

Informacja ogólna dotycząca wykonania budżetu Miasta i Gminy Nakło nad Notecią za 2019 rok

Budżet Miasta i Gminy Nakło nad Notecią na rok 2019 Rada Miejska w Nakle nad Notecią przyjęła Uchwałą Nr III/38/2018 z dnia 20 grudnia 2018 roku w następującym układzie:

1. Dochody	131.093.575,02 zł
w tym:	
a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień	33.593.441,00 zł
b) subwencje	35.031.519,00 zł
c) dochody własne	62.468.615,02 zł
2. Wydatki	145.093.575,02 zł
w tym:	
a) wydatki bieżące	121.818.924,62 zł
w tym: rezerwa ogólna - 150.000,00 zł	
w tym: rezerwa celowa - 750.000,00 zł	
b) wydatki majątkowe	23.274.650,40 zł
3. Planowany deficyt	14.000.000,00 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 46.301.573,48 zł oraz zmniejszono o 21.427.118,60 zł. Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2019 roku wynosi **155.968.029,90 zł**, tj. więcej o kwotę 24.874.454,88 zł wynikającą z powyższych zmian i od przyjętego planu w miesiącu grudniu 2018 roku.

Za 2019 rok dochody wykonano w wysokości 160.025.925,67 zł co stanowi 102,60% 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 20 grudnia 2018 roku wynosił 145.093.575,02 zł. W okresie sprawozdawczym **zwiększono** wydatki o kwotę 60.803.455,17 zł z tego:

- na podstawie decyzji jednostek wymienionych powyżej – 46.301.573,48 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej – polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 11.575.973,91 zł,
- zwiększenie wydatków – zwiększenie deficytu – 2.925.907,78 zł.

Ponadto w 2019 roku w planie wydatków dokonano **zmniejszeń** na kwotę 35.794.092,51 zł w tym:

- na podstawie decyzji otrzymanych od jednostek wymienionych powyżej 21.427.118,60 zł,
- na podstawie Zarządzeń Burmistrza i Uchwał Rady Miejskiej polegających na przeniesieniach między rozdziałami i paragrafami - 11.575.973,91 zł,
- zmniejszenie wydatków – zmniejszenie deficytu – 2.791.000,00 zł.

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

Uchwały Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

- Nr V/82/2019 z dnia 28 lutego 2019 roku,
- Nr VI/142/2019 z dnia 28 marca 2019 roku,
- Nr VII /161/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 roku,
- Nr VIII/183/2019 z dnia 30 maja 2019 roku,
- Nr IX/224/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku,
- Nr X/244/2019 z dnia 1 sierpnia 2019 roku,
- Nr XI/249/2019 z dnia 29 sierpnia 2019 roku,
- Nr XII/289/2019 z dnia 26 września 2019 roku,
- Nr XIII/320/2019 z dnia 31 października 2019 roku,
- Nr XIV/335/2019 z dnia 28 listopada 2019 roku,
- Nr XV/422/2019 z dnia 19 grudnia 2019 roku,

Zarządzenia Burmistrza Miasta i Gminy Nakło nad Notecią

- Nr 20/2019 z dnia 31 stycznia 2019 roku,
- Nr 24/2019 z dnia 11 lutego 2019 roku,
- Nr 40/2019 z dnia 6 marca 2019 roku,
- Nr 59/2019 z dnia 29 marca 2019 roku,
- Nr 75/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku,
- Nr 82/2019 z dnia 10 maja 2019 roku,
- Nr 93/2019 z dnia 28 maja 2019 roku,
- Nr 97/2019 z dnia 31 maja 2019 roku,
- Nr 118/2019 z dnia 27 czerwca 2019 roku,
- Nr 143/2019 z dnia 15 lipca 2019 roku,
- Nr 160/2019 z dnia 5 sierpnia 2019 roku,
- Nr 190/2019 z dnia 2 września 2019 roku,
- Nr 212/2019 z dnia 13 września 2019 roku,
- Nr 223/2019 z dnia 30 września 2019 roku,
- Nr 230/2019 z dnia 11 października 2019 roku,
- Nr 235/2019 z dnia 18 października 2019 roku,
- Nr 245/2019 z dnia 31 października 2019 roku,
- Nr 249/2019 z dnia 5 listopada 2019 roku,
- Nr 263/2019 z dnia 29 listopada 2019 roku,
- Nr 268/2019 z dnia 9 grudnia 2019 roku,
- Nr 275/2019 z dnia 27 grudnia 2019 roku.

Różnica pomiędzy zmniejszeniem a zwiększeniem wynosi 25.009.362,66 zł. Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2019 roku stanowi **170.102.937,68** zł z tego:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	63 382 648,83	37,26%
Oświata	48 579 375,32	28,56%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	53 354 253,53	31,37%
Zakład Robót Publicznych	115 660,00	0,07%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 721 000,00	1,60%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 390 000,00	0,82%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	560 000,00	0,33%
Razem	170 102 937,68	100,00%

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **166.078.191,39 zł**, co stanowi 97,63% rocznego planu z czego:

Wyszczególnienie	Zrealizowane wydatki	Struktura %
Urząd Miasta i Gminy	61 725 826,09	37,17%
Oświata	46 692 515,16	28,11%
Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	52 874 060,03	31,84%
Zakład Robót Publicznych	115 523,71	0,07%
Nakielski Ośrodek Kultury	2 720 267,80	1,64%
Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 390 000,00	0,84%
Muzeum Ziemi Krajeńskiej	559 998,60	0,34%
Razem	166 078 191,39	100,00%

Zrealizowane wydatki w wysokości 166.078.191,39 zł obejmowały wydatki bieżące w wysokości 137.585.866,53 zł i wydatki majątkowe w wysokości 28.492.324,86 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

- wynagrodzenia	- 39.280.528,97 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 8.104.032,27 zł
- dotacje	- 11.221.244,41 zł
- świadczenia społeczne i stypendia	- 43.699.927,47 zł
- obsługę długu	- 2.106.332,19 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	- 1.779.081,51 zł
- pozostałe wydatki	- 31.394.719,71 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 2019 roku

1.	Planowane dochody	155 968 029,90	Wykonane dochody	160 025 925,67	102,60%
2.	Planowane wydatki	170 102 937,68	Wykonane wydatki	166 078 191,39	97,63%
3.	Planowany deficyt	-14 134 907,78	Deficyt budżetu	-6 052 265,72	

Źródłem pokrycia planowanego deficytu kwocie 14.134.907,78 zł były przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 14.000.000,00 zł oraz przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych w wysokości 134.907,78 zł. Faktyczny wynik budżetu w wysokości -6.052.265,72 zł różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania ponadplanowych dochodów oraz uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach. Wykonane dochody wyniosły 160.025.925,67 zł, zrealizowane wydatki wyniosły 166.078.191,39 zł. Wykonane wydatki bieżące wyniosły 137.585.866,53 zł, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły 148.284.411,40 zł. Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi 10.698.544,87 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 11.741.514,27 zł, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły 28.492.324,86 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi:

1. Gmina Nakło nad Notecią rachunek podstawowy – 13.186.586,74 zł,
2. Gmina Nakło nad Notecią rachunek wydatków niewygasających – 1.142.487,48 zł,
3. Gmina Nakło nad Notecią rachunek Fundusz Dróg Samorządowych – 4.820.373,00 zł,
4. Gmina Nakło nad Notecią rachunek projektu pn. „Budowa drogi na działkach nr 2/16, 2/42, 2/43, 2/44 w obrębie Bielawy oraz na działkach nr 40 i 18/1 w obrębie Lubaszcz” – 524.378,15 zł,
5. Gmina Nakło nad Notecią rachunek depozytowy – 371.667,88 zł,
6. Zespół Obsługi Oświaty i Rekreacji w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 0,00 zł,
7. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 0,00 zł,
8. Zakład Robót Publicznych w Nakle nad Notecią – 0,00 zł,
9. Nakielski Ośrodek Kultury w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 240.262,28 zł,
10. Muzeum Ziemi Krajeńskiej w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 26.768,50 zł,
11. Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią rachunek podstawowy – 24.542,74 zł.