

Informacja
z przebiegu wykonania budżetu Gminy Bystrzyca Kłodzka za I półrocze 2017 roku

Lp.	Spis treści	Załącznik nr	strona
1	Informacja ogólna		1-11
2	Zmiany planowanych dochodów budżetowych	1	12
3	Zmiany planowanych wydatków budżetowych	2	13
4	Dochody budżetowe według źródeł.	3	14-22
5	Szczegółowy opis planowanych i wykonanych dochodów budżetowych gminy wg klasyfikacji budżetowej	4	23-45
6	Szczegółowy opis planowanych i wykonanych wydatków budżetowych gminy wg klasyfikacji budżetowej	5	46-124
7	Zestawienie zadań inwestycyjnych	6	125-139
8	Wykonanie dotacji	7	140-152
9	Dochody i wydatki na zadania zlecone	8	153-160
10	Dochody i wydatki na ochronę środowiska	9	161
11	Dochody i wydatki na gospodarowanie odpadami	10	162
12	Wydatki współfinansowane ze środków Unii Europejskiej według zadań	11	163-165
13	Wykonanie planów finansowych przez Miejsko Gminny Ośrodek Kultury	12	166
14	Wykonanie planów finansowych przez Bibliotekę Publiczną	13	167
15	Wykonanie planów finansowych przez Muzeum Filumenistyczne	14	168
16	Przychody i rozchody zakładu budżetowego –Centrum Integracji Społecznej	15	169-170
17	Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej	16	171-178

Informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Bystrzycy Kłodzkiej za I półrocze 2017 roku

Przedkładam informację z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2017 roku według zakresu i formy określonej Uchwałą Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej nr XIV/154/11 z dnia 29 lipca 2011 r.

Informację sporządzono na podstawie sprawozdań półrocznych przyjętych przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu – Zespół w Wałbrzychu oraz sprawozdania z zakresu zadań zleconych gminie, przedłożonego poszczególnym dysponentom środków budżetu państwa.

Budżet gminy na 2017 r. przyjęty uchwałą Nr: XXXIV/274/16 Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 20 grudnia 2016 r. zakładał:

- planowane dochody budżetowe: 66.740.754 zł
w tym:
 - planowane dochody bieżące: 63.168.950 zł
 - planowane dochody majątkowe: 3.571.804 zł

- planowane wydatki budżetowe: 80.400.754 zł
w tym:
 - planowane wydatki bieżące: 56.607.201 zł
 - planowane wydatki majątkowe: 23.793.553 zł

- wynik budżetu- deficyt -13.660.000 zł
- planowane przychody : 17.200.000 zł
- planowane rozchody : 3.540.000 zł

Według stanu na 30 czerwca 2017 roku planowane pierwotnie wielkości uległy zmianie i wynoszą:

- planowane dochody budżetowe: 71.908.723 zł
w tym:
 - planowane dochody bieżące: 65.695.243 zł
 - planowane dochody majątkowe: 6.213.480 zł

- planowane wydatki budżetowe: 84.911.625 zł
w tym:
 - planowane wydatki bieżące: 60.323.140 zł
 - planowane wydatki majątkowe: 24.588.485 zł

- wynik budżetu: deficyt - 13.002.902 zł
- planowane przychody : 18.535.402 zł
- planowane rozchody : 5.532.500 zł

W ciągu pierwszych 6 miesięcy 2017 r. ujęte w budżecie wielkości uległy następującym zmianom :

• planowane dochody wzrosły o :	5.167.969 zł	- tj. o 7,7 %
• planowane wydatki wzrosły o :	4.510.871 zł	- tj. o 5,6 %
• planowana deficyt zmalał o:	- 657.098 zł	- tj. o -4,8 %
• planowane przychody wzrosły o :	1.335.402 zł	- tj. o 7,8 %
• planowane rozchody wzrosły o:	1.992.500 zł	- tj. o 56,3 %

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu gminy w ciągu pierwszego półrocza 2017 roku szczegółowo wg działów i rozdziałów prezentują załączniki nr 1 i 2.

Po stronie dochodów zwiększenia są głównie efektem:

- pozyskania środków z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie: 30 000 zł na zakup instrumentów muzycznych

- pozyskania środków z Unii Europejskiej w kwocie: 2.414.682 zł, w tym na:

- projekt „Przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Bystrzycy Kłodzkiej”: 468.000 zł
- projekt „Szansa-Rozwój-Sukces”- wsparcie osób pozostających bez pracy: 63.400 zł
- projekt „Chcieć to móc”-aktywizacja zawodowa młodych: 95.760 zł
- projekt „Wsparcie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym” : 255.522 zł
- projekt „Kompleksowe uzbrojenie terenów WSSE”: 1.532.000 zł

- pozyskania środków z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie: 227.050 zł, w tym na :

- lokalny program rewitalizacji Bystrzycy Kłodzkiej: 50.050 zł
- montaż siłowni zewnętrznej na terenie parku w Długopolu Zdroju: 27.000 zł
- budowę wiaty z siłownią zewnętrzną w Międzygórzu: 150.000 zł

- zwiększenia subwencji oświatowej o 404.576 zł

- zmniejszenia udziałów w podatku PIT o 4.182 zł

- otrzymania nowych dotacji z budżetu państwa oraz zwiększenia kwot dotacji wcześniej przyznanych np.:

- na program integracji społeczności romskiej: 104.189 zł - na remonty domów ,
- na zwrot akcyzy: 353.380 zł,
- na wychowanie przedszkolne: 436.188 zł
- na pomoc państwa w zakresie dożywiania: 132.850 zł
- na dofinansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi: 21.556 zł
- na wypłatę zasiłków stałych: 51.847 zł
- na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym: 127.768 zł

- niewykonania w uchwalonym terminie wydatków niewygasających z roku 2016: 472.227 zł, w tym:

- poprawa stanu drogi wojewódzkiej nr 388 w zakresie jezdni, chodników, obiektu mostowego
- remont schodów ul. Kościelna z ul. Przyjaciół
- utwardzenie kostką deptaku w Międzygórzu
- budowa drogi w Gorzanowie dz. Nr 1108/4
- wykonanie dokumentacji na budowę brodu w Pławnicy
- dokumentacja na remont lokalu „Pod Makami”
- mpzp dla Międzygórza, Białej Wody, Nowej Bystrzycy
- dokumentacja na kanalizację Pl. Wolności, ul. Podmiejskiej i Przyjaciół
- dokumentacja na zagospodarowanie skarp obręb Centrum
- dokumentacja na zabezpieczenie podziemi dawnego więzienia
- dokumentacja na remont kaplicy św. Floriana w Bystrzycy Kłodzkiej
- dokumentacja na remont basenu w Bystrzycy Kłodzkiej

- pozyskaniem środków z zewnątrz, w tym:
 - darowizny od Nadleśnictwa Międzyzylesie: 5.000 zł na imprezy organizowane przez Zarząd Osiedla nr 2,
 - darowizna od GBS w Strzelinie na stroje ludowe dla zespołu: 1.000 zł
 - darowizny na imprezy organizowane przez MGOK: 2.300 zł
 - darowizny od Uzdrowisk Kłodzkich na organizację sportowego Dnia Dziecka: 1.000 zł

Po stronie wydatków zwiększenie planu zostało skierowane głównie na:

