

## 5. PRZYCHODY, ROZCHODY I WYNIK BUDŻETU.

### 5.1. Przychody budżetu.

1. W roku 2022 (według stanu na dzień 30 czerwca) zaplanowano przychody budżetu Gminy w łącznej kwocie **13.403.007,79 zł**, w tym:
  - Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych obligacji w roku 2018: – 1.800.000,00 zł.
  - Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystane środki z roku 2021 dotyczące realizacji GPPiRPA oraz niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych): - 1.118.201,39 zł.
  - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych: – 10.397.332,32 zł.
  - spłata pożyczki udzielonej w roku 2021 – 87.474,08 zł.
  
2. Na dzień 30 czerwca 2022 roku przychody budżetu Gminy wyniosły **20.190.460,76 zł**, w tym:
  - Wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych obligacji w roku 2018 – 1.800.000,00 zł.
  - Niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych (niewykorzystane środki z roku 2021 dotyczące realizacji GPPiRPA oraz niewykorzystane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych): - 1.118.201,39 zł.
  - Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 ustawy o finansach publicznych – 17.272.259,37 zł.

## 5.2. Rozchody budżetu.

1. W roku 2022 zaplanowano rozchody budżetu Gminy w łącznej kwocie **900.000 zł.**, na które składa się 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.

Wykup obligacji nastąpi w II półroczu br.

## 5.3. Wynik budżetu.

Według stanu na dzień 30.06.2022 r. dochody gminy zostały realizowane w wysokości **63.777.208,50 zł** co stanowi 81,19% planowanych dochodów ogółem. Realizacja wydatków na dzień 30.06.2022 r. zamknęła się w kwocie **35.241.975,83 zł**, co stanowi 38,7% planu. Wyższe wykonanie dochodów w stosunku do zrealizowanych wydatków w tym okresie spowodowało, iż budżet zamknął się **nadwyżką w wysokości 28.535.232,67 zł.**

Jednocześnie dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie **38.989.211,73 zł.**, zaś wydatki bieżące wykonane w kwocie **33.068.382,59 zł.**, stąd nadwyżka operacyjna na dzień 30 czerwca 2022 roku wyniosła **5.920.829,14 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 2022 r.:

Wyszczególnienie	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Umorzenia	Rozłożenia na raty, odroczenia
Podatek od nieruchomości	440 666,80	9 932,00	84 762,58
Podatek rolny		1 738,00	
Podatek od środków transportowych	60 739,00		
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi		240,00	
Odsetki od podatków i opłat		168,00	1 449,00
<b>OGÓŁEM:</b>	<b>501 405,80</b>	<b>12 078,00</b>	<b>86 211,58</b>

## Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

Należności wymagalne według stanu na dzień 31.06.2022 r. wyniosły 4.498.876,47 zł i dotyczyły:

- z tytułu dostaw towarów i usług: 5.891,50 zł.
- z tytułu podatków i opłat: 2.693.654,62 zł.
- dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego: 1.590.768,06 zł.
- zwrotu nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków z GOPS – 80.243,23 zł.
- czynszu, najmu i dzierżawy składników majątkowych: 71.740,26
- z tytułu nienależnie pobranych dotacji z lat ubiegłych: 9.534,37 zł.
- pozostałe należności: 47 044,43 zł.

W porównaniu ze stanem na koniec roku 2021 należności wymagalne **zmniejszyły się** w stosunku do kwoty należności wymagalnych wykazanych na dzień 31 grudnia 2021 roku o 111.348,07 zł., co stanowi spadek o 2,4%.

### 6.2. Zadłużenie Gminy i zobowiązania wymagalne.

1. Według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku Gmina Kołobrzeg posiada zadłużenie z tytułu wyemitowanych obligacji w roku 2018 w kwocie 1.800.000 zł. W listopadzie br. Gmina Kołobrzeg dokona czwartego wykupu obligacji na kwotę 900.000 zł. Całkowity wykup obligacji nastąpi w roku 2023.

2. Na dzień 30.06.2022 r. Gmina Kołobrzeg nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych.

### 6.3. Wykaz udzielonych poręczeń.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku Gmina Kołobrzeg nie posiadała udzielonych poręczeń, a także w I półroczu br. nie udzielała żadnych nowych poręczeń na rzecz innych jednostek.

## 7. REZERWY.

W budżecie na 2022 r. zaplanowano rezerwy w łącznej kwocie 720.000,00 zł, w tym:

- rezerwa ogólna – 200.000,00 zł.
- rezerwa na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego – 220.000,00 zł.
- rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 300.000,00 zł.

## Informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2022 r.

W I półroczu 2022 r. rozdysponowano środki:

- z rezerwy ogólnej w kwocie 113.667,00 zł. (tj. 56,8% planu);
- z rezerwy celowej na inwestycje w kwocie 179.000,00 zł. (tj. 59,7% planu);
- z rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 45.000,00 zł. (tj. 20,5% planu);

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

Lp.	Numer zarządzenia	Data podjęcia	Zmniejszenie rezerwy ogólnej	Zmniejszenie rezerwy celowej na inwestycje	Zmniejszenie rezerwy na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego
1.	Zarządzenie nr 12/2022	24.02.2022	-12.400	- 103 000	
2.	Zarządzenie nr 16/2022	10.03.2022		-10.000	-45.000
3.	Zarządzenie nr 23/2022	29.03.2022		-15.000	
4.	Zarządzenie nr 29/2022	08.04.2022	-50.000		
5.	Zarządzenie nr 42/2022	18.05.2022	-10.000		
6.	Zarządzenie nr 44/2022	23.05.2022	-25.036	-51.000	
7.	Zarządzenie nr 57/2022	22.06.2022	-16.231		
<b>OGÓŁEM:</b>			<b>-113 667,00</b>	<b>-179 000,00</b>	<b>-45.000</b>

## 8. JEDNOSTKI POMOCNICZE - SOŁECTWA

W 2022 roku Gmina Kołobrzeg nie planowała wydatków dla jednostek pomocniczych w ramach ustawy o funduszu sołeckim. Podjęta uchwała nr XXXVI/316/2021 Rady Gminy Kołobrzeg z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Kołobrzeg na rok 2022 nie zakładała również wyodrębnionego planu wydatków dla jednostek pomocniczych ze środków własnych Gminy. Realizacja zadań, o które wnioskowały poszczególne sołectwa została ujęta w planie wydatków Urzędu Gminy i w planach jednostek organizacyjnych Gminy w ramach posiadanych możliwości finansowych.