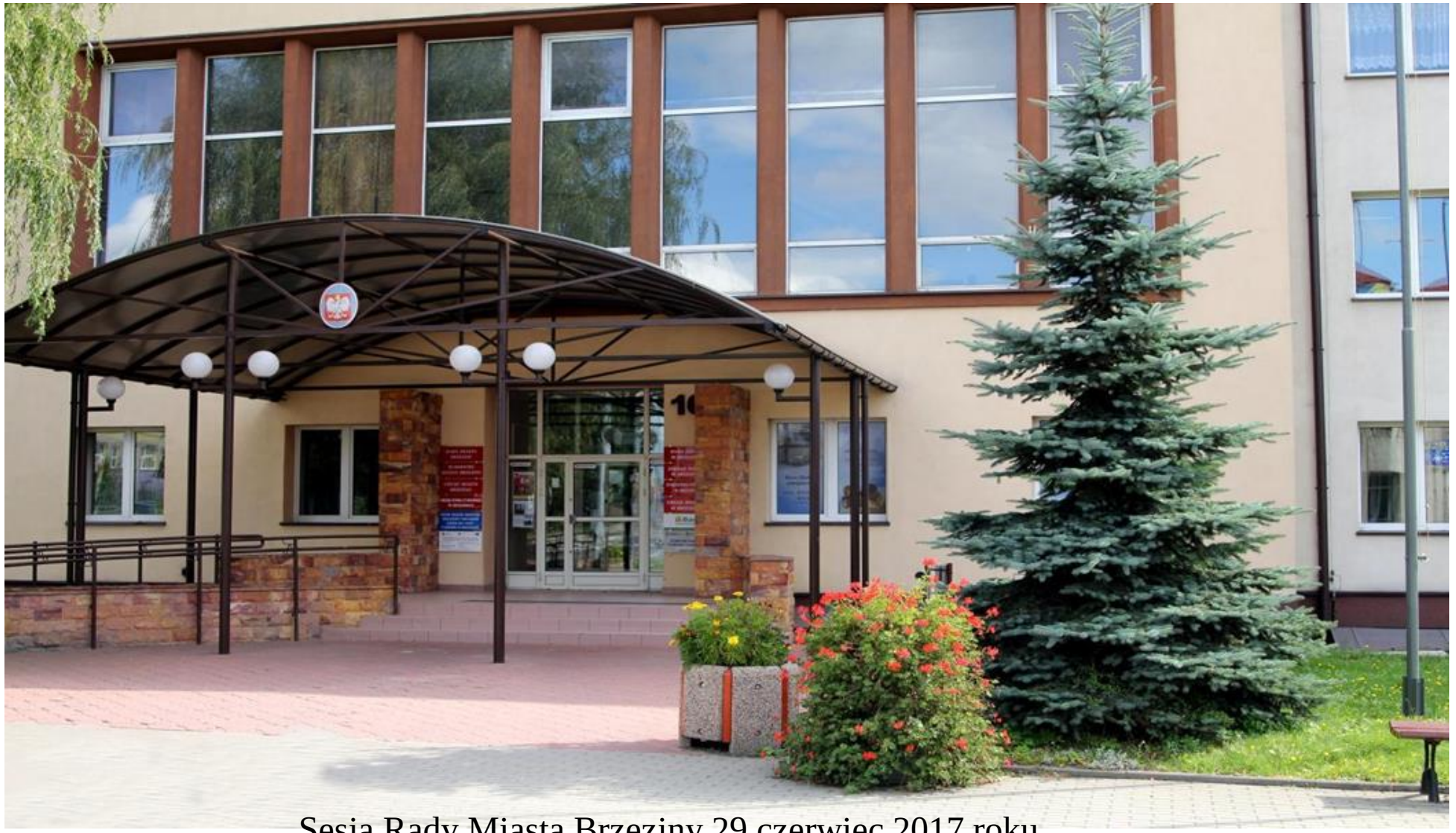
Prezentacja z wykonania budżetu i sprawozdania finansowego Miasta Brzeziny za 2016 rok



Sesja Rady Miasta Brzeziny 29 czerwiec 2017 roku

WYKONANIE BUDŻETU MIASTA BRZEZINY ZA 2016 ROK

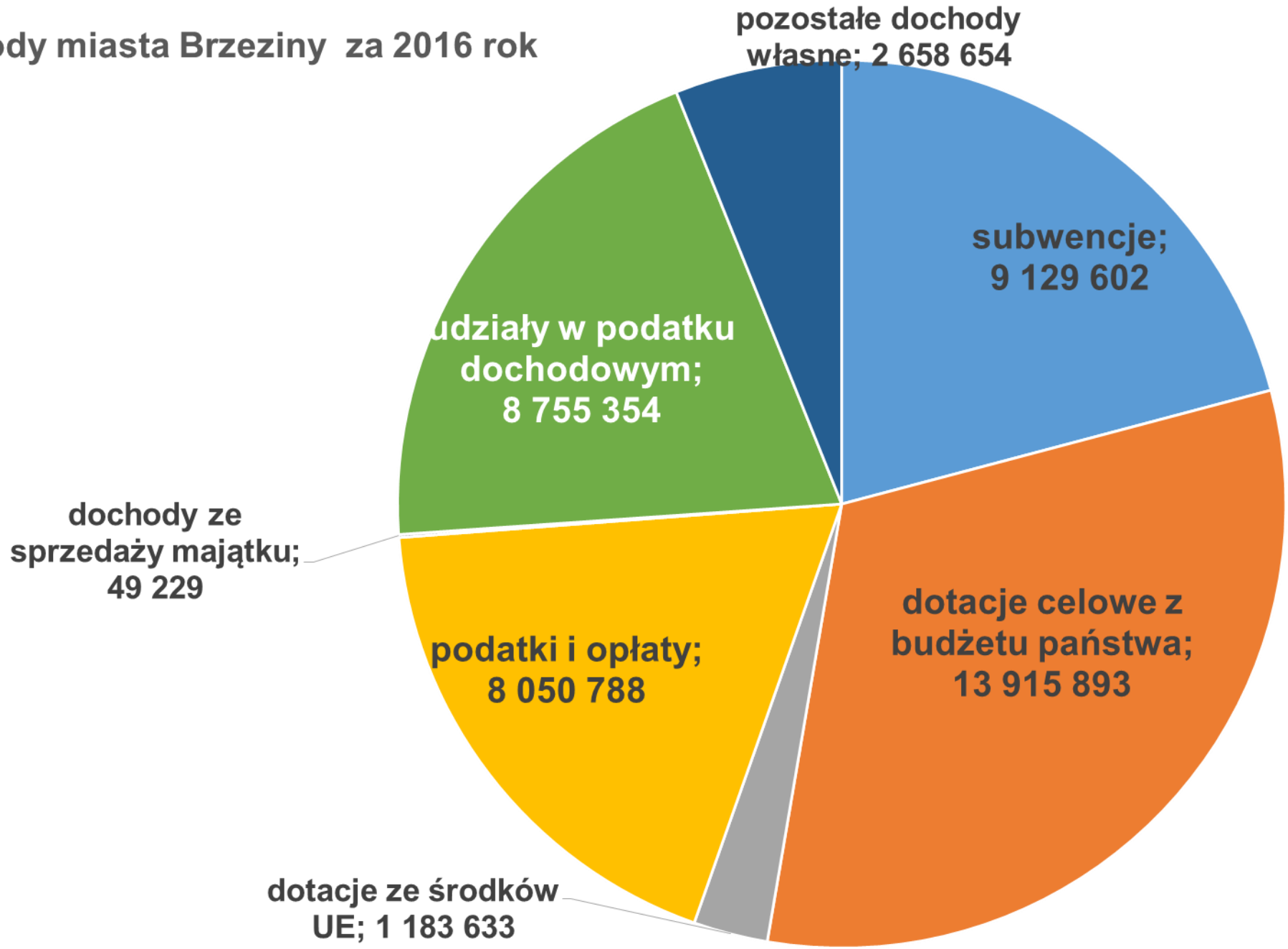
Dochody ogółem	**43 743 152,89 zł**
-dochody bieżące	42 746 711,29 zł
-dochody majątkowe	996 441,60 zł
Wydatki ogółem	**42 519 012,06 zł**
-wydatki bieżące	39 425 486,37 zł
-wydatki majątkowe	3 093 525,69 zł
Nadwyżka budżetu za 2016 rok	**1 224 140,83 zł**

