2017r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 811.756,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 151.756,00 zł
- rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 160.000,00 zł
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 500.000,00 zł

W I półroczu 2017r. rozdysonowano środki z rezerwy ogólnej w 48,39% tj. w kwocie 73.440 zł oraz środki z rezerwy celowej na inwestycje w 21,53% tj. w kwocie 107.669,51 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 11/2017	19.01.2017	-3 576,00	-9 169,51
2	Zarządzenie nr 13/2017	01.02.2017	-2 104,00	
3	Zarządzenie nr 22/2017	27.02.2017		-86 500,00
4	Zarządzenie nr 26/2017	09.03.2017		-8 000,00
5	Zarządzenie nr 32/2017	22.03.2017	-30 000,00	

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej na inwestycje
6	Zarządzenie nr 38/2017	30.03.2017	-19 310,00	
7	Zarządzenie nr 44/2017	24.04.2017	-18 450,00	
8	Zarządzenie nr 73/2017	30.06.2017		-4 000,00
	OGÓŁEM:		-73 440,00	-107 669,51

7. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA

Na dzień 30.06.2017r. plan wydatków jednostek pomocniczych Gminy wynosi 484.170,44 zł, z tego:

- wydatki bieżące 205.471,91 zł
- wydatki majątkowe 278.698,53 zł

W I półroczu wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 173.006,32 zł tj. 35,73 % planu.

Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 96.856,09 zł – 47,14% planowanych wydatków bieżących
- wydatki majątkowe 76.150,23 zł – 27,32% planowanych wydatków majątkowych

Szczegółowy wykaz wydatków Sołectw gminy zawierają załączniki nr 15 i 16 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2017r.