

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za I półrocze 2017 roku

Budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2017 Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyjęła Uchwałą Nr XXX/575/2016 z dnia 29 grudnia 2016 roku w następującym układzie:

1. Dochody	124.617.196,00 zł
w tym:	
a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień	35.169.914,00 zł
b) subwencje	33.253.532,00 zł
c) dochody własne	56.193.750,00 zł
2. Wydatki	138.367.196,00 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące	109.656.366,00 zł
w tym: rezerwa ogólna - 100.000,00 zł	
w tym: rezerwa celowa - 600.000,00 zł	
b) wydatki majątkowe	28.710.830,00 zł
3. Planowany deficyt	13.750.000,00 zł
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 3.367.164,99 zł oraz zmniejszono o 364.619,00 zł. Po zmianie plan dochodów na 30 czerwca 2017 roku wynosi **127.619.741,99 zł** tj. więcej o kwotę 3.002.545,99 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2016 roku.

Za I półrocze 2017 rok dochody wykonano w wysokości 65.823.793,90 zł co stanowi 51,58% 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 2016 roku wynosił 138.367.196,00 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 6.501.830,94 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 3.367.164,99 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 2.243.712,07 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 890.953,88 zł.

Ponadto w I półroczu 2017 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 4.008.331,07 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 364.619,00 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 2.243.712,07 zł,

c) zmniejszenie wydatków – zmniejszenie deficytu – 1.400.000,00 zł.

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

Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

- Nr XXXII/663/2017 z dnia 23 lutego 2017 roku,
- Nr XXXIII/687/2017 z dnia 30 marca 2017 roku,
- Nr XXXIV/704/2017 z dnia 27 kwietnia 2017 roku,
- Nr XXXV/725/2017 z dnia 25 maja 2017 roku,
- Nr XXXVI/742/2017 z dnia 29 czerwca 2017 roku,

Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

- Nr 29/2017 z dnia 2 lutego 2017 roku,
- Nr 48/2017 z dnia 28 lutego 2017 roku,
- Nr 76/2017 z dnia 3 kwietnia 2017 roku,
- Nr 82/2017 z dnia 11 kwietnia 2017 roku,
- Nr 100/2017 z dnia 12 maja 2017 roku,
- Nr 119/2017 z dnia 13 czerwca 2017 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 2.493.499,87 zł. Po zmianie plan wydatków na 30 czerwca 2017 roku stanowi **140.860.695,87** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	59 212 313,42	42,04%
Oświata	38 103 477,80	27,05%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	37 853 444,65	26,87%
Zakład Robót Publicznych	2 142 460,00	1,52%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 960 000,00	1,39%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 245 000,00	0,88%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	344 000,00	0,25%
Razem	140 860 695,87	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **61.283.890,52** zł, co stanowi 43,51% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	17 928 941,87	29,25%
Oświata	18 697 231,34	30,51%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	21 809 456,44	35,59%
Zakład Robót Publicznych	1 035 384,87	1,69%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 004 666,00	1,64%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	628 850,00	1,03%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	179 360,00	0,29%
Razem	61 283 890,52	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 61.283.890,52 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 58.629.521,05 zł i wydatki majątkowe w wysokości 2.654.369,47 zł.

Wydatki obejmują:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 58.629.521,05 zł, z tego:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 33.980.710,42 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 20.902.992,90 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 13.077.717,52 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 4.839.536,46 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 19.143.602,99 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 10.417,36 zł,
 - e) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości 0,00 zł,
 - f) obsługa długu gminy w wysokości 655.253,82 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 2.654.369,47 zł, z tego:
 - a) inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.671.044,47 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 46.002,59 zł,
 - b) zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 983.325,00 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 2017 roku

1.	Planowane dochody	127 619 741,99	Wykonane dochody	65 823 793,90	51,58%
2.	Planowane wydatki	140 860 695,87	Wykonane wydatki	61 283 890,52	43,51%
3.	Planowany deficyt	-13 240 953,88	Nadwyżka budżetu	4 539 903,38	

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 2017 roku, częściowo również w tym okresie przystąpiono do ich realizacji, jednakże fakturowanie wykonanych robót nastąpi w II półroczu 2017 roku. W związku z powyższym na planowaną kwotę wydatków majątkowych w wysokości 29.433.251,00 zł, wydatkowano do końca czerwca 2017 roku kwotę w wysokości 2.654.369,47 zł, co stanowi 9,02 % planowanych wydatków

