

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za 2015 rok

Budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2015 Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyjęła Uchwałą Nr III/12/2014 z dnia 29 grudnia 2014 roku w następującym układzie:

1. Dochody	130.868.497,74 zł
w tym:	
a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień	12.597.080,00 zł
b) subwencje	29.765.449,00 zł
c) dochody własne	88.505.968,74 zł
2. Wydatki	127.791.744,79 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące	82.259.162,75 zł
w tym: rezerwa ogólna - 100.000,00 zł	
w tym: rezerwa celowa - 418.687,00 zł	
b) wydatki majątkowe	45.532.582,04 zł
3. Planowana nadwyżka	3.076.752,95 zł
przeznaczenie nadwyżki – spłaty rat pożyczek i kredytów	

W okresie sprawozdawczym, na podstawie decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, Ministra Edukacji i od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Uchwał Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz zawartych umów zwiększono plan dochodów o kwotę 20.898.555,19 zł oraz zmniejszono o 20.029.465,42 zł. Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2015 roku wynosi **131.737.587,51 zł** tj. więcej o kwotę 869.089,77 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2014 roku.

Za 2015 rok dochody wykonano w wysokości 126.458.996,50 zł co stanowi 95,99% zakładanego planu. Szczegółowe dane z wykonania dochodów przedstawiają Załączniki Nr 3, 4 i 5 do niniejszego sprawozdania.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Miejską w Nakle nad Notecią w dniu 29 grudnia 2014 roku wynosił 127.791.744,79 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 33.497.986,98 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 20.898.555,19 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 3.114.178,84 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 9.485.252,95 zł.

Ponadto w 2015 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 23.143.644,26 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 20.029.465,42 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 3.114.178,84 zł,

Powyższe zmiany dokonane zostały następującymi uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy:

Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

- Nr VI/55/2015 z dnia 26 lutego 2015 roku,
- Nr VII/114/2015 z dnia 26 marca 2015 roku,
- Nr VIII/137/2015 z dnia 23 kwietnia 2015 roku,
- Nr IX/177/2015 z dnia 11 maja 2015 roku,
- Nr X/181/2015 z dnia 28 maja 2015 roku,
- Nr XI/200/2015 z dnia 25 czerwca 2015 roku,
- Nr XII/225/2015 z dnia 15 lipca 2015 roku,
- Nr XIII/239/2015 z dnia 27 sierpnia 2015 roku,
- Nr XIV/241/2015 z dnia 17 września 2015 roku,
- Nr XV/251/2015 z dnia 22 października 2015 roku,
- Nr XVI/267/2015 z dnia 26 listopada 2015 roku,
- Nr XVII/288/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku.

Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

- Nr 20/2015 z dnia 19 stycznia 2015 roku,
- Nr 32/2015 z dnia 29 stycznia 2015 roku,
- Nr 52/2015 z dnia 27 lutego 2015 roku,
- Nr 95/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 roku,
- Nr 104/2015 z dnia 14 maja 2015 roku,
- Nr 125/2015 z dnia 12 czerwca 2015 roku,
- Nr 136/2015 z dnia 10 lipca 2015 roku,
- Nr 156/2015 z dnia 31 lipca 2015 roku,
- Nr 160/2015 z dnia 5 sierpnia 2015 roku,
- Nr 164/2015 z dnia 12 sierpnia 2015 roku,
- Nr 189/2015 z dnia 2 września 2015 roku,
- Nr 196/2015 z dnia 9 września 2015 roku,
- Nr 208/2015 z dnia 21 września 2015 roku,
- Nr 215/2015 z dnia 5 października 2015 roku,
- Nr 220/2015 z dnia 12 października 2015 roku,
- Nr 233/2015 z dnia 26 października 2015 roku,
- Nr 237/2015 z dnia 5 listopada 2015 roku,
- Nr 246/2015 z dnia 27 listopada 2015 roku,
- Nr 258/2015 z dnia 11 grudnia 2015 roku,
- Nr 274/2015 z dnia 30 grudnia 2015 roku,

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 10.354.342,72 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2015 roku stanowi **138.146.087,51** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	75 391 367,16	54,57%
Oświata	39 184 124,66	28,36%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	18 362 176,62	13,29%
Zakład Robót Publicznych	2 040 239,00	1,48%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 727 590,07	1,25%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 116 030,00	0,81%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	324 560,00	0,23%
Razem	138 146 087,51	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **133.206.693,73 zł**, co stanowi 96,42% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	71 406 310,93	53,61%
Oświata	38 329 440,64	28,77%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	18 307 957,67	13,74%
Zakład Robót Publicznych	1 995 414,11	1,50%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 726 980,38	1,30%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 116 030,00	0,84%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	324 560,00	0,24%
Razem	133 206 693,73	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 133.206.693,73 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 86.167.725,91 zł i wydatki majątkowe w wysokości 47.038.967,82 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia	- 31.601.177,28 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 6.460.384,37 zł
- dotacje	- 8.458.515,47 zł
- świadczenia społeczne i stypendia	- 14.714.505,77 zł
- obsługę długu	- 1.166.779,18 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1.607.135,93 zł
- pozostałe wydatki	- 22.159.227,91 zł

Szczegółowe dane z wykonania wydatków przedstawiają Załączniki Nr 10, 11, 13 i 14 do niniejszego sprawozdania.

Plan i wykonanie budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 31 grudnia 2015 roku

1.	Planowane dochody	131 737 587,51	Wykonane dochody	126 458 996,50	95,99%
2.	Planowane wydatki	138 146 087,51	Wykonane wydatki	133 206 693,73	96,42%
3.	Planowany deficyt	-6 408 500,00	Deficyt budżetu	-6 747 697,23	

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie 6.408.500,00 zł były w roku 2015 przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.000.000,00 zł, przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 350.000,00 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 58.500,00 zł. Faktyczny wynik budżetu w wysokości -6.747.697,23 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z niewykonania dochodów majątkowych oraz uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Wykonane dochody wyniosły 126.458.996,50 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 133.206.693,73 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 86.167.725,91 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 93.612.923,43 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 7.445.197,52 zł. Właściwa relacja dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących wynika głównie z podjętych działań powodujących wyhamowanie rosnących wydatków w oświacie oraz skutecznych czynności w odzyskaniu należnych podatków jak również odzyskanie podatku VAT. Wykonane dochody majątkowe wyniosły 32.846.073,07 zł, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne

wyniosły 47.038.967,82 zł. Wynik wykonania budżetu dla Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za rok 2015 zamykający się deficytem w kwocie 6.747.697,23 zł wynika w głównej mierze z niezrealizowanych dochodów majątkowych które stanowiły kwotę 6.376.461,07 zł. Największy udział na niezrealizowane dochody majątkowe miały niewykonane dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych, które stanowiły kwotę 5.895.105,23 zł. Brak wpływu środków unijnych w 2015 roku, spowodowany był faktem, iż zgodnie z umową o udzielenie finansowego wsparcia na realizację zadania „Budowa obejścia miasta Nakło nad Notecią na kierunku Pd-Pn w ciągu drogi Nr 241 (Rogoźno-Tuchola)” oraz zadania „Uzbrojenie terenu Parku Przemysłowego w Paterku - etap I”, samorząd aby otrzymać refundację poniesionych wydatków musiał złożyć wnioski o refundację poniesionych kosztów oraz wnioski o płatność końcową wraz z wymaganymi dokumentami, które powinny zostać zweryfikowane przez instytucję udzielającą wsparcia. Wnioski o płatność końcową zgodnie z zawartymi umowami należało złożyć do 19 lutego 2016 r. W związku z powyższym nie było możliwości uzyskania refundacji poniesionych kosztów w 2015 roku.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi:

1. Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy – 3.205.894,56 zł,
2. Gmina Nakło nad Notecią rachunek wydatków niewygasających – 406.398,65 zł,
3. Gmina Nakło nad Notecią rachunek – pomoc powodziom – 286,20 zł,
4. Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy – 267.494,00 zł,
5. Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji rachunek podstawowy – 0,00 zł,
6. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej rachunek podstawowy - 0,00 zł,
7. Zakład Robót Publicznych - 0,00 zł,
8. Nakielski Ośrodek Kultury rachunek podstawowy - 66.182,59 zł,
9. Muzeum Ziemi Krajeńskiej rachunek podstawowy - 16.405,62 zł,
10. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna rachunek podstawowy – 4.901,76 zł,
11. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna rachunek zadań celowych – 0,46 zł.