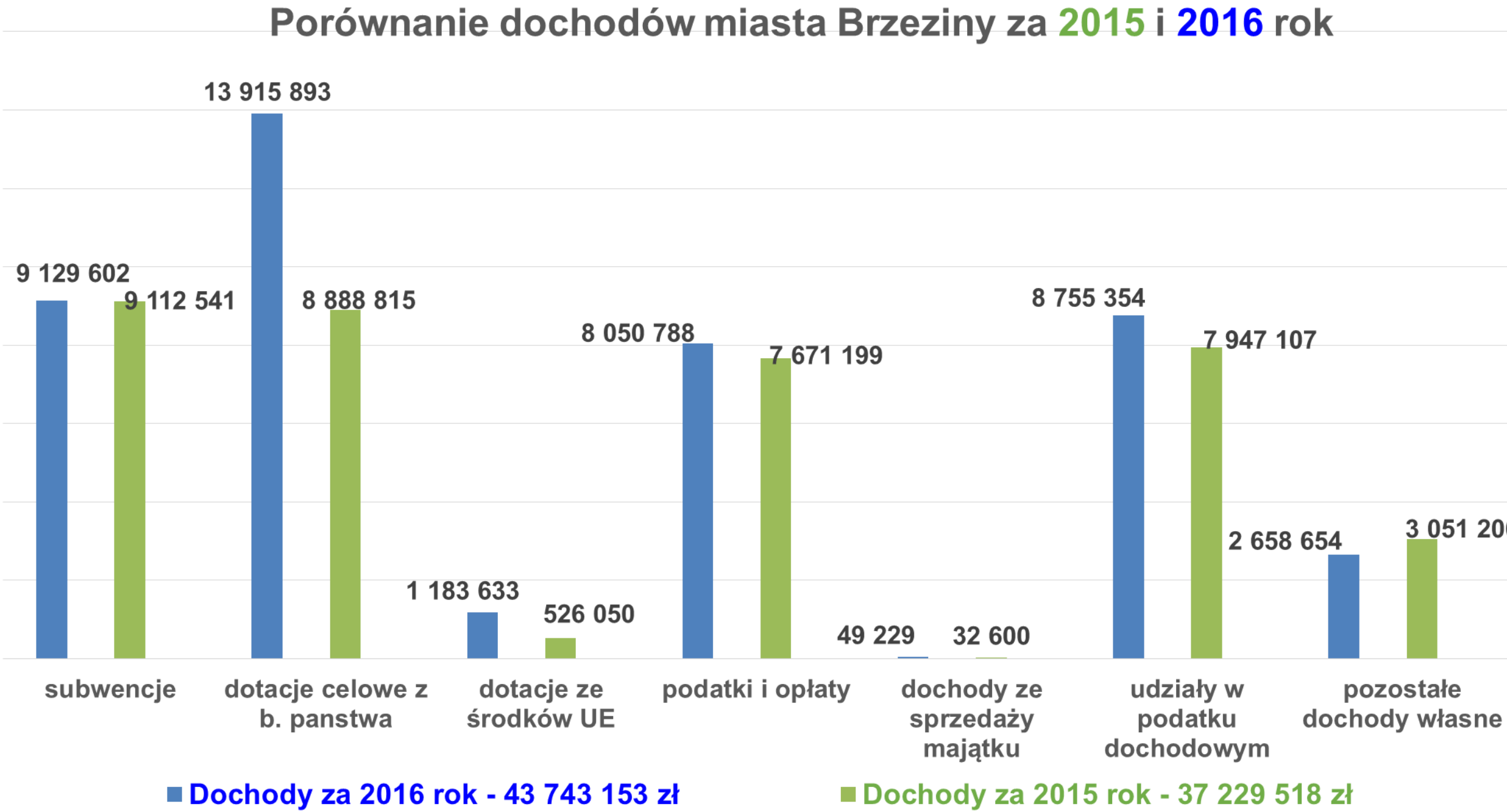
(dochody ogółem – wydatki ogółem)