Na wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2016 na podstawie uchwały Nr XXX/580/2016 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 29 grudnia 2016 r. przekazano kwotę 960.765,35 zł. W ramach posiadanych środków do końca czerwca 2017 roku wydatkowano kwotę 652.718,13 zł, co stanowi 67,94% kwoty wydatków niewygasających. Środki niewygasające nie zostały wydatkowane w całości z uwagi na przedłużające się czynności formalno – prawne związane m. in z realizacją zadań pn. „Rozbudowa ulic: Dąbrowskiego, Placu Konopnickiej, Rynek i Bydgoskiej w Nakle nad Notecią – opracowanie dokumentacji technicznej” oraz „Rewitalizacja ośrodka harcerskiego w Gródku Krajeńskim, polegająca na budowie obiektów, przebudowie i rozbudowie istniejących obiektów wraz z infrastrukturą towarzyszącą i drogami”, rozszerzenie zakresu prac projektowych – rozszerzenie zakresu umowy przy zadaniu pn. „Termomodernizacja obiektu przedszkola Nr 2 w Nakle nad Notecią”. Ponadto z zadania pn. „Rewitalizacja Nakielskiego Ośrodka Kultury w Nakle nad Notecią wraz z infrastrukturą towarzyszącą” nie wydatkowano pełnej kwoty ze

względu na wydłużającą się procedurę zajęcia stanowiska przez Wojewódzkiego Komendanta Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu w przedmiotowej sprawie. Zadania oświatowe dotyczące zadania pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, zadania pn. „Being voices not echoes. Peer mediation through the XXI century School”, zadania pn. „Otwarty nauczyciel prowadzi uczniów do sukcesu” nie zostały w pełni zrealizowane z uwagi na harmonogramy realizacji zadań i etapy wdrażania projektów oraz okresy ponoszenia kosztów trwałości projektów, które wynikają z umów zawartych na okres dłuższy, niż rok budżetowy.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi:

1. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy dochody	9.239.749,17 zł,
2. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy wydatki	223.950,84 zł,
3. Miasto i Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy	325.934,79 zł,
4. Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji	2.222.460,20 zł,
5. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	300.301,53 zł,
6. Zakład Robót Publicznych	179.151,83 zł,
7. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	31.139,12 zł,
8. Muzeum Ziemi Krajeńskiej	7.606,40 zł,
9. Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią	262.321,69 zł.

Na koniec czerwca 2017 roku gmina miała następujące zobowiązania:

- Urząd Miasta i Gminy – 943.504,10 zł,
- Oświata – 878.090,63 zł,
- Zakład Robót Publicznych – 12.000,15 zł,
- Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 119.527,03 zł,
- Nakielski Ośrodek Kultury – 83.648,88 zł,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 60,00 zł,
- Muzeum Ziemi Krajeńskiej – 2.127,17 zł.

Zobowiązania Urzędu Miasta i Gminy dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 429.298,93 zł,
- zobowiązań z tytułu diet radnych Rady Miejskiej, sołtysów i przewodniczących samorządów miejskich za miesiąc czerwiec 2017 roku – 36.881,64 zł,
- zobowiązań wobec BGK w Toruniu z tytułu wykupu wierzytelności (długoterminowe) – 477.323,53 zł.

Zobowiązania Oświaty dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 53.008,55 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne – 824.117,04 zł,
- zobowiązań z tytułu wynagrodzeń (rozliczenie absencji pracowników za miesiąc czerwiec 2017) – 965,04 zł.

Zobowiązania Zakładu Robót Publicznych dotyczyły:

- zobowiązań dostawców – 4.899,15 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 7.101,00 zł.

Zobowiązania Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 48.937,79 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 60.158,54 zł,
- zobowiązania pozostałe – 10.430,70 zł.

Zobowiązania Nakielskiego Ośrodka Kultury dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 2.101,29 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 7.430,00 zł,
- zobowiązań wobec ZUS z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i na fundusz pracy – 25.284,27 zł,
- zobowiązań z tytułu podatku VAT – 2.857,00 zł,
- zobowiązań z tytułu koncesji – 7.174,80 zł,
- zobowiązań z tytułu leasingu – 38.801,52 zł.

Zobowiązania Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 60,00 zł, w tym wymagalne 0,00 zł.

Zobowiązania Muzeum Ziemi Krajeńskiej dotyczyły:

- zobowiązań wobec dostawców – 1.186,98 zł, w tym wymagalne 0,00 zł,
- zobowiązań wobec Urzędu Skarbowego z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych - 22,00 zł,
- zobowiązań pozostałych - 918,19 zł.