

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za 2017 rok

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 Rozwoju i Finansów, Ministra Edukacji i od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Uchwał Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz zawartych umów zwiększono plan dochodów o kwotę 21.353.428,03 zł oraz zmniejszono o 14.025.545,20 zł. Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2017 roku wynosi **131.945.078,83 zł**, tj. więcej o kwotę 7.327.882,83 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2016 roku.

Za 2017 rok dochody wykonano w wysokości 137.566.204,52 zł co stanowi 104,26% 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 2016 roku wynosił 138.367.196,00 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 37.877.433,28 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 21.353.428,03 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 14.633.051,37 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 1.890.953,88 zł.

Ponadto w 2017 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 31.158.596,57 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 14.025.545,20 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 14.633.051,37 zł,
- zmniejszenie wydatków – zmniejszenie deficytu – 2.500.000,00 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,
- Nr XXXVII/762/2017 z dnia 25 lipca 2017 roku,
- Nr XXXVIII/765/2017 z dnia 23 sierpnia 2017 roku,
- Nr XXXIX/768/2017 z dnia 31 sierpnia 2017 roku,
- Nr XL/789/2017 z dnia 28 września 2017 roku,
- Nr XLI/802/2017 z dnia 26 października 2017 roku,
- Nr XLII/809/2017 z dnia 30 listopada 2017 roku,
- Nr XLIII/828/2017 z dnia 28 grudnia 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,
- Nr 138/2017 z dnia 13 lipca 2017 roku,
- Nr 162/2017 z dnia 14 sierpnia 2017 roku,
- Nr 185/2017 z dnia 7 września 2017 roku,
- Nr 200/2017 z dnia 15 września 2017 roku,
- Nr 205/2017 z dnia 12 października 2017 roku,
- Nr 207/2017 z dnia 16 października 2017 roku,
- Nr 215/2017 z dnia 26 października 2017 roku,
- Nr 226/2017 z dnia 16 listopada 2017 roku,
- Nr 235/2017 z dnia 7 grudnia 2017 roku,
- Nr 242/2017 z dnia 22 grudnia 2017 roku,
- Nr 243/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 6.718.836,71 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2017 roku stanowi **145.086.032,71 zł** z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	50 107 670,02	34,54%
Oświata	42 682 996,32	29,42%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	46 612 406,37	32,13%
Zakład Robót Publicznych	2 202 460,00	1,52%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 841 500,00	1,27%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 275 000,00	0,88%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	364 000,00	0,25%
Razem	145 086 032,71	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **141.457.749,39 zł**, co stanowi 97,50% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	49 161 925,60	34,75%
Oświata	40 681 059,40	28,76%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	46 043 188,03	32,55%
Zakład Robót Publicznych	2 091 076,36	1,48%
Nakielski Ośrodek Kultury	1 841 500,00	1,30%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 275 000,00	0,90%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	364 000,00	0,26%
Razem	141 457 749,39	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 141.457.749,39 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 118.659.352,20 zł i wydatki majątkowe w wysokości 22.798.397,19 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia	- 34.020.038,90 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 7.010.552,52 zł
- dotacje	- 9.387.570,28 zł
- świadczenia społeczne i stypendia	- 39.634.903,40 zł
- obsługę długu	- 1.310.450,46 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1.671.859,81 zł
- pozostałe wydatki	- 25.623.976,83 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 2017 roku

1.	Planowane dochody	131 945 078,83	Wykonane dochody	137 566 204,52	104,26%
2.	Planowane wydatki	145 086 032,71	Wykonane wydatki	141 457 749,39	97,50%
3.	Planowany deficyt	-13 140 953,88	Deficyt budżetu	-3 891 544,87	

Źródłem pokrycia planowanego deficytu kwocie 13.140.953,88 zł były przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 8.500.000,00 zł, przychody z tytułu zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 176.000,00 zł, przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 4.464.953,88 zł. Faktyczny wynik budżetu w wysokości - 3.891.544,87 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania ponadplanowych dochodów oraz uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Wykonane dochody wyniosły 137.566.204,52 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 141.457.749,39 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 118.659.352,20 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 131.243.688,95 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 12.584.336,75 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 6.322.515,57 zł, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły 22.798.397,19 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosi:

1. Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy – 13.068.070,08 zł,
2. Gmina Nakło nad Notecią rachunek wydatków niewygasających – 2.122.642,42 zł,
3. Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy – 352.025,29 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 – 65.287,70 zł,
8. Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 8.061,82 zł,
9. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 18.972,87 zł.