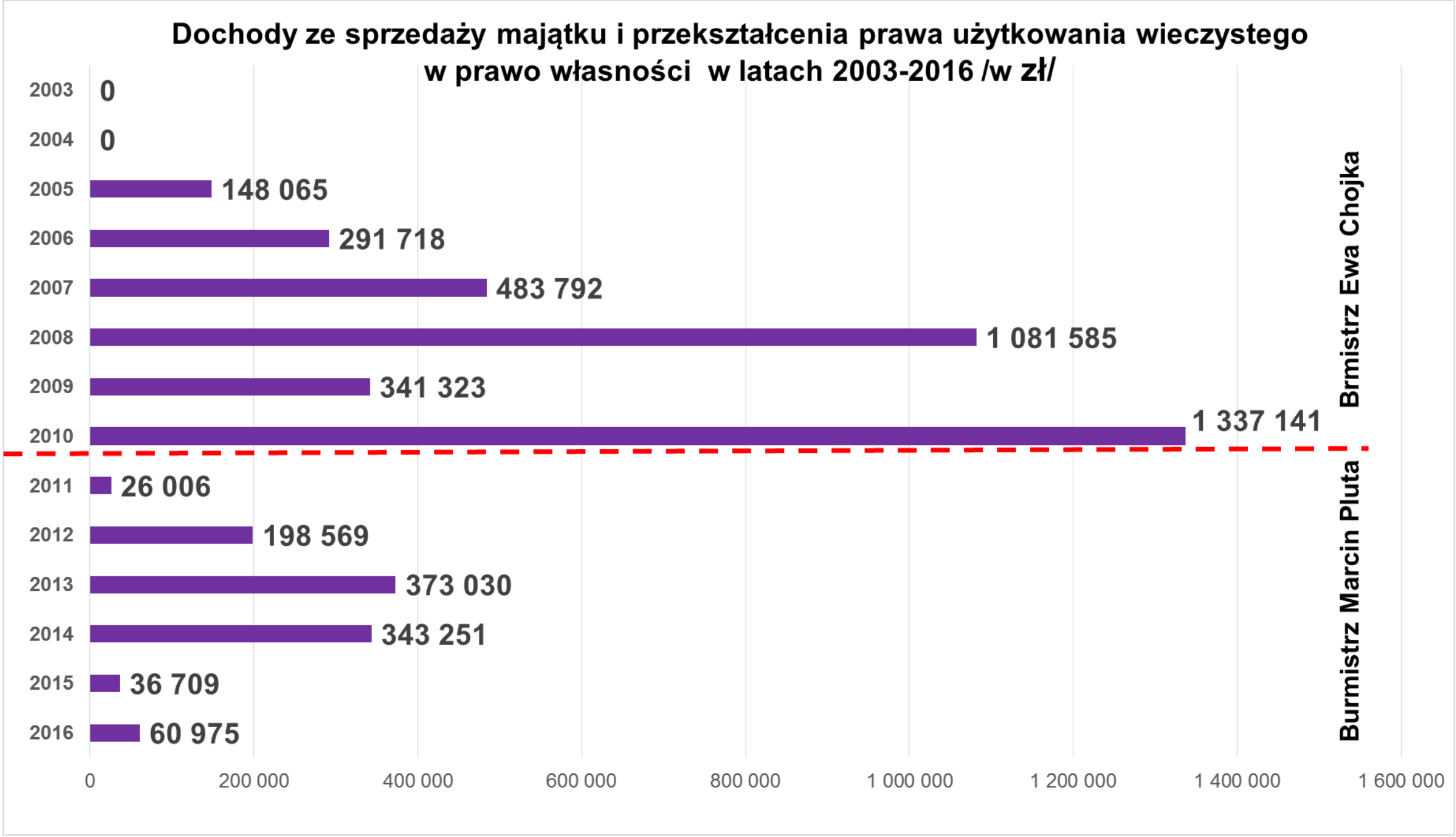
DOCHODY BUDŻETU MIASTA BRZEZINY
43 743 152,89 zł

DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA	13 915 892,70 zł	(31,8%)
SUBWENCJA OGÓLNA	9 129 602,00 zł	(20,9%)
UDZIAŁ W PODATKU PIT I CIT	8 755 354,02 zł	(20,0%)
PODATKI I OPŁATY	8 050 788,34 zł	(18,4%)
POZOSTAŁE DOCHODY WŁASNE	2 658 654,01 zł	(6,1%)
DOTACJE ZE ŚRODKÓW UE	1 183 632,78 zł	(2,7%)
DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU	49 229,04 zł	(0,1%)

Dochody miasta Brzeziny za 2016 rok




Porównanie dochodów miasta Brzeziny za 2015 i 2016 rok
9 129 602
9 112 541
13 915 893
8 888 815
1 183 633
526 050
8 050 788
7 671 199
49 229
32 600
8 755 354
7 947 107
2 658 654
3 051 206
subwencje
dotacje celowe z b. panstwa
dotacje ze środków UE
podatki i opłaty
dochody ze sprzedaży majątku
udziały w podatku dochodowym
pozostałe dochody własne
Dochody za 2016 rok - 43 743 153 zł
Dochody za 2015 rok - 37 229 518 zł


Dochody ze sprzedaży majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w latach 2003-2016 /w zł/
2003 0
2004 0
2005 148 065
2006 291 718
2007 483 792
2008 1 081 585
2009 341 323
2010 1 337 141
2011 26 006
2012 198 569
2013 373 030
2014 343 251
2015 36 709
2016 60 975
0
200 000
400 000
600 000
800 000
1 000 000
1 200 000
1 400 000
1 600 000
Brmistrz Ewa Chojka
Burmistrz Marcin Pluta

WYDATKI BUDŻETU MIASTA BRZEZINY

42 519 012,06 zł

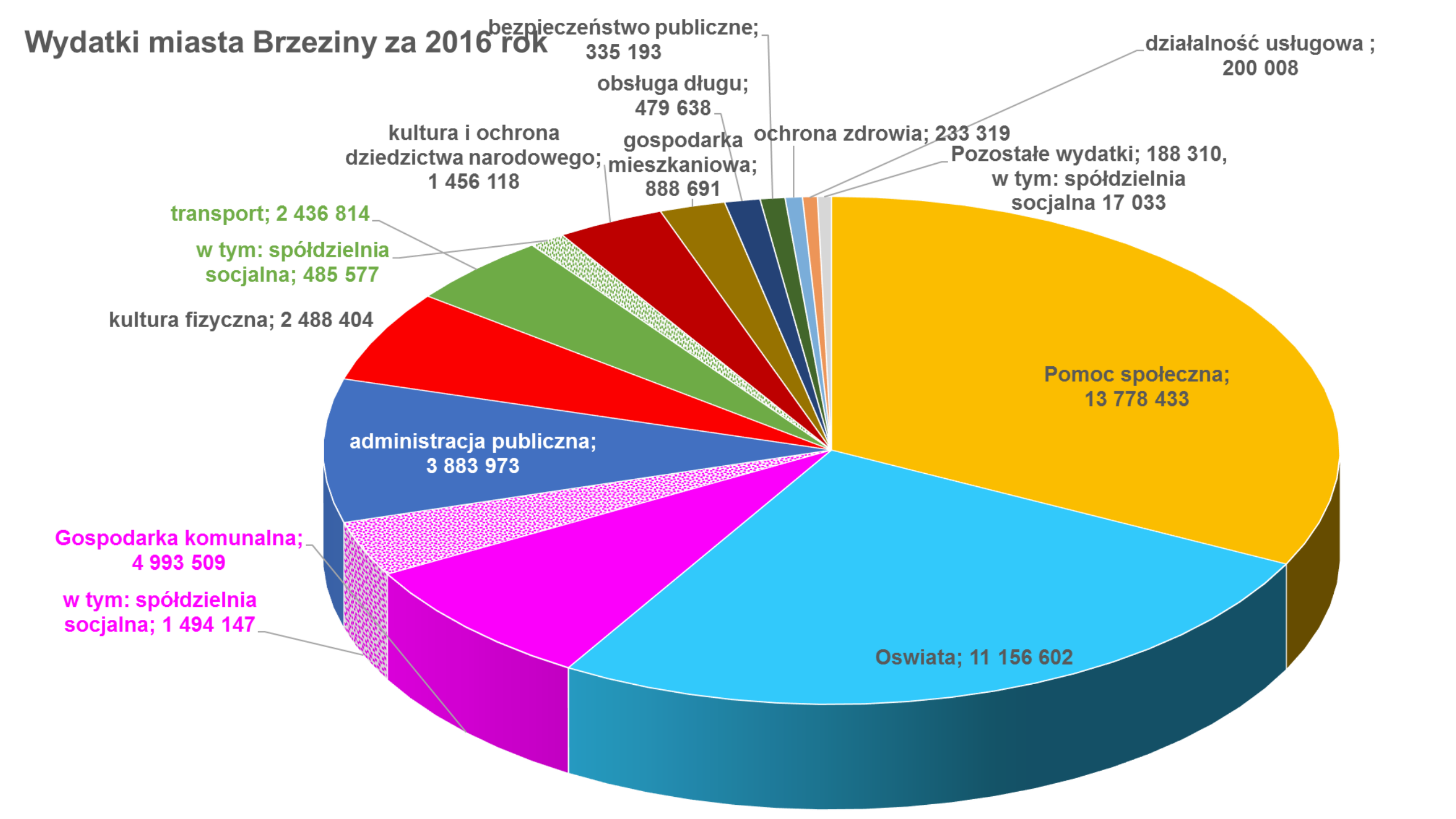
WYDATKI BIEŻĄCE **39 425 486,37 zł**

(93 % wydatków ogółem)

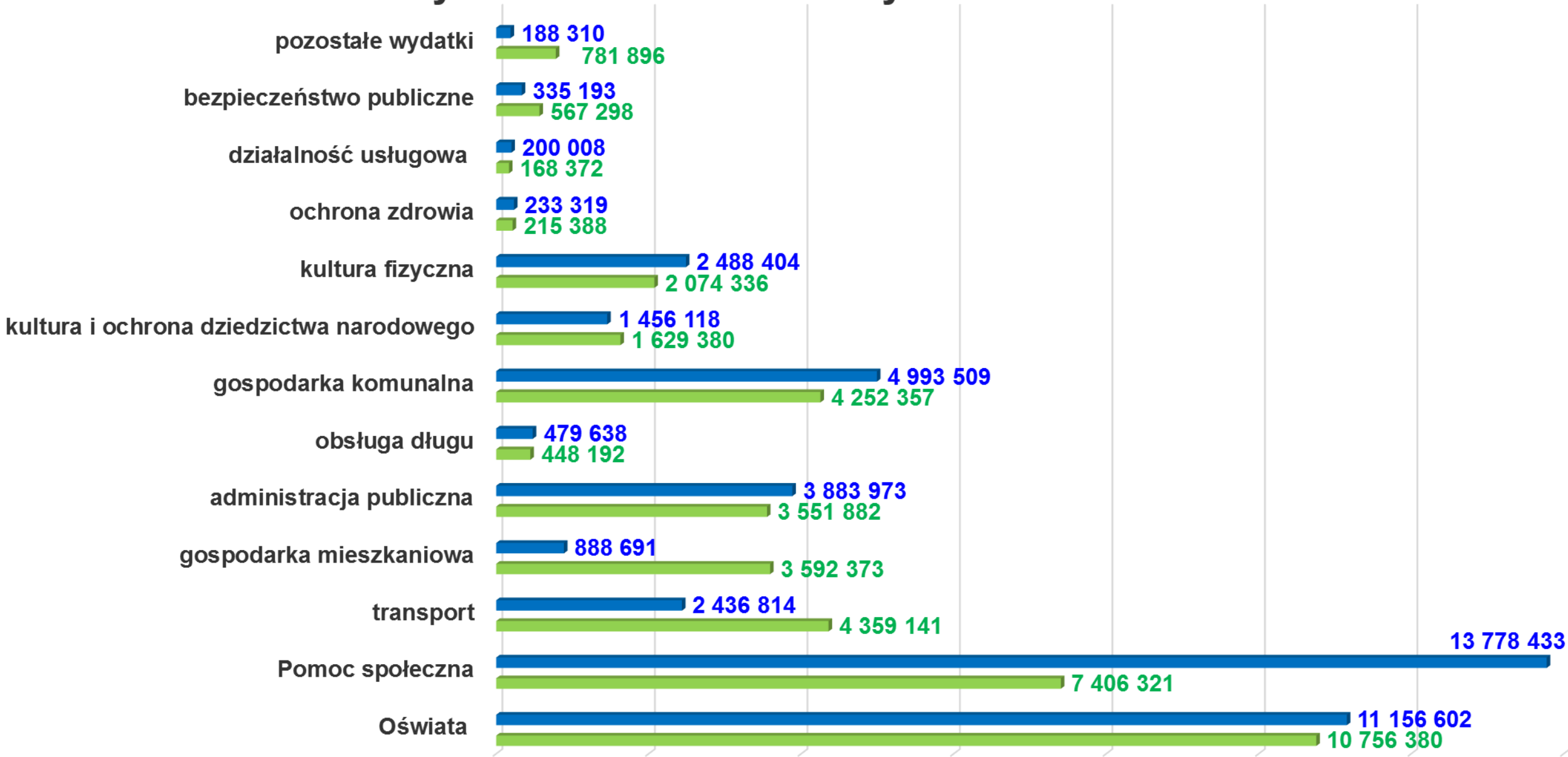
WYDATKI MAJĄTKOWE **3 093 525,69 zł**

(7 % wydatków ogółem, dofinansowanie ze środków zewnętrznych 243.379,99 zł, tj. 8%)

Wydatki miasta Brzeziny za 2016 rok



Porównanie wydatków miasta Brzeziny za 2015 i 2016 rok



Wydatki za 2016 rok - 42 519 012 zł

Wydatki za 2015 rok - 39 803 316 zł

Największą pozycję w budżecie stanowią wydatki na POMOC SPOŁECZNĄ 13 778 433 zł:
(32,4% wydatków ogółem)

Wsparcie rodziny	122 720 zł
Świadczenie wychowawcze (program 500+)	5 963 590 zł
Świadczenia rodzinne	4 107 260 zł
Składki na ubezpieczenie zdr. opłacane za osoby pobierające zasiłek	76 135 zł
Zasiłki i pomoc w naturze	183 279 zł
Odpłatność za domy pomocy społecznej oraz usługi opiekuńcze	851 156 zł
Dodatki mieszkaniowe	304 242 zł
Zasiłki stałe	574 209 zł
Ośrodek Pomocy Społecznej	1 005 124 zł
Pomoc państwa w zakresie dożywiania	394 900 zł
Prace społecznie użyteczne	5 097 zł
Dotacja na pomoc żywnościową oraz koszty schroniska dla bezdomnych	54 457 zł
Karta Dużej Rodziny	190 zł
Dzienny Dom Pobytu dla Osób Starszych Senior-Wigor	136 074 zł

Na realizowane zadania otrzymano dotację 11 375 510 zł, a z budżetu wydatkowano kwotę 2 402 923 zł.

