

- wyjaśnienie przyczyn odchyień od planu dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do upływu czasu,
- osiągnięty wynik realizacji budżetu,
- zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2017 r.

Z przedłożonej przez Burmistrza Kamienia Krajeńskiego informacji oraz sprawozdań budżetowych Gminy Kamień Krajeński za II kwartał 2017 r. wynika, że w analizowanym okresie Gmina uzyskała dochody w kwocie 15.247.409,43 zł, co stanowi 55,1% planu określonego w budżecie. Dochody bieżące wynoszą 15.146.540,17 zł, a majątkowe 100.869,26 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 99.319,36 zł, tj. 22,7% ich planu.

Gmina zaplanowała na 2017 rok dochody przeznaczone na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 322.096 zł, których w I półroczu nie wykonano. Na realizację ww. zadań łącznie z wkładem własnym zaplanowano wydatki w wysokości 559.260,47 zł, które planowane są do wykonania w II półroczu 2017 r.

Zgodnie z Rb-27S – sprawozdaniem z wykonania planu dochodów Gmina Kamień Krajeński na koniec II kwartału 2017 r. posiada zaległości w dochodach w wysokości 1.124.463,74 zł, w tym z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w zakresie wypłaty zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego w wysokości 808.879,51 zł oraz z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy w wysokości 117.333,25 zł. W informacji wskazano działania podejmowane w celu windykacji należności gminnych z tytułu najmu i dzierżawy.

Wydatki budżetowe ogółem wykonano w I półroczu 2017 r. w wysokości 13.417.724,42 zł, tj. na poziomie 45% planu. Wydatki bieżące w kwocie 13.344.996,32 zł stanowią 99,5% ogółu poniesionych wydatków. Natomiast wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planu stanowi 51,3%. Wydatki majątkowe, które w całości stanowią wydatki inwestycyjne, zrealizowano w kwocie 72.728,10 zł, co stanowi 0,5% ogółu wykonanych wydatków. Plan wydatków inwestycyjnych zrealizowano w 1,9%.

W informacji omówiono realizację zadań inwestycyjnych, podając poziom poniesionych wydatków na poszczególne zadania. Z informacji wynika, że wykonanie inwestycji odbywa się zgodnie z planem, a większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu 2017 r., po zakończeniu realizacji rzeczowej zaplanowanych zadań.

Z informacji wynika ponadto, że realizacja ogółu wydatków odbywa się zgodnie z planem. W I półroczu część zaplanowanych wydatków została poniesiona w całości, pozostałe planowane są na II półroczu 2017 r. Analiza planu i wykonania wydatków wskazuje, że wykonane wydatki nie przekraczają planu.

Przychody budżetu w I półroczu 2017 r. wyniosły 1.415.254,23 zł i w całości pochodziły z wolnych środków z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Nie zaciągnięto planowanych w wysokości 2.104.076,68 zł kredytów i pożyczek. Rozchody budżetu w omawianym okresie wyniosły 328.192 zł i w całości dotyczyły spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynik wykonania budżetu Gminy Kamień Krajeński za I półrocze 2017 r. stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 1.829.685,01 zł, przy planowanym deficycie w kwocie