

Gmina Miasto Wąbrzeźno

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIASTO WĄBRZEŹNO ZA 2019 ROK

*Sporządzający:
Skarbnik Miasta Wąbrzeźno
mgr Mariola Frankowska*

WĄBRZEŹNO 30 MARCA 2020 ROKU

SPIS TREŚCI

ZAŁĄCZNIKI:	2
WSTĘP	3
I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU	7
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE W 2019 ROKU	34
III. DOCHODY	36
1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA	36
2. DOCHODY MAJĄTKOWE	51
3. DOCHODY BIEŻĄCE.....	55
4. DOTACJE.....	69
5. SUBWENCJE.....	75
6. DOCHODY WŁASNE.....	75
IV. NALEŻNOŚCI	95
V. WYDATKI	96
1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA	96
2. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	104
3. WYDATKI BIEŻĄCE	116
VI. DEFICYT	159
VII. ZOBOWIĄZANIA	160
VIII. PODSUMOWANIE	172

ZAŁĄCZNIKI:

1. DOCHODY MISTA WĄBRZEŻNO ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2019 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 1
2. WYDATKI MIASTA WĄBRZEŻNO ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2019 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 2
3. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DOTACJI CELOWYCH W 2019 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 3
4. WYKAZ WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH W 2019 ROKU.....	ZAŁĄCZNIK NR 4
5. DOCHODY W PODZIALE NA DOCHODY WŁASNE, SUBWENCJE I DOTACJE	ZAŁĄCZNIK NR 5
6. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW EUROPEJSKICH	ZAŁĄCZNIK NR 6
7. SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA DOTACJI CELOWYCH DLA JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH W 2019 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 7
8. WOLNE ŚRODKI BUDŻETU GMINY MISTA WĄBRZEŻNO	ZAŁĄCZNIK NR 8
9. WYKONANIE BUDŻETU DOCHODÓW WŁASNYCH I INSTYTUCJI KULTURY	ZAŁĄCZNIK NR 9
10. INFORMACJA O STANIE MIENIA MIASTA WĄBRZEŻNO.....	ZAŁĄCZNIK NR 10
11. SPRAWOZDANIE OPISOWE Z WYKONANIA BUDŻETU MIEJSKIEJ I POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WĄBRZEŻNIE ZA 2019 ROK.....	ZAŁĄCZNIK NR 11
12. SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO WĄBRZESKIEGO DOMU KULTURY ZA 2019 ROK	ZAŁĄCZNIK NR 12

WSTĘP

Budżet Miasta Wąbrzeźna na rok 2019 przyjęty został Uchwałą NR IV/16/18 Rady Miasta Wąbrzeźno z dnia 19 grudnia 2018 roku.

Podstawą przygotowania budżetu były ogłoszone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki do opracowania planów finansowych na 2019 rok:

1. Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,30% w stosunku do 2018 roku;
2. Nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w wysokości 105,60%, realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w wysokości 103,30% w stosunku do 2018 roku;
3. Składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne;
4. Najniższe wynagrodzenie w kwocie 2.250,00 zł;
5. Odpis na FŚS pracowników urzędu i jednostek budżetowych w kwocie 1.200,00 zł na 1 jeden etat;
6. Odpis na FŚS nauczycieli w wysokości 2.879,91 zł na jeden etat, przyjmując obowiązującą na 01 stycznia 2012 roku kwotę bazową w wysokości 2.618,19 zł określoną dla pracowników państwowej sfery budżetowej i przemnożoną przez 110,00%;
7. Odpis na FŚS nauczycieli emerytów w wysokości wskaźnika obliczonego od przedstawionych dochodów z tytułu emerytury;
8. Górne stawki podatków i opłat lokalnych określono na poziomie wyższym o 1,60% w stosunku do stawek z 2018 roku, a więc wzrost o poziom inflacji w I półroczu 2018 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2017 roku;
9. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w 2019 roku określono na poziomie 38,08%.

Kwoty dotacji na realizację zadań zleconych administracji rządowej zostały przyjęte na podstawie decyzji WFB.I.3110.3.14.2018 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wstępnych kwot dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z dnia 24 października 2018 roku.

Kwoty subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok przyjęto na podstawie danych zawartych w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku.

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych ustalono wstępnie na podstawie stawek podatkowych określonych Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku w

sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2019 roku oraz Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 15 października 2018 roku w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2019 roku, a także na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019, która wyniosła 54,36 zł za 1 dt, i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku, która wyniosła 191,98 zł za m³.

Ostateczne kwoty dotacji na 2019 rok na realizację zadań zleconych administracji rządowej przyjęto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.1.23.2019 z dnia 15 lutego 2019 roku (zadania zlecone, własne i realizowane w drodze porozumień) oraz decyzji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego DTR-3113-4/2019 z dnia 20 lutego 2019 roku (zadania zlecone przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców).

Ostateczne kwoty subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok przyjęto na podstawie danych zawartych w załączniku do pisma Ministra Finansów ST3.4750.1.2019 z dnia 13 lutego 2019 roku.

Budżet na 2019 rok zabezpieczał z dochodów bieżących wydatki bieżące, natomiast dochody majątkowe przeznaczone zostały na wydatki inwestycyjne (majątkowe):

Dochody bieżące – 53.030.429,29 zł

Wydatki bieżące – 50.414.568,55 zł

Dochody majątkowe – 4.533.548,05 zł

Wydatki majątkowe – 13.149.408,79 zł

Niedobór – 6.000.000,00 zł

Nadwyżka operacyjna – 2.615.860,74 zł

Deficyt – 6.000.000,00 zł

Dochody ogółem – 57.563.977,34 zł

Wydatki ogółem – 63.563.977,34 zł.

Planowany budżet miasta w podziale na poszczególne jednostki budżetowe przedstawiał się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa Nr 2: dochody – 21.300,00 zł oraz wydatki – 6.483.917,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3: dochody – 5.500,00 zł oraz wydatki – 5.269.050,36 zł

Przedszkole Miejskie Bajka: dochody – 508.164,20 zł oraz wydatki – 2.279.927,00 zł

Gimnazjum Nr 1: dochody – 1.000,00 zł oraz wydatki – 2.214.979,66 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej: dochody – 23.890,00 zł oraz wydatki – 450.906,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych: dochody – 27.000,00 zł oraz wydatki – 1.052.826,00 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: dochody – 108.859,27 zł oraz wydatki – 16.378.261,46 zł

Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe dochody – 56.868.263,87 zł oraz pozostałe wydatki – 29.434.109,86 zł.

W wydatkach majątkowych zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

1.Przebudowa drogi gminnej ulica Wspólna w Wąbrzeźnie – 2.299.513,20 zł;

2.Przebudowa drogi Konopnickiej – 576.727,11 zł;

3.Przebudowa ulicy Biskupa Jana Dantyszka – budżet obywatelski – 185.000,00 zł;

4.Budowa parkingów, chodników i prace na betoniarni wraz ze zjazdem z ulicy Kiedrowskiego – 100.000,00 zł;

5.Ścieżka do jazdy na rolkach – budżet obywatelski – 42.000,00 zł;

6.Budowa ścieżek pieszo-rowerowych – 1.834.099,43 zł;

7.Budowa chodników przy ulicy Sienkiewicza – budżet obywatelski – 68.400,00 zł;

8.Infostrada Kujaw i Pomorza – 139.316,90 zł;

9.Zakup kamer na wyposażenie monitoringu z montażem – 36.000,00 zł;

10.Modernizacja instalacji elektrycznej w budynku SP Nr 3 – 30.000,00 zł;

11.Zakup wyposażenia i małej architektury dla SP Nr 2 – 30.000,00 zł;

12.Zakup wyposażenia i małej architektury dla SP Nr 3 – 40.000,00 zł;

13.Zakup wyposażenia i małej architektury dla Przedszkola – 20.000,00 zł;

14.Przebudowa dachu w SP Nr 2 – 500.000,00 zł;

15.Przebudowa instalacji co w WCPT i IS – 15.000,00 zł;

16.Wykonanie koszy, ławek, kwietników, małej architektury na tereny miejskie – 70.000,00 zł;

17.Kąpielisko – budżet obywatelski – 150.000,00 zł;

18.Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej – 565.343,94 zł;

19.Zakup samochodu dla MZUK – 35.000,00 zł;

20. Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta – 16.000,00 zł;
21. Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie -1.188.500,00 zł;
22. Przebudowa obiektów sportowych (studium i zmiana projektu) – 4.005.797,00 zł;
23. Oświetlenie ścieżek pieszo-rowerowych nad Jeziorem Zamkowym – 393.600,00 zł;
24. Rozwój infrastruktury rekreacyjno-turystycznej – 60.669,00 zł;
25. Miejska Szopka Bożonarodzeniowa – budżet obywatelski 25.000,00 zł;
26. Dotacja dla Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego – 147.456,00 zł;
27. Dotacja do przebudowy drogi Wąbrzeźno – Kowalewo Pomorskie – 308.800,00 zł;
28. Dotacja dla OSP – 3.000,00 zł;
29. Dotacja na zakup samochodu dla KPP – 10.000,00 zł;
30. Dotacje na zadania związane z ochroną środowiska – 30.000,00 zł;
31. Dotacja na rozwój infrastruktury rekreacyjno-turystycznej – 26.209,62 zł i modernizację obiektu WDK – 97.976,59 zł;
32. Rezerwa inwestycyjna – 100.000,00 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło na 1 stycznia 2019 roku 20.258.000,00 zł i stanowiło 34,24% wykonanych dochodów z 2018 roku. Poziom ten nie przekracza ustawowego progu określonego z artykułów 169 – 170 starej ustawy o finansach publicznych z 2005 roku. Biorąc pod uwagę konieczność zaciągnięcia w 2019 roku kolejnych kredytów na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 6.000.000,00 zł oraz na spłatę rat wcześniejszych kredytów i pożyczek w kwocie 1.523.000,00 zł planowane zadłużenie z tego tytułu wzrasta. Na 31 grudnia 2019 roku planowane zadłużenie wzrasta do kwoty 26.073.000,00 zł co procentowo stanowi 40,12% planowanych dochodów.

I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU

Budżet Miasta Wąbrzeźna na 2019 rok został przyjęty Uchwałą NR IV/16/18 Rady Miasta Wąbrzeźno w dniu 19 grudnia 2018 roku w sprawie budżetu miasta na 2019 rok, i stanowił:

Dochody miasta w kwocie **57.563.977,34 zł**, w tym planowane dochody majątkowe na kwotę **4.533.548,05 zł**.

Wydatki miasta w kwocie **63.563.977,34 zł**, w tym planowane wydatki majątkowe na kwotę **13.149.408,79 zł**.

Deficyt w kwocie **6.000.000,00 zł**.

Planowanym źródłem pokrycia deficytu miały być środki uzyskane z kredytu długoterminowego inwestycyjnego w kwocie **6.000.000,00 zł**.

Zmiany budżetu dokonane w 2019 roku przedstawiały się następująco:

Dochody – zmiany dokonane przez Radę Miasta Wąbrzeźno

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	UCHWAŁA NR V/28/19	30.01.2019	0,00 zł	78.830,79 zł	57.642.808,13 zł
Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia dochodów z tytułu niewykorzystanych środków z 2018 roku w ramach projektów w SP Nr 3 „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” – 26.342,79 zł oraz w MOPS „Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych” – 52.488,00 zł.					
2.	UCHWAŁA NR VI/37/19	28.03.2019	-32.480,00 zł	228.623,00 zł	57.842.895,17 zł
Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia dochodów z tytułu subwencji, na podstawie ostatecznej decyzji Ministra Finansów ST3.4750.1.2019, o kwotę 26.280,00 zł; zmiany planowanych dochodów budżetu państwa na podstawie ostatecznej decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.1.1.2019; zwiększenia dochodów o kwotę 3.000,00 zł z tytułu odsetek i					

różnych dochodów w gospodarce gruntami i nieruchomościami; zwiększenia w Urzędzie Miasta dochodów z tytułu darowizn, usług i rozliczeń z lat ubiegłych łącznie o kwotę 53.500,00 zł; zwiększenia dochodów o wpływy z wydzielonych rachunków dochodów oświaty po zamknięciu roku budżetowego w kwocie 43.500,00 zł; zwiększenia dochodów o środki RPO na realizację projektu „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – 50,000,00 zł.

3.	UCHWAŁA NR VII/45/19	30.04.2019	-2.806,00 zł	498.345,64 zł	58.451.806,41 zł
-----------	-----------------------------	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego 4/2019 w kwocie 20.267,00 zł z przeznaczeniem na wybory do Parlamentu Europejskiego; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego 5/2019 w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych; zwiększenia w Urzędzie Miasta dochodów z tytułu darowizn o kwotę 20.000,00 zł; zwiększenia dochodów o środki FDS na realizację przebudowy dróg gminnych zgodnie ze złożonymi wnioskami – 454.772,64 zł; zmiany dochodów z tytułu dotacji na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na 2019 rok na podstawie ostatecznej decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.27.2019 – przesunięcie między rozdziałami w związku z koniecznością zapewnienia środków na specjalną organizację nauki w kwocie 2.806,00 zł.

4.	UCHWAŁA NR IXL/54/19	19.06.2019	-1.704.013,09 zł	1.781.858,76 zł	58.694.526,65 zł
-----------	-----------------------------	-------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia w Urzędzie Miasta dochodów z tytułu usług, odszkodowań i rozliczeń z M i PBP łącznie o kwotę 37.262,00 zł; zwiększenia wpływów z tytułu wieczystego użytkowania w kwocie 71.000,00 zł; zwiększenia dochodów WCPT i IS o środki z rozliczenia zużytego ciepła w 2018 roku w kwocie 3.333,67 zł; zwiększenia dochodów o kwotę 36.250,00 zł tytułem dotacji dla M i PBP z Powiatu Wąbrzeskiego; zmiany paragrafu dotacji z FDS na realizację przebudowy dróg gminnych zgodnie ze złożonymi wnioskami – 1.604.013,09 zł; zwiększenia sprzedaży mienia gminy w kwocie 30.000,00 zł; zmniejszenia dofinansowania na przebudowę obiektów sportowych o kwotę 100.000,00 zł (dofinansowanie przeniesiono na 2020 rok).

5.	UCHWAŁA NR X/60/19	10.07.2019	0,00 zł	184.073,32 zł	58.953.727,29 zł
-----------	---------------------------	-------------------	----------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2019 w kwocie 144.600,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”; wprowadzenia do budżetu dotacji z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na realizowanie projektu „Zamień odpady na klasowe wypady” – 3.000,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu dofinansowania ze środków unijnych o kwotę 26.332,32 zł na realizację grantu „Planowanie z

mieszkańcami” oraz o kwotę 10.141,00 zł dotyczącą projektu „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno”.

6.	UCHWAŁA NR XI/69/19	25.09.2019	-126.000,00 zł	891.604,91 zł	60.868.250,47 zł
-----------	--------------------------------	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmiany dochodów w Urzędzie Miasta łącznie do kwoty 23.452,32 zł z tytułu środków pozyskanych na realizację grantu „Planowanie z mieszkańcami”; korekty dotacji na budowę dróg w ramach FDS – wzrost o kwotę 676.959,91 zł; zwiększenia dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 26.732,00 zł na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne przedmiotów przyrodniczych w SP Nr 2 oraz o kwotę 187.781,00 zł na dofinansowanie wypłat wynagrodzeń nauczycieli; zwiększenia w WCPT i IS dochodów z tytułu odszkodowania od ubezpieczyciela – 132,00 zł; zmniejszenia dochodów z tytułu: przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 70.000,00 zł, grzywien i mandatów nakładanych przez Straż Miejską – 28.000,00 zł oraz wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych – 28.000,00 zł.

7.	UCHWAŁA NR XII/75/19	17.10.2019	-38.178,00 zł	38.178,00 zł	62.028.641,74 zł
-----------	---------------------------------	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: przesunięcia dochodów majątkowych z tytułu dotacji LGD na rozwój infrastruktury rekreacyjno-sportowej w kwocie 38.178,00 zł na dochody bieżące.

8.	UCHWAŁA NR XIV/84/19	26.11.2019	-1.342.316,57 zł	869.500,00 zł	63.269.194,53 zł
-----------	---------------------------------	-------------------	-------------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększeń dochodów z tytułu: wpływów różnych dochodów i wpływów z lat ubiegłych łącznie – 12.000,00 zł, podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych (w formie karty podatkowej) – 1.000,00 zł, podatku od nieruchomości – 527.000,00 zł, podatku od posiadanych środków transportowych – 5.000,00 zł, wpływów z opłaty adiacenckiej – 10.000,00 zł; udziałów w podatku CIT – 262.000,00 zł, wpływów za wyżywienie w przedszkolu – 40.000,00 zł; zmniejszeń dochodów z tytułu: podatku rolnego – 7.000,00 zł, podatku od posiadanych środków transportowych – 20.000,00 zł, opłaty od posiadanych psów – 7.000,00 zł; przeniesienia dochodów z gospodarki odpadami na pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami na kwotę 5.500,00 zł; zwiększenia dochodów MZUK z tytułu wynajmu obiektów przy ulicy Podzamcze o kwotę 5.000,00 zł; zmniejszenia dotacji i dofinansowań na realizację projektów: „Infostrada Kujaw i Pomorza” 2.0 – 60.756,37 zł, „Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej” – 236.239,47 zł, „Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców” – 990.041,40 zł, „Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta” – 5.638,33 zł, „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno” – 10.141,00 zł.

9.	UCHWAŁA NR XV/93/19	20.12.2019	0,00 zł	81.627,00 zł	64.971.006,75 zł
<p>Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia dochodów z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 2.396,00 zł na wypłatę świadczeń na start dla nauczycieli stażystów oraz o kwotę 11.727,00 zł na dofinansowanie kosztów wypłaty odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art. 20 ustawy Karta nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 Karty nauczyciela; zwiększenia środków z rezerwy subwencji ogólnej o kwotę 67.504,00 zł.</p>					
Razem zmiany dochodów			-3.245.793,66 zł	4.652.641,42 zł	1.406.847,76 zł

Dochody – zmiany dokonane przez Burmistrza Wąbrzeźna

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	Zarządzenie Nr 0050.12.2019	31.01.2019	0,00 zł	2.393,04 zł	57.645.201,17 zł
<p>Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.4.2019 w kwocie 2.393,04 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych.</p>					
2.	Zarządzenie Nr 0050.32.2019	28.02.2019	0,00 zł	1.551,00 zł	57.646.752,17 zł
<p>Zmian ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.13.2019 w kwocie 1.551,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych.</p>					
3.	Zarządzenie Nr 0050.44.2019	02.04.2019	0,00 zł	113.371,60 zł	57.956.266,77 zł

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.5.2019 w kwocie 355,60 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.22.2019 w kwocie 107.136,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z wypłatą świadczeń pomocy materialnej; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.20.2019 w kwocie 5.880,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizowaniem i świadczeniem usług opiekuńczych.

4.	Zarządzenie Nr 0050.60.2019	30.04.2019	0,00 zł	131.402,57 zł	58.583.208,98 zł
-----------	--	-------------------	----------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.37.2019 w kwocie 6.367,97 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.38.2019 w kwocie 8.679,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w kwocie 355,60 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz w kwocie 116.000,00 zł na realizację programu „Senior+”.

5.	Zarządzenie Nr 0050.68.2019	21.05.2019	0,00 zł	31.950,00 zł	58.615.158,98 zł
-----------	--	-------------------	----------------	---------------------	-------------------------

Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-8/19 w kwocie 31.950,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych.

6.	Zarządzenie Nr 0050.87.2019	10.06.2019	0,00 zł	1.522,00 zł	58.616.680,98 zł
-----------	--	-------------------	----------------	--------------------	-------------------------

Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.30.2019 w kwocie 1.522,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania.

7.	Zarządzenie Nr 0050.91.2019	25.06.2019	0,00 zł	75.127,32 zł	58.769.653,97 zł
-----------	--	-------------------	----------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.41.2019 w kwocie 4.500,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych oraz w kwocie 70.627,32 zł na

wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne.					
8.	Zarządzenie Nr 0050.109.2019	12.07.2019	0,00 zł	1.614,55 zł	58.955.341,84 zł
Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.48.2019 w kwocie 1.614,55 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanego dodatku energetycznego oraz obsługę tego zadania.					
9.	Zarządzenie Nr 0050.110.2019	19.07.2019	0,00 zł	57.856,11 zł	59.013.197,95 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.50.2019 w kwocie 24.602,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zasiłków stałych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.51.2019 w kwocie 31.731,11 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i obsługę zadania oraz w kwocie 1.523,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę zadania.					
10.	Zarządzenie Nr 0050.120.2019	31.07.2019	0,00 zł	20.995,00 zł	59.034.192,95 zł
Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.54.2019 w kwocie 20.995,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.					
11.	Zarządzenie Nr 0050.129.2019	21.08.2019	0,00 zł	149.900,61 zł	59.184.093,56 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.57.2019 w kwocie 128.650,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.59.2019 w kwocie 22,61 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-9/19 w kwocie 21.228,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.					
12.	Zarządzenie Nr 0050.132.2019	30.08.2019	0,00 zł	94.120,00 zł	59.278.213,56 zł

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.62.2019 w kwocie 5.880,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.64.2019 w kwocie 5.480,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w programie „Wyprawka szkolna”; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2019 w kwocie 82.760,00 zł z przeznaczeniem na realizację świadczenia „Dobry Start”.

13.	Zarządzenie Nr 0050.141.2019	13.09.2019	0,00 zł	824.432,00 zł	60.102.645,56 zł
------------	---	-------------------	----------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.67.2019 w kwocie 793.422,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat oraz w kwocie 31.010,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń „Dobry Start” i koszty związane z realizacją wypłat.

14.	Zarządzenie Nr 0050.145.2019	30.09.2019	-5.500,00 zł	56.013,73 zł	60.918.764,20 zł
------------	---	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.71.2019 i WFB.I.3120.3.74.2019 w kwocie łącznej 17.150,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń „Dobry Start” i koszty związane z realizacją wypłat; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.72.2019 w kwocie 19.679,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych administracji rządowej; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.70.2019 w kwocie 96,17 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dofinansowania z WFOŚ i GW dotyczącego demontażu, transportu i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest w kwocie 13.588,56 zł; przesunięcia między rozdziałami 90002 i 90026 środków uzyskanych z odsetek i kosztów upomnień w związku z nieterminową odpłatnością za odbiór odpadów.

15.	Zarządzenie Nr 0050.152.2019	11.10.2019	-3.000,00 zł	1.112.877,54 zł	62.028.641,74 zł
------------	---	-------------------	---------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.83.2019 w kwocie 4.927,54 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego dla producentów rolnych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.81.2019 w kwocie 1.073.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-

10/19 w kwocie 31.950,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu RP i Senatu RP; przesunięcia dofinansowania z WFOŚ i GW dotyczącego projektu „Zmień odpady na klasowe wypady” na kwotę 3.000,00 zł.

16.	Zarządzenie Nr 0050.154.2019	18.10.2019	-5.500,00 zł	416.568,36 zł	62.439.710,10 zł
------------	---	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.87.2019 w kwocie 1.015,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz w kwocie 204,00 zł na realizację świadczenia „Dobry Start; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.84.2019 w kwocie 28.260,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.85.2019 w kwocie 120,36 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz w kwocie 309.549,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.76.2019 w kwocie 1.034,00 zł na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.88.2019 w kwocie 67.456,00 zł z przeznaczeniem na realizację dla uczniów świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym oraz w kwocie 3.430,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników; korekty dochodów w gospodarce odpadami komunalnymi na kwotę 5.500,00 zł.

17.	Zarządzenie Nr 0050.162.2019	30.10.2019	0,00 zł	135.624,00 zł	62.575.334,10 zł
------------	---	-------------------	----------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.92.2019 w kwocie 13.600,00 zł na wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł na pracownika socjalnego oraz w kwocie 72.164,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.90.2019 w kwocie 49.860,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla asystentów rodzin.

18.	Zarządzenie Nr 0050.165.2019	05.11.2019	-49.860,00 zł	59.317,00 zł	62.584.791,10 zł
------------	---	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.94.2019 w kwocie 3.823,00 zł z przeznaczeniem na składki ubezpieczenia zdrowotnego oraz w kwocie 5.634,00 zł na realizację programu „Za życiem”; przesunięcia między rozdziałami 85404 i 85504 środków w kwocie 49.860,00 zł uzyskanych z dotacji przeznaczonej na wypłatę wynagrodzenia dla asystentów rodzin.

