

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za 2018 rok

Budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2018 Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyjęła Uchwałą Nr XLIII/826/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku w następującym układzie:

1. Dochody	133.089.520,27 zł
w tym:	
a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień	38.494.606,00 zł
b) subwencje	34.065.452,00 zł
c) dochody własne	60.529.462,27 zł
2. Wydatki	155.539.520,27 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące	115.011.174,27 zł
w tym: rezerwa ogólna - 160.000,00 zł	
w tym: rezerwa celowa - 540.000,00 zł	
b) wydatki majątkowe	40.528.346,00 zł
3. Planowany deficyt	22.450.000,00 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 28.320.750,46 zł oraz zmniejszono o 19.227.993,91 zł. Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2018 roku wynosi **142.182.276,82 zł**, tj. więcej o kwotę 9.092.756,55 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2017 roku.

Za 2018 rok dochody wykonano w wysokości 144.552.012,73 zł co stanowi 101,67% 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 28 grudnia 2017 roku wynosił 155.539.520,27 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 46.567.028,27 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 28.320.750,46 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 12.557.502,62 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 5.688.775,19 zł.

Ponadto w 2018 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 35.285.496,53 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 19.227.993,91 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 12.557.502,62 zł,
- zmniejszenie wydatków – zmniejszenie deficytu – 3.500.000,00 zł.

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

Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

- Nr XLV/891/2018 z dnia 22 lutego 2018 roku,
- Nr XLVI/925/2018 z dnia 29 marca 2018 roku,
- Nr XLVII/957/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 roku,
- Nr XLVIII/974/2018 z dnia 17 maja 2018 roku,
- Nr XLIX/992/2018 z dnia 30 maja 2018 roku,
- Nr L/994/2018 z dnia 28 czerwca 2018 roku,
- Nr LI/1022/2018 z dnia 20 sierpnia 2018 roku,
- Nr LII/1024/2018 z dnia 30 sierpnia 2018 roku,
- Nr LIII/1045/2018 z dnia 27 września 2018 roku,
- Nr LIV/1070/2018 z dnia 18 października 2018 roku,
- Nr II/10/2018 z dnia 3 grudnia 2018 roku,
- Nr III/40/2018 z dnia 20 grudnia 2018 roku,

Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

- Nr 15/2018 z dnia 31 stycznia 2017 roku,
- Nr 20/2018 z dnia 7 lutego 2018 roku,
- Nr 33/2018 z dnia 26 lutego 2018 roku,
- Nr 46/2018 z dnia 16 marca 2018 roku,
- Nr 61/2018 z dnia 10 kwietnia 2018 roku,
- Nr 83/2018 z dnia 25 maja 2018 roku,
- Nr 113/2018 z dnia 11 lipca 2018 roku,
- Nr 122/2018 z dnia 20 lipca 2018 roku,
- Nr 134/2018 z dnia 9 sierpnia 2018 roku,
- Nr 160/2018 z dnia 12 września 2018 roku,
- Nr 172/2018 z dnia 15 października 2018 roku,
- Nr 177/2018 z dnia 26 października 2018 roku,
- Nr 180/2018 z dnia 9 listopada 2018 roku,
- Nr 193/2018 z dnia 10 grudnia 2018 roku,
- Nr 201/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 11.281.531,74 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2018 roku stanowi **166.821.052,01** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	71 019 610,00	42,57%
Oświata	44 416 589,53	26,63%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	44 909 971,48	26,92%
Zakład Robót Publicznych	2 070 181,00	1,24%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 639 700,00	1,58%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 290 000,00	0,77%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	475 000,00	0,29%
Razem	166 821 052,01	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **162.468.520,98 zł**, co stanowi 97,39% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	73 150 706,21	45,02%
Oświata	38 669 638,91	23,80%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	44 329 532,85	27,29%
Zakład Robót Publicznych	1 917 045,61	1,18%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 637 925,89	1,62%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 290 000,00	0,80%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	473 671,51	0,29%
Razem	162 468 520,98	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 162.468.520,98 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 121.253.638,55 zł i wydatki majątkowe w wysokości 22.798.397,19 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia	- 36.630.851,79 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 7.419.172,16 zł
- dotacje	- 10.366.646,96 zł
- świadczenia społeczne i stypendia	- 36.856.110,26 zł
- obsługę długu	- 1.474.984,74 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1.695.396,63 zł
- pozostałe wydatki	- 26.810.476,01 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 2018 roku

1.	Planowane dochody	142 182 276,82	Wykonane dochody	144 552 012,73	101,67%
2.	Planowane wydatki	166 821 052,01	Wykonane wydatki	162 468 520,98	97,39%
3.	Planowany deficyt	-24 638 775,19	Deficyt budżetu	-17 916 508,25	

Źródłem pokrycia planowanego deficytu kwocie 24.638.775,19 zł były przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 20.000.000,00 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 4.638.775,19 zł. Faktyczny wynik budżetu w wysokości -17.916.508,25 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania ponadplanowych dochodów oraz uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Wykonane dochody wyniosły 144.552.012,73 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 162.468.520,98 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 121.253.638,55 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 131.488.017,54 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 10.234.378,99 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 13.063.995,19 zł, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły 41.214.882,43 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosi:

1. Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy – 10.829.569,96 zł,
2. Gmina Nakło nad Notecią rachunek wydatków niewygasających – 1.843.991,01 zł,
3. Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy – 474.627,63 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 – 140.340,51 zł,
8. Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 11.763,65 zł,
9. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 22.514,17 zł.