- remont ratusza
- remont alejek na cmentarzu
- wypłatę akcyzy
- opracowanie studium zagospodarowania miasta i gminy
- zabezpieczenie środków na budowę drewnianej wiaty w Międzygórzu i montaż siłowni zewnętrznej
- adaptację i wyposażenie pomieszczeń w budynku LO dla Szkoły Muzycznej II stopnia
- dostosowanie bazy Szkoły Podstawowej Nr 2 do zmian w systemie oświaty
- odśnieżanie gminy
- dopłaty do wody i kanalizacji
- zabezpieczenie środków na budowę wiaty w Ponikwie w związku z podpisaniem umowy o dofinansowaniu ze środków UE
- zabezpieczenie środków na zakup skutera w ramach mikroprojektu transgranicznego
- zabezpieczenie skarpy na cmentarzu
- wymianę pieców i remonty lokali komunalnych
- zwiększenie dotacji dla MGOK , w tym na zakup przyczepy
- organizację dni miasta oraz promocję gminy
- zwiększenie dotacji dla Centrum Integracji Społecznej
- zwiększenie dotacji dla Muzeum Filumenistycznego
- zabezpieczenie wkładu własnego w 2 projektach realizowanych przez Muzeum Filumenistyczne: „Latające Muzeum-reaktywacja” i „Konserwacja eksponatów ze zbioru muzeum”
- zakup instrumentów muzycznych dla Szkoły Muzycznej II stopnia
- zakup ludowych strojów krakowskich dla Młodzieżowego Zespołu Tanecznego z Nowego Waliszowa
- zabezpieczenie wydatków na budowę chodnika przy ul. Zdrojowej w Długopolu Zdroju
- zwiększenie wydatków na utwardzenie placu przy ul. Strażackiej w Bystrzycy Kłodzkiej
- zabezpieczenie wydatków na budowę chodnika przy ul. Strażackiej w Bystrzycy - przy drodze wojewódzkiej
- remont drogi i oświetlenia na ul. Słowackiego w Bystrzycy Kłodzkiej
- zabezpieczenie wydatków na wsparcie bezrobotnych i wykluczonych w ramach projektów UE realizowanych przez OPS i CIS
- zwiększenie wydatków na zakup motopompy pożarniczej dla OSP w Idzikowie
- zwiększenie wydatków na: pomoc materialną uczniom, pomoc w zakresie dożywiania oraz zasiłki i pomoc w naturze
- zakup samochodu osobowego
- zakup laptopów dla radnych
- wykonanie posadzki i elewacji w garażu OSP w Pławnicy
- wykonanie instalacji co w budynku remizy OSP w Pławnicy
- aktualizację Lokalnego Programu Rewitalizacji
- wprowadzenie do planu wydatków niewygasających z roku 2016 nie wykonanych w umownym terminie z przyczyn obiektywnych niezależnych od gminy.

Realizacja budżetu gminy na 30 czerwca 2017 roku prezentuje się następująco:

• wykonane dochody budżetowe:	36.863.640 zł - tj.	51,3 % planu
• wykonane wydatki budżetowe:	30.970.040 zł - tj.	36,5 % planu
• wynik budżetu: nadwyżka	5.893.600 zł - tj.	145,3 % planu
• wykonane przychody :	1.345.102 zł - tj.	7,3 % planu
• wykonane rozchody :	4.622.500 zł - tj.	83,6 % planu

Na koniec I półrocza 2017 roku budżet gminy zamknął się nadwyżką w wysokości: 5.893.600 zł .

Wypracowana nadwyżka budżetu to efekt:

- wysokiej realizacji dochodów bieżących: 54 %
- niskiej w stosunku do planu realizacji wydatków majątkowych: 2 % , , które są w trakcie wykonywania i zgodnie z umowami mają termin odbioru i zapłaty w II połowie bieżącego roku. Zadania dofinansowane ze środków UE na które umowy dofinansowania były podpisane w maju br. są na etapie przetargów i podpisywania umów z wykonawcami. Część zadań do chwili obecnej czeka na nabór wniosków lub rozstrzygnięć w sprawie dofinansowania.

Wykonany wynik operacyjny budżetu stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią, wynosi 5.226.809 zł.

Relacja z art.242 ufp: zrównoważenia wydatków bieżących jest jeszcze korzystniejsza po skorygowaniu dochodów bieżących o wolne środki w kwocie: 1.335.402 zł i wynosi 6.562.211 zł.

Na koniec czerwca na dług gminy w łącznej kwocie: 11.520.008 zł składały się:

- kredyty i pożyczki długoterminowe: 11.520.008 zł
- zobowiązania wymagalne: 0 zł

w stosunku do planowanych dochodów wskaźnik długu wynosi: 16 %.

W związku z obsługą długu w I półroczu 2017 r. gmina wydatkowała kwotę: 3.691.184 zł , w tym na:

- raty kredytów i pożyczek: 3.520.000 zł
- odsetki od kredytów i pożyczek: 171.184 zł
- poręczenia: 0 zł

w stosunku do wykonanych dochodów za I półrocze 2017 r. wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi 10% przy planowanym za cały rok: 5,8%.

Dysproporcja między wskaźnikiem wykonanym półrocznym, a planowanym rocznym jest spowodowana spłatą w I kwartale br. „z góry” za cały 2017 rok rat kapitałowych wszystkich kredytów, co w efekcie przyniesie w skali roku większą oszczędność na wydatkach z tytułu odsetek od kredytów niż ewentualne dochody z oprocentowania lokat.