Drugą pozycję w budżecie stanowią wydatki w sektorze oświaty i wychowania 11 156 602 zł: (26,24% wydatków ogółem)

-szkoły podstawowe	4 657 193 zł (SP1 – 2.062.375 zł, SP2 – 2.594.818 zł)
-oddziały zerowe	323 982 zł (SP1 – 205.683 zł, SP2 – 118.266 zł)
-przedszkola	2 385 665 zł (P1 – 1.163.137 zł, P3 – 1.069.020 zł)
-gimnazjum	2 384 117 zł
-dowóz uczniów do szkół	31 608 zł
-dokształcanie nauczycieli	25 939 zł
-świetlice szkolne	177 031 zł (SP 1 – 37.398 zł, SP 2 – 139.633 zł)
-działy specjalne w przedszkolach, szkołach i gimnazjum	947 116 zł
-pozostała działalność	16 550 zł
-pomoc materialna dla uczniów	207 401 zł

Otrzymane dochody 7 285 860 zł :

-subwencja oświatowa	6 136 340 zł
-dotacje z budżetu państwa	903 917 zł
-opłaty za przedszkole, żywienie	115 935 zł
-pozostałe dochody	129 668 zł

Dofinansowanie ze środków własnych gminy do zadań subwencjonowanych i własnych 3 870 742 zł

NAKŁADY NA TRANSPORT - 2 436 814 zł (6 % wydatków ogółem)

- inwestycje drogowe – 1 530.067 zł (w tym: budowa i przebudowa dróg, utwardzenie terenu, budowa chodników, opracowanie dokumentacji pod inwestycje)
- remonty i przebudowa nawierzchni dróg – 272 393 zł
- bieżące utrzymanie dróg – 263 716 zł (w tym: 148.229 zł - zimowe utrzymanie dróg)
- zakup materiałów do bieżących remontów – 14 145 zł
- transport lokalny (koszt linii „53” i „90”) – 356.493 zł

NAJWAŻNIEJSZE INWESTYCJE ZREALIZOWANE W 2016 ROKU

1. Ekologiczna modernizacja źródeł ciepła w Brzezinach – 55.456,79 zł,
2. Budowa drogi w ul. Droga Młyńska – 150.899,53 zł,
3. Budowa drogi w ul. Sasanek – 120.183,38 zł,
4. Przebudowa infrastruktury drogowej w ulicach Niemcewicza, Dekerta, Potockiego, Czartoryskiego, Małachowskiego w Brzezinach – Etap I – 636.908,75 zł,
5. Remont ciągu pieszego w ul. Lasockich w Brzezinach – 105.280,33 zł,
6. Przebudowa drogi gminnej Nr 121211E – ul. Dąbrowskiego w Brzezinach 192.494,45 zł
7. Przebudowa drogi gminnej Nr 121254E – ul. Kilińskiego w Brzezinach – 100.924,21 zł,
8. Utwardzenie terenu przy ul. Bohaterów Warszawy – 151.886,55 zł
9. Wniesienie wkładu pieniężnego do Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Brzezinach sp. z o.o – 300.000,00 zł,
10. Wniesienie wkładu pieniężnego do Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Brzezinach – 250.000,00 zł
11. Odprowadzenie wód deszczowych z terenu przy ul. Wodociągowej w Brzezinach – 114.463,80 zł,
15. Modernizacja obiektów sportowych Stadionu Miejskiego w Brzezinach przy ul. Sportowej 1 W zakresie boisk sportowych, kortów tenisowych oraz zaplecza szatniowo-sanitarnego do tych obiektów – 474.399,90 zł
16. Modernizacja instalacji uzdatniania wody basenu rekreacyjnego – 28.265,00 zł,
17. Wykonanie ogrodzenia stadionu miejskiego w Brzezinach w obrębie boiska treningowego od strony ulicy Sportowej – 29.999,00 zł,
18. Wykonanie hydrantu w obrębie budynku na stadionie miejskim w Brzezinach – 20.745,00 zł.

Łączne wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w 2016 roku wyniosły 3.093.525,69 zł – 7,28% wydatków.

Przychody

2 403 908,38 zł

* wolne środki z 2015 roku — 2 403 908,38 zł

Rozchody

1 215 692,00 zł

* spłata rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych — 1 215 692,00 zł

