

Z przedłożonej przez Zarząd Powiatu Nakielskiego informacji oraz sprawozdań budżetowych Powiatu za II kwartał 2013 r. wynika, że w okresie I półrocza 2013 r. uzyskano dochody w kwocie 44.641.264,26 zł, co stanowi 51,4 % planu określonego w budżecie. Dochody budżetowe w podziale na bieżące i majątkowe wynoszą odpowiednio: 44.028.985,08 zł i 612.279,18 zł.

Wpływy z poszczególnych źródeł dochodów i ich struktura kształtują się następująco:

- subwencja ogólna – 27.534.764,00 zł, co stanowi 61,7 % ogółu dochodów,
- dotacje celowe i środki z innych źródeł – 8.874.352,28 zł, co stanowi 19,9 % ogółu dochodów,
- dochody własne – 8.232.147,98 zł, co stanowi 18,4 % ogółu dochodów.

Dochody ze sprzedaży majątku wykonano w kwocie 3.951,48 zł, co stanowi 0,8 % planu. Z informacji o przebiegu wykonania budżetu oraz z informacji o kształtowaniu się WPF wynika, że niskie wykonanie powyższych dochodów związane jest z procedurą dokonywania sprzedaży nieruchomości zabudowanej w miejscowości Samostrzel. W związku z dużym zainteresowaniem zakupem powyższej nieruchomości Powiat nie wskazuje na zagrożenie wykonania powyższych dochodów.

Na 2013 rok Powiat zaplanował dochody przeznaczone na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków unijnych w wysokości 6.322.496 zł, które w I półroczu wykonano w kwocie 1.582.434,15 zł, tj. 25 % planu. W informacji wskazano, że istnieje zagrożenie nie otrzymania do końca 2013 roku wszystkich ww. dochodów. Na realizację zadań finansowanych powyższymi dochodami łącznie z wkładem własnym wydatkowano 1.706.037,52 zł.

Wydatki budżetowe ogółem wykonano w I półroczu 2013 r. w wysokości 38.409.425,63 zł, tj. na poziomie 43,8 % planu. Wydatki bieżące w kwocie 37.586.694,80 zł stanowią 97,9 % ogółu poniesionych wydatków. Natomiast wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planu stanowi 49,2 %. Wydatki majątkowe, które w całości stanowią wydatki inwestycyjne, zrealizowano w kwocie 822.730,83 zł, co stanowi 2,1 % ogółu wykonanych wydatków. Plan wydatków inwestycyjnych zrealizowano w 7,2 %.

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 2013 r., po zakończeniu realizacji rzeczowej inwestycji.

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 półrocze 2013 r. Analiza planu i wykonania wydatków wskazuje, że wykonane wydatki nie przekraczają planu.

Wynik wykonania budżetu Powiatu Nakielskiego za I półrocze 2013 r. stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 6.231.838,63 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 888.516 zł. Natomiast nadwyżka operacyjna, stanowiąca różnicę pomiędzy bieżącymi dochodami i wydatkami wynosi 6.442.290,28 zł.

Według Rb-Z – kwartalnego sprawozdania o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2013 r. kwota zobowiązań Powiatu zaliczanych do długu publicznego wynosi 32.833.355,71 zł, tj. 37,8 % planowanych w tym okresie dochodów. Na dług składają się następujące tytuły: