

## **Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za I półrocze 2016 roku**

Budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2016 Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyjęła Uchwałą Nr XVII/286/2015 z dnia 29 grudnia 2015 roku w następującym układzie:

<b>1. Dochody</b>	<b>94.616.904,96 zł</b>
w tym:	
a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień	16.506.354,00 zł
b) subwencje	31.739.832,00 zł
c) dochody własne	46.370.718,96 zł
<b>2. Wydatki</b>	<b>101.466.904,96 zł</b>
w tym:	
a) wydatki bieżące	89.386.830,00 zł
w tym: rezerwa ogólna - 230.000,00 zł	
w tym: rezerwa celowa - 370.000,00 zł	
b) wydatki majątkowe	12.080.074,96 zł
<b>3. Planowany deficyt</b>	<b>6.850.000,00 zł</b>
źródło pokrycia deficytu – emisja obligacji komunalnych	

W okresie sprawozdawczym, na podstawie decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Finansów, Ministra Edukacji, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Uchwał Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz zawartych umów zwiększono plan dochodów o kwotę 23.191.275,37 zł oraz zmniejszono o 10.026.111,00 zł. Po zmianie plan dochodów na 30 czerwca 2016 roku wynosi **107.782.069,33 zł** tj. więcej o kwotę 13.165.164,37 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2015 roku.

Za I półrocze 2016 rok dochody wykonano w wysokości 62.945.224,66 zł co stanowi 58,40% zakładanego planu. Szczegółowe dane z wykonania dochodów przedstawiają Załączniki Nr 3, 4 i 5 do niniejszej informacji.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Miejską w Nakle nad Notecią w dniu 29 grudnia 2015 roku wynosił 101.466.904,96 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 31.375.834,52 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 23.191.275,37 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 8.055.760,77 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 128.798,38 zł.

Ponadto w I półroczu 2016 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 18.081.871,77 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 10.026.111,00 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 8.055.760,77 zł,

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

*Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią*

- Nr XVIII/301/2016 z dnia 28 stycznia 2016 roku,
- Nr XIX/394/2016 z dnia 25 lutego 2016 roku,
- Nr XX/438/2016 z dnia 31 marca 2016 roku,
- Nr XXI/453/2016 z dnia 28 kwietnia 2016 roku,
- Nr XXII/468/2016 z dnia 19 maja 2016 roku,
- Nr XXIII/474/2016 z dnia 30 czerwca 2016 roku,

*Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią*

- Nr 22/2016 z dnia 29 stycznia 2016 roku,
- Nr 41/2016 z dnia 14 marca 2016 roku,
- Nr 55/2016 z dnia 30 marca 2016 roku,
- Nr 55a/2016 z dnia 31 marca 2016 roku,
- Nr 65/2016 z dnia 8 kwietnia 2016 roku,
- Nr 74/2016 z dnia 15 kwietnia 2016 roku,
- Nr 94/2016 z dnia 9 maja 2016 roku,
- Nr 101/2016 z dnia 25 maja 2016 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 13.293.962,75 zł. Po zmianie plan wydatków na 30 czerwca 2016 roku stanowi **114.760.867,71** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	44 768 334,69	39,01%
Oświata	37 934 937,00	33,06%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	26 752 356,02	23,31%
Zakład Robót Publicznych	2 000 240,00	1,74%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 850 000,00	1,61%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 120 000,00	0,98%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	335 000,00	0,29%
<b>Razem</b>	<b>114 760 867,71</b>	<b>100,00%</b>

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **52.135.541,34** zł, co stanowi 45,43% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	15 850 886,62	30,40%
Oświata	18 420 482,15	35,33%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	15 120 494,93	29,00%
Zakład Robót Publicznych	1 000 800,64	1,92%
Nakielski Ośrodek Kultury	935 998,00	1,80%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	597 216,00	1,15%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	209 663,00	0,40%
<b>Razem</b>	<b>52 135 541,34</b>	<b>100,00%</b>

Zrealizowane wydatki w wysokości 52.135.541,34 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 50.356.187,13 zł i wydatki majątkowe w wysokości 1.779.354,21 zł.

Wydatki obejmują:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 50.356.187,13 zł, z tego:
  - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 32.236.375,57 zł, w tym:
    - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 20.267.695,90 zł,
    - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 11.968.679,67 zł,
  - b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 4.657.891,29 zł,
  - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 12.844.421,32 zł,
  - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 9.818,04 zł,
  - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
  - f) obsługa długu gminy w wysokości 607.680,91 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 1.779.354,21 zł, z tego:
  - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.170.774,21 zł, w tym:
    - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 427,29 zł,
  - b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 608.580,00 zł.

Szczegółowe dane z wykonania wydatków przedstawiają Załączniki Nr 6, 7, 8 i 9 do niniejszej informacji.

#### **Plan i wykonanie budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na 30 czerwca 2016 roku**

1.	Planowane dochody	107 782 069,33	Wykonane dochody	62 945 224,66	58,40%
2.	Planowane wydatki	114 760 867,71	Wykonane wydatki	52 135 541,34	45,43%
3.	Planowany deficyt	-6 978 798,38	Nadwyżka budżetu	10 809 683,32	

Z uwagi na charakter większości zadań inwestycyjnych, realizacja ich następuje wskutek złożonego procesu inwestycyjnego, który obejmuje szereg czynności przygotowawczych, takich jak określenie warunków zabudowy i zagospodarowania przestrzennego, opracowanie dokumentacji technicznej oraz uzyskanie stosownych decyzji administracyjnych. Ponadto celem udzielenia zamówienia konieczne było przeprowadzenie odpowiednich przygotowań przetargowych. Umowy na realizację większości zadań inwestycyjnych podpisano w I półroczu 2016 roku, częściowo również w tym okresie przystąpiono do ich realizacji, jednakże fakturowanie wykonanych robót nastąpi w II półroczu 2016 roku. W związku z powyższym na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości 15.225.633,61 zł, wydatkowano do końca czerwca 2016 roku kwotę w wysokości 1.779.354,21 zł, co stanowi 11,69 % planowanych wydatków

Na wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2015 na podstawie uchwały Nr XVII/289/2015 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2015 r. przekazano kwotę 406.398,65 zł. W ramach posiadanych środków do końca czerwca 2016 roku wydatkowano kwotę 136.195,27 zł, co stanowi 33,51% kwoty wydatków niewygasających. Środki niewygasające nie wydatkowano w całości z uwagi na przedłużające się czynności formalno – prawne związane m.in. z realizacją zadania pn. „Budowa obejścia miasta Nakło nad Notecią na kierunku pd-pn w ciągu drogi nr 241 (Rogoźno-Tuchola)” a także wystawieniem faktury częściowej za realizację zadania pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” w II półroczu 2016 roku.

**Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi:**

1. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy dochody	7.949.288,62 zł,
2. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy wydatki	68.984,05 zł,
3. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy	287.471,56 zł,
4. Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji	2.180.523,71 zł,
5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	397.952,86 zł,
6. Zakład Robót Publicznych	52.071,93 zł,
7. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	46.603,04 zł,
8. Muzeum Ziemi Krajeńskiej	43.607,21 zł,
9. Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią	105.201,65 zł.

Na koniec czerwca 2016 roku gmina miała następujące zobowiązania:

- Urząd Miasta i Gminy – 1.600.886,89 zł,
- Oświata – 882.745,39 zł,
- Zakład Robót Publicznych – 12.005,93 zł,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 104.940,45 zł,
- Nakielski Ośrodek Kultury – 48.169,79 zł,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 1.011,73 zł,
- Muzeum Ziemi Krajeńskiej – 2.482,29 zł.

Zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 244.506,72 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – 33.022,00 zł,
- zobowiązań z tytułu diet radnych Rady Miejskiej, sołtysów i przewodniczących samorządów miejskich za miesiąc czerwiec 2016 roku – 36.794,64 zł,
- zobowiązań wobec BGK w Toruniu z tytułu wykupu wierzytelności (długoterminowe) – 795.563,53 zł,
- zobowiązań wobec osób fizycznych z tytułu odpłatnego nabycia na rzecz Gminy prawa własności nieruchomości gruntowej (długoterminowe) – 491.000,00 zł.

Zobowiązania Oświaty dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 38.639,58 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 842.754,74 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (rozliczenie absencji pracowników za miesiąc czerwiec 2016) – 1.351,07 zł.

Zobowiązania Zakładu Robót Publicznych dotyczyły:

- zobowiązań dostawców – 4.793,93 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 7.212,00 zł.

Zobowiązania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 8.240,31 zł,
- zobowiązań wobec pracowników (dodatkové wynagrodzenie roczne) – 10,00 zł,

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 52.891,72 zł,
- zobowiązania pozostałe – 43.798,42 zł.

Zobowiązania Nakielskiego Ośrodka Kultury dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 13.329,44 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 7.021,00 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 27.819,35 zł.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 511,73 zł,
- zobowiązań pozostałych - 500,00 zł.

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 1.628,10 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 1,00 zł,
- zobowiązań pozostałych - 853,19 zł.