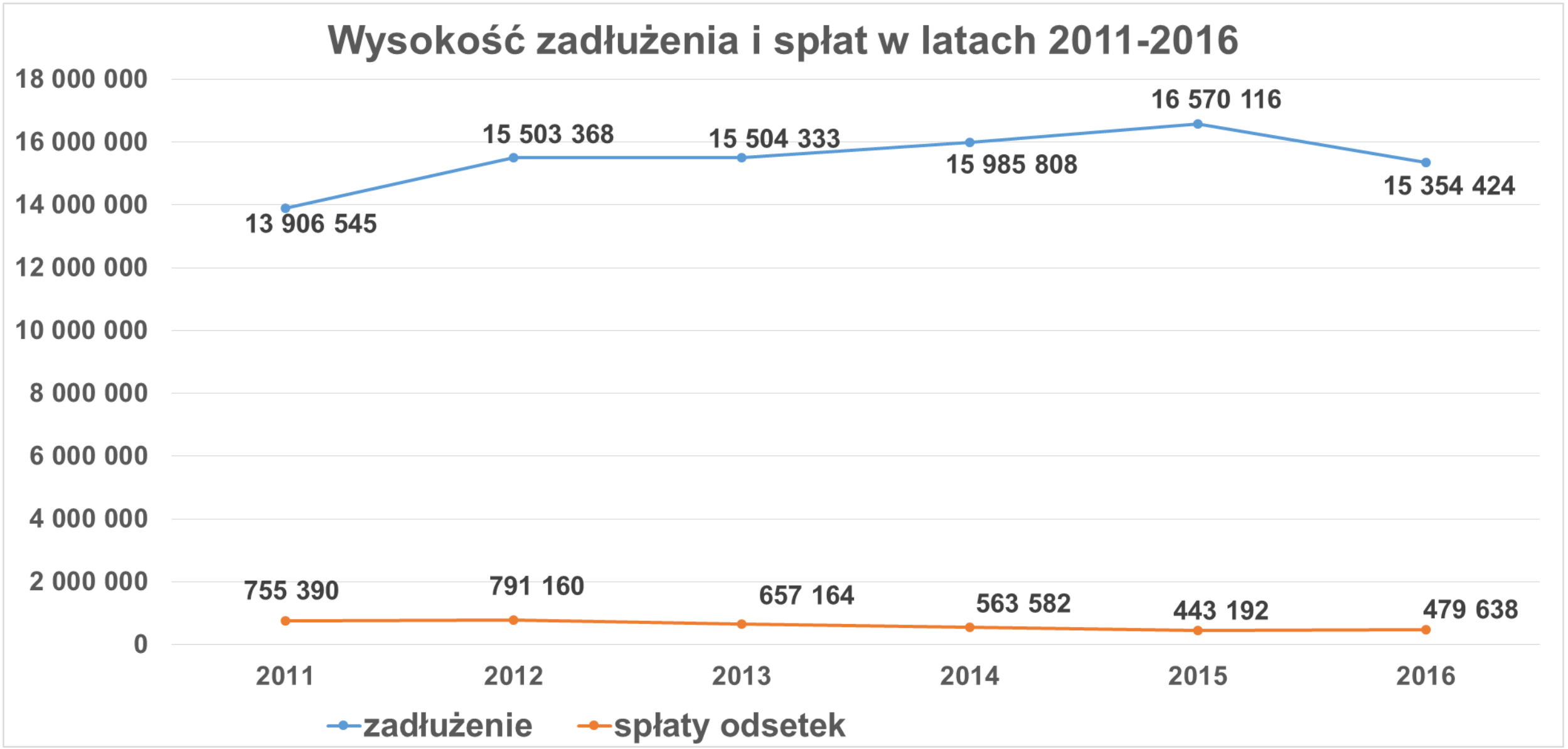
Wskaźniki zadłużenia i obsługi zadłużenia oraz efektywność zarządzania finansowego

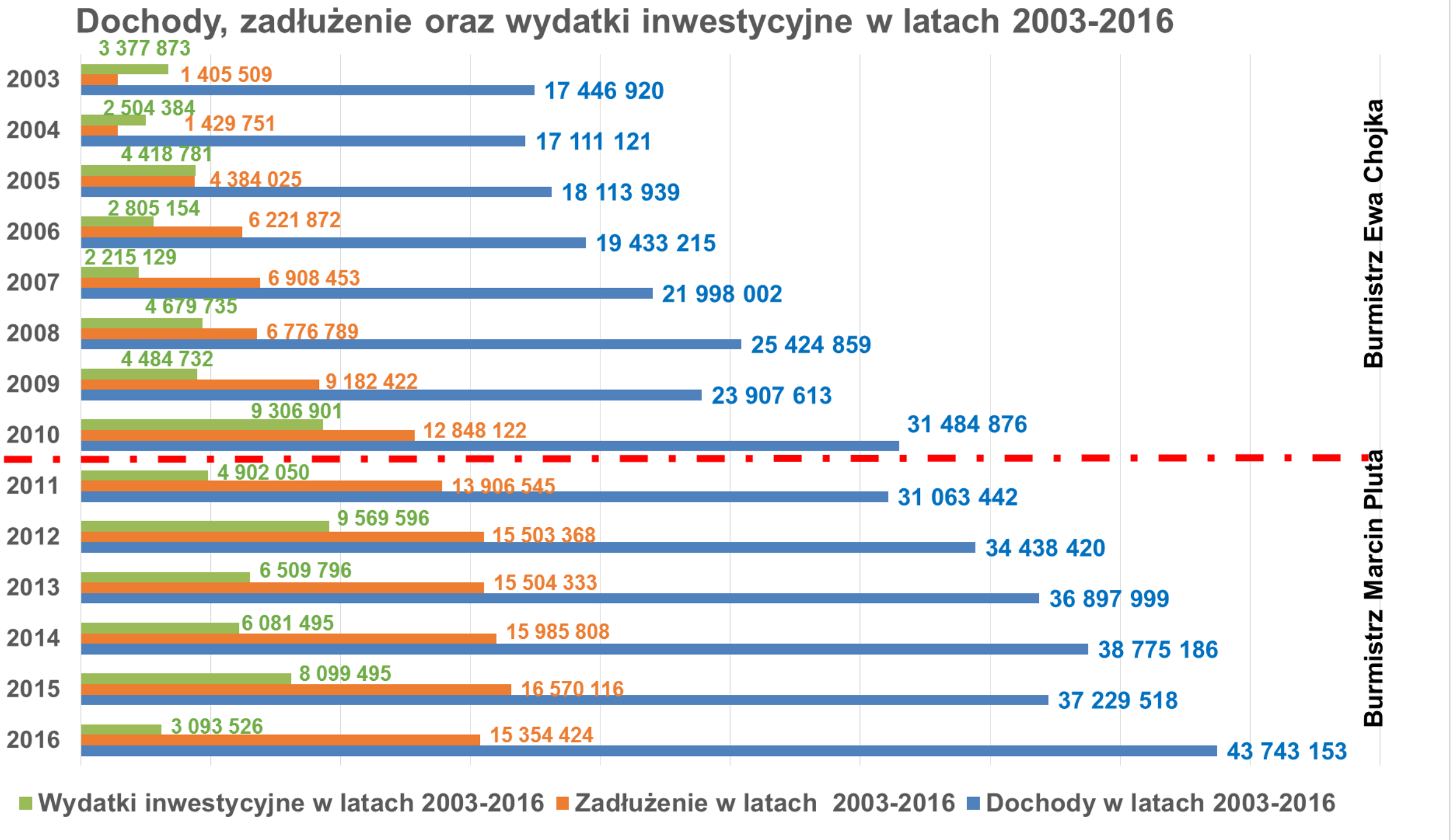
Zadłużenie miasta na 31.12.2016r. wynosi 15.354.424,00 zł i zmniejszyło się o 1.215.692,00 zł w porównaniu do 2015 roku.