19.	Zarządzenie Nr 0050.168.2019	14.11.2019	0,00 zł	1.152.853,00 zł	63.737.644,10 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.98.2019 w kwocie 49.840,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych oraz w kwocie 1.089.167,00 zł na pomoc państwa w wychowaniu dzieci; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.97.2019 w kwocie 13.846,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.</p>					
20.	Zarządzenie Nr 0050.175.2019	18.11.2019	0,00 zł	4.367,00 zł	63.742.011,10 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.99.2019 w kwocie 507,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę tego zadania oraz w kwocie 3.860,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizowaniem i świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osób z zaburzeniami psychicznymi.</p>					
21.	Zarządzenie Nr 0050.177.2019	26.11.2019	0,00 zł	499.555,53 zł	63.768.750,06 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.104.2019 w kwocie 477.070,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne, w kwocie 10.736,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach programu „Dobry Start, w kwocie 3.625,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.103.2019 w kwocie 56,48 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.100.2019 w kwocie 8.068,05 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów renowacji i odkazania ksiąg stanu cywilnego w latach 2018 i 2019.</p>					
22.	Zarządzenie Nr 0050.183.2019	05.12.2019	-22.169,85 zł	9.766,54 zł	63.756.346,75 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.116.2019 w kwocie 254,00 zł z przeznaczeniem opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody</p>					

Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.113.2019 w kwocie 15.662,00 zł na realizację zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej – rozliczenie roczne; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.75.2019 w kwocie 6.507,85 zł na zakup książek; wprowadzenia do budżetu dotacji z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na zakup drzewek – 9.512,54 zł.					
23.	Zarządzenie Nr 0050.187.2019	13.12.2019	0,00 zł	1.133.033,00 zł	64.889.379,75 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.117.2019 w kwocie 17.461,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.122.2019 w kwocie 1.115.262,00 zł z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowaniu dzieci, w kwocie 310,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach programu „Dobry Start”.					
24.	Zarządzenie Nr 0050.189.2019	23.12.2019	0,00 zł	12.720,00 zł	64.983.726,75 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.77.2019 w kwocie 6.550,00 zł oraz WFB.I.3120.3.121.2019 w kwocie 6.170,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi.					
Razem zmiany dochodów			-86.029,85 zł	6.098.931,50 zł	6.012.901,65 zł

Łącznie zmiany planowanych dochodów dokonane w 2019 roku to zwiększenie na kwotę 7.419.749,41 zł.

Wydatki – zmiany dokonane przez Radę Miasta Wąbrzeźno

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	UCHWAŁA NR V/28/19	30.01.2019	-11.368,89 zł	90.199,68 zł	63.642.808,13 zł
<p>Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków z tytułu niewykorzystanych środków z 2018 roku w ramach projektów w SP Nr 3 „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” – 26.342,79 zł oraz w MOPS „Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych” – 52.488,00 zł; przesunięcia między rozdziałami wydatków oświaty w kwocie 4.000,00 zł w związku z dowożeniem dziecka niepełnosprawnego na zajęcia szkolne; przeniesienia między paragrafami wydatków w MOPS – 1.800,00 zł w związku z podwyższoną składką do banku żywności oraz 1.500,00 zł w związku ze zwrotami niesłusznie pobranych świadczeń; zmniejszenia wydatków na utrzymaniu zieleni w kwocie 1.208,89 zł; zabezpieczenia na wydatkach środków niewykorzystanych w 2018 roku w kwocie 1.208,89 zł tytułem opłat i kar za korzystanie ze środowiska; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących opłaty śmieciowej w kwocie 300,00 zł z powodu konieczności zabezpieczenia środków na opłatę komorniczą.</p>					
2.	UCHWAŁA NR VI/37/19	28.03.2019	-139.943,00 zł	336.086,00 zł	63.842.895,17 zł
<p>Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków z tytułu niewykorzystanych środków z 2018 roku w ramach projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza” 2.0 – 487,20 zł; zmiany planowanych wydatków budżetu państwa na podstawie ostatecznej decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.1.1.2019; zwiększeń wydatków z przeznaczeniem na wypłatę umów zleceń dla pracowników roznoszących decyzje wymiarowe – 22.027,80 zł i na przygotowanie strony miasta i marki miasta – 25.215,00 zł; przesunięcia między rozdziałami wydatków oświaty w kwocie 30.000,00 zł w związku z potrzebą zwiększenia wydatków na dowożenie dzieci na zajęcia szkolne – 27.600,00 zł i zwiększenia wydatków inwestycyjnych w SP Nr 3 na zakup szafek – 5.600,00 zł; przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: MOPS – 24.814,00 zł i WCPT i IS – 7.644,00 zł; przeniesienia w ramach budżetu obywatelskiego kwoty 10.000,00 zł z wydatków na urządzenie plaży na ścieżki do jazdy na rolkach na Osiedlu Hallera; przesunięcia między paragrafami wydatków w kwocie 10.000,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału GK celem zabezpieczenia środków na bieżące zadania; zwiększenia dotacji dla WDK o kwotę 3.600,00 zł w związku z koniecznością wykonania zewnętrznego przyłącza energetycznego na potrzeby przyłączenia ambulansu do poboru krwi PCK; zwiększenia wydatków o środki RPO na realizację projektu „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – 50.000,00 zł; zabezpieczenia wkładu własnego w kwocie 29.000,00 zł na realizację projektu „Utworzenie i wyposażenie Klubu” („Senior+”); zwiększenia środków w kwocie 45.000,00 zł na dotacje dla organizacji pożytku publicznego z przeznaczeniem na</p>					

realizację zadań w zakresie wypoczynku i edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury i tradycji oraz kultury fizycznej i sportu; przesunięcia między paragrafami wydatków dotyczących projektu „Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie” na kwotę łączną 5.000,00 zł.

3.	UCHWAŁA NR VII/45/19	30.04.2019	-4.170,00 zł	499.709,64 zł	64.451.806,41 zł
-----------	-----------------------------	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków na realizację przebudowy dróg gminnych zgodnie ze złożonymi wnioskami – 342.818,18 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego 4/2019 w kwocie 20.267,00 zł z przeznaczeniem na wybory do Parlamentu Europejskiego; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego 5/2019 w kwocie 500,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych; zmniejszenia wydatków na ścieżkę do jazdy na rolkach na Osiedlu Hallera o kwotę 2.000,00 zł; zwiększenia wydatków ze środków własnych na ścieżki pieszo-rowerowe o kwotę 1.000,00 zł na zakup tablic informacyjnych; zwiększenia wydatków w kwocie 20.000,00 zł na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego; zwiększenia wydatków w kwocie 4.000,00 zł na przygotowanie wyjazdu do miasta partnerskiego Syke w Niemczech; zabezpieczenia środków w kwocie 1.000,00 zł na otrzymanie projektu „Wąbrzeźno on-line” oraz w kwocie 21.428,00 zł na 20,00% wkład własny przy wypłacie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów (zadanie realizuje MOPS); zwiększenia wydatków na rewitalizację Góry Zamkowej – 14.000,00 zł; zmiany w wydatkach ze pomiędzy środkami własnymi i zewnętrznymi w zadaniu „Rozwój infrastruktury rekreacyjno-turystycznej w Wąbrzeźnie” na kwotę 6,00 zł; zwiększenia wydatków o kwotę 74.526,46 zł na realizację projektu „Przebudowa obiektów sportowych...”; zmniejszenia wydatków o kwotę 2.000,00 zł na nagrody związane z konkursem na najpiękniejszy ogródek przydomowy; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 170,00 zł.

4.	UCHWAŁA NR IX/54/19	19.06.2019	-307.006,00 zł	384.851,67 zł	64.694.526,65 zł
-----------	----------------------------	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia wydatków inwestycyjnych o kwotę 147.456,00 zł w związku z pismem Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego i prośbą o przesunięcie zadania na 2020 rok; zwiększenia wydatków na: wykonanie projektów drogowych – 45.410,00 zł, wykonanie projektów ścieżek pieszo-rowerowych – 15.380,00 zł, dotację dla Państwowej Straży Pożarnej – 2.500,00 zł; zmniejszenia wydatków przeznaczonych na przebudowę dachu w SP Nr 2 (po rozstrzygnięciu przetargu) w kwocie 100.000,00 zł; zwiększenia wydatków inwestycyjnych o kwoty w SP Nr 3 – 95.000,00 zł (parkiet i podłogi w klasach i na korytarzu) oraz w SP Nr 2 – 16.000,00 zł (zakup wyposażenia do nowo tworzonych i już istniejących oddziałów); zwiększenia wydatków na wniosek Kierownika Wydziału OZ w związku z wnioskiem rodzica dowożącego dziecko niepełnosprawne do przedszkola poza miejsce zamieszkania; zwiększeń wydatków o kwotę 17.780,00 zł niezbędną na wynagrodzenia dla nauczycieli prowadzących zajęcia na „Orliku” przy Gimnazjum Nr 1 oraz o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń za wykonanie prac społecznie użytecznych przez podopiecznych MOPS; zmniejszenia zaplanowanych środków na koszty korzystania dzieci z

Pływalni Miejskiej po rozstrzygnięciu postępowania o kwotę 40.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w kwocie 3.250,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału OZ; na wniosek Dyrektora WCPT i IS zwiększenia wydatków o środki z rozliczenia zużytego ciepła w 2018 roku w kwocie 3.333,67 zł oraz przesunięcia między paragrafami kwoty 1.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatkowymi gospodarki odpadami w związku z bieżącą realizacją zadania na kwotę 300,00 zł; zwiększenia wydatków tytułem dotacji o kwotę 36.250,00 zł dla M i PBP (środki z Powiatu Wąbrzeskiego na postawie porozumienia) oraz o kwotę 45.800,00 zł dla WDK na sfinansowanie etatu pracownika MTK – 10.800,00 zł i na energię do Amfiteatru – 35.000,00 zł; zwiększenia wydatków o kwotę 59.248,00 zł na realizację projektu „Przebudowa obiektów sportowych...” (w związku z wyliczeniem koniecznych robót dodatkowych – 49.248,00 zł i z opracowaniem projektu zamiennego – 10.000,00 zł); zabezpieczenia środków na wynagrodzenia pracowników interwencyjnych o kwotę 40.000,00 zł; wprowadzenia do budżetu środków w kwocie 14.500,00 zł na zabezpieczenie kosztów realizacji zadania dotyczącego utylizacji azbestu do czasu otrzymania dotacji z WFOŚ i GW; przesunięcia z wydatków inwestycyjnych do wydatków bieżących środków w kwocie 30.000,00 zł wypłacanych osobom fizycznym w związku ze zmianą źródła ciepła na ekologiczne oraz budową przydomowych oczyszczalni (równocześnie w związku ze złożonymi wnioskami zwiększa się te wydatki o kwotę 6.500,00 zł).

5.	UCHWAŁA NR X/60/19	10.07.2019	-21.169,00 zł	205.242,32 zł	64.953.727,29 zł
-----------	-------------------------------	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2019 w kwocie 144.600,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach rządowego programu „Posiłek w szkole i w domu”; wprowadzenia do budżetu dotacji z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na realizowanie projektu „Zamień odpady na klasowe wypady” – 3.000,00 zł; zwiększenia wydatków z tytułu dofinansowania ze środków unijnych o kwotę 26.332,32 zł na realizację grantu „Planowanie z mieszkańcami” oraz o kwotę 12.054,00 zł dotyczącą projektu „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno”; zwiększenia wydatków z przeznaczeniem na zapłatę czynszu za zmarłego mieszkańca Wąbrzeźna w kwocie 2.100,00 zł; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 4.900,00 zł; przesunięcia środków na dodatkowe zabezpieczenie wkładu własnego przy wypłacie stypendiów na kwotę 2.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w MOPS – 3.356,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatkowymi dotacji dla organizacji pozarządowych w kwocie 6.400,00 zł (niewykorzystane środki na wypoczynek wakacyjny przesuwa się na działania związane z kulturą, historią i zachowaniem tradycji).

6.	UCHWAŁA NR XI/69/19	25.09.2019	-1.283.732,39 zł	2.049.337,30 zł	66.868.250,47 zł
-----------	--------------------------------	-------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków z przeznaczeniem na realizację projektu „Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej” do kwoty 580.940,44 zł; korekty kosztów na budowę dróg w ramach FDS – wzrost o kwotę 676.215,08 zł; wprowadzenia dotacji dla WDK w kwocie 22.100,00 zł na wkład własny do projektu

„Dostosowanie obiektu WDK do potrzeb lokalnej społeczności”; zmniejszenia wydatków w Urzędzie Miasta łącznie do kwoty 23.452,32 zł z tytułu środków pozyskanych na realizację grantu „Planowanie z mieszkańcami”; zwiększenia wydatków w Urzędzie Miasta na: Narodowy Projekt Rozwoju Kolarstwa – 6.000,00 zł, Wąbrzeską Kartę Seniora – 2.500,00 zł, Wąbrzeski Uniwersytet Dziecięcy – 1.200,00 zł; przesunięcia wydatków bieżących w kwocie 5.000,00 zł na wydatki dotyczące zakupu samochodu dla policji; przesunięcia środków niewykorzystanych po wygaszonym gimnazjum na wydatki oświaty na kwotę 208.000,00 zł; zwiększenia wydatków z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 26.732,00 zł na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne przedmiotów przyrodniczych w SP Nr 2 oraz o kwotę 187.781,00 zł na dofinansowanie wypłat wynagrodzeń nauczycieli; przesunięcia wydatków w kwocie 30.000,00 zł na zakup mebli w SP Nr 2 z paragrafu inwestycyjnego do paragrafu bieżącego; zwiększenia wydatków w kwocie 20.000,00 zł na wypłatę odpraw dla nauczyciela świetlicy w SP Nr 3; przesunięcia między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektora MOPS – 39.950,00 zł oraz Kierownika MZUK – 10.865,00 zł; zwiększenia wydatków na działania promocyjne związane z przygotowaniem do jarmarku bożonarodzeniowego o kwotę 10.000,00 zł; korekty naliczenia FŚS; zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne pracowników interwencyjnych na kwotę 93.100,00 zł; przeniesienia wkładu własnego w kwocie 29.000,00 zł w projekcie „Senior+” do wydatków z dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w pozostałej pomocy społecznej w kwocie 116.000,00 zł – co stanowi razem kwotę 145.000,00 zł; zwiększenia wydatków o kwotę 736.900,00 zł dotyczących przebudowy i wyposażenia obiektów sportowych; przeniesienia z wydatków inwestycyjnych na bieżące kwoty 60.669,00 zł – projekt na doposażenie placów zabaw; zwiększenia wydatków w kwocie 6.600,00 zł na utrzymanie trwałości projektu „Wąbrzeźno on-line”.

7.	UCHWAŁA NR XIV/84/19	26.11.2019	-2.218.586,18 zł	1.745.769,61 zł	69.269.194,53 zł
----	-----------------------------	-------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększeń wydatków na: budowę drogi Wspólna, Piękna i Kwiatowa – 7.380,00 zł, przebudowę i wyposażenie obiektów sportowych – 1.603.421,40 zł; zmniejszeń wydatków na projektach: budowa ścieżek pieszo-rowerowych – 56.243,00 zł, „Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej” – 577.926,94 zł, „Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców” – 1.182.000,00 zł; zwiększenia wydatków MZUK o kwotę łączną 45.000,00 zł; przeniesienia kwoty 15.380,00 zł z wydatków niekwalifikowanych na wydatki z dofinansowaniem unijnym – projekt kolejnego etapu ścieżek pieszo-rowerowych; wprowadzenia korekt: w wydatkach Urzędu Miasta w kwocie 92.026,00 zł z tytułu nie wypłaconych odszkodowań oraz w kwocie 93.846,00 zł z tytułu wynagrodzeń, w projekcie „Infostrada Kujaw i Pomorza” 2.0 – 71.478,03 zł oraz w wydatkach na przebudowę dachu w SP Nr 2 – 8.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: SP Nr 2 i SP Nr 3 w kwocie łącznej 5.342,21 zł, WCPT i IS – 1.700,00 zł; przesunięcia środków niewykorzystanych na dotację dla organizacji NGO w dziale zadań sportu na działalność kulturalną i dziedzictwo narodowe dla Spółdzielni „Baza” Wąbrzeźno – 1.000,00 zł.

8.	UCHWAŁA NR XV/93/19	20.12.2019	-151.400,00 zł	233.027,00 zł	70.971.006,75 zł
<p>Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków z tytułu subwencji oświatowych o kwotę łączną 14.123,00 zł; wprowadzenia wydatków w kwocie 37.504,00 zł na rozbiórkę baraków przy ulicy Matejki oraz w kwocie 30.000,00 zł na pozostałe zadania w gospodarce komunalnej; wprowadzenia zmian między paragrafami Urzędu Miasta w kwocie łącznej 6.400,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków gospodarki komunalnej w kwocie 3.000,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału GK; przesunięcia między rozdziałami wydatków dotyczących węzła cieplnego przy obiektach sportowych MKS Unia na kwotę 132.000,00 zł.</p>					
Razem zmiany wydatków			-4.137.375,46 zł	5.544.223,22 zł	1.406.847,76 zł

Wydatki – zmiany dokonane przez Burmistrza Wąbrzeźna

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	Zarządzenie Nr 0050.1.2019	02.01.2019	-56.524,40 zł	56.524,40 zł	63.563.977,34 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu zmian między paragrafami dotyczącymi realizacji projektu „Wąbrzeźno aktywne w sieci” – 410,40 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w MOPS – 10.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na program wsparcia rodziny i pieczy zastępczej oraz w Przedszkolu Miejskim – 8.614,00 zł celem zabezpieczenia środków na specjalną organizację nauki; przesunięcia z rezerwy kwoty 14.500,00 zł celem zawarcia umowy dotyczącej odprowadzenia wód opadowych i roztopowych do urządzeń MZECW i K; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 23.000,00 zł.</p>					
2.	Zarządzenie Nr 0050.9.2019	18.01.2019	-294.448,00 zł	294.448,00 zł	63.563.977,34 zł

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przesunięcia z rezerwy kwoty 294.248,00 zł na realizację zadań określonych w programie współpracy Gminy Miejskiej Wąbrzeźno z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w 2019 roku; przesunięcia między paragrafami wydatków w MOPS – 200,00 zł celem zabezpieczenia środków na składki PFRON.

3.	Zarządzenie Nr 0050.12.2019	31.01.2019	-207.087,00 zł	209.480,04 zł	63.645.201,17 zł
-----------	--	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.4.2019 w kwocie 2.393,04 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych; przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: MOPS – 1.000,00 zł, Gimnazjum Nr 1 – 161.293,00 zł, SP Nr 2 – 9.483,00 zł, SP Nr 3 – 1.000,00 zł oraz Kierownika MZUK – 463,00 zł, wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 638,00 zł; przesunięcia z rezerwy inwestycyjnej kwoty 28.800,00 zł na przygotowanie programu funkcjonalno-użytkowego, studium i wniosku o dofinansowanie – urządzenie plaży nad Jeziorem Zamkowym w kwocie 27.000,00 zł oraz opłata notarialna i sądowa przy wykupie gruntów na cele inwestycyjne w kwocie 1.800,00 zł.

4.	Zarządzenie Nr 0050.28.2019	18.02.2019	-88.420,00 zł	88.420,00 zł	63.645.201,17 zł
-----------	--	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przesunięcia z rezerwy inwestycyjnej kwoty 3.000,00 zł na przygotowanie operatu wodno-prawnego do wniosku o dofinansowanie – „Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie” nad Jeziorem Zamkowym; przesunięcia z rezerwy kwoty 15.000,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału OZ celem zabezpieczenia środków na ewentualne wynagrodzenie za korzystanie z izby wytrzeźwień przez mieszkańców Wąbrzeźna; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 70.420,00 zł.

5.	Zarządzenie Nr 0050.32.2019	28.02.2019	-16.014,00 zł	17.565,00 zł	63.646.752,17 zł
-----------	--	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.13.2019 w kwocie 1.551,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych; przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: MOPS – 3.625,00 zł, Przedszkola Miejskiego – 4.430,00 zł, SP Nr 2 – 704,00 zł, SP Nr 3 – 5.605,00 zł; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 150,00 zł i Zasobu Komunalnego w kwocie łącznej 1.500,00 zł.

6.	Zarządzenie Nr 0050.44.2019	02.04.2019	-9.248,00 zł	122.619,60 zł	63.956.266,77 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.5.2019 w kwocie 355,60 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.22.2019 w kwocie 107.136,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z wypłatą świadczeń pomocy materialnej; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.20.2019 w kwocie 5.880,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizowaniem i świadczeniem usług opiekuńczych; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora WCPT i IS – 2.300,00 zł, przesunięcia w ramach paragrafu wydatków na projekt „Wąbrzeźno aktywne w sieci” w kwocie 1.080,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału GB; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 868,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w kwocie 5.000,00 zł Wydziału OZ.</p>					
7.	Zarządzenie Nr 0050.49.2019	12.04.2019	-225.612,28 zł	225.612,28 zł	63.956.266,77 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przesunięcia środków na zabezpieczenie projektu „Nowoczesne służby ratownicze – zakup sprzętu dla jednostek OSP w kwocie 990,00 zł; przesunięcia w ramach paragrafów wydatków w jednostkach oświatowych łącznie na kwotę 221.960,28 zł na zadania związane ze specjalną organizacją nauki; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 2.662,00 zł.</p>					
8.	Zarządzenie Nr 0050.60.2019	30.04.2019	0,00 zł	131.402,57 zł	64.583.208,98 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.37.2019 w kwocie 6.367,97 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.38.2019 w kwocie 8.679,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, w kwocie 355,60 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz w kwocie 116.000,00 zł na realizację programu „Senior+”.</p>					
9.	Zarządzenie Nr 0050.68.2019	21.05.2019	-8.606,18 zł	40.556,18 zł	64.615.158,98 zł

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-8/19 w kwocie 31.950,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 7.320,00 zł; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 1.286,18 zł.

10.	Zarządzenie Nr 0050.87.2019	10.06.2019	-8.998,00 zł	10.520,00 zł	64.616.680,98 zł
------------	--	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.30.2019 w kwocie 1.522,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenie za sprawowanie opieki oraz obsługę tego zadania; przesunięcia z rezerwy kwoty 2.000,00 zł na realizację zadania własnego gminy z zakresu działalności wspierającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych „Współzawodnictwo lotowe gołębi pocztowych”; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika MZUK – 4.798,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora WCPT i IS – 2.000,00 zł wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 200,00 zł.

11.	Zarządzenie Nr 0050.91.2019	25.06.2019	-150.297,71 zł	225.425,03 zł	64.769.653,97 zł
------------	--	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.41.2019 w kwocie 4.500,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych oraz w kwocie 70.627,32 zł na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne; przeniesienia z rezerwy kwoty 10.500,00 zł na zabezpieczenie zwrotów dotacji nienależnie pobranych przez podopiecznych MOPS oraz kwoty 1.800,00 zł celem realizacji zadań zleconych organizacjom pozarządowym na zadanie „V Wąbrzeski Festiwal Historyczny”; przesunięcia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 390,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w kwocie 1.500,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału OZ; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 5.000,00 zł.

12.	Zarządzenie Nr 0050.106.2019	04.07.2019	-14.330,00 zł	14.330,00 zł	64.769.653,97 zł
------------	---	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przesunięcia środków własnych MOPS celem zabezpieczenia zwrotu środków nienależnie pobranych w 2018 roku na obsługę świadczeń rodzinnych.

