

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za 2016 rok

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:

1. Dochody	94.616.904,96 zł
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
2. Wydatki	101.466.904,96 zł
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
3. Planowany deficyt	- 6.850.000,00 zł
pokrycie deficytu – emisja obligacji komunalnych	

W okresie sprawozdawczym, na podstawie decyzji otrzymywanych z Ministerstwa Rozwoju i Finansów, Ministra Edukacji i od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Uchwał Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz zawartych umów zwiększono plan dochodów o kwotę 37.595.482,34 zł oraz zmniejszono o 13.516.121,61 zł. Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2016 roku wynosi **118.696.265,69 zł**, tj. więcej o kwotę 24.079.360,73 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2015 roku.

Za 2016 rok dochody wykonano w wysokości 124.895.160,79 zł co stanowi 105,22% 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 2015 roku wynosił 101.466.904,96 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 49.714.493,40 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 37.595.482,34 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 11.990.212,68 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 128.798,38 zł.

Ponadto w 2016 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 26.206.334,29 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 13.516.121,61 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 11.990.212,68 zł,
- zmniejszenie wydatków – zmniejszenie deficytu – 700.000,00 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,
- Nr XXIV/496/2016 z dnia 25 sierpnia 2016 roku,
- Nr XXVI/538/2016 z dnia 29 września 2016 roku,
- Nr XXVII/549/2016 z dnia 27 października 2016 roku,
- Nr XXVIII/554/2016 z dnia 24 listopada 2016 roku,
- Nr XXX/579/2016 z dnia 29 grudnia 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,
- Nr 132/2016 z dnia 5 lipca 2016 roku,
- Nr 146/2016 z dnia 26 lipca 2016 roku,
- Nr 151/2016 z dnia 5 sierpnia 2016 roku,
- Nr 178/2016 z dnia 14 września 2016 roku,
- Nr 185/2016 z dnia 3 października 2016 roku,
- Nr 201/2016 z dnia 28 października 2016 roku,
- Nr 215/2016 z dnia 30 listopada 2016 roku,
- Nr 223/2016 z dnia 13 grudnia 2016 roku,
- Nr 225/2016 z dnia 16 grudnia 2016 roku,
- Nr 233/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 23.508.159,11 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2016 roku stanowi **124.975.064,07** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	40 187 824,26	32,16%
Oświata	41 536 078,74	33,24%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	37 737 572,27	30,19%
Zakład Robót Publicznych	2 000 240,00	1,60%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 055 000,00	1,64%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 123 348,80	0,90%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	335 000,00	0,27%
Razem	124 975 064,07	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **119.945.066,00 zł**, co stanowi 95,98% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	37 348 715,52	31,14%
Oświata	39 875 512,76	33,24%
Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	37 274 548,26	31,08%
Zakład Robót Publicznych	1 932 940,66	1,61%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 055 000,00	1,71%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 123 348,80	0,94%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	335 000,00	0,28%
Razem	119 945 066,00	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 119.945.066,00 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 106.129.444,33 zł i wydatki majątkowe w wysokości 13.815.621,67 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia	- 32.438.834,68 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 6.640.420,91 zł
- dotacje	- 9.036.375,11 zł
- świadczenia społeczne i stypendia	- 31.476.608,59 zł
- obsługę długu	- 1.204.914,05 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1.626.689,14 zł
- pozostałe wydatki	- 23.705.601,85 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 2016 roku

1.	Planowane dochody	118 696 265,69	Wykonane dochody	124 895 160,79	105,22%
2.	Planowane wydatki	124 975 064,07	Wykonane wydatki	119 945 066,00	95,98%
3.	Planowany deficyt	-6 278 798,38	Deficyt budżetu	4 950 094,79	

Źródłem pokrycia planowanego deficytu kwocie 6.278.798,38 zł były przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 6.150.000,00 zł, przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 128.798,38 zł. Faktyczny wynik budżetu w wysokości 4.950.094,79 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania ponadplanowych dochodów oraz uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Wykonane dochody wyniosły 124.895.160,79 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 119.945.066,00 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 106.129.444,33 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 114.719.686,73 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 8.590.242,40 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 10.175.474,06 zł, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły 13.815.621,67 zł.

**Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2016 roku
wynosi:**

1. Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy – 11.445.588,22 zł,
2. Gmina Nakło nad Notecią rachunek wydatków niewygasających – 960.765,35 zł,
3. Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy – 303.424,46 zł,
4. Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 0,00 zł,
5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy - 0,00 zł,
6. Zakład Robót Publicznych w Nakle nad Notecią - 0,00 zł,
7. Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 124.050,20 zł,
8. Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 16.677,97 zł,
9. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 11.484,72 zł.