Wskaźnik zadłużenia (zadłużenie/dochody ogółem) wynosi 35,10%

Wskaźnik obsługi zadłużenia (spłaty rat + odsetki/dochody ogółem) wynosi 3,88%

Koszty obsługi długu (odsetki od zadłużenia) stanowią kwotę 479 637,86 zł


Wysokość zadłużenia i spłat w latach 2011-2016
18 000 000
16 000 000
14 000 000
12 000 000
10 000 000
8 000 000
6 000 000
4 000 000
2 000 000
0
13 906 545
15 503 368
15 504 333
15 985 808
16 570 116
15 354 424
755 390
791 160
657 164
563 582
443 192
479 638
2011
2012
2013
2014
2015
2016
zadłużenie
spłaty odsetek


Dochody, zadłużenie oraz wydatki inwestycyjne w latach 2003-2016
2003
3 377 873
1 405 509
17 446 920
2004
2 504 384
1 429 751
17 111 121
2005
4 418 781
4 384 025
18 113 939
2006
2 805 154
6 221 872
19 433 215
2007
2 215 129
6 908 453
21 998 002
2008
4 679 735
6 776 789
25 424 859
2009
4 484 732
9 182 422
23 907 613
2010
9 306 901
12 848 122
31 484 876
Burmistrz Ewa Chojka
Burmistrz Marcin Pluta
2011
4 902 050
13 906 545
31 063 442
2012
9 569 596
15 503 368
34 438 420
2013
6 509 796
15 504 333
36 897 999
2014
6 081 495
15 985 808
38 775 186
2015
8 099 495
16 570 116
37 229 518
2016
3 093 526
15 354 424
43 743 153
Wydatki inwestycyjne w latach 2003-2016
Zadłużenie w latach 2003-2016
Dochody w latach 2003-2016

PODSUMOWANIE 2016 ROKU

WOLNE ŚRODKI NA Z 2015 ROKU	**2 403 908 zł**
NADWYŻKA OPERACYJNA	+ 3 321 225 zł
DOCHODY MAJĄTKOWE	+ 996 442 zł
INWESTYCJE W GMINIE	- 3 093 526 zł
ZMNIEJSZENIE ZADŁUŻENIA o kwotę	- 1 215 692 zł
POZIOM ZADŁUŻENIA	35,10 %
WOLNE ŚRODKI NA KONIEC ROKU 2016	**= 2 412 357 zł**

SAMOFINANSOWANIE

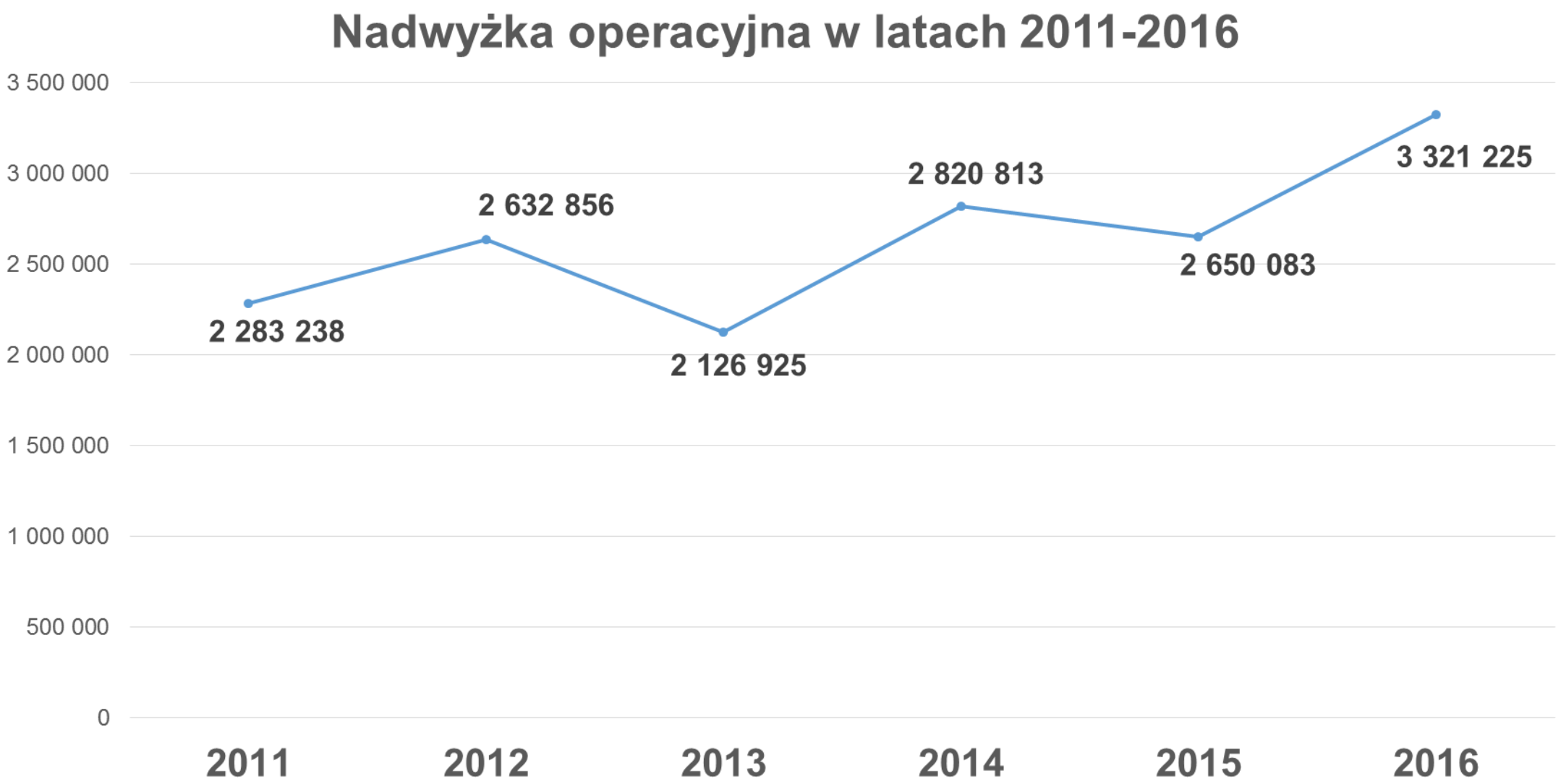
1.Dochody bieżące		42 746 711,29 zł
2.Wydatki bieżące	-	39 425 486,37 zł
3.NADWYŻKA OPERACYJNA	=	3 321 224,92 zł
(WSKAŹNIK (poz.3/ poz.1x 100%) = 7,77%)		
4.Spłata zadłużenia ze środków własnych	-	1 215 692,00 zł
5.Środki własne na inwestycje	=	2 105 532,92 zł

Finansowanie inwestycji:
środki własne 2.105.532,92 zł + dotacja z budżetu państwa 247.379,99 zł + wolne środki z 2015 roku 740.613,09 zł.