13.	Zarządzenie Nr 0050.109.2019	12.07.2019	-72.126,33 zł	73.740,88 zł	64.955.341,84 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.48.2019 w kwocie 1.614,55 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zryczałtowanego dodatku energetycznego oraz obsługę tego zadania; przesunięcia z rezerwy kwoty 800,00 zł na realizację zadania własnego gminy z zakresu działalności wspierającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych „Spotkanie z okazji święta niewidomych – Biała Laska”; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika MZUK – 70.000,00 zł (przesunięcie środków Urzędu Miasta do MZUK) oraz Dyrektora Gimnazjum Nr 1 – 14.000,00 zł; wprowadzenia zmian, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego Urzędu Miasta w kwocie łącznej 27.500,00 zł; przesunięcia z rezerwy inwestycyjnej kwoty 100,00 zł na realizację zadania „Oświetlenie ścieżek pieszo-rowerowych” nad Jeziorem Zamkowym oraz kwoty 20.800,00 zł na wykonanie klimatyzacji w częściach urzędu szczególnie narażonych na upały; przesunięcia z rezerwy kwoty 800,00 zł celem uzupełnienia wydatków na zadania związane z odbywającymi się w okresie wakacyjnym i jesiennym turniejami sportowymi; wprowadzenia zmian w projektach „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – 200,00 zł oraz związanych z rewitalizacją, „Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców” i dotyczącym doposażenia 3 placów zabaw – łącznie 9.806,33 zł.</p>					
14.	Zarządzenie Nr 0050.110.2019	19.07.2019	-106.810,00 zł	164.666,11 zł	65.013.197,95 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.50.2019 w kwocie 24.602,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat zasiłków stałych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.51.2019 w kwocie 31.731,11 zł na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe i obsługę zadania oraz w kwocie 1.523,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę zadania; przeniesienia między paragrafami wydatków Zasobu Komunalnego kwoty 25.210,00 zł celem zabezpieczenia środków na zapłatę za administrowanie; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 70.300,00 zł celem zabezpieczenia środków na opłatę za pobyty w domach pomocy społecznej; wprowadzenia zmian w Urzędzie Miasta w kwocie 11.300,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału OZ.</p>					
15.	Zarządzenie Nr 0050.120.2019	31.07.2019	-243.200,00 zł	264.195,00 zł	65.034.192,95 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.54.2019 w kwocie 20.995,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi;</p>					

przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: Przedszkola Miejskiego – 1.400,00 zł, SP Nr 2 – 5.000,00 zł; zabezpieczenia z rezerwy inwestycyjnej kwoty 28.300,00 zł na wykup gruntu na ulicy 20 Stycznia w Wąbrzeźnie; zabezpieczenia środków na wykonanie węzła ciepłego dla SP Nr 3 i obiektów sportowych przy ulicy Spokojnej na kwotę 105.000,00 zł (w tym: rezerwa inwestycyjna – 19.000,00 zł, niewykorzystane środki z budżetu obywatelskiego – kąpielisko – 16.000,00 zł, z planowanych wydatków bieżących na zakup koszy i ławek – 70.000,00 zł); przeniesień z rezerwy kwot: 70.000,00 zł na zakup koszy i ławek, 12.500,00 zł na zadania związane z promocją miasta, 6.000,00 zł na zakup drobnego wyposażenia na plażę i 10.000,00 zł na wynajem rowerów i kajaków na plażę (budżet obywatelski – kąpielisko); wprowadzenia zmian w Urzędzie Miasta w kwocie 5.000,00 zł na wniosek Kierownika Wydziału GK.

16.	Zarządzenie Nr 0050.129.2019	21.08.2019	-402.788,00 zł	552.688,61 zł	65.184.093,56 zł
------------	---	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.57.2019 w kwocie 128.650,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.59.2019 w kwocie 22,61 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-9/19 w kwocie 21.228,00 zł z przeznaczeniem na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP; przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: SP Nr 2 – 20.898,00 zł, SP Nr 3 – 47.996,00 zł, MOPS – 28.934,00 zł; przeniesienia między paragrafami w ramach rozdziału kwot zaplanowanych w gimnazjum, które nie zostały wykorzystane, na potrzeby funkcjonowania oświaty w kwocie łącznej 170.698,00 zł; zabezpieczenia środków na wykonanie węzła ciepłego dla SP Nr 3 i obiektów sportowych przy ulicy Spokojnej na kwotę 27.000,00 zł (zadanie wzrasta do kwoty łącznej 132.000,00 zł); przeniesień z rezerwy kwot: 30.300,00 zł na urządzenie plaży miejskiej, 1.500,00 zł na wydatki dotyczące zwrotu nienależnie pobranych świadczeń MOPS, 1.500,00 zł na naprawy uszkodzeń na terenie Amfiteatru, 760,00 zł na uregulowanie należności po zmarłym mieszkańcu Wąbrzeźna, którego spadek odrzuciła rodzina; przeniesienia między paragrafami wydatków Zasobu Komunalnego kwoty 2.000,00 zł celem zabezpieczenia środków na bieżącą działalność.

17.	Zarządzenie Nr 0050.132.2019	30.08.2019	-67.061,00 zł	161.181,00 zł	65.278.213,56 zł
------------	---	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.62.2019 w kwocie 5.880,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.64.2019 w kwocie 5.480,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w programie „Wyprawka szkolna”; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2019 w kwocie 82.760,00 zł z przeznaczeniem na realizację

świadczenia „Dobry Start”; przeniesienia między paragrafami w ramach rozdziału kwot zaplanowanych na potrzeby wygaszenia Gimnazjum Nr 1 – 66.321,00 zł; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora MOPS – 240,00 zł celem zabezpieczenia środków na bieżące działania; przeniesienia między paragrafami wydatkowymi Wydziału GK kwoty 500,00 zł w związku z bieżącą działalnością.

18.	Zarządzenie Nr 0050.135.2019	06.09.2019	-15.809,20 zł	15.809,20 zł	65.278.213,56 zł
------------	---	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika MZUK – 7.000,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatkowymi na promocję – 7.609,20 zł oraz Wydziału GK i OA kwoty 1.200,00 zł w związku z bieżącą działalnością.

19.	Zarządzenie Nr 0050.141.2019	13.09.2019	-1.400,00 zł	825.832,00 zł	66.102.645,56 zł
------------	---	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.67.2019 w kwocie 793.422,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat oraz w kwocie 31.010,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń „Dobry Start” i koszty związane z realizacją wypłat.

20.	Zarządzenie Nr 0050.145.2019	30.09.2019	-162.444,80 zł	212.958,53 zł	66.918.764,20 zł
------------	---	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.71.2019 i WFB.I.3120.3.74.2019 w kwocie łącznej 17.150,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń „Dobry Start” i koszty związane z realizacją wypłat; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.72.2019 w kwocie 19.679,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań zleconych administracji rządowej; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.70.2019 w kwocie 96,17 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; zabezpieczenia środków na dotacje przeznaczone na realizację zadań w zakresie sportu – 3.000,00 zł oraz na dezynfekcję dokumentów USC – 6.500,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków dotyczących: działań promocyjnych w zakresie gospodarki odpadami – 20.603,00 zł, OSP – 6.260,00 zł, projektu „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – 392,80 zł oraz opłat za media w obiektach sportowych przy ulicy Tysiąclecia – 1.000,00 zł i działań w zakresie organizacji imprez sportowych – 1.000,00 zł; wprowadzenia do budżetu dofinansowania z WFOŚ i GW dotyczącego demontażu, transportu i unieszkodliwienia wyrobów zawierających azbest w kwocie 13.588,56 zł; zwiększenia wydatków na działania związane z powstaniem Uniwersytetu Dziecięcego w WDK na kwotę 1.000,00 zł; zwiększenia

wydatków na oczyszczanie i utrzymanie czystości w mieście o kwotę 22.680,00 zł oraz na realizację umowy ze Spółdzielnią „Baza” Wąbrzeźno o kwotę 4.200,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Sejmu RP i Senatu RP na kwotę 600,00 zł; przesunięcia wydatków na utrzymanie Zasobu Komunalnego w kwocie 45.000,00 zł; wprowadzenia przesunięć między paragrafami wydatków: MOPS – 7.340,00 zł, SP Nr 2 i 3 – 3.000,00 zł oraz WCPT i IS – 3.500,00 zł; przesunięcia między rozdziałami 90002 i 90026 wydatków związanych z egzekucją opłat za odbiór odpadów komunalnych oraz działaniami promocyjnymi w ramach środków innych niż odpłatność za odbiór odpadów komunalnych.

21.	Zarządzenie Nr 0050.152.2019	11.10.2019	-33.000,00 zł	1.142.877,54 zł	68.028.641,74 zł
------------	---	-------------------	----------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.83.2019 w kwocie 4.927,54 zł z przeznaczeniem na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego dla producentów rolnych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.81.2019 w kwocie 1.073.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych i koszty związane z realizacją wypłat; wprowadzenia do budżetu dotacji Dyrektora Delegatury Krajowej Biura Wyborczego DTR-3113-10/19 w kwocie 31.950,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych w wyborach do Sejmu RP i Senatu RP; zabezpieczenia środków na dotacje przeznaczone na realizację zadań w zakresie pozostałej działalności edukacyjnej – 500,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków Urzędu Miasta na kwotę 35.200,00 zł.

22.	Zarządzenie Nr 0050.154.2019	18.10.2019	-20.091,00 zł	431.159,36 zł	68.439.710,10 zł
------------	---	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.87.2019 w kwocie 1.015,00 zł na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz w kwocie 204,00 zł na realizację świadczenia „Dobry Start; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.84.2019 w kwocie 28.260,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.85.2019 w kwocie 120,36 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny oraz w kwocie 309.549,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.76.2019 w kwocie 1.034,00 zł na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.88.2019 w kwocie 67.456,00 zł z przeznaczeniem na realizację dla uczniów świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym oraz w kwocie 3.430,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników; przesunięć między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: SP Nr 3 – 1.000,00 zł i MOPS – 1.860,00 zł; zabezpieczenia środków na wniosek Kierownika MZUK w kwocie 10.000,00 zł (między Urzędem Miasta a MZUK); przesunięcia między paragrafami wydatków Urzędu Miasta na łączną kwotę 14.601,00 zł, w tym 11.900,00 zł z rezerwy na wypłatę wynagrodzenia w pacach społecznie użytecznych oraz wydatki

bieżące na plaży miejskiej; przesunięcia między paragrafami wydatków Straży Miejskiej w kwocie 600,00 zł.					
23.	Zarządzenie Nr 0050.162.2019	30.10.2019	-102.147,51 zł	237.771,51 zł	68.575.334,10 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.92.2019 w kwocie 13.600,00 zł na wypłatę dodatku w wysokości 250,00 zł na pracownika socjalnego oraz w kwocie 72.164,00 zł na wypłatę zasiłków okresowych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.90.2019 w kwocie 49.860,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia dla asystentów rodzin; przeniesienia między paragrafami wydatków Zasobu Komunalnego kwoty 20.100,00 zł celem zabezpieczenia środków na bieżącą realizację budżetu; przesunięcia między paragrafami wydatków Urzędu Miasta na kwotę 12.205,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: MOPS – 2.000,00 zł oraz WCPT i IS – 300,00 zł; przesunięcia środków w kwocie 2.542,51 zł w projekcie „Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej”; przeniesienia między paragrafami wydatkowymi Wydziału OZ kwoty 65.000,00 zł celem zabezpieczenia środków w ramach dotacji dla przedszkoli niepublicznych.</p>					
24.	Zarządzenie Nr 0050.165.2019	05.11.2019	-85.217,00 zł	94.674,00 zł	68.584.791,10 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.94.2019 w kwocie 3.823,00 zł z przeznaczeniem na składki ubezpieczenia zdrowotnego oraz w kwocie 5.634,00 zł na realizację programu „Za życiem”; wprowadzenia środków z rezerwy na zakup nagłośnienia dla MZUK – 3.750,00 zł oraz na uzupełnienie środków w programie „Senior+” – 15.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na wnioski Dyrektorów: SP Nr 2 – 31.600,00 zł, SP Nr 3 – 10.500,00 zł, Przedszkola Miejskiego – 8.800,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków Urzędu Miasta na kwotę 18.567,00 zł.</p>					
25.	Zarządzenie Nr 0050.168.2019	14.11.2019	-33.680,00 zł	1.186.533,00 zł	69.737.644,10 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.98.2019 w kwocie 49.840,00 zł z przeznaczeniem na wypłaty zasiłków stałych oraz w kwocie 1.089.167,00 zł na pomoc państwa w wychowaniu dzieci; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.97.2019 w kwocie 13.846,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej; przesunięcia między paragrafami środków na wniosek Dyrektora MOPS – 3.680,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków Zasobu Komunalnego kwoty 30.000,00 zł celem</p>					

zabezpieczenia środków na bieżącą realizację budżetu.					
26.	Zarządzenie Nr 0050.175.2019	18.11.2019	0,00 zł	4.367,00 zł	69.742.011,10 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.99.2019 w kwocie 507,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i obsługę tego zadania oraz w kwocie 3.860,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z organizowaniem i świadczeniem specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania osób z zaburzeniami psychicznymi.					
27.	Zarządzenie Nr 0050.177.2019	26.11.2019	-116.853,82 zł	616.409,35 zł	69.768.750,06 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.104.2019 w kwocie 477.070,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek na ubezpieczenie społeczne, w kwocie 10.736,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach programu „Dobry Start, w kwocie 3.625,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.103.2019 w kwocie 56,48 zł na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.100.2019 w kwocie 8.068,05 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów renowacji i odkażania ksiąg stanu cywilnego w latach 2018 i 2019; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatkowymi w Urzędzie Miasta na kwotę 33.079,14 zł oraz w Zasobie Komunalnym na kwotę 5.400,00 zł w związku z bieżącą realizacją budżetu; wprowadzenia wydatków na odpis FŚS dla pracowników interwencyjnych w kwocie 22.815,68 zł; wprowadzenia zmian na wniosek Dyrektora SP Nr 3 – 36.000,00 zł i Dyrektora Przedszkola Miejskiego – 6.000,00 zł.					
28.	Zarządzenie Nr 0050.183.2019	05.12.2019	-159.998,75 zł	147.595,44 zł	69.756.346,75 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.116.2019 w kwocie 254,00 zł z przeznaczeniem opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.113.2019 w kwocie 15.662,00 zł na realizację zadań własnych gminy w zakresie pomocy społecznej – rozliczenie roczne; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.75.2019 w kwocie 6.507,85 zł na zakup książek; wprowadzenia do budżetu dotacji z WFOŚ i GW z przeznaczeniem na zakup drzewek – 9.512,54 zł; wprowadzenia zmian na wniosek Dyrektora SP Nr 2 – 3.000,00 zł					

oraz Dyrektora Przedszkola Miejskiego – 62.000,00 zł; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatkowymi w Urzędzie Miasta na kwotę 14.739,87 zł oraz w Zasobie Komunalnym na kwotę 5.400,00 zł w związku z bieżącą realizacją budżetu; wprowadzenia zmian wydatków w zakresie zadań zleconych administracji rządowej oraz zmian w czwartych cyfrach wydatków projektów „Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta” i „Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców”.

29.	Zarządzenie Nr 0050.187.2019	13.12.2019	-6.325,53 zł	1.139.358,53 zł	70.889.379,75 zł
------------	---	-------------------	---------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.117.2019 w kwocie 17.461,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.122.2019 w kwocie 1.115.262,00 zł z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowaniu dzieci, w kwocie 310,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach programu „Dobry Start”; wprowadzenia korekty dotacji dotyczącej zakupu książek na kwotę 64,53 zł.

30.	Zarządzenie Nr 0050.189.2019	23.12.2019	-106.750,88 zł	119.470,88 zł	70.983.726,75 zł
------------	---	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.77.2019 w kwocie 6.550,00 zł oraz WFB.I.3120.3.121.2019 w kwocie 6.170,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi; wprowadzenia zmian między paragrafami w Przedszkolu Miejskim w wydatkach inwestycyjnych – 18.415,00 zł oraz w wydatkach bieżących – 22.750,00 zł; zwiększenia środków na wydatki za pobyt dzieci z miasta Wąbrzeźno w innych placówkach przedszkolnych poza terenem gminy w kwocie 15.000,00 zł; zwiększenia wkładu własnego do wypłat stypendiów materialnych w kwocie 6.500,00 zł; wprowadzenia zmian na wnioski: Dyrektora SP Nr 2 – 37.954,00 zł, Dyrektora SP Nr 3 – 11,88 zł i Dyrektora MOPS – 7.665,00 zł; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatkowymi w Urzędzie Miasta na kwotę 17.210,00 zł oraz w Zasobie Komunalnym na kwotę 1.245,00 zł.

31.	Zarządzenie Nr 0050.195.2019	31.12.2019	-29.000,00 zł	29.000,00 zł	70.983.726,75 zł
------------	---	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przesunięcia między paragrafami wydatków dotyczących Zasobu Komunalnego – 2.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków na wnioski: Dyrektora SP Nr 3 – 9.500,00 zł oraz Dyrektora SP Nr 2 – 18.000,00 zł.

Razem zmiany wydatków	-2.844.289,39 zł	8.857.191,04 zł	6.012.901,65 zł
-----------------------	------------------	-----------------	-----------------

Łącznie zmiany planowanych wydatków dokonane w 2019 roku to zwiększenie na kwotę 7.419.749,41 zł.

Deficyt

Lp.	Uchwała	Planowany deficyt	Zwiększenie	Zmniejszenie	Planowany deficyt po zmianach
1.	UHWAŁA NR IV/16/18	6.000.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6.000.000,00 zł
	Razem zmiany deficytu	6.000.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6.000.000,00 zł

Wszelkie zmiany wprowadzone w budżecie miasta w 2019 roku przez Burmistrza Wąbrzeźna były zgodne z zapisami ustawy o finansach publicznych i w granicach upoważnienia Rady Miasta zawartego w § 12 ust. 2 Uchwały NR IV/16/18 z dnia 19 grudnia 2018 roku. W ciągu roku budżet miasta był zmieniany 40 razy, aby w końcu w Zarządzeniu Nr 0050.195.2019 Burmistrza Wąbrzeźna z dnia 31 grudnia 2019 roku zmieniającym uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2019 rok przyjąć następującą postać:

Dochody miasta w kwocie 64.983.726,75 zł, w tym planowane dochody majątkowe na kwotę 4.194.427,03 zł.

Wydatki miasta w kwocie **70.983.726,75 zł**, w tym planowane wydatki majątkowe na kwotę **13.140.304,07 zł**.

Deficyt w kwocie **6.000.000,00 zł**.

Planowanym źródłem pokrycia deficytu miały być środki uzyskane z kredytu długoterminowego inwestycyjnego w kwocie **6.000.000,00 zł**.

Wykonany budżet miasta przedstawia się następująco:

Dochody miasta w kwocie **64.029.711,95 zł**, w tym planowane dochody majątkowe na kwotę **4.154.709,42 zł**.

Wydatki miasta w kwocie **67.781.699,85 zł**, w tym planowane wydatki majątkowe na kwotę **12.928.870,49 zł**.

Deficyt w kwocie **3.751.987,90 zł**.

Przychody w kwocie **5.776.954,88 zł**, w tym kredyty i pożyczki na kwotę **5.000.000,00 zł** oraz wolne środki w kwocie **776.954,88 zł**

Rozchody w kwocie **1.708.000,00 zł**.

II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE W 2019 roku

Zobowiązania długoterminowe budżetu miasta z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 01.01.2019 roku stanowiły kwotę 20.258.000,00 zł czego:

Kwota kredytu i pożyczki	Rok uruchomienia	Instytucja kredytująca	Lata spłaty
1.600.000,00 zł	2008	mBank Hipoteczny (BRE BH) Warszawa	2010-2022
5.500.000,00 zł	2013	BGK O/Toruń	2015-2027
3.796.000,00 zł	2015	BGK O/Toruń	2015-2030
1.782.000,00 zł	2014	SGB Oddział Łowicz	2016-2030
2.480.000,00 zł	2015	SGB BS Toruń	2018-2030
4.800.000,00 zł	2018	BS Toruń	2019-2030
300.000,00 zł	2014	Fundacja EFRWP w Warszawie	2015-2019

Rozchody w 2019 roku z tytułu spłaty kredytów i pożyczek na kwotę 1.708.000,00 zł, z czego:

200.000,00 zł – mBank Hipoteczny (BRE BH) Warszawa z 2008 roku,

480.000,00 zł – BGK O/Toruń z 2013 roku,

408.000,00 zł – BGK O/Toruń z 2015 roku,

100.000,00 zł – SGB Oddział Łowicz z 2014 roku,

120.000,00 zł – SBG BS Toruń z 2015 roku,

100.000,00 zł – BS Toruń z 2018 roku,

300.000,00 zł – Fundacja EFRWP Warszawa z 2014 roku.

Przychody w 2019 roku z tytułu kredytów i pożyczek na kwotę 5.000.000,00 zł.

Na koniec 2019 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wyniosły kwotę 23.550.000,00 zł, co stanowi 36,78% kwoty wykonanych dochodów miasta w wysokości 64.029.711,95 zł, z czego:

1.400.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2008 w mBank Hipoteczny w Warszawie do spłaty w latach 2010-2022, z oprocentowaniem Wibor 1M + 0,45%,

5.020.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2013 w BGK Oddział w Toruniu do spłaty w latach 2015-2027, z oprocentowaniem Wibor 1M + 1,24 p.p.,

3.388.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2015 w BGK Oddział w Toruniu do spłaty w latach 2015-2030, z oprocentowaniem Wibor 3M + 0,86 p.p.,

1.682.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2014 w SGB Oddział w Łowiczu do spłaty w latach 2016-2030, z oprocentowaniem Wibor 3M + 0,80 p.p.,

2.360.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2015 w SGB BS w Toruniu do spłaty w latach 2018-2030, z oprocentowaniem Wibor 1M + 0,95 p.p.,

4.700.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2018 w BS w Toruniu do spłaty w latach 2019-2030, z oprocentowaniem Wibor 3M + 0,70 p.p.,

5.000.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2019 w BS w Grębocinie do spłaty w latach 2020-2030, z oprocentowaniem Wibor 3M + 0,79 p.p..

W 2019 roku spłaty kredytów i pożyczek dokonane zostały w terminach płatności zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat. Nie wystąpiła konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

Razem wydatki z tytułu spłat kredytów i pożyczek wraz z kosztami obsługi długu w kwocie 545.083,21 zł, to: 2.253.083,21 zł, co stanowi 3,52% kwoty wykonanych dochodów miasta w wysokości 64.029.711,95 zł.

III. DOCHODY

1. Ogólna charakterystyka

Dochody budżetu miasta na 2016 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę 52.817.509,88 zł, natomiast wykonanie faktyczne to kwota 53.383.201,22 zł, a procentowe wykonanie budżetu to 101,07%.

Dochody budżetu miasta na 2017 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę 56.377.468,23 zł, natomiast wykonanie faktyczne to kwota 56.583.798,40 zł, a procentowe wykonanie budżetu to 100,37%.

Dochody budżetu miasta na 2018 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę 59.990.762,62 zł, natomiast wykonanie faktyczne to kwota 59.162.344,53 zł, a procentowe wykonanie budżetu to 98,62%.

Dochody budżetu miasta na 2019 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę 64.983.726,75 zł, natomiast wykonanie faktyczne to kwota 64.029.711,95 zł, a procentowe wykonanie budżetu to 98,53%. Niewykonane dochody to kwota 954.014,80 zł, stanowiąca 1,47% w stosunku do planu. Dochody budżetu szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 1** oraz zestawienie dochodów i wydatków projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **Załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

Porównując powyższe 4 lata nie zagłębiając się w strukturę dochodów widać, że kwoty dochodów zarówno planowanych jak i wykonanych rosną. W latach 2016 i 2017 wykonane dochody są nieznacznie wyższe niż planowane. W latach 2018 i 2019 procentowe wykonanie dochodów oscyluje w granicach 100,00%.

Wykonane dochody w podziale na poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 15.987,55 zł, w tym majątkowe – 365,85 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 2.456,31 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 293.308,31 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Gimnazjum Nr 1 – 768,58 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 23.734,29 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 9.250,43 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 110.819,22 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

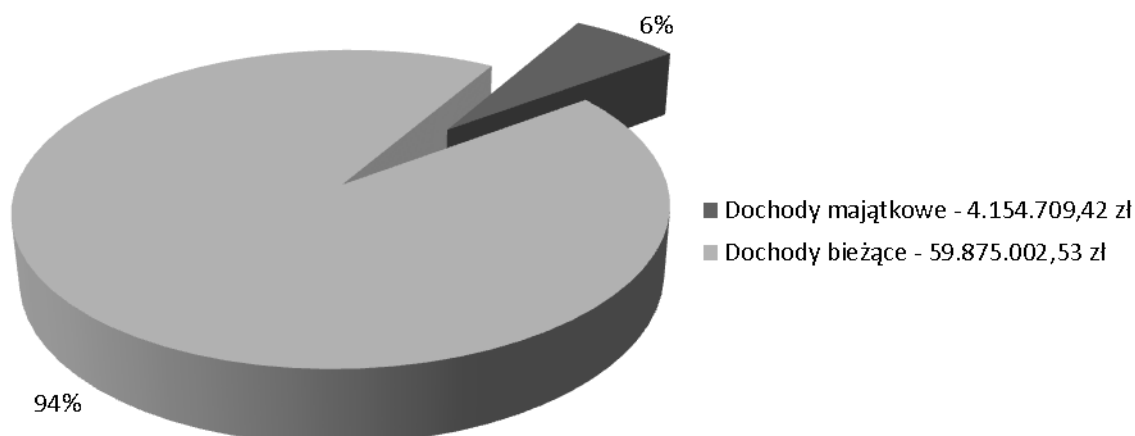
Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe dochody – 63.573.387,26 zł, w tym majątkowe – 4.154.343,57 zł.

Dochody w podziale na majątkowe i bieżące przedstawiają się w następujący sposób:

Dochody majątkowe w 2019 roku zrealizowane zostały na kwotę **4.154.709,42 zł** i na poziomie **99,05%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **6,49%**.

Dochody bieżące w 2019 roku zrealizowane zostały na kwotę **59.875.002,53 zł** i na poziomie **98,50%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **93,51%**.

Struktura dochodów



Struktura dochodów

Realizacja dochodów Gminy Miasto Wąbrzeźno za 2019 rok z uwzględnieniem struktury procentowej oraz podziału na grupy dochodów

Dochody ogółem wyniosły 64.029.711,95 zł

co stanowi **98,53%** w stosunku do planu rocznego w wysokości **64.983.726,75 zł**

w tym:

1 Dochody bieżące 59.875.002,53 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **93,51%**

2 Dochody majątkowe 4.154.709,42 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **6,49%**

Struktura wykonanych dochodów

1 Dochody własne, w tym udziały w dochodach budżetu państwa 29.819.251,05 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **46,57%**

2 Subwencje 10.144.282,00 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **15,84%**

3 Dotacje na zadania zlecone 17.819.232,22 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **27,83%**

4 Dotacje na zadania własne 2.412.729,41 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **3,77%**

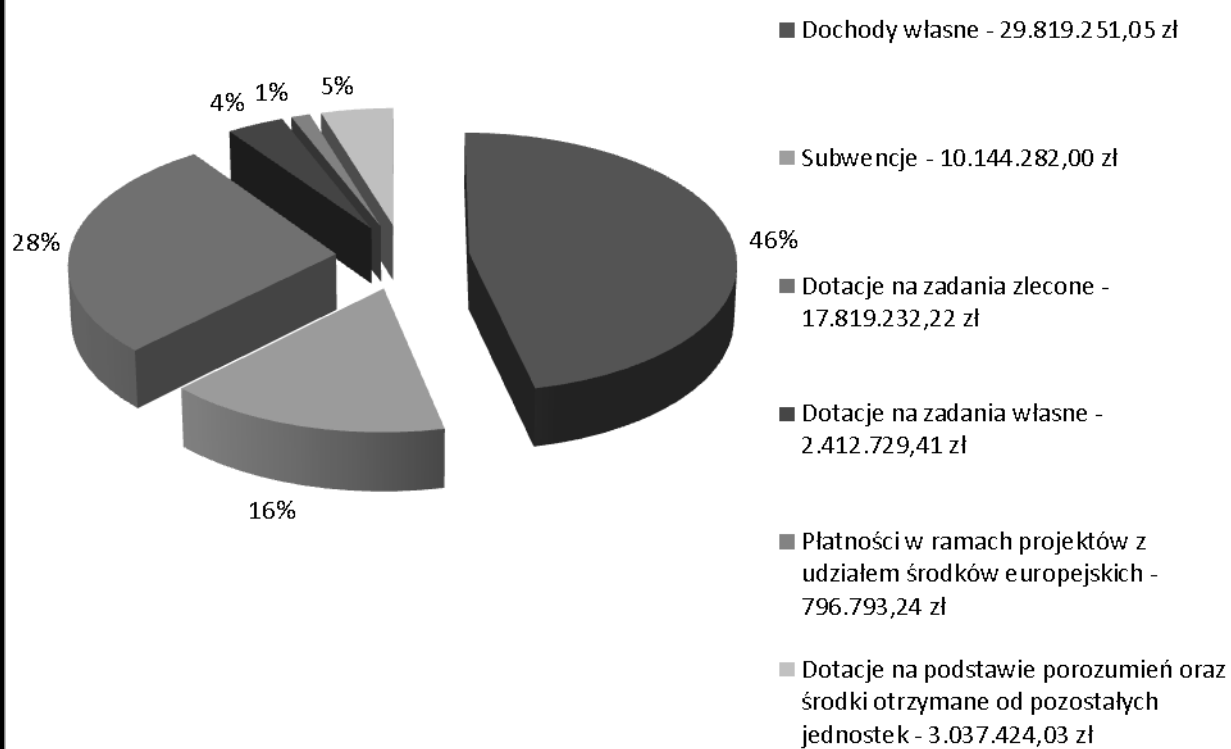
5 Dotacje na podst. porozumień oraz środki otrzymane od pozostałych jst 3.037.424,03 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **4,74%**

6 Płatności w ramach projektów z udziałem środków unijnych 796.793,24 zł

w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią **1,25%**

Struktura wykonanych dochodów



Wykonanie dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	11.295,51 zł	11.295,51 zł	100,00
600	Transport i łączność	2.767.255,00 zł	2.745.545,47 zł	99,22
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.731.426,41 zł	1.515.019,55 zł	87,50
710	Działalność usługowa	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00
720	Informatyka	59.960,03 zł	20.773,69 zł	34,65
750	Administracja publiczna	375.107,37 zł	395.291,43 zł	105,38
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa	108.576,00 zł	107.238,34 zł	98,77
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	13.000,00 zł	14.571,17 zł	112,09

756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych nieposiadających osobowości prawnej	25.540.195,61 zł	25.021.243,95 zł	97,97
758	Różne rozliczenia	10.144.282,00 zł	10.144.282,00 zł	100,00
801	Oświata i wychowanie	1.179.013,22 zł	1.176.683,49 zł	99,80
851	Ochrona zdrowia	27.355,67 zł	23.734,29 zł	86,76
852	Pomoc społeczna	1.972.009,86 zł	1.911.827,50 zł	96,95
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	223.761,15 zł	159.837,09 zł	71,43
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	183.502,00 zł	142.036,40 zł	77,40
855	Rodzina	17.472.483,82 zł	17.466.602,68 zł	99,97
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.387.253,10 zł	2.308.156,10 zł	96,69
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	86.250,00 zł	164.573,29 zł	190,81
926	Kultura fizyczna	700.000,00 zł	700.000,00 zł	100,00

	Razem dochody	64.983.726,75 zł	64.029.711,95 zł	98,53
--	----------------------	-------------------------	-------------------------	--------------

Dochody w podziale na źródła finansowania szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 5** do niniejszego sprawozdania.

Dochody w podziale na własne, subwencje i dotacje

Rodzaj dochodu	Planowana kwota	Wykonana kwota	% do planu dochodów
Dochody ogółem:	64.983.726,75 zł	64.029.711,95 zł	98,53
Dochody własne, w tym:	30.591.360,60 zł	29.819.251,05 zł	97,48
Udziały w dochodach budżetu państwa	12.924.565,00 zł	12.966.760,76 zł	100,33
Rekompensaty utraconych dochodów	18.764,00 zł	18.584,00 zł	99,04
Dochody z tytułu subwencji i dotacji, w tym:	34.392.366,15 zł	34.210.460,90 zł	99,47
Subwencje	10.144.282,00 zł	10.144.282,00 zł	100,00
Dotacje na zadania zlecone	17.835.561,55 zł	17.819.232,22 zł	99,91

Dotacje na zadania własne	2.483.685,00 zł	2.412.729,41 zł	97,14
Dotacje na podstawie porozumień z administracją rządową	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00
Dotacje na podstawie porozumień z jst	36.250,00 zł	36.250,00 zł	100,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych	3.007.074,10 zł	3.000.174,03 zł	99,77
Dotacje w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich	884.513,50 zł	796.793,24 zł	90,08
1.,,Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej”	486.282,00 zł	464.564,82 zł	95,53
2.,,Infostrada Kujaw i Pomorza”	57.663,03 zł	20.773,02 zł	36,02
3.,,Wąbrzeźno aktywne w sieci”	2.297,00 zł	0,00 zł	0,00
4.,,Planowanie z mieszkańcami”	26.332,32 zł	23.452,32 zł	89,06
5.,,Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób zamieszkałych na terenach zdegradowanych”	52.488,00 zł	14.750,94 zł	28,10

6.,,Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)”	171.273,15 zł	144.930,36 zł	84,62
7.,,Rozwój infrastruktury rekreacyjno-turystycznej”	38.178,00 zł	0,00 zł	0,00
8.,,Przebudowa i rozbudowa amfiteatru”	0,00 zł	78.321,78 zł	0,00
9.,,Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna”	50.000,00 zł	50.000,00 zł	100,00
Odsetki od środków zewnętrznych ujęte w dochodach własnych	0,00 zł	165,66 zł	0,00

Powyższa tabela przedstawia realizację dochodów i procent wykonania w dochodach własnych i dochodach z tytułu dotacji i subwencji. Z tabeli wynika, że wykonanie w 100,00% dotyczy dochodów z tytułu subwencji i dotacji na podstawie porozumień na zadania bieżące. Zbliżone do 100,00% jest w środkach otrzymanych od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych oraz w dotacjach na realizację zadań zleconych administracji rządowej i zadań własnych. Niewykorzystane dotacje na zadania zlecone i własne gminy zostały zwrócone do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ustawowym terminie, a więc do 31 stycznia 2020 roku. W 2019 roku dochody własne zostały wykonane na poziomie 97,48%, w tym dochody z tytułu udziału gminy w dochodach budżetu państwa określone przez Ministerstwo Finansów w 100,33%. Dofinansowania zewnętrzne w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich wykonane zostały w 90,08%. Kwoty planowane wyżej wymienionych projektów nie odpowiadają wykonaniu, gdyż w trakcie realizacji poszczególnych zadań dokonano przesunięć terminów ich rozliczenia oraz zwrotu środków po ich wykonaniu.

Wykonanie dochodów w podziale na dochody własne, subwencje i dotacje w latach 2016-2019

Rodzaj dochodu	2016	2017	2018	2019
Dochód ogółem:	53.383.201,22 zł	56.583.798,40 zł	59.162.344,53 zł	64.029.711,95 zł
Dochody własne, w tym:	25.809.317,05 zł	27.957.900,58 zł	27.773.190,26 zł	29.819.251,05 zł
Udziały w dochodach budżetu państwa	10.059.655,44 zł	10.919.148,90 zł	11.742.367,39 zł	12.966.760,76 zł
Dochody z tytułu subwencji i dotacji, w tym:	27.573.884,17 zł	28.625.897,82 zł	31.389.154,27 zł	34.210.460,90 zł
Subwencje	9.553.827,00 zł	9.854.998,00 zł	9.727.310,00 zł	10.144.282,00 zł
Dotacje na zadania zleczone	13.003.385,98 zł	15.059.596,31 zł	15.468.191,25 zł	17.819.232,22 zł

Dotacje na zadania własne	3.028.681,65 zł	2.815.846,05 zł	2.224.583,14 zł	2.412.729,41 zł
---------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Tabela przedstawia kształtowanie się dochodów z podziałem na własne, subwencje i dotacje w 4 ostatnich latach. W latach 2016 – 2019 kwota dochodów ogółem rośnie. Na tę wielkość olbrzymi wpływ mają środki zewnętrzne z realizowanych przez gminę programów. W latach 2016 – 2019 znaczny wzrost dochodów związany jest z realizacją zadań zleconych. W 2018 roku mniejsze, a w 2019 roku większe, są subwencja oświatowa i dotacje na zadania własne. Podsumowując powyższą tabelę można wysunąć wniosek, iż w finansach samorządowych brak jest stabilności i gwarancji wzrostów odpowiadających poziomowi inflacji czy wzrostu PKB. Ciągłe zmiany ustaw i sposobów finansowania zadań realizowanych przez gminy to argument na potwierdzenie, że samorzady mają ograniczone możliwości planowania perspektywicznego i długoterminowego.

Procentowe wykonanie dochodów rok do roku w latach 2016-2019

Rok	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Wykonanie % dochodów rok do roku
2016	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	122,43
2017	56.377.468,23 zł	56.583.798,40 zł	106,00
2018	59.990.762,62 zł	59.162.344,53 zł	104,56
2019	64.983.726,75 zł	64.029.711,95 zł	108,23

Tabela wykonania dochodów i należności w latach 2016-2019

Rok	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	% wykonanie do planu	Należności	% należności do dochodów
2016	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	101,07	5.064.676,84 zł (w tym głównie: Zasoby 691.365,92 zł Dł. Alimentacyjni 3.380.810,76 zł GOK 147.924,93 zł)	9,49
2017	56.377.468,23 zł	56.583.798,40 zł	100,37	5.501.062,51 zł (w tym głównie: Zasoby 645.907,25 zł Dł. Alimentacyjni 3.707.475,85 zł GOK 174.996,30 zł)	9,72
2018	59.990.762,62 zł	59.162.344,53 zł	98,62	6.053.743,64 zł (w tym głównie: Zasoby 825.151,88 zł Dł. Alimentacyjni 3.899.590,63 zł GOK 180.596,25 zł)	10,23

2019	64.983.726,75 zł	64.029.711,95 zł	98,53	6.464.957,01 zł (w tym głównie: Zasoby 816.187,78 zł Dł. Alimentacyjni 4.147.084,70 zł GOK 198.992,65 zł)	10,10
------	------------------	------------------	-------	--	-------

Tabela przedstawia realizację dochodów i należności z tytułu dochodów w ostatnich 4 latach. Wzrost należności ogółem w poszczególnych latach wynika z wykazania w kwotach należności, należności od dłużników alimentacyjnych oraz za gospodarowanie odpadami komunalnymi (w której należności w kwocie 114.141,60 zł to należna rata za grudzień z terminem zapłaty do 10 stycznia 2020 roku). Na stan należności wpływ mają także należności od najemców lokali mieszkalnych zasobu mieszkaniowego miasta. Dochody i wydatki związane z zasobem realizowane są przez gminę przy pomocy administratora wyłonionego w drodze przetargu. Od 2013 roku jest nim Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Wąbrzeźnie.

Należności w rozbiciu w latach 2016-2019 przedstawiają się w następujący sposób:

Rok	Należności MOPS	% doch	Należności Zasobu Komunalnego	% doch	Należności MZUK	% doch	Należności pozostałe	% doch
2016	3.389.307,93 zł	6,35	691.365,92 zł	1,30	650,00 zł	0,00	983.352,99 zł	1,84
2017	3.715.923,39 zł	6,57	645.907,25 zł	1,14	0,00 zł	0,00	1.139.231,87 zł	2,01
2018	3.906.980,11 zł	6,60	825.151,88 zł	1,39	2.490,73 zł	0,00	1.319.120,92 zł	2,23
2019	4.147.084,70 zł	6,48	816.187,78 zł	1,27	406,40 zł	0,00	1.501.278,13 zł	2,34

Największym problemem obecnie są należności od dłużników alimentacyjnych i lokatorów zasobu komunalnego. Podejmowane są w tym zakresie działania windykacyjne drogą tradycyjną, ale też negocjacje i inne formy odzyskiwania długu. Niestety większa część nieplacących należnych opłat to osoby bez dochodu albo z dochodem, z którego nie można dokonać potrąceń, od których trudno cokolwiek wyczekkować. W ramach programu dotyczącego zasobu komunalnego „Dłużnik” odpracowano na dzień 31 grudnia 2019 roku 44.597,80 zł. Pozostałe należności to należności Urzędu Miasta w kwocie 1.474.619,13 zł (z tytułu: użytkowania wieczystego – 141.860,74 zł, nabycia prawa własności nieruchomości – 120.539,05 zł, kar umownych i sądowych – 175.184,83 zł, podatku od nieruchomości osób fizycznych – 190.637,25 zł i prawnych – 211.213,42 zł, podatku od środków transportowych osób fizycznych – 8.465,09 zł, należności zhipotekowanych – 189.926,56 zł, opłaty od posiadanych psów – 23.328,46 zł, mandatów i grzywien – 26.472,59 zł, opłaty adiacenckiej – 31.112,76 zł, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 171.483,65 zł, opłat Strefy Płatnego Parkowania – 28.504,66 zł, opłat za zajęcie pasa drogowego – 5.538,09 zł, należności z tytułu podatków realizowanych przez MF i US – 37.795,26 zł, pozostałych podatków i opłat – 3.008,50 zł, naliczonych podatkowych i niepodatkowych odsetek od

niezapłaconych w terminie należności – 92.453,24 zł, czynszu – 6.126,54 zł, pozostałych należności – 10.968,44 zł) oraz oświatowych jednostek organizacyjnych w kwocie 26.659,00 zł.

Systematycznie prowadzona jest polityka zmierzająca do obniżenia kwot należności przeterminowanych. Po terminie płatności należności wzywa się w procesie upominawczym podatników do regulowania zobowiązań, a następnie w przypadku braku reakcji zobowiązanych, kieruje się tytuły wykonawcze do Urzędów Skarbowych. Nieściągnięte należności, jeżeli tylko istnieje taka możliwość, zabezpieczane są wpisami na hipotekę.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2016 roku zaplanowane w kwocie 2.820.484,00 zł zrealizowane zostały na kwotę 2.827.952,80 zł i na poziomie 100,26% w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie 5,30%.

Dochody majątkowe w 2017 roku zaplanowane w kwocie 2.210.272,00 zł zrealizowane zostały na kwotę 2.203.974,20 zł i na poziomie 99,72% w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie 3,90%.

Dochody majątkowe w 2018 roku zaplanowane w kwocie 3.983.761,70 zł zrealizowane zostały na kwotę 3.144.861,83 zł i na poziomie 78,94% w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie 5,32%.

Dochody majątkowe w 2019 roku zaplanowane w kwocie 4.194.427,03 zł zrealizowane zostały na kwotę 4.154.709,42 zł i na poziomie 99,05% w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie 6,49%.

Analiza szczegółowa dochodów majątkowych w poszczególnych działach:

Transport i łączność

Plan – 2.767.255,00 zł

Wykonanie – 2.745.537,82 zł

Procentowe wykonanie – 99,22%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
60016	Drogi publiczne gminne	0,00 zł	2.280.973,00 zł	2.280.973,00 zł	100,00%
60095	Pozostała działalność	255.116,29 zł	486.282,00 zł	464.564,82 zł	95,53%
600		255.116,29 zł	2.767.255,00 zł	2.745.537,82 zł	99,22%

Drogi publiczne gminne:

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych (Fundusz Dróg Samorządowych) dotyczące finansowania lub dofinansowania kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych – „Przebudowa ulicy Pięknej, Kwiatowej i Wspólnej w Wąbrzeźnie” oraz „Przebudowa drogi Konopnickiej”.

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej”.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 669.509,00 zł

Wykonanie – 609.684,95 zł

Procentowe wykonanie – 91,06%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	146.297,04 zł	669.509,00 zł	609.684,95 zł	91,06%
700		146.297,04 zł	669.509,00 zł	609.684,95 zł	91,06%

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności i użytkowania wieczystego nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje. Wykonanie na poziomie 90,25% i w kwocie 533.354,24 zł dotyczy niewykonania zakładanego w kwocie 591.000,00 zł planu z wpłat z tytułu

odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości z uwagi na brak chętnych na zakup. Wykonanie na poziomie 91,93% i w kwocie 24.821,71 zł dotyczy niewykonania zakładanego w kwocie 27.000,00 zł planu z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Informatyka

Plan – 57.663,03 zł

Wykonanie – 20.773,02 zł

Procentowe wykonanie – 36,02%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	15.959,56 zł	57.663,03 zł	20.773,02 zł	36,02%
720		15.959,56 zł	57.663,03 zł	20.773,02 zł	36,02%

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Infostrada Kujaw i Pomorza”.

Administracja publiczna

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 26,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75023	Urzędy gminne	0,00 zł	0,00 zł	26,00 zł	0,00%
750		0,00 zł	0,00 zł	26,00 zł	0,00%

Urzędy gmin:

Sprzedż złomu – kosze uliczne.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75412	Ochotnicze straże	10.979,70 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

	pożarne				
75495	Pozostała działalność	43.726,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		54.706,20 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

Ochotnicze straże pożarne:

Pozostała działalność:

Oświata i wychowanie

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 365,85 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	0,00 zł	0,00 zł	365,85 zł	0,00%
801		0,00 zł	0,00 zł	365,85 zł	0,00%

Szkoły podstawowe:

Szkoła Podstawowa Nr 2 – sprzedaż gazomierza miechowego.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
90095	Pozostała działalność	484.217,32 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
900		484.217,32 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

Pozostała działalność:

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 78.321,78 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
-----------------	--------------	--------------------------	---------------------	--------------------------	----------

92195	Pozostała działalność	1.488.565,42 zł	0,00 zł	78.321,78 zł	0,00%
921		1.488.565,42 zł	0,00 zł	78.321,78 zł	0,00%

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Przebudowa i rozbudowa amfiteatru”.

Kultura fizyczna

Plan – 700.000,00 zł

Wykonanie – 700.000,00 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92601	Obiekty sportowe	700.000,00 zł	700.000,00 zł	700.000,00 zł	100,00%
926		700.000,00 zł	700.000,00 zł	700.000,00 zł	100,00%

Obiekty sportowe:

Środki na dofinansowanie inwestycji – „Przebudowa obiektów sportowych MKS Unia Wąbrzeźno oraz budowa boisk przy ulicy Spokojnej w Wąbrzeźnie”.

3. Dochody bieżące

Dochody bieżące w 2016 roku zaplanowane w kwocie **49.997.025,88 zł** zrealizowane zostały na kwotę **50.555.248,42 zł** i na poziomie **101,12%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **94,70%**.

Dochody bieżące w 2017 roku zaplanowane w kwocie **54.167.196,23 zł** zrealizowane zostały na kwotę **54.379.824,20 zł** i na poziomie **100,39%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **96,10%**.

Dochody bieżące w 2018 roku zaplanowane w kwocie **56.007.000,92 zł** zrealizowane zostały na kwotę **56.017.482,70 zł** i na poziomie **100,02%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **94,68%**.

Dochody bieżące w 2019 roku zaplanowane w kwocie **60.789.299,72 zł** zrealizowane zostały na kwotę **59.875.002,53 zł** i na poziomie **98,50%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **93,51%**.

Analiza szczegółowa dochodów bieżących w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 11.295,51 zł

Wykonanie – 11.295,51 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
01095	Pozostała działalność	90.890,86 zł	11.295,51 zł	11.295,51 zł	100,00%
010		90.890,86 zł	11.295,51 zł	11.295,51 zł	100,00%

Pozostała działalność:

Dotacja celowa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminę w 2019 roku.

Transport i łączność

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 7,65 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
60095	Pozostała działalność	19,71 zł	0,00 zł	7,65 zł	0,00%
600		19,71 zł	0,00 zł	7,65 zł	0,00%

Pozostała działalność:

Wpływy z odsetek z rachunku bankowego dotyczącego zadania „Ścieżki pieszo-rowerowe –

alternatywa dla komunikacji samochodowej”.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 1.061.917,41 zł

Wykonanie – 905.334,60 zł

Procentowe wykonanie – 85,25%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	749.355,11 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	195.514,16 zł	1.061.917,41 zł	905.334,60 zł	85,25%
700		944.869,27 zł	1.061.917,41 zł	905.334,60 zł	85,25%

Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej:

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Dochody związane z mieszkaniowym zasobem komunalnym oraz wpłaty z tytułu opłat użytkowania wieczystego nieruchomości i trwałego zarządu, z najmu składników majątkowych oraz odsetek i wpływów z różnych dochodów. Najniższe wykonanie na poziomie 85,80 % i w kwocie 107.248,68 zł dotyczy niewykonania zakładanego w kwocie 125.000,00 zł planu z wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości.

Działalność usługowa

Plan – 1.000,00 zł

Wykonanie – 1.000,00 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
71035	Cmentarze	1.000,00 zł	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00%
710		1.000,00 zł	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00%

Cmentarze:

Dotacja celowa realizowana na podstawie porozumienia z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Informatyka

Plan – 2.297,00 zł

Wykonanie – 0,67 zł

Procentowe wykonanie – 0,03%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	43.643,00 zł	2.297,00 zł	0,67 zł	0,03%
720		43.643,00 zł	2.297,00 zł	0,67 zł	0,03%

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Wąbrzeźno aktywne w sieci” (zaplanowana dotacja nie została zrealizowana) oraz wpływy z odsetek z rachunku bankowego dotyczącego zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza” w kwocie 0,67 zł.

Administracja publiczna

Plan – 375.107,37 zł

Wykonanie – 395.265,43 zł

Procentowe wykonanie – 105,37%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75011	Urzędy wojewódzkie	170.442,71 zł	218.013,05 zł	214.609,33 zł	98,44%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	123.923,93 zł	130.762,00 zł	157.203,78 zł	120,22%
75095	Pozostała działalność	34.796,53 zł	26.332,32 zł	23.452,32 zł	89,06%
750		329.163,17 zł	375.107,37 zł	395.265,43 zł	105,37%

Urzędy Wojewódzkie:

Dotacja celowa z przeznaczeniem na zadania zlecone w kwocie 214.595,38 zł oraz uzyskane dochody jst z tytułu realizacji zadań administracji rządowej w kwocie 13,95 zł.

Urzędy gmin:

Dochody z tytułu usług, rozliczeń z lat ubiegłych, otrzymanych darowizn oraz pozostałe wpływy i odsetki od posiadanych rachunków bankowych.

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Planowanie z mieszkańcami”.

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan – 108.576,00 zł

Wykonanie – 107.238,34 zł

Procentowe wykonanie – 98,77%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.700,00 zł	2.681,00 zł	2.681,00 zł	100,00%
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00 zł	53.178,00 zł	53.009,02 zł	99,68%
75109	Wybory do rad gmin...	108.379,92 zł	500,00 zł	499,80 zł	99,80%
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00 zł	52.217,00 zł	51.048,52 zł	97,76%
751		111.079,92 zł	108.576,00 zł	107.238,34 zł	98,77%

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa:

Dotacja celowa na realizację zadań zleconých gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców.

Wybory do Sejmu i Senatu:

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

Wybory do rad gmin...:

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych na pokrycie kosztów przekazania i transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego.

Wybory do Parlamentu Europejskiego:

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 13.000,00 zł

Wykonanie – 14.571,17 zł

Procentowe wykonanie – 112,09%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75412	Ochotnicze straże pożarne	20.177,29 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75416	Straż gminna (miejska)	29.147,77 zł	13.000,00 zł	14.571,17 zł	112,09%
75495	Pozostała działalność	19.300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		68.625,06 zł	13.000,00 zł	14.571,17 zł	112,09%

Ochotnicze straże pożarne:

Straż Miejska:

Dochody to środki otrzymane z nakładanych przez Straż Miejską mandatów oraz wpływy z tytułu kosztów upomnień w prowadzonych postępowaniach egzekucyjnych.

Pozostała działalność:

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej

Plan – 25.540.195,61 zł

Wykonanie – 25.021.243,95 zł

Procentowe wykonanie – 97,97%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (karta podatkowa)	6.647,09 zł	3.999,61 zł	5.046,93 zł	126,19%
75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od czynności	6.049.988,80 zł	6.699.470,00 zł	6.266.894,76 zł	93,54%

	cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych				
75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4.476.698,80 zł	4.848.961,00 zł	4.706.950,98 zł	97,07%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	1.055.904,58 zł	1.056.700,00 zł	1.068.862,92 zł	101,15%
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	6.654,60 zł	6.500,00 zł	6.727,60 zł	103,50%
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochody b. państwa	11.742.367,39 zł	12.924.565,00 zł	12.966.760,76 zł	100,33%
756		23.338.261,26 zł	25.540.195,61 zł	25.021.243,95 zł	97,97%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą między innymi: wpływów z podatków i opłat (omówione zostały w dalszej części sprawozdania), a także udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa i przekazywanych przez MF i Urzędy Skarbowe. Plan w dochodach przekazywanych przez Urzędy Skarbowe zakładany jest na bazie szacunków z minionych lat. Opłaty te zależne są od ilości czynności nimi objętych i trudno przewidzieć ich wykonanie.

Różne rozliczenia

Plan – 10.144.282,00 zł

Wykonanie – 10.144.282,00 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	8.341.976,00 zł	8.747.464,00 zł	8.747.464,00 zł	100,00%

75802	Uzupełnienie subwencji ogólnej dla gmin	0,00 zł	67.504,00 zł	67.504,00 zł	100,00%
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	809.791,00 zł	772.617,00 zł	772.617,00 zł	100,00%
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	575.543,00 zł	556.697,00 zł	556.697,00 zł	100,00%
758		9.727.310,00 zł	10.144.282,00 zł	10.144.282,00 zł	100,00%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą wpływów należnych jednostce samorządu terytorialnego subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej oraz środków na uzupełnienie dochodów gmin.

Oświata i wychowanie

Plan – 1.179.013,22 zł

Wykonanie – 1.176.317,64 zł

Procentowe wykonanie – 99,77%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	34.954,52 zł	49.800,00 zł	39.907,15 zł	80,13%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	119.346,41 zł	156.411,44 zł	163.986,11 zł	104,84%
80104	Przedszkola	861.164,84 zł	869.645,20 zł	862.516,36 zł	99,18%
80110	Gimnazja	25.920,92 zł	4.500,00 zł	13.937,33 zł	309,72%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	1.546,63 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
80149	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach	4.110,00 zł	2.806,00 zł	2.806,00 zł	100,00%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub	134.098,20 zł	95.850,58 zł	93.164,69 zł	97,20%

ćwiczeniowych

801 **1.181.141,52 zł** **1.179.013,22 zł** **1.176.317,64 zł** **99,77%**

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą między innymi: środków gromadzonych przez Szkołę Podstawową Nr 2, Szkołę Podstawową Nr 3, Przedszkole Miejskie, Gimnazjum Nr 1, w tym: z wpływów za korzystanie z obiektów szkolnych oraz wpływów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych i odsetek od posiadanych rachunków bankowych, a także dotacji celowych z przeznaczeniem na zadania zlecone i własne zadania bieżące gminy. Dotacje zostały wykonane na poziomie oscylującym w granicach 100,00%. Ponadto w przedszkolu to odpłatność rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego, wyżywienia i dodatkowych zajęć poza programem przedszkola oraz refundacje kosztów wychowania przedszkolnego mieszkańców zamieszkałych poza terenem Gminy Miasto Wąbrzeźno w kwocie 262.280,01 zł. Środki Wydzielonych Rachunków Dochodów Własnych Jednostek Oświatowych na kwotę 52.606,44 zł.

Ochrona zdrowia

Plan – 27.355,67 zł

Wykonanie – 23.734,29 zł

Procentowe wykonanie – 86,76%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	24.573,79 zł	27.355,67 zł	23.734,29 zł	86,76%
851		24.573,79 zł	27.355,67 zł	23.734,29 zł	86,76%

Przeciwdziałanie alkoholizmowi:

Środki gromadzone przez Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej, które uzyskano z tytułu konsultacji, poradnictwa i profilaktyki uzależnień w kwocie 20.160,00 zł oraz wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych, pozostałe odsetki, wpływy z tytułu kar i odszkodowań oraz różnych dochodów.

Pomoc społeczna

Plan – 1.972.009,86 zł

Wykonanie – 1.911.827,50 zł

Procentowe wykonanie – 96,95%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	74.470,46 zł	39.034,00 zł	39.008,86 zł	99,94%

	opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej				
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emeryt. i rentowe	536.844,98 zł	559.271,27 zł	542.023,91 zł	96,92%
85215	Dodatki mieszkaniowe	3.899,55 zł	4.007,59 zł	1.919,06 zł	47,89%
85216	Zasiłki stałe	400.753,26 zł	455.892,00 zł	453.575,42 zł	99,49%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	227.954,21 zł	224.090,00 zł	223.893,71 zł	99,91%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	137.504,45 zł	173.715,00 zł	135.437,06 zł	77,97%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	424.330,00 zł	400.000,00 zł	399.969,48 zł	99,99%
85295	Pozostała działalność	0,00 zł	116.000,00 zł	116.000,00 zł	100,00%
852		1.805.756,91 zł	1.972.009,86 zł	1.911.827,50 zł	96,95%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą między innymi: środków gromadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym: odpłatność za usługi opiekuńcze w kwocie 75.756,10 zł, czynsz za mieszkanie komunalne dla bezdomnych mężczyzn w kwocie 4.700,33 zł, wpływy z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych i odsetek od posiadanych rachunków bankowych, a także dotacje celowych z przeznaczeniem na zadania zlecone i własne zadania bieżące gminy oraz uzyskane dochody jst z tytułu realizacji zadań administracji rządowej w kwocie 151,96 zł. Dotacje zostały wykonane na poziomie oscylującym w granicach 100,00%. Najniższe wykonanie dotyczy dotacji na sfinansowanie wypłat wynagrodzenia pracowników świadczących usługi w ramach programu "Usługi opiekuńcze 75+" – 28,52% oraz zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania realizowanego przez gminę – 47,89%.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 223.761,15 zł

Wykonanie – 159.837,09 zł

Procentowe wykonanie – 71,43%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85395	Pozostała działalność	749.180,26 zł	223.761,15 zł	159.837,09 zł	71,43%
853		749.180,26 zł	223.761,15 zł	159.837,09 zł	71,43%

Pozostała działalność:

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – dofinansowania projektów realizowanych przez MOPS – ”Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób zamieszkałych na terenach zdegradowanych” oraz SP Nr 3 – „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” oraz wpływy z odsetek z rachunku bankowego dotyczącego zadania „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” w kwocie 155,79 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 183.502,00 zł

Wykonanie – 142.036,40 zł

Procentowe wykonanie – 77,40%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85415	Pomoc materialna dla uczniów	162.623,00 zł	183.502,00 zł	142.036,40 zł	77,40%
854		162.623,00 zł	183.502,00 zł	142.036,40 zł	77,40%

Pomoc materialna dla uczniów:

Dotacje celowe z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowanych przez MOPS (wykonane na poziomie 76,25%) i zakup podręczników oraz materiałów edukacyjnych w ramach programu pomocy dzieciom w 2019 roku „Wyprawka szkolna” realizowany przez Urząd Miasta.

Rodzina

Plan – 17.472.483,82 zł

Wykonanie – 17.466.602,68 zł

Procentowe wykonanie – 99,97%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85501	Świadczenie wychowawcze	8.310.674,92 zł	10.673.751,00 zł	10.680.011,91 zł	100,06%

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z f.alim. oraz skł. na ubezpieczenia emeryt. i rentowe	6.285.962,24 zł	6.231.160,00 zł	6.219.019,43 zł	98,81%
85503	Karta Dużej Rodziny	226,61 zł	1.006,82 zł	1.008,24 zł	100,14%
85504	Wspieranie rodziny	502.329,85 zł	520.630,00 zł	520.628,00 zł	100,00%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	0,00 zł	45.936,00 zł	45.935,10 zł	100,00%
855		15.099.193,62 zł	17.472.483,82 zł	17.466.602,68 zł	99,97%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą między innymi: środków gromadzonych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, w tym: zwrotów świadczeń z lat ubiegłych wraz z kosztami upomnień i odsetkami w łącznej kwocie 28.185,75 zł, a także dotacje celowych z przeznaczeniem na zadania zlecone i własne zadania bieżące gminy oraz uzyskane dochody jst z tytułu realizacji zadań administracji rządowej w łącznej 59.802,69 zł. Dotacje zostały wykonane na poziomie oscylującym w granicach 100,00%.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 2.387.253,10 zł

Wykonanie – 2.308.156,10 zł

Procentowe wykonanie – 96,69%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
90002	Gospodarka odpadami	2.278.635,65 zł	2.240.274,00 zł	2.256.003,72 zł	100,70%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	1.950,00 zł	0,00 zł	500,00 zł	0,00%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	7.114,00 zł	9.512,54 zł	9.512,54 zł	100,00%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego	0,00 zł	0,00 zł	0,04 zł	0,00%

90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	41.904,75 zł	45.000,00 zł	15.404,41 zł	34,23%
90020	Wpływy i wydatki związane z gr. środków z opłat produktowych	1.519,66 zł	0,00 zł	1.022,95 zł	0,00%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00 zł	22.088,56 zł	16.462,01 zł	74,53%
90095	Pozostała działalność	8.852,83 zł	70.378,00 zł	9.250,43 zł	13,14%
900		2.339.976,89 zł	2.387.253,10 zł	2.308.156,10 zł	96,69%

Gospodarka odpadami:

Wpłaty uzyskane z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Oczyszczanie miast i wsi:

Wpływy z tytułu kar umownych.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

Środki na „Zakup materiału roślinnego dla Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2019 roku”.

Ochrona powietrza atmosferycznego:

Wpływy z odsetek z rachunku bankowego dotyczącego zadania „Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej”.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

Środki pozyskane z Województwa Kujawsko-Pomorskiego (Urząd Marszałkowski) w kwocie 15.404,41 zł na Fundusz Ochrony Środowiska.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych:

Środki pozyskane z WFOŚ i GW z tytułu opłaty produktowej za lata 2002 – 2013 w kwocie 335,79 zł oraz za lata 2005 – 2013 w kwocie 687,16 zł.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

Wpłaty uzyskane z tytułu kosztów egzekucyjnych i odsetek dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 6.773,52 zł.

Środki na „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2019 roku” – 6.688,49 zł oraz na „Zamień odpady na klasowe wypady” – 3.000,00 zł.

Pozostała działalność:

Środki gromadzone przez Miejski Zakład Usług, które uzyskano z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 6.961,13 zł, z usług w kwocie 2.057,76 zł oraz wpływów z różnych dochodów i odsetek w kwocie 231,54 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 86.250,00,00 zł

Wykonanie – 86.251,51 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92116	Biblioteki	0,00 zł	36.250,00 zł	36.250,00 zł	100,00%
92195	Pozostała działalność	174,46 zł	50.000,00 zł	50.001,51 zł	100,00%
921		174,46 zł	86.250,00 zł	86.251,51 zł	100,00%

Biblioteki:

Dotacja celowa realizowana na podstawie porozumienia ze Starostą Wąbrzeskim w sprawie powierzenia w okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2019 roku Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Wąbrzeskiego.

Pozostała działalność:

Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich – „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” oraz wpływy z odsetek z rachunku bankowego dotyczącego zadania „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” i „Przebudowa i rozbudowa amfiteatru”.

4. Dotacje

Planowane w 2019 roku stanowiły kwotę 24.248.084,15 zł.

Otrzymane w 2019 roku stanowiły kwotę 24.189.219,54 zł.

Wykonane w 2019 roku stanowiły kwotę 24.046.256,07 zł.

Środki niewykorzystane w 2019 roku stanowiły kwotę 142.963,47 zł.

Szczegółowo zestawienie dochodów i wydatków dotacji celowych i środków pozyskanych na finansowanie wydatków przedstawia **Załącznik nr 3** oraz zestawienie dochodów i wydatków projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **Załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

a. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami planowane w łącznej kwocie 17.835.561,55 zł, otrzymane w łącznej kwocie 17.842.069,40 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 17.819.232,22 zł, tj. w 99,91%. Niewykorzystane środki w łącznej kwocie 22.837,18 zł przekazane zostały w ustawowych terminach.

-Dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego:

Dotacja na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym planowana w kwocie 11.295,51 zł, otrzymana w kwocie 11.295,51 zł wykonana została w kwocie 11.295,51 zł i w 100,00%.

Dotacja na administrację rządową planowana w kwocie 217.993,05 zł, otrzymana w kwocie 217.993,05 zł wykonana została w kwocie 214.595,38 zł i w 98,44%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 3.397,67 zł.

Dotacja na oświatę i wychowanie (bezpłatny dostęp do podręczników) planowana w kwocie 95.850,58 zł, otrzymana w kwocie 102.358,43 zł wykonana została w kwocie 93.164,69 zł i w 97,20%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 9.193,74 zł.

Dotacje na pomoc społeczną planowane w łącznej kwocie 68.702,59 zł, otrzymane w łącznej kwocie 68.702,59 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 64.184,06 zł i w 93,42%, zwrot niewykorzystanych dotacji – 4.518,53 zł, w tym:

-dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych dotacja planowana w kwocie 4.007,59 zł, otrzymana w kwocie 4.007,59 zł wykonana została w kwocie 1.919,06 zł i w 47,89%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2.088,53 zł,

-wynagrodzenia opiekunów prawnych dotacja planowana w kwocie 6.090,00 zł, otrzymana w kwocie 6.090,00 zł wykonana została w kwocie 6.090,00 zł i w 100,00%,

-specjalistyczne usługi opiekuńcze dotacja planowana w kwocie 58.605,00 zł, otrzymana w kwocie 58.605,00 zł wykonana została w kwocie 56.175,00 zł i w 95,85%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2.430,00 zł,

Dotacje na rodzinę planowane w łącznej kwocie 17.333.143,82 zł, otrzymane w łącznej kwocie 17.333.143,82 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 17.328.754,24 zł i w 99,97%, zwrot niewykorzystanych dotacji – 4.389,58 zł, w tym:

-świadczenie rodzinne dotacja planowana w kwocie 6.141.680,00 zł, otrzymana w kwocie 6.141.680,00 zł wykonana została w kwocie 6.139.400,17 zł i w 99,96%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2.279,83 zł,

-świadczenie wychowawcze dotacja planowana w kwocie 10.673.751,00 zł, otrzymana w kwocie 10.673.751,00 zł wykonana została w kwocie 10.671.644,15 zł i w 99,98%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2.106,85 zł,

-Karta Dużej Rodziny dotacja planowana w kwocie 1.006,82 zł, otrzymana w kwocie 1.006,82 zł wykonana została w kwocie 1.006,82 zł i w 100,00%,

-, „Dobry Start” dotacja planowana w kwocie 470.770,00 zł, otrzymana w kwocie 470.770,00 zł wykonana zostały w kwocie 470.768,00 zł i w 100,00%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2,00 zł,

-dotacja na składki ubezpieczenia zdrowotnego planowana w kwocie 45.936,00, otrzymana w kwocie 45.936,00 zł wykonana została w kwocie 45.935,10 zł i w 100,00%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 0,90 zł.

-Dotacje z Krajowego Biura Wyborczego:

Dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców planowana w kwocie 2.681,00 zł, otrzymana w kwocie 2.681,00 zł wykonana została w kwocie 2.681,00 zł i w 100,00%.

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP planowana w kwocie 53.178,00 zł, otrzymana w kwocie 53.178,00 zł wykonana została w kwocie 53.009,02 zł i w 99,68%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 168,98 zł.

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych na pokrycie kosztów przekazania i transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego planowana w kwocie 500,00 zł, otrzymana w kwocie 500,00 zł wykonana została w kwocie 499,80 zł i w 99,96%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 0,20 zł.

Dotacja celowa na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego planowana w kwocie 52.217,00 zł, otrzymana w kwocie 52.217,00 zł wykonana została w kwocie 51.048,52 zł i w 97,76%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 1.168,48 zł.

b. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin (bieżących i inwestycyjnych) planowane w łącznej kwocie 2.474.775,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 2.466.286,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 2.403.819,41 zł, tj. w 97,13%. Niewykorzystane środki w łącznej kwocie 62.466,59 zł przekazane zostały w ustawowych terminach.

Dotacje na oświatę i wychowanie planowane w łącznej kwocie 455.975,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 455.975,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 455.975,00 zł i w 100,00%, tym:

-oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych dotacja planowana w kwocie 134.688,00 zł, otrzymana w kwocie 134.688,00 zł wykonana została w kwocie 134.688,00 zł i w 100,00%,

-oddziały przedszkolne w przedszkolach dotacja planowana w kwocie 318.481,00 zł, otrzymana w kwocie 318.481,00 zł wykonana została w kwocie 318.481,00 zł i w 100,00%,

-specjalna organizacja nauki w przedszkolach dotacja planowana w kwocie 2.806,00 zł, otrzymana w kwocie 2.806,00 zł wykonana została w kwocie 2.806,00 zł i w 100,00%.

Dotacje na pomoc społeczną planowane w łącznej kwocie 1.794.348,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 1.785.859,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 1.764.858,01 zł i w 98,36%, zwrot

niewykorzystanych dotacji – 21.000,99 zł, w tym:

-dotacja na składki ubezpieczenia zdrowotnego planowana w kwocie 39.034,00, otrzymana w kwocie 39.034,00 zł wykonana została w kwocie 39.008,86 zł i w 99,94%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 25,14 zł,

-dotacja na zasiłki i pomoc w naturze planowana w kwocie 554.362,00 zł, otrzymana w kwocie 545.873,00 zł wykonana została w kwocie 535.650,25 zł i w 96,62%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 10.222,75 zł,

-dotacja na zasiłki stałe planowana w kwocie 455.892,00 zł, otrzymana w kwocie 455.892,00 zł wykonana została w kwocie 453.575,42 zł i w 99,49%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 2.316,58 zł,

-dotacja na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej planowana w kwocie 217.300,00 zł, otrzymana w kwocie 217.300,00 zł wykonana została w kwocie 217.300,00 zł i w 100,00%,

-dotacja na specjalistyczne usługi opiekuńcze 75+ planowana w kwocie 11.760,00 zł otrzymana w kwocie 11.760,00 zł wykonana została w kwocie 3.354,00 zł i w 28,52%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 8.406,00 zł,

-dotacja na dożywianie – posiłek dla potrzebujących planowana w kwocie 400.000,00, otrzymana w kwocie 400.000,00 zł wykonana została w kwocie 399.969,48 zł i w 99,99%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 30,52 zł,

-dotacja na „Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+” planowana w kwocie 116.000,00 zł, otrzymana w kwocie 116.000,00 zł wykonana została w kwocie 116.00,00 zł i w 100,00%.

Dotacja dotycząca pomocy materialnej dla uczniów planowana w kwocie 174.592,00 zł, otrzymana w kwocie 174.592,00 zł wykonana została w kwocie 133.126,40 zł i w 76,25%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 41.465,60 zł.

Dotacja na asystenta rodziny i koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej planowana w kwocie 49.860,00 zł, otrzymana w kwocie 49.860,00 zł wykonana została w kwocie 49.860,00 zł i w 100,00%.

c. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych planowane w łącznej kwocie 8.910,00 zł, otrzymane w

łącznie kwocie 8.910,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 8.910,00 zł, tj. w 100,00%.

Dotacja na zadania dotyczące edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej przez budżet państwa „Wyprawka szkolna” planowana w kwocie 8.910,00 zł, otrzymana w kwocie 8.910,00 zł wykonana została w kwocie 8.910,00 zł i w 100,00%.

d. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jst i środki otrzymane z innych źródeł i od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących planowane w łącznej kwocie 3.044.324,10 zł, otrzymane w łącznej kwocie 3.037.424,03 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 3.037.424,03 zł, tj. w 99,77%.

Dotacja realizowana na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych planowana i wykonana w kwocie 1.000,00 zł i w 100,00%.

Środki otrzymane z Ministerstwa Infrastruktury w ramach Funduszu Dróg Samorządowych planowane i wykonane w kwocie 2.280.973,00 zł i w 100,00%.

Środki otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki na dofinansowanie inwestycji – „Przebudowa obiektów sportowych MKS Unia Wąbrzeźno oraz budowa boisk przy ulicy Spokojnej w Wąbrzeźnie” planowane i wykonane w kwocie 700.000,00 zł i w 100,00%.

Dotacja celowa realizowana na podstawie porozumienia ze Starostą Wąbrzeskim w sprawie powierzenia w okresie od 01 lipca do 31 grudnia 2019 roku Miejskiej i Powiatowej Bibliotece Publicznej zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Wąbrzeskiego planowana i wykonana w kwocie 36.250,00 zł i w 100,00%.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących – planowane w kwocie łącznej 26.101,10 zł, wykonane zostały w kwocie 19.201,03 zł i w 73,56%, w tym:

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2019 roku” – kwota planowana 13.588,56 zł, wykorzystana 6.688,49 zł i w 49,22%,

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na organizację konkursu „Zamięń odpady na klasowe wypady” – kwota planowana 3.000,00 zł, wykorzystana 3.000,00 zł i w 100,00%,

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na „Zakup materiału roślinnego dla Gminy Miasto

Wąbrzeźno w 2019 roku” – kwota planowana 9.512,54 zł, wykorzystana 9.512,54 zł i w 100,00%.

e. Dotacje celowe lub płatności w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich zewnętrznych:

-,„Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej” – kwota planowana 486.282,00 zł wykonana 464.564,82 zł i w 95,53%. Zadanie zrealizowane będzie również w 2020 roku.

-,„Infostrada Kujaw i Pomorza” – kwota planowana 57.663,03 zł wykonana 20.773,02 zł i w 36,02%. Zadanie zrealizowane będzie również w 2020 roku.

-,„Wąbrzeźno aktywne w sieci” – kwota planowana 2.297,00 zł wykonana 0,00 zł i w 0,00%. Zadanie zrealizowane będzie również w 2020 roku.

-,„Planowanie z mieszkańcami” – kwota planowana 26.332,32 zł wykonana 23.452,32 zł i w 0,00%.

-,„Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” – kwota planowana 171.273,15 zł wykonana 144.930,36 zł i w 84,62%, niewykorzystane środki – 19.922,83 zł. Zadanie zrealizowane będzie również w 2020 roku.

-,„Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób zamieszkałych na terenach zdegradowanych” – kwota planowana 52.488,00 zł wykonana 14.750,94 zł i w 28,10%, zwrot niewykorzystanej dotacji – 37.736,87 zł.

-,„Rozwój infrastruktury rekreacyjno-turystycznej” – kwota planowana 38.178,00 zł wykonana 0,00 zł i w 0,00 %.

-,„Przebudowa i rozbudowa amfiteatru” – kwota planowana 0,00 zł wykonana 78.321,78 zł i w 0,00%.

-,„Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – kwota planowana 50.000,00 zł wykonana 50.000,00 zł i w 100,00 %.

5. Subwencje

Subwencje w 2019 roku to kwota 10.144.282,00 zł i w stosunku do planu zostały wykonane w 100,00%, w tym:

Oświatowa 8.747.464,00 zł

Wyrównawcza 772.617,00 zł

Równoważąca 556.697,00 zł

Środki na uzupełnienie dochodów 67.504,00 zł.

6. Dochody własne

PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE

Rok 2016

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 25.809.317,05 zł co stanowi 48,35% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 19.750.897,39 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2016 roku.

Rok 2017

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 27.957.900,58 zł co stanowi 49,41% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 21.396.351,01 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2017 roku.

Rok 2018

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 27.773.190,26 zł co stanowi 46,94% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 22.150.613,85 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2018 roku, które zawiera następujące pozycje:

Rok 2019

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 29.819.251,05 zł co stanowi 46,57% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 23.829.732,81 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2019 roku, które zawiera następujące pozycje:

Tabela podstawowych dochodów podatkowych

Rodzaj dochodu	2016	% dochodów	2017	% dochodów	2018	% dochodów	2019	% dochodów
udziały w CIT	1 357 628,44	2,54	1 014 057,90	1,79	1 157 221,39	1,96	1 395 849,76	2,18
udziały w PIT	8 702 027,00	16,30	9 905 091,00	17,51	10 585 146,00	17,89	11 570 911,00	18,07
podatek rolny	0,00	0,00	39 024,00	0,07	38 465,60	0,07	39 022,98	0,06
p.od nieruchomości	8 660 252,22	16,22	8 947 070,90	15,81	9 407 494,19	15,90	9 836 636,80	15,36
podatek leśny	381,00	0,00	379,00	0,00	392,00	0,00	419,00	0,00
p.od śr.transportu	319 566,03	0,60	275 563,74	0,49	269 255,77	0,46	316 598,53	0,49
p.z karty podatkowej	8 408,38	0,02	6 222,69	0,01	6 655,37	0,01	5 046,93	0,01
p.cz.cywilnoprawnych	475 274,33	0,89	1 028 737,07	1,82	495 048,79	0,84	482 175,78	0,75
wpł. z opł.skarbowej	185 138,59	0,35	180 204,71	0,32	190 934,74	0,32	183 072,03	0,29
Razem	19 708 675,99		21 396 351,01		22 150 613,85		23 829 732,81	

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa stanowią znaczną pozycję w dochodach gminy i wyniosły w 2016 roku 10.059.655,44 zł, w 2017 roku 10.919.148,90 zł, w 2018 roku 11.742.367,39 zł, w 2019 roku 12.966.760,76 zł stanowiąca 20,25% dochodów ogółem i wykonana w 100,33%.

Udziały w podatku dochodowym osób prawnych – CIT (6,71%):

-w 2016 roku 1.357.628,44 zł – 2,54% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 1.014.057,90 zł – 1,79% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 1.157.221,39 zł – 1,96% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 1.395.849,76 zł – 2,18% dochodów ogółem.

Wpływy udziałów CIT w poszczególnych miesiącach roku

Miesiąc	2016	2017	2018	2019
styczeń	11 609,30	25 843,97	39 671,06	236 098,30
luty	28 683,70	123 617,85	114 958,62	105 971,70
marzec	113 114,05	95 536,51	200 779,61	125 413,88
kwiecień	75 740,78	129 488,00	98 852,35	146 398,50
maj	26 280,01	9 879,63	30 575,61	98 788,09
czerwiec	4 218,26	27 725,52	81 433,61	36 693,51
lipiec	22 512,97	25 287,33	99 964,96	100 474,13
sierpień	223 631,62	26 991,54	106 257,04	103 993,43
wrzesień	116 933,46	100 406,20	15 114,02	130 959,20
październik	424 452,32	145 906,20	130 088,39	134 363,83
listopad	167 308,44	164 599,26	120 975,91	123 341,27
grudzień i styczeń następnego roku	143 143,53	138 775,89	118 550,21	53 353,92
Razem	1 357 628,44	1 014 057,90	1 157 221,39	1 395 849,76

W umieszczonych w tabeli latach najniższe dochody wystąpiły w 2017 roku. W 2019 roku planowane w kwocie 1.462.000,00 zł wykonane zostały w 95,48%. Wpływy udziałów w poszczególnych miesiącach nie kształtują się jednakowo. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 0,00 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych – PIT (38,08%):

-w 2016 roku 8.702.027,00 zł – 16,30% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 9.905.091,00 zł – 17,51% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 10.585.146,00 zł – 17,89% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 11.570.911,00 zł – 18,07% dochodów ogółem.

Wpływy udziałów PIT w poszczególnych miesiącach roku

Miesiąc	2016	2017	2018	2019
styczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
luty	871 259,00	968 949,00	1 042 992,00	1 187 716,00
marzec	578 079,00	635 702,00	699 577,00	713 766,00
kwiecień	499 818,00	517 144,00	617 623,00	552 793,00
maj	734 577,00	855 510,00	1 089 518,00	1 164 627,00
czerwiec	697 741,00	768 028,00	650 463,00	772 448,00
lipiec	564 994,00	674 583,00	699 545,00	971 916,00
sierpień	667 103,00	777 113,00	812 199,00	972 437,00
wrzesień	769 018,00	869 143,00	925 013,00	1 069 330,00
październik	778 855,00	876 560,00	932 293,00	991 796,00
listopad	835 635,00	965 408,00	1 022 503,00	1 108 312,00
grudzień	1 441 537,00	1 768 741,00	1 824 169,00	1 794 250,00
styczeń następnego roku	252 328,00	215 960,00	269 251,00	271 520,00
rozliczenie roczne	11 083,00	12 250,00	0,00	0,00
Razem	8 702 027,00	9 905 091,00	10 585 146,00	11 570 911,00

W umieszczonych w tabeli latach najniższe dochody wystąpiły w 2016 roku. W 2019 roku planowane w kwocie 11.462.565,00 zł wykonane zostały w 100,95%. Wpływy udziałów w poszczególnych miesiącach nie kształtują się jednakowo. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 1.817,00 zł (w tym zaległości – 1.817,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Przedstawienie w dwóch powyższych tabelach udziałów w dochodach budżetu państwa w rozbiciu na miesiące ma na celu zobrazowanie różnorodności wpływów z tytułu tego dochodu w ciągu roku. Ponadto takie rozbicie pokazuje, że dochody te dla miasta stanowią znaczny wpływ, a ich wielkość na początku roku jest znacznie niższa niż w końcówce roku, więc nie można zakładać wykorzystania tych dochodów na pokrycie wydatków obowiązkowych comiesięcznie w 1/12.

Podatek rolny:

-w 2016 roku 42.221,40 zł – 0,08% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 39.024,00 zł – 0,07% dochodów ogółem,

w 2018 roku 38.465,60 zł – 0,07% dochodów ogółem,

w 2019 roku 39.022,98 zł – 0,06% dochodów ogółem.

Podatek rolny nie stanowi zbyt dużej pozycji w dochodach gminy, ponieważ jest to podatek od osób prawnych od 8 podatników na kwotę 490,00 zł i od osób fizycznych od 380 podatników na kwotę 38.532,98 zł. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 25 upomnień. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 1.243,00 zł (w tym zaległości – 1.243,00 zł od 14 podatników). Nadpłata – 35,68 zł.

Podatek leśny:

-w 2016 roku – 381,00 zł – 0,00% dochodów ogółem,

-w 2017 roku – 379,00 zł – 0,00% dochodów ogółem,

-w 2018 roku – 392,00 zł – 0,00% dochodów ogółem,

-w 2019 roku – 419,00 zł – 0,00% dochodów ogółem.

Podatek od 10 podatników. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 5,00 zł (w tym zaległości – 5,00 zł od 1 podatnika). Nadpłata – 42,00 zł.

Podatek od posiadanych środków transportowych:

-w 2016 roku 319.566,03 zł – 0,60% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 275.563,74 zł – 0,49% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 269.255,77 zł – 0,46% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 316.598,53 zł – 0,49% dochodów ogółem.

Podatek od środków transportowych osób prawnych płaci 12 podatników, wykonanie podatku w kwocie 199.985,22 zł stanowi 103,80% planu. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 1 upomnienie. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 0,00zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 1.715,00 zł. Obniżenie

górných stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 118.176,47 zł.

Podatek od środków transportowych osób fizycznych płaci 28 podatników, wykonanie podatku w kwocie 116.613,31 zł stanowi 116,18% planu. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 16 upomnień oraz 2 tytuły wykonawcze na kwotę 5.992,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 8.465,09 zł (w tym zaległości – 8.465,09 zł od 6 podatników). Nadpłata – 53,00 zł. Obniżenie górných stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 68.576,07 zł.

Podatek od działalności gospodarczej prowadzonej w formie karty podatkowej:

-w 2016 roku 8.408,38 zł – 0,02% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 6.222,69 zł – 0,01% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 6.655,37 zł – 0,01% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 5.046,93 zł – 0,01% dochodów ogółem.

Dochody uzyskane z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej przekazywane przez Urząd Skarbowy. Rozliczenie wpływów podatku następuje na podstawie złożonego przez US sprawozdania. Dochody założone w kwocie 3.999,61 zł zostały wykonane w kwocie 5.046,93 zł i w 126,19%. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 31.904,67 zł (w tym zaległości – 31.904,67 zł). Nadpłata – 0,00 zł. Kwota należności jest sześciokrotnie wyższa od wykonania. Przedsiębiorcy opłacający ten podatek to głównie rzemieślnicy i usługodawcy, którzy często szkolą uczniów, w związku z tym mają ulgi podatkowe jeszcze z wielu lat wstecz. Z drugiej strony przyczyną małych wpływów może być duża liczba zalegających oraz coraz mniejsza liczba podatników tego podatku.

Podatek od czynności cywilnoprawnych:

-w 2016 roku 475.274,33 zł – 0,89% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 1.028.737,07 zł – 1,82% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 495.048,79 zł – 0,84% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 482.175,78 zł – 0,75% dochodów ogółem.

Podatek od czynności cywilnoprawnych jest podatkiem przekazywanym nam przez Urzędy Skarbowe. Trudno jest go zaplanować ponieważ jest zależny od czynników zewnętrznych, w tym: między innymi od ilości zawartych umów. Pobrana kwota 936,09 zł dotyczy osób prawnych, która w stosunku do planu w kwocie 2.000,00 zł wykonana została w 46,80%. Pobrana kwota 481.239,69 zł dotyczy osób fizycznych, która w stosunku do planu w kwocie 500.000,00 zł wykonana została w 96,25%. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 237,39 zł (w tym zaległości – 237,39 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z opłaty skarbowej:

-w 2016 roku 185.138,59 zł – 0,35% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 180.204,71 zł – 0,32% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 190.934,74 zł – 0,32% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 183.072,03 zł – 0,29% dochodów ogółem.

Dochód z opłaty skarbowej jest trudno poprawnie przewidzieć. Wpływy to kwota uzależniona między innymi od ilości opłaconych należności na terenie miasta Wąbrzeźno, wykonanie w stosunku do planu w kwocie 220.000,00 zł to 83,21%. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 25 wezwań do zapłaty. Poza tym wystawiono 9 decyzji dotyczących zwrotu opłaty na kwotę 1.751,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 0,00 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości:

-w 2016 roku 8.660.252,22 zł – 16,22% dochodów ogółem,

-w 2017 roku 8.947.070,90 zł – 15,81% dochodów ogółem,

-w 2018 roku 9.407.494,19 zł – 15,90% dochodów ogółem,

-w 2019 roku 9.836.636,80 zł – 15,36% dochodów ogółem, w tym: **874.164,00 zł to podatek płatny przez jednostki budżetowe gminy, spółki ze 100,00% udziałem gminy i instytucje kultury dla, których gmina jest organem założycielskim**

-MZUK – 8.411,00 zł

-WCPT i IS – 1.530,00 zł

-Szkoła Podstawowa Nr 2 – 1.900,00 zł

-Administrator zasobów komunalnych – 26.810,00 zł

-WDK – 19.487,00 zł

-M i PBP – 6.025,00 zł

-MZECW i K – 765.478,00 zł

-RW TBS – 44.523,00 zł.

Podatek od nieruchomości osób prawnych płaci 120 podatników, wykonanie podatku w kwocie 6.045.031,39 zł stanowi 93,26% planu. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 19 upomnień oraz 4 tytuły wykonawcze na kwotę 19.901,24 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 211.213,42 zł (w tym zaległości – 211.213,42 zł od 7 podatników). Nadpłata – 5.938,00 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości osób fizycznych płaci 3.720 podatników, wykonanie podatku w kwocie 3.791.605,41 zł stanowi 97,71% planu. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku wystawiono 639 upomnień oraz 1 tytuł wykonawczy na kwotę 226,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 190.637,25 zł (w tym zaległości – 190.637,25 zł od 124 podatników). Nadpłata – 1.232,71 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 0,00 zł.

W 2019 roku w powyższych podatkach udzielone ulgi i zwolnienia wynikające nie z ordynacji podatkowej, ale z uchwał Rady Miasta oraz umorzenia, odroczenia i rozłożenia na raty:

-w podatkach od nieruchomości, rolnym, leśnym, transportowym oraz opłacie od posiadania psów udzielono ulg i zwolnień na łączną kwotę 396.353,00 zł, w tym:

1.Podatek od nieruchomości – utworzenie nowych miejsc pracy – 326.778,00,

2.Opłata od posiadania psów – 605 psów zaczipowanych – 69.575,00 zł.

-w podatkach od nieruchomości, rolnym, leśnym, transportowym oraz opłacie od posiadania psów udzielono umorzeń na łączną kwotę 10.971,00 zł (w tym odsetki to kwota 53,00 zł), w tym:

- umorzenie dla 1 podatnika podatku od nieruchomości osób prawnych w kwocie 9.524,00 zł oraz odsetek na kwotę 37,00 zł,
- umorzenie dla 1 podatnika podatku od nieruchomości osób fizycznych w kwocie 1.279,00 zł oraz odsetek na kwotę 16,00 zł,
- umorzenie dla 1 podatnika opłaty od posiadania psów w kwocie 115,00 zł.

-w podatku od nieruchomości osób prawnych udzielono odroczeń i rozłożeń na raty w kwocie 16.336,00 zł (odsetki – 80,00 zł i opłata prolongacyjna – 52,00 zł).

-w podatkach rolnym, leśnym, transportowym oraz opłacie od posiadania psów nie udzielono odroczeń i rozłożeń na raty.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz zastosowanie ulg podatkowych na podstawie ordynacji podatkowej i wprowadzonych uchwał obliczone za okres sprawozdawczy na podstawie rocznego sprawozdania z wykonania planu dochodów Rb-27S na 31.12.2019 roku

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatków	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja podatkowa	
			Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności
1. Podatek od nieruchomości	0,00 zł	326.778,00 zł	10.803,00 zł	0,00 zł
2. Podatek rolny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3. Podatek leśny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4. Podatek od środków transportowych	186.752,54 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Opłata od posiadania psów	6.026,72 zł	69.575,00 zł	115,00 zł	0,00 zł
6. Odsetki podatkowe – dział 756	0,00 zł	0,00 zł	53,00 zł	0,00 zł
Razem	192.779,26 zł	396.353,00 zł	10.971,00 zł	0,00 zł

Pozostałe dochody w poszczególnych działach:

Dział 600

Dochody z wpływów z odsetek rachunku bankowego dotyczącego zadania „Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej” w kwocie 7,65 zł.

Dział 700

Dochody z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wynajmu mieszkań i lokali użyteczności publicznej wpłacane przez Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Wąbrzeźnie – administratora mieszkaniowego zasobu komunalnego oraz pozostałych usług i innych wpływów w łącznej kwocie 723.647,50 zł, wykonane zostały w 84,90%. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 816.187,78 zł (w tym zaległości – 816.187,78 zł). Nadpłata – 0,00 zł. W ramach programu „Dłużnik” odpracowano w 2019 roku 44.597,80 zł.

Wpływy z opłat za trwały zarząd w kwocie 1.551,60 zł wpłacone przez 2 podatników.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego w kwocie 107.248,68 zł dotyczące 172 podatników. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia opłaty w ciągu roku wystawiono 29 upomnień oraz 6 tytułów wykonawczych na kwotę 11.930,90 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 141.860,74 zł (w tym zaległości – 141.860,74 zł od 17 podatników). Nadpłata – 288,24 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych w kwocie 0,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 9.039,96 zł (w tym zaległości – 9.039,96 zł objęte hipoteką od 1 podatnika). Nadpłata – 0,00 zł.

Dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych w kwocie 66.273,10 zł otrzymane od 103 dzierżawców. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 6.126,54 zł (w tym zaległości – 6.126,54 zł od 8 podatników). Nadpłata – 119,60 zł.

Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności to dochody z przekształceń w latach ubiegłych w kwocie 24.821,71 zł od 734 zobowiązanych. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 242,16 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 52,77 zł.

Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości w kwocie 533.354,24 zł wykonane w 90,25%. Na wykonane dochody złożyły się wpływy ze sprzedaży: nieruchomości przy ulicy

Wspólnej, Wiśniowej, 11 Listopada, Sportowej, Ojca Bernarda o łącznej powierzchni 1.4003 ha – 524.017,10 zł, 4 lokali mieszkalnych – 8.574,14 zł, ratalnej sprzedaży nieruchomości w latach ubiegłych – 763,00 zł. Od sprzedaży, które podlegały opodatkowaniu pobrano i odprowadzono do Urzędu Skarbowego podatek VAT. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 120.539,05 zł (w tym zaległości – 120.539,05 zł od 2 osób fizycznych tytułem zwrotu bonifikaty dotyczącej sprzedaży mieszkań). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycje – odszkodowanie za wykup gruntu w kwocie 51.509,00 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek łącznie w kwocie 2.275,51 zł, w tym z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności – 987,05 zł, odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 22,15 zł, wieczystego użytkowania – 977,81 zł oraz odsetek z tytułu dzierżaw i najmu – 288,50 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 40.574,20 zł (w tym zaległości – 40.574,20 zł dotyczące naliczonych odsetek od niewpłaconych należności). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z dochodów różnych na kwotę 4.338,21 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 99.858,00 zł (w tym zaległości – 99.858,00 zł od 2 podatników tytułem kary umownej za niewybudowanie, zgodnie z umową, zakładu produkcyjnego na oddanym w użytkowanie wieczyste gruncie). Nadpłata – 0,00 zł.

Dział 720

Dochody z wpływów z odsetek rachunku bankowego dotyczącego zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza” w kwocie 0,67 zł.

Dział 750

Dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (5% z tytułu udostępniania danych adresowych) wykonane w kwocie 13,95 zł.

Dochody dotyczące Urzędu Miasta w łącznej kwocie 157.229,78 zł, w tym wpływów z: odsetek (również od posiadanych rachunków bankowych) – 9.534,60 zł, rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 12.704,53 zł, kar i odszkodowań – 565,68 zł, darowizn otrzymanych na rzecz miasta – 69.000,00 zł (w tym darowizna w kwocie 35.000,00 zł na rzecz zakupu samochodu dla OSP), usług – 3.705,21 zł (obciążenia jednostek budżetowych na podstawie not księgowych – 1.365,35 zł oraz faktury za usługi – 2.339,86 zł), sprzedaży złomu – kosze uliczne – 26,00 zł oraz dochodów pozostałych – 61.693,76 zł (obejmujących między innymi: odszkodowania,

opracowanie projektu budowlanego wraz z kosztorysem, zwrot nadpłaty z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne – Gimnazjum Nr 1, zaokrąglenia podatku VAT, wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego do US i składek ZUS). Łącznie saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 62.523,21 zł dotyczy: sprzedaży udziałów w Lokalnym Funduszu Pożyczkowym „Samorządowa Polska” – 4.000,00 zł, wpływów z usług – 2.096,38 zł (obsługa bankowa – obciążenie jednostek budżetowych na podstawie not księgowych – 1.375,00 zł oraz faktury za wodę, ścieki i dystrybucję energii elektrycznej – 721,38 zł), należności z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych – 12.956,00 zł (w tym należności z tytułu utylizacji nielegalnie składowanych odpadów – 3.504,60 zł, zwrotu wydatku za uszkodzenie mienia – 120,00 zł, zwrotów dotacji z lat poprzednich – 9.000,00 zł, kary za niewywiązanie się z umowy – 268,40 zł oraz zwrotu kosztów zarządu – 63,00 zł), wpływów z tytułu kar i odszkodowań – 10.424,32 zł (kary umowne za niewykonanie projektu budowlanego – 3.124,32 zł oraz za opóźnienie w usunięciu usterek lub awarii – 7.300,00 zł), różnych dochodów – 33.046,51 zł (zwrot kosztów poniesionych na zakup sprzętu komputerowego – 3.200,00 zł oraz odszkodowanie za niewykonanie umowy – 29.846,51 zł. Łącznie zaległości – 49.926,83 zł. Łącznie nadpłata – 0,00 zł.

Dział 754

Dochody uzyskane przez Straż Miejską to środki uzyskane z tytułu grzywien i mandatów. Planowane w kwocie 12.000,00 zł, wykonane zostały w kwocie 14.095,57 zł i w 117,46%. Ponadto uzyskano wpływy z tytułu kosztów upomnień – 475,60 zł.

W 2019 roku w postępowaniu mandatowym nałożono 112 mandatów karnych na łączną kwotę 15.750,00 zł z następujących tytułów:

niestosowania się do znaków drogowych – 11 mandatów – 3.350,00 zł,
innych wykroczeń w ruchu drogowym – 15 mandatów – 2.800,00 zł,
spalania nieczystości – 2 mandaty – 250,00 zł,
sprzedaży nieletnim papierosów – 1 mandat – 500,00 zł,
niezachowanie środków ostrożności przy trzymaniu zwierząt – 15 mandatów – 1.350,00 zł,
tamowania ruchu – 24 mandaty – 3.150,00 zł,
załatwiania potrzeb fizjologicznych – 8 mandatów – 750,00 zł,
niszczenia zieleni – 11 mandatów – 600,00 zł,
zanieczyszczania – 14 mandatów – 1.900,00 zł,
spożywania alkoholu w miejscu publicznym – 7 mandatów – 700,00 zł,
nieodśnieżania chodnika – 4 mandaty – 400,00 zł.