Zgodnie z art.243 ufp jednoroczny maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań według wykonania po 6 miesiącach 2017 roku wynosi: 15,58 % przy planowanym na 2017 rok wskaźniku: 9,36%.

Rozrachunki gminy na koniec czerwca 2017 r. prezentowały się następująco:

- Zobowiązania jednostek budżetowych z tyt. wydatków budżetowych-ogółem: 1.856.181 zł

w tym wymagalne: 0 zł

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych.

- Zobowiązania zakładów budżetowych – ogółem: 51.099 zł
w tym wymagalne: 0 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych.
- Zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek: 12.466.370 zł , w tym:
 - długoterminowych: 11.520.008 zł
 - krótkoterminowych: 946.362 zł
 Poręczenia udzielone przez gminę (należność główna + odsetki): 2.800.000 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych.
- Należności jednostek budżetowych z tyt. dochodów budżetowych- ogółem: 12.203.214 zł
w tym zaległość: 6.339.506 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych
- Należności zakładów budżetowych - ogółem: 16.569 zł
w tym zaległość: 0 zł
Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-30S z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych
- Należności gminy w kwocie: 13.453.498 zł- zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N o stanie należności obejmują:
 1. należność gminy z tytułu udzielonych pożyczek: 2.078.900 zł, w tym:
 - **długoterminowych:** 988.900 zł, z tego:
 - 600.000 zł od Bystrzyckiego Centrum Zdrowia tytułem pożyczki na wkład własny do projektu termomodernizacji budynku szpitala
 - 169.400 zł od Bystrzyckiego Centrum Zdrowia tytułem pożyczki na wymianę dźwigu i zapłatę odsetek od kredytu
 - 167.000 zł od Bystrzyckiego Centrum Zdrowia tytułem pożyczki na spłatę zobowiązań wobec ZUS
 - 10.000 zł od Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury tytułem pożyczki na zakup nagłośnienia
 - 30.000 zł od Fundacji „ Równi choć różni” na dobudowę 2 sal
 - 12.500 zł od Stowarzyszenia Wójtowie na działalność edukacyjną i ekologiczną
 - **krótkoterminowych:** 1 090.000 zł, z tego:
 - 990.000 zł od Bystrzyckiego Centrum Zdrowia
 - 100.000 zł od Fundacji „ Równi choć różni”
 2. należności długoterminowe z tytułu sprzedaży mienia na raty: 238.226 zł
 3. należności wymagalne: 6.214.868 zł
 - UMiG: 3.354.540 zł (podatki i opłaty lokalne, opłaty za śmieci, czynsze)
 - Ośrodek Pomocy Społecznej: 83.356 zł (odpłatność za pobyt w domach pomocy)
 - 2.776.972 zł (fundusz i zaliczka alimentacyjna –zad. zlecone)
 4. pozostałe należności: 4.921.504 zł.

Zaległości gminy z tytułu dochodów budżetowych wg głównych tytułów prezentuje poniższa tabela.

Lp	Wyszczególnienie	Zaległości wg grup dochodów			%	struktura w %
		stan na 30.06.2015r.	stan na 30.06.2016r.	stan na 30.06.2017r.		
1	2	3	4	5	6	7
1	Podatki i opłaty lokalne	2 132 573	2 036 862	2 178 912	107,0%	34,4%
2	Dochody ze sprzed. mienia	33 514	32 102	12 202	38,0%	0,2%
3	Zaliczka alimentacyjna	2 070 376	2 599 299	2 776 972	106,8%	43,8%
4	Lokale komunalne (n.gł+%)	852 711	569 919	438 919	77,0%	6,9%
5	Opłaty za odpady komun.	552 895	593 759	470 568	79,3%	7,4%
6	Inne dochody	366 193	436 542	461 933	105,8%	7,3%
	Ogółem nal. wymagalne	6 008 262	6 268 483	6 339 506	101,1%	100,0%

W stosunku do stanu z przed roku nastąpił wzrost zaległości ogółem o 71.023 zł, jest to niewielki wzrost o 1,1%.