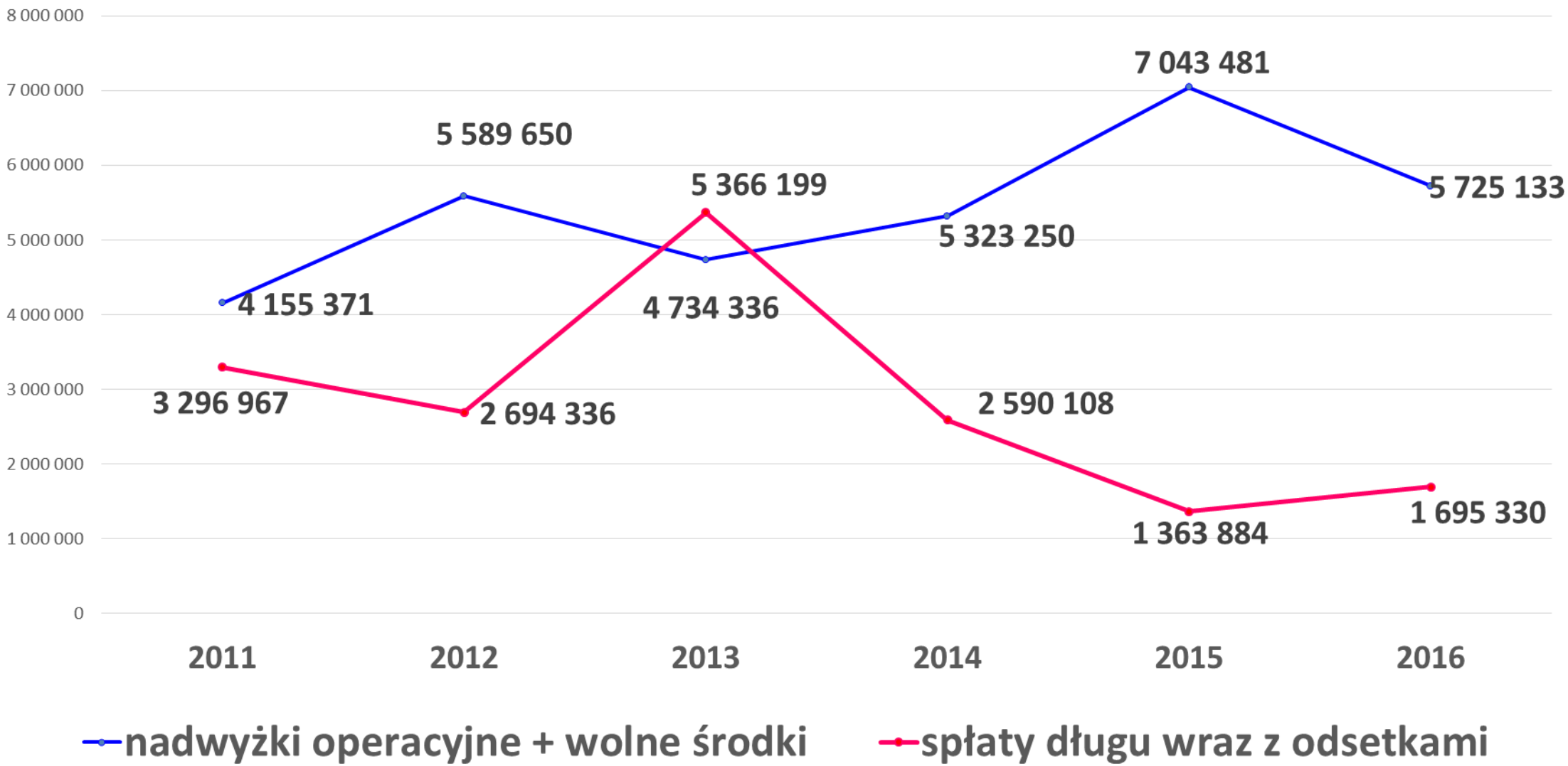
(stopa samofinansowania 140 %)

(dochody majątkowe + nadwyżka operacyjna / wydatki majątkowe)

996 442 + 3 321 225 / 3 093 526 = 140 %


Nadwyżka operacyjna w latach 2011-2016
3 500 000
3 000 000
2 500 000
2 000 000
1 500 000
1 000 000
500 000
0
2 283 238
2 632 856
2 126 925
2 820 813
2 650 083
3 321 225
2011
2012
2013
2014
2015
2016

Udział spłat zadłużenia w nadwyżce operacyjnej i wolnych środkach



Sprawozdanie finansowe

Miasta Brzeziny za 2016 rok

Analizując **bilans z wykonania budżetu** jednostki samorządu terytorialnego zwrócono uwagę na wystąpienie nadwyżki budżetu w kwocie 1.224.140,83 zł, podczas gdy w roku 2015 wystąpił deficyt budżetu w kwocie 2.573.798,00 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na koniec 2016 roku w kwocie 3.033.922,20 zł (w 2015 r. – 2.697.489,78 zł) jest zgodny z potwierdzeniem salda otrzymanym z banku i Sprawozdaniu ST - o stanie środków na rachunku bankowym.

W porównaniu do 2015 roku zadłużenie zmniejszyło się o 1.215.692,00 zł, co wynika z poz. I.1. Zobowiązania finansowe bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 15.354.424,00 zł, tj. 35,10 % zrealizowanych dochodów. W 2015 roku zadłużenie wynosiło 16.570.116,00 zł, tj. 44,51% dochodów zrealizowanych.

Informacje o wynikach działalności wykazywane są w **rachunku zysków i strat.** W rachunku wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy. Łączny rachunek zysków i strat na koniec 2016 roku wykazuje zysk netto w kwocie 4.227.895,99 zł, który jest zgodny z wynikiem finansowym netto za rok 2016 wskazanym w łącznym bilansie jednostki budżetowej (na koniec 2015 r. zysk wyniósł 1.875.116,63 zł).

Informacje o zmianach sytuacji finansowej prezentowane są w **zestawieniu zmian w funduszu jednostki.** Fundusz jednostki pełni rolę „porządkową” i informacyjną. Jego podstawową rolą jest informowanie o stanie równowartości majątku trwałego i obrotowego jednostki. Wszelkie dofinansowane z jednostek nadrzędnych zwiększa wartość funduszu, ale jednocześnie otrzymane środki po wydatkowaniu zwiększają stratę jednostki, a ta zmniejsza fundusz.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki pełni rolę technicznego zestawienia obrotów na koncie „800” – Fundusz jednostki – na początek okresu (BO) wynosił 100.698.086,49 zł, a na koniec 2016 roku wynosi 105.459.663,54 zł i jest wyższy w porównaniu do 2015 roku o 4.686.428,15 zł

Zachodzi także zgodność między łącznym bilansem jednostek budżetowych, a łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostek.