

5. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU

5.1. Przychody budżetu.

1. W roku 2019 zaplanowano przychody budżetu Gminy w łącznej kwocie 4.507.889,60 zł, w tym:
 - Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych obligacji w roku 2018 – 4.337.169,72 zł
 - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 127.002.68 zł
 - spłaty pożyczki udzielonej w roku 2018 – 43.717,20 zł
2. Na dzień 30 czerwca 2019 roku przychody budżetu Gminy wyniosły 4.583.285,48 zł, w tym:
 - Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych obligacji w roku 2018 – 4.456.282,80 zł
 - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych – 127.002.68 zł
3. Spłata udzielonej pożyczki planowana jest w II półroczu 2019 r.

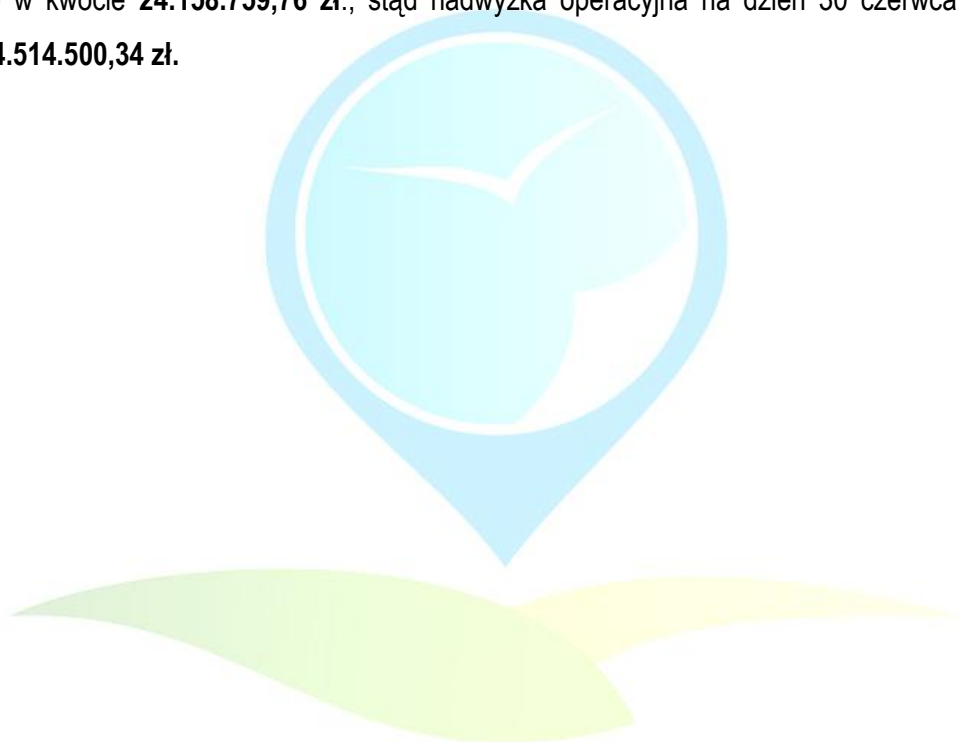
5.2. Rozchody budżetu.

1. W roku 2019 zaplanowano rozchody budżetu Gminy w łącznej kwocie 1.100.000 zł., w tym:
 - wykup obligacji wyemitowanych w roku 2018, zgodnie z Uchwałą nr XXXVIII/359/2018 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 26 września 2018 roku – 900.000 zł
 - udzielenie pożyczki z terminem spłaty w roku 2020. – 200.000 zł
2. W I półroczu 2019 roku udzielono pożyczki w kwocie 199.750 zł dla Klubu Żeglarskiego „Błękitni” z przeznaczeniem na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, w ramach projektu „Baltic For All”.
3. Wykup obligacji nastąpi w II półroczu.

5.3. Wynik budżetu

Według stanu na dzień 30.06.2019 r. dochody gminy zostały realizowane w wysokości **36.406.315,74** zł co stanowi 53,9% dochodów ogółem. Realizacja wydatków na dzień 30.06.2019 r. zamknęła się w kwocie **25.010.025,81** zł, co stanowi 35,2% planu. Niższe wykonanie wydatków w stosunku do upływu czasu i wyższe wykonanie dochodów spowodowało, iż budżet zamknął się nadwyżką w wysokości **11.396.289,93** zł.

Jednocześnie dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **28.673.260,10** zł., zaś wydatki bieżące wykonane w kwocie **24.158.759,76** zł., stąd nadwyżka operacyjna na dzień 30 czerwca 2019 roku wyniosła **4.514.500,34** zł.



6. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

6.1. 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 I półroczu 2019 r.:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Umorzenia	Rozłożenia na raty, odroczenia
Podatek od nieruchomości	586 498,90	9 616,00	
Podatek rolny	6.771,00	5 568,00	
Podatek od środków transportowych	49 407,00		
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		1 405,00	
Odsetki od podatków i opłat		2 955,06	1 650,00
OGÓŁEM	642 676,90	19 544,06	1 650,00

Należności wymagalne według stanu na dzień 30.06.2019 r. wyniosły 4.151.202,77 zł i dotyczyły:

- z tytułu dostaw towarów i usług 5.892,25 zł
- z tytułu podatków i opłat 2.738.276,09 zł
- dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego 1.374.564,55 zł
- z tytułu nienależnie pobranych dotacji z lat ubiegłych 10.125,78 zł
- pozostałe należności 22 344,10 zł.

6.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne

1. Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku Gmina Kołobrzeg posiada zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji w roku 2018 w kwocie 4.500.000 zł. W listopadzie br. Gmina Kołobrzeg dokona wykupu obligacji na kwotę 900.000 zł. Całkowity wykup obligacji nastąpi w roku 2023.

2. Na dzień 30.06.2019 r. Gmina Kołobrzeg posiada zobowiązanie wymagalne w kwocie 95,00 zł. Wykazana kwota dotyczy świadczeniobiorcy, który nie odebrał świadczenia z ośrodka pomocy społecznej w wyznaczonym terminie wypłaty, zgodnie z wydaną decyzją.

6.3. 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 30.06.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2019 r.			
		Kwota udzielonego poręczenia	Łączna kwota zobowiązania na 30.06.2019 r.	Splata I-VI/2019-należność główna	Splata I-VI/2019 – odsetki
1.	Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty	35 798,87	11 249,23	2 105,82	199,39

7. REZERWY

W budżecie na 2019 r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 700.000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 200.000,00 zł
- rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 200.000,00 zł
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 300.000,00 zł

W I półroczu 2019 r. rozdysponowano środki z rezerwy ogólnej w 31,45% tj. w kwocie 62.900,00 zł oraz środki z rezerwy celowej na inwestycje w 11,5% tj. w kwocie 34.400,00 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 16/2019	11.02.2019	-5 700,00	-34 400,00
2	Zarządzenie nr 21/2019	01.03.2019	-30 000,00	
2	Zarządzenie nr 31/2019	02.04.2019	-21 500,00	
3	Zarządzenie nr 47/2019	21.05.2019	-5 700,00	
OGÓŁEM:			-62 900,00	-34 400,00

8. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA

Na dzień 30.06.2019 r. plan wydatków jednostek pomocniczych Gminy wynosi 672.092,33 zł, z tego:

- wydatki bieżące 582.592,33 zł
- wydatki majątkowe 89.500,00 zł

W I półroczu 2019 r. wydatki zostały zrealizowane w łącznej kwocie 119.266,82 zł tj. 17,75 % planu.

Wykorzystanie środków przedstawia się następująco:

- wydatki bieżące 99.266,82 zł – 17,04 % planowanych wydatków bieżących
- wydatki majątkowe 20 000,00 zł – 22,35 % planowanych wydatków majątkowych

Szczegółowy wykaz wydatków Sołectw gminy zawierają załączniki nr 16 i 17 do informacji z wykonania budżetu za I półrocze 2019 r.