Należności wymagalne wzrosły na następujących źródłach dochodów:

- zaliczka alimentacyjna – wzrost o 177.673 zł
- podatki i opłaty lokalne –wzrost o 142.050 zł
- inne dochody – wzrost o 25.391 zł

Pozytywnym zjawiskiem w porównaniu do 2016 r. jest spadek zaległości z tytułu:

- czynszów za lokale komunalne – spadek o 131.000 zł
- opłaty za gospodarowanie odpadami – spadek o 123.191 zł

Realizacja dochodów budżetowych:

- Plan pierwotny: 66.740.754 zł
- Kwota zmiany planu 5.167.969 zł
- Plan na 30.06.2017 r. 71.908.723 zł
- Wykonanie 36.863.640 zł
- % wykonania planu 51,3 %

Realizację dochodów według głównych grup prezentuje tabela, a szczegóły przedstawiają załączniki:

- załącznik Nr 3 zawiera opis z wykonania planu dochodów według źródeł
- załącznik Nr 4 przedstawia planowane i wykonane dochody w pełnej klasyfikacji budżetowej.

Lp.	Źródło	Wykonanie na 30.06.2016 r.	2017 rok		% realizacji	struktura w %
			Plan	Wykonanie na 30.06.2017 r.		
I	dochody majątkowe	984 331	6 213 480	1 180 295	19,0%	3,2%
	w tym:					
1	ze sprzedaży majątku	433 382	1 362 000	516 929	38,0%	1,4%
II	dochody bieżące	31 687 947	65 695 243	35 683 345	54,3%	96,8%
	w tym:					
1	dotacje z budżetu państwa,	7 759 654	18 500 471	9 981 810	54,0%	27,1%
2	subwencje	9 433 948	18 062 705	10 137 792	56,1%	27,5%
3	podatki i opłaty	6 570 504	11 432 464	6 756 338	59,1%	18,3%
4	udziały w podatkach budżetu centralnego	4 303 998	10 292 911	4 741 989	46,1%	12,9%
5	dochody z lokali komunal.	1 244 472	2 600 000	1 387 830	53,4%	3,8%
6	opłaty za odpady	1 525 783	3 120 400	1 752 916	56,2%	4,8%
7	pozostałe doch. własne	849 588	1 686 292	924 670	54,8%	2,5%
	Razem	32 672 278	71 908 723	36 863 640	51,3%	100,0%

Najniższy wskaźnik realizacji dochodów występuje w grupach:

- dochody majątkowe: 19%, w tym ze sprzedaży mienia – 38%

- udziały w podatkach budżetu centralnego – 46 %

W dochodach majątkowych 2/3 stanowią dofinansowania z Unii Europejskiej, które zgodnie z harmonogramami będą wpływać w IV kwartale 2017 r. Wpływy gminy z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych (PIT i CIT) od lat wzrastają w II półroczu.

Realizacja pozostałych dochodów jest prawidłowa.

Bardzo dobrze są realizowane opłaty za odpady w stosunku do analogicznego okresu z ubiegłego roku wpływy wzrosły o 227 133 zł.

Jest to efekt zintensyfikowanej windykacji opłat za odpady.

Realizację dochodów pozyskanych z Unii Europejskiej prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Źródło	Wykonanie na 30.06.2016 r.	2017 rok		% realizacji
			Plan	Wykonanie na 30.06.2017 r.	
I	dochody majątkowe	49 274	4 003 802	0	0,0%
II	dochody bieżące	54 586	397 684	209 484	52,7%
	Razem	103 860	4 401 486	209 484	4,8%

Realizacja wydatków budżetowych

• Plan pierwotny:	80.400.754 zł
• Kwota zmiany planu	4.510.871 zł
• Plan na 30.06.2017 r.	84.911.625 zł
• Wykonanie	30.970.040 zł
• % wykonania planu	36,5 %

Realizację wydatków według głównych grup prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie na 30.06.2016 r.	2017 rok			
			Plan	Wykonanie na 30.06.2017 r.	%	struktura w %
1	wydatki majątkowe	923 140	24 588 485	513 503	2,1%	1,7%
2	wydatki bieżące	26 642 739	60 323 140	30 456 537	50,5%	98,3%
	w tym:					
2a	wynagrodzenia i pochodne	7 682 039	14 933 848	7 875 718	52,7%	25,4%
2b	obsługa długu	222 062	682 698	171 184	25,1%	0,6%
2c	dotacje	3 991 823	9 020 292	4 817 337	53,4%	15,6%
2d	pozostałe wydatki	14 746 815	35 686 302	17 592 298	49,3%	56,8%
	Razem	27 565 879	84 911 625	30 970 040	36,5%	100,0%

Wskaźniki procentowe realizacji poszczególnych grup wydatków ze względu na upływ czasu są prawidłowe.

Niski wskaźnik realizacji wydatków majątkowych w wysokości 2,1% jest niezależny od działań gminy. Zadania, które uzyskały w tym roku dofinansowanie ze środków unijnych są na etapie wyłaniania wykonawców. Pozostała część wydatków finansowana ze środków gminy jest obecnie w trakcie realizacji. Zadania te mają terminy zakończenia w III i IV kwartale br.

W grupie „wynagrodzenia i pochodne” wskaźnik 52,7% jest prawidłowy ponieważ, ”13-ka „ jest wypłacana jednorazowo do 31 marca i zniekształca wykonanie w I półroczu.

Szczegółowy opis zadań własnych i zleconych według klasyfikacji budżetowej podany jest w załączniku Nr 5, w załączniku Nr 6 wydatków majątkowych, a w załączniku nr 7 wydatków na dotacje udzielane z budżetu gminy. Załącznik Nr 8 prezentuje dochody i wydatki na zadania zlecone.

Wydatki gminy w I półroczu 2017 r. na realizację zadań związanych ze zwalczaniem alkoholizmu i narkomanii wyniosły: 358.263 zł – wykonanie planu 79,6 %, dochody uzyskane z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły w tym okresie : 329.675 zł – wykonanie planu 84,5%.

Wydatki zrealizowane w ramach funduszu sołeckiego wynoszą: 119.857 zł w stosunku do planu , który wynosi: 431.522 zł, zostały wykonane w 27,8 %.

W I półroczu gmina poniosła niewielką kwotę wydatków na ochronę środowiska w wysokości 105 zł, jest to zgodne z ustalonym harmonogramem. Urząd Marszałkowski tytułem opłat za korzystanie ze środowiska przekazał gminie: 55.731 zł. Szczegółowy opis tych wydatków prezentuje załącznik nr: 9.

Wydatki na gospodarowanie odpadami komunalnymi wynosiły na półrocze 1.625.124 zł, zrealizowane dochody z tytułu opłat na ten cel zamknęły się kwotą: 1.752.916 zł, szczegóły prezentuje załącznik nr 10. Dzięki zintensyfikowanej windykacji opłat za odpady po raz pierwszy od 4 lat nasze dochody przewyższają wydatki ponoszone na to zadanie.

W planie na ten rok gmina ma przewidzianą realizację 24 projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej o wartości 18.734.334 zł. Według harmonogramów wydatki majątkowe będą realizowane w II półroczu. Część projektów czeka jeszcze na rozstrzygnięcia w sprawie dofinansowania.

W pierwszym półroczu poniesione na ten cel wydatki zamknęły się kwotą: 432.960 zł, co stanowi 2,3% planowanych wydatków.

Informację na temat realizacji w/w projektów prezentuje załącznik nr 11.

Realizacja przychodów budżetu:

Przychody „długoterminowe”:

- Plan pierwotny: 17.200.000 zł
- Kwota zmiany planu 1.335.402 zł
- Plan na 30.06.2017 r. 18.535.402 zł
- Wykonanie 1.345.102 zł
- % wykonania planu 7,3%

Na koniec czerwca 2017 r. należności gminy z tego tytułu udzielonych pożyczek wynosiły:

- 988.900 zł pożyczki długoterminowe
- 1.090.000 zł pożyczki krótkoterminowe.

Szczegółowo zostały omówione przy należnościach ujętych w sprawozdaniu Rb-N.

Szczegółową informację o przychodach budżetu w I półroczu 2017 r. przedstawia tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pierwotny	Kwota zmiany	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody długoterminowe	17 200 000	1 335 402	18 535 402	1 345 102	7,3%
	w tym:					
A	Kredyty i pożyczki	17 200 000		17 200 000	0	
B	Wolne środki z lat ubiegłych	0	1 335 402	1 335 402	1 335 402	100,0%
C	Spląty udzielonych pożyczek: MGOK- zakup nagłośnienia	0		0	9 700	
II	Przychody krótkoterminowe	7 000 000	0	7 000 000	946 362	13,5%

Realizacja rozchodów budżetu:

Rozchody „ długoterminowe”

• Plan pierwotny:	3.540.000 zł
• Kwota zmiany planu	1.992.500 zł
• Plan na 30.06.2017 r.	5.532.500 zł
• Wykonanie	4.622.500 zł
• % wykonania planu	83,6 %

Szczegółową informację o rozchodach budżetu przedstawia tabela:

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie rozchodów budżetu za 6 m-cy 2017 roku				
		Plan pierwotny	Kwota zmiany	Plan po zmianie	Wykonanie	%
1	2	3	4	5	6	7
I	Rozchody długoterminowe	3 540 000	1 992 500	5 532 500	3 532 500	63,8%
	w tym:					
1	Splaty kredytów i pożyczek (kapitał)	3 540 000	-20 000	3 520 000	3 520 000	100,0%
	w tym:					
1a	- spłata kredytu z 2016 r.	20 000	-20 000	0		
1b	- spłata kredytu PKO BP z 2009r.	540 000		540 000	540 000	100,0%
1c	- spłata kredytu PKO SA z 2010 r.	2 140 000		2 140 000	2 140 000	100,0%
1d	- spłata kredytu GBP z 2012 r.	840 000		840 000	840 000	100,0%
2	Pożyczki udzielone przez gminę	0	2 012 500	2 012 500	12 500	0,6%
	w tym:					
2a	- pożyczka dla ZUK na projekt "Rozbudowa istniejącej infrastruktury wraz z zakupem wyposażenia PSZOK w Bystrzycy Kł."		2 000 000	2 000 000	0	
2b	- pożyczka dla Stowarzyszenia "Wójtowice - Powrót do Przyszłości"	0	12 500	12 500	12 500	100,0%
II	Rozchody krótkoterminowe, w tym:	500 000	1 017 500	1 517 500	1 090 000	71,8%
	- pożyczka dla Fundacji Równi choć różni na dobudowę sal lekcyjnych				100 000	
	- pożyczka dla BCZ na rozliczenie projektu termomodernizacyjnego				990 000	
	Razem rozchody	4 040 000	3 010 000	7 050 000	4 622 500	65,6%

Wskaźnik 100% realizacji planowanych rozchodów nie powinien budzić niepokoju. W styczniu br. przeznaczono kwotę 2.449.800 zł, a w marcu 1.070.200 zł na wcześniejszą spłatę wszystkich rat kapitałowych planowanych do spłaty w bieżącym roku, co daje dwa razy lepszy skutek finansowy po zmniejszonych wydatkach na odsetki bankowe niż dochód z oprocentowania lokaty.

Realizacja przychodów i kosztów przez gminne instytucje kultury

- Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 12.

- Biblioteka Publiczna:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 13.

- Muzeum Filumenistyczne:

Realizację planów finansowych jednostki przedstawia załącznik nr 14.

Realizacja przychodów i kosztów w zakładach budżetowych:


W formie zakładu budżetowego prowadzone jest Centrum Integracji Społecznej w Bystrzycy Kłodzkiej, realizację planu finansowego przedstawia załącznik nr 15.

Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 16 i 17.

W wyniku dokonanej analizy realizacji budżetu za 6 miesięcy 2017 roku stwierdzam, że:

- istnieje zagrożenie nie wykonania planu dochodów budżetowych, z tytułu dochodów ze sprzedaży mienia w związku z zastojem na rynku nieruchomości
- zagrożona jest realizacja wydatków majątkowych współfinansowanych ze środków unijnych w związku z przedłużającą się weryfikacją złożonych wniosków, w chwili obecnej jeszcze 3 projekty jeszcze nie mają podpisanych umów o dofinansowaniu
- w zakresie wydatków majątkowych i bieżących remontowych finansowanych w całości ze środków gminy lub z pozyskanych ze źródeł krajowych realizacja nie powinna budzić zastrzeżeń, ponieważ większość zadań jest w trakcie realizacji, zakończenie większości prac i zakupów inwestycyjnych przypada na drugie półrocze 2017 r.

Oprócz powyższych uwag przedstawiona informacja z wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku pozwoli Państwu Radnym obiektywnie ocenić przebieg realizacji budżetu naszej Gminy.

Burmistrz
Bystrzycy Kłodzkiej

Renata Surma