Realizacja nakładanych przez Straż Miejską mandatów karnych w latach 2013-2019

<i>Rok</i>	<i>Dochód</i>	<i>Stan zaległości na koniec danego roku</i>	<i>Wystawione tytuły</i>	<i>Stan zaległości z danego roku na 31.12.2019 roku</i>
2013	109.693,72 zł	46.981,63 zł	286	1.350,00 zł
2014	72.776,49 zł	11.101,11 zł	213	1.978,30 zł
2015	52.588,08 zł	10.708,76 zł	101	2.126,58 zł
2016	46.289,56 zł	9.996,20 zł	74	1.811,58 zł
2017	33.810,24 zł	10.299,18 zł	71	3.333,98 zł
2018	28.184,97 zł	7.302,98 zł	59	5.170,08 zł
2019	14.095,57 zł	5.901,32 zł	40	5.901,32 zł
Razem				21.671,84 zł

W celu wyegzekwowania należności w 2019 roku wystawiono 23 upomnienia na kwotę 3.250,00 zł i 17 tytułów wykonawczych na kwotę 2.191,32 zł. Z uwagi na 3-letnie przedawnienie oraz zgony dokonano odpisu dla 5 zobowiązanych na łączną kwotę 656,40 zł. Ponadto udzielono rozłożenia na raty dla 2 osób w łącznej kwocie 700,00 zł oraz umorzenia dla 1 osoby na kwotę 425,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 21.671,84 zł (w tym zaległości – 21.671,84 zł od 152 ukaranych). Nadpłata – 99,02 zł.

Dział 756

Struktura dochodów w dziale 756 w latach 2016-2019

Nazwa podatku	2017	2018	% docho dów	Różnica 2018/17	2019	% docho dów	Różnica 2019/18
udziały w PIT	9 905 091,00	10 585 146,00	17,89	680 055,00	11 570 911,00	18,07	985 765,00
udziały w CIT	1 014 057,90	1 157 221,39	1,96	143 163,49	1 395 849,76	2,18	238 628,37
podatek rolny	39 024,00	38 465,60	0,07	-558,40	39 022,98	0,06	557,38
p.od nieruchomości	8 947 070,90	9 407 494,19	15,90	460 423,29	9 836 636,80	15,36	429 142,61
podatek od spadków	73 123,80	145 466,00	0,25	72 342,20	113 205,00	0,18	-32 261,00
p.od śr.transportu	275 563,74	269 255,77	0,46	-6 307,97	316 598,53	0,49	47 342,76
p.z karty podatkowej	6 222,69	6 655,37	0,01	432,68	5 046,93	0,01	-1 608,44
p.cz.cywilnoprawn ych	1 028 737,07	495 048,79	0,84	-533 688,28	482 175,78	0,75	-12 873,01
wpł.z opł.skarbowej	180 204,71	190 934,74	0,32	10 730,03	183 072,03	0,29	-7 862,71
opłata targowa	96 319,00	88 530,00	0,15	-7 789,00	84 403,00	0,13	-4 127,00
pozostałe	925 671,36	954 043,41	1,61	28 372,05	994 322,14	1,55	40 278,73
Razem	22 491 086,17	23 338 261,26	39,45	847 175,09	25 021 243,95	39,08	1 682 982,69

Tabela powyższa przedstawia kształtowanie się podstawowych dochodów własnych w trzech ostatnich latach. Dla porównania wyliczona została różnica (+;-) roku 2018 do 2017 i roku 2019 do 2018.

Większość dochodów tego działu została omówiona powyżej przy omawianiu podstawowych dochodów podatkowych, pozostałe przedstawiają się następująco:

Rekompensaty dochodów utraconych wpływające z PFRON za zakłady pracy chronionej oraz z Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za grunty pod wodami powierzchniowymi stojącymi jezior w łącznej kwocie 18.584,00 zł i 99,04% wykonania planu.

Podatek od spadków i darowizn to kwota 113.205,00 zł i 62,89% planowanego wpływu z tego tytułu. Jest to podatek pobierany przez Urząd Skarbowy i dlatego trudno jest przewidzieć do końca roku jego wysokość. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 3.836,20 zł (w tym zaległości – 23,20 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z opłaty targowej w kwocie 84.403,00 zł w ramach zawartej umowy poborem tej opłaty zajmuje się MZUK, który odprowadza do kasy Urzędu Miasta zebrane opłaty. Wykonanie planu stanowi 93,78%.

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie ustaw – opłata adiacencka pobierana od wzrostu wartości działki po doprowadzeniu przez urząd np.: sieci kanalizacyjnej, gazowej, wybudowania drogi, itp. W 2019 roku to dochód w kwocie 52.086,36 zł od 50 podatników. Wykonanie tego dochodu to 115,75%. Podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia opłaty w ciągu roku wystawiono 11 upomnień. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 31.112,76 zł (w tym zaległości – 31.112,76 zł od 9 podatników). Nadpłata – 0,00 zł.

Opłata od posiadanych psów wykonana w 90,37% i w kwocie 14.277,75 zł od 146 podatników. Po zweryfikowaniu list szczepień od lekarzy weterynarii dokonujących szczepień przeciw wścieklicznie wystawiono 69 postanowień, 46 decyzji określających zobowiązanie, 22 decyzje bezprzedmiotowe. W następnej kolejności 2 upomnienia i 2 tytuły wykonawcze na kwotę 345,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 23.328,46 zł (w tym zaległości – 23.328,46 zł od 59 podatników). Nadpłata – 0,00 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 6.026,72 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – osoby fizyczne – 0,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 159.136,60 zł (w tym zaległości objęte hipoteką: podatek od nieruchomości – 147.796,70 zł od 5 podatników, podatek rolny – 369,40 zł od 2 podatników, podatek od środków transportowych – 3.158,00 zł od 1 podatnika, opłata adiacencka – 7.812,50 zł od 3 podatników). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z tytułu kosztów upomnień w kwocie łącznej 9.567,54 zł, na którą składają się koszty: wpłacone w podatkach dotyczących osób fizycznych – 6.839,30 zł, wpłacone w podatkach dotyczących osób prawnych – 127,60 zł, wpłacone w związku z pobieraniem innych opłat stanowiących dochody jst – 2.600,64 zł.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat w kwocie łącznej 20.841,96 zł, na którą składają się odsetki: wpłacone w podatkach od osób prawnych – 1.695,46 zł, wpłacone w podatkach dotyczących osób fizycznych – 18.382,23 zł, wpłacone w związku z pobieraniem innych opłat stanowiących dochody jst – 764,27 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 36.364,16 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek od należności zapłaconych po terminie łącznie w kwocie 4.096,77 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 9.755,88 zł (w tym zaległości – 9.755,88 zł dotyczące naliczonych odsetek od niewpłaconych w terminie należności z opłaty adiacenckiej od 9 osób na kwotę 8.069,78 zł oraz z opłaty za zajęcie pasa drogowego na kwotę 1.686,10 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w 103,22% i wyniosły 345.770,62 zł od 51 zobowiązanych. Kwota ta była wydatkowana na profilaktykę walki z alkoholizmem i narkomanią oraz pomoc rodzinom borykającym się z problemem uzależnienia. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 0,00 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,05 zł.

Wpływy z różnych opłat oraz opłat za koncesje i licencje wykonane w kwocie 75,00 zł.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych na podstawie ustaw – łącznie w kwocie 520.870,70 zł, w tym wykonane dochody: za przejazd pojazdem nienormatywnym – 2.350,00 zł, za wpis do rejestru żłobków – 198,00 zł, z tytułu odpłatności za zajęcie pasa drogowego – 115.886,21 zł od 189 podatników (wystawiono 1 upomnienie, zaległości to kwota 5.445,06 zł od 6 zobowiązanych) oraz dotyczące Strefy Płatnego Parkowania – 402.436,49 zł od 429 podatników (wystawiono 264 upomnień oraz 185 tytułów wykonawczych, udzielono umorzeń dla 3 zobowiązanych na łączną kwotę 184,80 zł, zaległości to kwota 28.174,66 zł). Łącznie saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 34.042,75 zł (w tym zaległości – 33.619,72 zł). Łącznie nadpłaty – 1.424,77 zł.

Wpływy z różnych opłat w kwocie 1.034,00 zł dotyczą opłaty za ślub poza USC – 1.000,00 zł oraz opłaty za wydanie formularza wielojęzycznego – 34,00 zł.

Wpływy z różnych rozliczeń to kwota 6.698,44 zł. Dotyczą spłaty kredytu za mieszkania w bloku Hallera 13A – 353,40 zł, wpłat za obsługę szaletu – 6.345,04 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 4.872,06 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Dział 801

Dochody gromadzone przez Szkoły Podstawowe Nr 2 i 3, Przedszkole Miejskie Bajka, Gimnazjum Nr 1 oraz Urząd Miasta.

Wpływy w szkołach podstawowych to kwota 3.454,86 zł dotycząca sprzedaży gazomierza miechowego, wynagrodzenia należnego płatnikowi od wypłaconych świadczeń ZUS i PDOF i pozostałych rozliczeń oraz odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunkach. Ponadto środki Wydzielonych Rachunków Dochodów Własnych Jednostek Oświatowych na kwotę 36.818,14 zł.

Wpływy z opłat tytułem korzystania dzieci z wychowania przedszkolnego w szkołach podstawowych to łączna kwota 29.298,11 zł (wpływy uzyskane przez Urząd Miasta otrzymane ze

zwrotów kosztów wychowania w oddziałach przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 14.309,11 zł). Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 1.746,00 zł (w tym zaległości – 334,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z opłat tytułem korzystania dzieci z wychowania przedszkolnego w przedszkolach, z wynagrodzenia należnego płatnikowi od zapłaconych świadczeń ZUS i PDOF i pozostałych rozliczeń oraz odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunku bankowym to łączna kwota 541.279,21 zł (wpływy uzyskane przez Urząd Miasta otrzymane z tytułu refundacji wychowania przedszkolnego mieszkańców zamieszkałych poza terenem Gminy Miasto Wąbrzeźno – 247.970,90 zł). Ponadto środki Wydzielonych Rachunków Dochodów Własnych Jednostek Oświatowych na kwotę 2.756,15 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 26.471,34 zł (w tym zaległości – 2.126,00 zł od 15 dłużników za lata 2015 – 2019). Nadpłata – 77,00 zł.

Wpływy w gimnazjach to łączna kwota 905,18 zł dotycząca kary w związku z niespełnieniem obowiązku szkolnego, wynagrodzenia należnego płatnikowi od zapłaconych świadczeń ZUS i PDOF i pozostałych rozliczeń oraz odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunku bankowym. Ponadto środki Wydzielonych Rachunków Dochodów Własnych Jednostek Oświatowych na kwotę 13.032,15 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 4.800,75 zł (w tym zaległości – 4.800,75 zł od 5 osób). Nadpłata – 0,00 zł.

Dział 851

Dochody gromadzone przez Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej.

Dochody uzyskane przez WCPT i IS to łączna kwota 23.734,29 zł, w tym wpływy z usług – 20.160,00 zł (z tytułu konsultacji, poradnictwa i profilaktyki uzależnień) oraz wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych oraz pozostałych dochodów i odsetek od rachunku bankowego – 3.574,29 zł.

Dział 852, 854 i 855

Dochody gromadzone przez Miejski ośrodek Pomocy Społecznej oraz Urząd Miasta.

Uzyskane dochody w powyżej podanych działach dotyczą: czynszu za mieszkanie komunalne dla bezdomnych mężczyzn – 4.700,33 zł, zwrotu zasiłku okresowego za lata poprzednie – 1.673,33 zł, wynagrodzenia płatnika podatku i składek na ubezpieczenia społeczne – 485,99 zł,

odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunkach bankowych – 17,72 zł, odpłatności za usługi opiekuńcze – 75.756,10 zł, zwrotu świadczeń wychowawczych 500+ z lat ubiegłych i naliczonych odsetek – 8.367,76 zł, zwrotu świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego z lat poprzednich wraz z odsetkami i kosztami upomnień – 19.817,99 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 6.581,79 zł (w tym zaległości – 549,71 zł). Nadpłata – 33,61 zł.

W podanych powyżej działach znajdują się również uzyskane dochody jst z tytułu realizacji zadań administracji rządowej w łącznej kwocie 59.954,65 zł. Egzekucja należności od dłużników alimentacyjnych została nałożona na gminy ustawami o świadczeniach alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnym. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 4.140.502,91 zł (w tym zaległości – 4.140.502,91 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Dział 853

Dochody z wpływów z odsetek rachunku bankowego dotyczącego zadania „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” w kwocie 155,79 zł.

Dział 900

Dochody gromadzone przez Miejski Zakład Usług Komunalnych oraz Urząd Miasta.

Dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2.256.003,72 zł od 2.034 podatników. Zobowiązany uchylającym się od obowiązku zapłacenia opłaty w ciągu roku wystawiono 552 upomnienia oraz 81 tytułów wykonawczych na kwotę 24.996,80 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 171.483,65 zł (w tym zaległości – 57.342,05 zł od 250 dłużników). Nadpłata – 7.079,60 zł.

Dochody z tytułu kosztów upomnień i odsetek w opłacie za gospodarowanie odpadami komunalnymi łącznie w kwocie 6.773,52 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 5.759,00 zł (w tym zaległości – 0,00). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych – GOK – 0,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 21.750,00 zł (w tym zaległości objęte hipoteką – 21.750,00 zł od 2 podatników). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z tytułu kar umownych – 500,00 zł.

Dochody z wpływów z odsetek rachunku bankowego dotyczącego zadania „Instalacja urządzeń

OZE na budynkach użyteczności publicznej” kwocie 0,04 zł.

Wpływy z tytułu kar umownych w kwocie 0,00 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 18.900,00 zł (w tym zaległości – 18.900,00 zł od 1 dłużnika). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowane w kwocie 45.000,00 zł środki z Województwa Kujawsko-Pomorskiego na Fundusz Ochrony Środowiska wykonano w kwocie 15.404,41 zł i w 34,23%.

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – środki pozyskane z WFOŚ i GW z tytułu opłaty produktowej za lata 2002 – 2013 w kwocie 335,79 zł oraz za lata 2005 – 2013 w kwocie 687,16 zł.

Wpłaty uzyskane z tytułu kosztów egzekucyjnych i odsetek dotyczących opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w łącznej kwocie 6.773,52 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 5.759,00 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Wpływy z pozostałej działalności, to dochody gromadzone przez Miejski Zakład Usług Komunalnych w łącznej kwocie 9.250,43 zł, w tym wpływy z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych w kwocie 6.961,13 zł, z usług w kwocie 2.057,76 zł oraz wpływów z różnych dochodów i odsetek w kwocie 231,54 zł. Saldo końcowe należności na dzień 31 grudnia 2019 roku – 406,40 zł (w tym zaległości – 0,00 zł). Nadpłata – 0,00 zł.

Dział 921

Dochody z wpływów z odsetek rachunku bankowego dotyczącego zadania „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna w kwocie 0,59 zł i „Przebudowa i rozbudowa amfiteatru” w kwocie 0,92 zł.

Wykonane dochody miasta w stosunku do planowanych w pierwotnej uchwale budżetowej są wyższe, jednak ich wysokość nie jest adekwatna do potrzeb miasta nawet na bieżącą działalność. Szczególnie, że potrzeby chociażby na pomoc społeczną i oświacie systematycznie rosną. Władze samorządowe chciałyby wyjść naprzeciw stojącym przed nimi problemom, trudno jednak kontynuować rozpoczęte inwestycje, spłacać zaciągnięte zobowiązania, zwiększać pomoc społeczną dla mieszkańców i jeszcze wygospodarować środki na wkład własny przy projektach z udziałem środków zewnętrznych.

IV. NALEŻNOŚCI

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-N należności gminy wynosiły 8.054.430,43 zł z tego:

gotówka i depozyty na żądanie – 368.727,71 zł

pożyczki – 135.858,30 zł, w tym:

-należności niewymagalne z tytułu wykupu mienia rozłożonego na raty 88.248,10 zł

-należności niewymagalne z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 47.610,20 zł

należności wymagalne – 6.175.856,95 zł, tym:

-należności wymagalne od dłużników zagranicznych 61.681,40 zł (z tytułu alimentów 61.681,40 zł)

-należności wymagalne od instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych 10.456,00 zł

-należności wymagalne od gospodarstw domowych 5.487.565,50 zł (z tytułu alimentów 4.140.502,91 zł)

-należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych 578.171,79 zł

-należności wymagalne od pozostałych krajowych instytucji finansowych 4.000,00 zł

-należności wymagalne od Skarbu Państwa 33.982,26 zł (należności dotyczące US)

pozostałe należności(niewymagalne) – 1.373.987,47 zł, w tym:

-z tytułu dostaw towarów i usług 29.285,74 zł

-z tytułu podatków 3.813,00 zł (należności dotyczące US)

-z tytułu innych należności w kwocie 1.340.888,73 zł, na które składają się; należności od instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych – 4.176,67 zł; należności od gospodarstw domowych – 183.101,67 zł, od przedsiębiorstw niefinansowych – 1.127.106,86 zł (głównie z tytułu należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego rozłożonych na raty płatnych w latach 2020 – 2034, opłaty za gospodarowanie odpadami oraz opłaty adiacenckiej) oraz pozostałych należności – 26.503,53 zł.

Zgodnie z Rb-N samorządowej instytucji kultury – Wąbrzeskiego Domu Kultury oraz Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej, kwota należności wynosi 149.159,83 zł, w tym środki w kasie oraz stan na rachunkach bankowych – 137.406,81 zł, wymagalne należności – 3.627,69 zł, pozostałe należności – 8.125,33 zł.

V. WYDATKI

1. Ogólna charakterystyka

Wydatki budżetu miasta na 2016 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **52.817.509,88 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **49.476.379,80 zł** procentowe wykonanie budżetu to **93,67%**. Osiągnięty za rok 2016 wynik finansowy, to nadwyżka w kwocie **3.906.821,42 zł**.

Wydatki budżetu miasta na 2017 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **57.877.468,23 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **54.096.309,81 zł** procentowe wykonanie budżetu to **93,47%**. Osiągnięty za rok 2017 wynik finansowy, to nadwyżka w kwocie **2.487.488,59 zł**.

Wydatki budżetu miasta na 2018 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **65.990.762,62 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **63.170.938,76 zł** procentowe wykonanie budżetu to **95,73%**. Osiągnięty za rok 2018 wynik finansowy, to deficyt w kwocie **4.008.594,23 zł**.

Wydatki budżetu miasta na 2019 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **70.983.726,75 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **67.781.699,85 zł** procentowe wykonanie budżetu to **95,49%**. Osiągnięty za rok 2019 wynik finansowy, to deficyt w kwocie **3.751.987,90 zł**. Wydatki budżetu szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 2** oraz zestawienie dochodów i wydatków projektów realizowanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich **Załącznik nr 6** do niniejszego sprawozdania.

Realizacja wynikających z ustaw zadań publicznych – wydatków na bieżące potrzeby oraz podjęte zadania inwestycyjne odbywa się z zastosowaniem przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Wydatki 2016 roku w stosunku do 2017 roku są niższe o 4.619.930,01 zł, wydatki 2017 roku w stosunku do 2018 roku są niższe o 9.074.628,95 zł, wydatki 2018 roku w stosunku do 2019 roku są niższe o 4.610.761,09 zł.

Wykonane wydatki w podziale na poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 6.201.260,68 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 5.331.471,24 zł, w tym majątkowe – 199.212,26 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 2.249.003,94 zł, w tym majątkowe – 18.414,33 zł

Gimnazjum Nr 1 – 1.834.087,14 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 382.554,75 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 1.148.158,09 zł, w tym majątkowe – 279.826,19 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 21.969.258,60 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

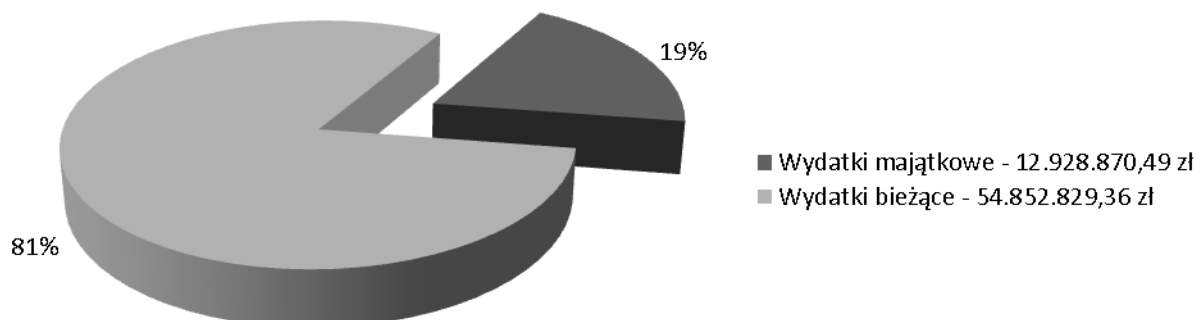
Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe wydatki – 28.665.905,41 zł, w tym majątkowe – 12.431.417,71 zł.

Wydatki w podziale na majątkowe i bieżące przedstawiają się w następujący sposób:

Wydatki majątkowe w 2019 roku zrealizowane zostały na kwotę **12.928.870,49 zł** i na poziomie **98,39%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **19,07%**.

Wydatki bieżące w 2019 roku zrealizowane zostały na kwotę **54.852.829,36 zł** i na poziomie **94,83%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **80,93%**.

Struktura wydatków



Struktura wydatków			
Realizacja wydatków Gminy Miasto Wąbrzeźna za 2019 rok z uwzględnieniem struktury procentowej oraz podziału na grupy wydatków			
Wydatki ogółem wyniosły			67.781.699,85 zł
co stanowi 95,49% w stosunku do planu rocznego w wysokości 70.983.726,75 zł			
w tym:			
1	Wydatki bieżące		54.852.829,36 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	80,93%	
a)	wynagrodzenia i składki od nich naliczane		20.360.095,34 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	30,04%	
b)	dotacje na zadania bieżące		2.742.537,94 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	4,05%	
c)	wydatki na obsługę długu		545.083,21 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	0,80%	
d)	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych		19.900.509,74 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	29,36%	
e)	pozostałe wydatki bieżące		11.304.603,13 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	16,68%	
2	Wydatki majątkowe		12.928.870,49 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	19,07%	

Tabela wykonania wydatków i zobowiązań w latach 2016-2019

Rok	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania	Zobowiązania	% zobowiązania do dochodów ogółem	Wydatki majątkowe	% wydatki majątkowe do wydatków ogółem
2016	52.817.509,88	49.476.379,80	93,67	19.430.250,16	36,40	4.567.841,60	9,23
2017	57.877.468,23	54.096.309,81	93,47	17.098.080,64	30,22	6.258.487,11	11,57
2018	65.990.762,62	63.170.938,76	95,73	20.258.000,00	34,24	12.486.193,87	19,77
2019	70.983.726,75	67.781.699,85	95,49	25.110.160,34	39,22	12.928.870,49	19,07

Tabela przedstawia w ostatnich 4 latach wydatki planowane i wykonane, a także zobowiązania długoterminowe i wymagalne z tytułu dostaw i usług. Przedstawia też wydatki majątkowe i ich udział procentowy w wydatkach ogółem. Wskaźnik procentowy dotyczący zobowiązań porównywany jest zgodnie z obowiązującymi zasadami z dochodami wykonanymi w poszczególnych latach, które wymienione są w tabeli w części sprawozdania dotyczącej dochodów. W 2019 roku zaplanowane inwestycje zostały zrealizowane w 98,39%, a do wydatków ogółem w 19,07%. Zadłużenie na koniec roku wyniosło 39,22% do dochodów ogółem.

Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	12.295,51 zł	12.073,05 zł	98,19
600	Transport i łączność	5.324.169,84 zł	5.246.183,70 zł	98,54
700	Gospodarka mieszkaniowa	970.016,16 zł	864.682,55 zł	89,14
710	Działalność usługowa	78.000,00 zł	50.498,06 zł	64,74
720	Informatyka	141.476,77 zł	62.089,38 zł	43,89
750	Administracja publiczna	5.304.478,65 zł	5.117.458,54 zł	96,47
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	108.576,00 zł	107.238,34 zł	98,77
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	714.617,00 zł	654.234,20 zł	91,55

757	Obsługa długu publicznego	889.470,00 zł	545.083,21 zł	61,28
758	Różne rozliczenia	227.142,00 zł	0,00 zł	0,00
801	Oświata i wychowanie	18.219.081,77 zł	17.304.799,40 zł	94,98
851	Ochrona zdrowia	483.071,67 zł	397.803,81 zł	82,35
852	Pomoc społeczna	4.535.090,05 zł	4.348.192,38 zł	95,88
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	317.427,08 zł	209.161,30 zł	65,89
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	599.950,17 zł	529.266,74 zł	88,22
855	Rodzina	17.673.975,82 zł	17.643.491,31 zł	99,83
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6.653.307,40 zł	6.040.709,01 zł	90,79

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.768.358,00 zł	1.757.212,46 zł	99,37
926	Kultura fizyczna	6.963.222,86 zł	6.891.522,41 zł	98,97
	Razem wydatki	70.983.726,75 zł	67.781.699,85 zł	95,49

Realizacja wydatków budżetowych według rodzaju w latach 2018-2019

Rodzaj wydatku	Plan 2018	Wykonanie 2018	%	Plan 2019	Wykonanie 2019	%
Wydatki majątkowe	13.175.826,35	12.486.193,87	94,77	13.140.304,07	12.928.870,49	98,39
Wydatki na wynagrodzenia, w tym:	19.895.525,04	19.491.098,96	97,97	21.293.418,61	20.360.095,34	95,62
wynagrodzenia osobowe	15.305.123,14	15.070.401,73	98,47	16.363.196,60	15.719.843,93	96,07
dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.038.333,44	1.033.495,60	99,53	1.128.089,60	1.120.998,62	99,37

wydatki na składki ZUS i FP	3.166.018,62	3.042.382,38	96,09	3.509.632,01	3.276.891,05	93,37
Odpis na FŚS	791.346,00	787.378,83	99,50	751.546,59	749.784,43	99,77
Bieżące dotacje dla instytucji kultury	1.232.700,00	1.232.700,00	100,00	1.621.650,00	1.621.650,00	100,00
Dotacje na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie oraz dla niepublicznych przedszkola i gimnazjum	911.200,00	903.241,53	99,13	1.123.848,00	1.063.642,40	94,64
Wydatki na obsługę długu publicznego	522.070,00	452.819,43	86,74	546.578,00	545.083,21	99,73
Świadczenia społeczne-rodzinne	5.953.513,00	5.794.920,37	97,34	5.732.903,00	5.730.680,08	99,96
Świadczenia społeczne-pozostałe	11.417.447,22	11.267.028,58	98,68	14.355.505,64	14.169.829,66	98,71
Pozostałe wydatki	12.091.135,01	10.755.557,19	88,95	12.417.972,84	10.612.064,24	85,46

Razem	65.990.762,62	63.170.938,76	95,73	70.983.726,75	67.781.699,85	95,49
-------	---------------	---------------	-------	---------------	---------------	-------

Z powyższego zestawienia wynika, w jakich wydatkach rodzajowych plan został wykonany w mniejszym zakresie niż przewidywany. Niewątpliwie takimi wydatkami są wydatki majątkowe wykonane w 98,39% i wydatki na wynagrodzenia wykonane w 95,62%. W 94,64% wykonano wydatki na dotacje na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie oraz dla niepublicznych przedszkola i gimnazjum. W wydatkach pozostałych wykonanych na poziomie 85,46% znajdują się wydatki (poza wynagrodzeniami) poniesione na: oświatę, pomoc społeczną, utrzymanie zasobu komunalnego oraz na funkcjonowanie urzędu. Nie wydatkowano środków zaplanowanych na poręczenia. Przy realizacji wydatków priorytetem była celowość, gospodarność i legalność.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2016 roku zaplanowane w kwocie **4.740.620,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **4.567.841,60 zł** i na poziomie **96,36%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **9,23%**.

Wydatki majątkowe w 2017 roku zaplanowane w kwocie **6.851.373,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **6.258.487,11 zł** i na poziomie **91,35%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **11,57%**.

Wydatki majątkowe w 2018 roku zaplanowane w kwocie **13.175.826,35 zł** zrealizowane zostały na kwotę **12.486.193,87 zł** i na poziomie **94,77%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **19,77%**.

Wydatki majątkowe w 2019 roku zaplanowane w kwocie **13.140.304,07 zł** zrealizowane zostały na kwotę **12.928.870,49 zł** i na poziomie **98,39%** w stosunku do planu rocznego. Kwota

wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **19,07%**. Realizację wydatków w podziale na zadania, przedstawia **Załącznik nr 4** do niniejszego sprawozdania.

Wykonane wydatki majątkowe w podziale na poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 0,00 zł (wydatki w kwocie 391.300,00 zł poniesione na Przebudowę dachu w SP Nr 2 (wymiana dachówki) realizowane przez Urząd Miasta)

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 199.212,26 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 18.414,33 zł

Gimnazjum Nr 1 – 0,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 0,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 279.826,19 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 0,00 zł

Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe wydatki – 12.431.417,71 zł (w tym wydatki w kwocie 391.300,00 zł poniesione na Przebudowę dachu w SP Nr 2 (wymiana dachówki).

Analiza szczegółowa wydatków majątkowych w poszczególnych działach:

Transport i łączność

Plan – 5.143.169,84 zł

Wykonanie – 5.074.341,07 zł

Procentowe wykonanie – 98,66%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
60014	Drogi publiczne powiatowe	311.535,34 zł	308.800,00 zł	302.384,84 zł	97,92%
60016	Drogi publiczne gminne	2.265.373,16 zł	2.781.733,41 zł	2.751.903,39 zł	98,93%
60095	Pozostała działalność	1.009.841,74 zł	2.052.636,43 zł	2.020.052,84 zł	98,41%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Drogi publiczne powiatowe:

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na „Przebudowę drogi powiatowej Nr 1722C Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie” realizowaną w ramach RPO. W przebudowie uczestniczyło pięć samorządów ponosząc 50,00% kosztów. Wydatek w kwocie 302.384,84 zł to wkład do Spółki z o. o. Drogi Powiatowe.

Drogi publiczne gminne:

Przebudowa ulicy Konopnickiej w Wąbrzeźnie. Wydatki planowane w kwocie 529.860,52 zł wykonane zostały w kwocie 529.860,52 zł i w 100,00%. Wykonawcą inwestycji był Zakład Budowlano Drogowy WIBROBET Eugeniusz Barszcz Wąbrzeźno. Nadzór inwestorski nad inwestycją sprawował Wydział IG w ramach swoich obowiązków. Odbiór robót nastąpił w dniu 05 lipca 2019 roku.

Przebudowa ulicy Wspólnej, Kwiatowej i Pięknej w Wąbrzeźnie. Wydatki planowane w kwocie 2.021.362,89 zł wykonane zostały w kwocie 2.020.362,89 zł i w 99,95%. Przebudowę dróg wykonuje wyłonione w przetargu Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów KOBYLARNIA S.A. Kobylarnia. W 2019 roku wykonana została ulica Wspólna. Roboty w ulicy Pięknej i Kwiatowej wykonane zostaną w 2020 roku.

Przebudowa ulicy Biskupa Jana Dantyszka w Wąbrzeźnie (budżet obywatelski). Wydatki planowane w kwocie łącznej 185.000,00 zł wykonane zostały w kwocie 156.169,98 zł i w 84,42%, w tym Urząd Miasta – planowaną kwotę 85.000,00 zł zrealizował w kwocie 57.418,19 zł i na poziomie 67,55% oraz MZUK – planowaną kwotę 100.000,00 zł zrealizował w kwocie 98.751,79 zł i na poziomie 98,75%.

Dokumentacje projektowe na drogi gminne, w tym Legionistów, Generała Hallera, Żeromskiego, Jeziorna, Budowlana. Wydatki wykonane w kwocie 45.510,00 zł i w 100,00%. Wykonawcą projektów drogowych było Biuro Projektów Drogowych Patryk Schultz Grudziądz.

Pozostała działalność:

„Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej”. W 2019 roku został wykonany II etap inwestycji w kwocie 12.459,90 zł, wykonanie na poziomie 81,01%. Opracowano studium wykonalności i dokumentację projektową ścieżki – ulica Biskupa Jana Dantyszka.

„Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej”. W 2019 roku został

wykonany II, III i IV etap inwestycji w kwocie 1.778.856,43 zł, wykonanie na poziomie 100,00%. Całe zadanie obejmuje wykonanie ścieżek na długości łącznie 2.529,50 mb w ciągu ulic: Macieja Rataja, Akacjowej, Okrężnej, Generała Hallera i Łabędziej. Roboty po przeprowadzeniu postępowania przetargowego wykonało Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROBUD Wąbrzeźno. Termin wykonania i oddania przedmiotowej inwestycji do użytkowania przypadł na dzień 24 października 2019 r. Nadzór inwestorski nad inwestycją prowadziło Biuro Projektów Drogowych Patryk Schultz Grudziądz.

Ścieżka do jazdy na rolkach wokół boiska sportowego (budżet obywatelski). Planowane wydatki w kwocie 50.000,00 zł wykonano w kwocie 49.786,81 zł i w 99,57%. Wykonawcą robót było Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROBUD Wąbrzeźno. Roboty budowlane zostały wykonane w okresie od dnia 28 marca 2019 roku do 12 kwietnia 2019 roku. Nadzór inwestorski nad inwestycją sprawował Wydział IG w ramach swoich obowiązków.

Chodniki Osiedle Matejki (budżet obywatelski). Planowane wydatki w kwocie 28.400,00 zł wykonano w kwocie 28.110,30 zł i w 98,98%. Zadanie realizował MZUK w okresie od 13 maja 2019 roku do 16 lipca 2019 roku. Nadzór inwestorski nad inwestycją sprawował Wydział IG w ramach swoich obowiązków.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MZUK

Pozostała działalność:

Wydatki w kwocie 150.839,40 zł, wykonanie na poziomie 83,80%, poniesione zostały na:

- produkcję elementów betonowych wykorzystanych do poniżej wskazanych inwestycji na drogach w kwocie 33.396,93 zł i stanowiących wartość składową poniższych zadań,
- zjazd z ulicy Kiedrowskiego do ulicy Akacjowej w kwocie 58.018,15 zł (zwiększenie wartości drogi gminnej Kiedrowskiego),
- przebudowę chodników przy ulicy Podgórnej w kwocie 3.504,08 zł,
- przebudowę przejścia dla pieszych przy ulicy Żeromskiego w kwocie 1.150,92 zł (zwiększenie wartości drogi Żeromskiego),
- przebudowę chodnika przy ulicy Spokojnej w kwocie 18.621,03 zł,
- przebudowę chodnika przy ulicy Tysiąclecia w kwocie 7.496,27 zł (zwiększenie wartości drogi Tysiąclecia),
- przebudowę chodników na Osiedlu Matejki i parkingu przy ulicy Staszica (budżet obywatelski) w kwocie 28.652,02 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 30.100,00 zł

Wykonanie – 29.083,80 zł

Procentowe wykonanie – 96,62%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	18.813,10 zł	30.100,00 zł	29.083,80 zł	96,62%
700		18.813,10 zł	30.100,00 zł	29.083,80 zł	96,62%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wydatki związane z nabyciem i zbyciem nieruchomości w kwocie 29.083,80 zł wykonane zostały na poziomie 96,62%.

Informatyka

Plan – 67.838,87 zł

Wykonanie – 24.438,87 zł

Procentowe wykonanie – 36,02%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	18.775,95 zł	67.838,87 zł	24.438,87 zł	36,02%
720		18.775,95 zł	67.838,87 zł	24.438,87 zł	36,02%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

„Infostrada Kujaw i Pomorza”. Realizacja projektu w 2019 roku to wydatki w kwocie 24.438,87 zł wykonane na poziomie 36,02%.

Administracja publiczna

Plan –20.800,00 zł

Wykonanie – 20.785,77 zł

Procentowe wykonanie – 99,93%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75023	Urzędy gmin	0,00 zł	20.800,00 zł	20.785,77 zł	99,93%

750	0,00 zł	20.800,00 zł	20.785,77 zł	99,93%
------------	----------------	---------------------	---------------------	---------------

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Wydatki związane z założeniem klimatyzacji w Urzędzie Miasta w kwocie 20.785,77 zł wykonane zostały na poziomie 99,93%.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 56.500,00 zł

Wykonanie – 43.321,05 zł

Procentowe wykonanie – 76,67%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75404	Komendy Wojewódzkie Policji	0,00 zł	15.000,00 zł	10.532,26 zł	70,22%
75411	Komendy Powiatowe PSP	0,00 zł	2.500,00 zł	0,00 zł	0,00%
75412	Ochotnicza Straż Pożarna	427.095,06 zł	3.000,00 zł	2.500,00 zł	83,33%
75416	Straż Miejska	70.926,26 zł	36.000,00 zł	30.288,79 zł	84,14%
75495	Pozostała działalność	43.726,50 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		541.747,82 zł	56.500,00 zł	43.321,05 zł	76,67%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Komendy Wojewódzkie Policji:

Dotacja na współfinansowanie zakupu samochodu dla KPP w Wąbrzeźnie w kwocie 10.532,26 zł wykonana na poziomie 70,22%.

Komendy Powiatowe PSP:

Planowana, a nie wykonana dotacja na współfinansowanie zakupu samochodu dla PSP w Wąbrzeźnie w kwocie 2.500,00 zł.

Ochotnicza Straż Pożarna:

Dotacja dla OSP w Wąbrzeźnie na zakup lekkiego samochodu ratowniczego w kwocie 2.500,00 zł wykonana na poziomie 83,33%.

Straż Miejska:

Zakup kamer do monitoringu na kwotę łączną 30.288,79 zł i wykonanie na poziomie 84,14%. System monitoringu, którym zajmuje się Straż Miejska powiększył się o 9 kamer (w tym jedną kamerę obrotową zamontowaną przy plaży).

Oświata i wychowanie

Plan – 617.600,00 zł

Wykonanie – 608.926,59 zł

Procentowe wykonanie – 98,60%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	28.967,94 zł	597.600,00 zł	590.512,26 zł	98,81%
80104	Przedszkola	25.397,17 zł	20.000,00 zł	18.414,33 zł	92,07%
801		54.365,11 zł	617.600,00 zł	608.926,59 zł	98,60%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Szkoły podstawowe:

Przebudowa dachu w Szkole Podstawowej Nr 2. Planowane wydatki w kwocie 392.000,00 zł, wykonano w kwocie 391.300,00 zł i w 99,82%. Przebudowę dachu (wymianę dachówki) wykonywała Firma BŁAŻEX Toruń. Roboty budowlane były wykonane w okresie od dnia 19 czerwca 2019 roku do 30 sierpnia 2019 roku. Terminem oddania zamawiającemu obiektu do użytkowania był dzień 10 września 2019 roku. Nadzór inwestorski nad inwestycją sprawował Wydział IG w ramach swoich obowiązków. Odbiór robót nastąpił w terminie i bezusterkowo. Wykonane roboty podlegają gwarancji przez okres 5 lat od daty odbioru.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Szkołę Podstawową Nr 3

Szkoły podstawowe:

Modernizacja instalacji elektrycznej – 29.520,00 zł i podłóg – 124.152,26 zł oraz zakup wyposażenia i małej architektury (szafa metalowa) – 45.540,00 zł, wykonanie na poziomie 96,89%.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Przedszkole Miejskie

Przedszkola:

Wyposażenie i mała architektura – 18.414,33 zł, wykonanie na poziomie 92,07%. Wykonanie systemu monitoringu – dostawa, montaż, instalacja i uruchomienie systemu monitoringu

wizyjnego IP wraz z niezbędnym oprogramowaniem w siedzibach przy ulicy Żeromskiego i Tysiąclecia.

Ochrona zdrowia

Plan – 15.000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0,00 zł	15.000,00 zł	0,00 zł	0,00%
851		0,00 zł	15.000,00 zł	0,00 zł	0,00%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez WCPT i IS

Przeciwdziałanie alkoholizmowi:

Planowana w kwocie 15.000,00 zł, a niezrealizowana przebudowa instalacji co.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 522.402,50 zł

Wykonanie – 502.243,20 zł

Procentowe wykonanie – 96,14%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
90004	Utrzymanie zieleni w miastach	0,00 zł	97.000,00 zł	89.392,25 zł	92,16%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	15.596,50 zł	3.013,50 zł	3.013,50 zł	100,00%
90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	0,00 zł	355.754,00 zł	353.291,21 zł	99,31%
90019	Wpływy i wydatki śr. z opłat za korzystanie ze środowiska	30.700,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
90095	Pozostała działalność	1.217.774,51 zł	66.635,00 zł	56.546,24 zł	84,86%
900		1.264.071,01 zł	522.402,50 zł	502.243,20 zł	96,14%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Utrzymanie zieleni w miastach:

Zaległy z 2017 roku projekt „Przebudowy plaży i kąpieliska na Jeziorze Zamkowym” (budżet obywatelski) przełożony do realizacji w 2019 roku, w związku planowanym kompleksowym zagospodarowaniem terenów Podzamcza. Wydatki planowane w kwocie 97.000,00 zł wykonano w kwocie 89.392,25 zł i 92,16%.

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu:

„Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej”. W 2019 roku wydatki w kwocie 3.013,50 zł wykonane zostały na poziomie 100,00%. Opracowanie studium wykonalności – II transza i wniosku o dofinansowanie zadania.

Oświetlenie ulic placów i dróg:

Oświetlenie ścieżek pieszo-rowerowych nad Jezioro Zamkowym. Planowane wydatki w kwocie 318.977,00 zł, wykonano w kwocie 318.937,31 zł i w 99,99%. Budowa linii wraz z monitoringiem, wykonanie zasilenia oświetlenia ścieżki i zakup tablicy informacyjnej. Wykonawcą inwestycji w formule „zaprojektuj i wybuduj” było AMZ ELEKTRO Toruń. Terminem wykonania robót budowlanych był dzień 28 czerwca 2019 r. Nadzór inwestorski nad inwestycją sprawował Wydział IG w ramach swoich obowiązków. Odbiór robót nastąpił w terminie zgodnie z zatwierdzoną dokumentacją budowlaną.

Oświetlenie ścieżek pieszo-rowerowych ulica Kiedrowskiego (roboty elektryczne). Planowane i zrealizowane wydatki w kwocie 24.723,00 zł i w 100,00%.

Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno (I transza studium wykonalności do projektu i audyt efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego). Wydatki planowane w kwocie 12.054,00 zł, wykonano w kwocie 9.630,90 zł i w 79,90%. Okres realizacji projektu zaplanowano od 01 lipca 2019 do 31 grudnia 2020 roku.

Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno – kompleksowa usługa oświetlenia miejsc i dróg publicznych na terenie Gminy Miasta Wąbrzeźno. W dniu 05 listopada 2019 roku zawarto umowę nr 380/GK/2019 z Energa Oświetlenie Sopot na wymianę, do końca czerwca 2020 roku, opraw oświetleniowych. W ramach wykonanej modernizacji wykonawca sprzeda zamawiającemu oprawy oświetleniowe LED. Płatność rozłożono na lata 2020 – 2027.

Pozostała działalność:

„Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta”. Planowane wydatki w kwocie 28.698,66 zł, wykonano w kwocie 18.609,90 zł i w 64,85%. Aktualizacja projektu „Zagospodarowania terenów Podzamcza w Wąbrzeźnie” i opracowanie studium wykonalności.

„Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców”. W 2019 roku wydatki w kwocie 7.801,34 zł wykonane zostały na poziomie 100,00%. Opracowanie studium wykonalności oraz programu funkcjonalno-użytkowego, wniosku o dofinansowanie zadania i zakup tablicy informacyjnej. Inwestycję realizuje wyłoniony w przetargu Zakład Budowlano Drogowy WIBROBET Wąbrzeźno – umowa nr 126/GB/2019 z dnia 29 kwietnia 2019 roku. Przewidywane zakończenie robót nastąpi do dnia 30 czerwca 2020 roku.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MZUK

Pozostała działalność:

Zakup samochodu – 30.135,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 25.000,00 zł

Wykonanie – 24.959,98 zł

Procentowe wykonanie – 99,84%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92116	Biblioteki	1.415.602,99 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
92195	Pozostała działalność	4.177.524,02 zł	25.000,00 zł	24.959,98 zł	99,84%
921		5.593.127,01 zł	25.000,00 zł	24.959,98 zł	99,84%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Miejska Szopka Bożonarodzeniowa (budżet obywatelski) – 24.959,98 zł, wykonanie na poziomie 99,84 %. W ramach zadania zakupiono drewno i dokonano zapłaty za wykonanie szopki.

Kultura fizyczna

Plan – 6.641.892,86 zł

Wykonanie – 6.600.770,16 zł

Procentowe wykonanie – 99,38%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92601	Obiekty sportowe	1.408.543,63 zł	6.611.892,86 zł	6.573.170,16 zł	99,41%
92695	Pozostała działalność	0,00 zł	30.000,00 zł	27.600,00 zł	92,00%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Obiekty sportowe:

„Przebudowa obiektów sportowych MKS Unia Wąbrzeźno oraz budowa boisk przy ulicy Spokojnej w Wąbrzeźnie”. W 2019 roku wydatki w kwocie 6.573.170,16 zł wykonane zostały na poziomie 99,41%. Po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym roboty budowlane wykonuje konsorcjum firm; lider – Spółka Budowlano-Usługowa BUDEX Lutomirski i Wspólnicy Spółka jawna Lipno i członek – Przedsiębiorstwo Wielobranżowe GRETASPORT Ilona Stańczyk Dąbrowa Górnicza. Całość zadania obejmuje przebudowę hotelu, budynku klubowego, krytej trybuny, boiska trawiastego z nawodnieniem płyty oraz budowę bieżni i rozbiegów do skoczni i rzutni o nawierzchni poliuretanowej, pełnego wyposażenia dla stadionu lekkoatletycznego kategorii VA, oświetlenia dyżurnego i nagłośnienia. Ponadto wykonano roboty związane z technologią węzła ciepłego instalacji co, wentylacji mechanicznej i ciepłej wody użytkowej prowadzone przez Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe Zbigniew. Rydziński Czystochleb odebrane w dniu 10 grudnia 2019 roku. Nadzór inwestorski nad inwestycją prowadził RW TBS Wąbrzeźno. Termin wykonania i oddania przedmiotowej inwestycji do użytkowania został dotrzymany i przypadł na dzień 06 grudnia 2019 roku. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 2.009.518,46 zł.

Pozostała działalność:

„Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie”. W 2019 roku wydatki w kwocie 27.600,00 zł wykonane zostały na poziomie 92,00%. Opracowanie studium wykonalności oraz programu funkcjonalno-użytkowego i wniosku o dofinansowanie.

Podsumowanie wydatków majątkowych:

W powyżej umieszczonych tabelach wykazano pozycje wydatków majątkowych zaplanowane i wykonane. Dla porównania umieszczono 2018 rok. Wydatki majątkowe planowane w kwocie 13.140.304,07 zł wykonane zostały w kwocie 12.928.870,49 zł, co stanowi 98,39% planu. Wydatki inwestycyjne 12.584.369,59 zł, wydatki majątkowe 344.500,90 zł. Zobowiązania z tytułu inwestycji to kwota 2.009.518,46 zł (w tym wymagalne 0,00 zł). Na niepełne wykonanie planu wydatków inwestycyjnych miały wpływ między innymi:

- nieprzekazanie środków na współfinansowanie zakupu samochodu dla PSP w Wąbrzeźnie
- przekazanie w niepełnej wysokości dotacji dla OSP w 83,33%
- przekazanie w niepełnej wysokości środków na współfinansowanie zakupu samochodu dla PSP w Wąbrzeźnie w 70,22 %
- przekazanie dotacji dla Powiatu Wąbrzeskiego na drogę do Kowalewa Pomorskiego w 97,92%
- wykonanie planu „Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie” w 92,00%
- wykonanie planu „Infostrada Kujaw i Pomorza” w 36,02%
- wykonanie planu „Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta” w 64,85%
- wykonanie planu „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno” w 79,90%
- wykonanie planu „Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej” w 81,01%
- wykonanie planu inwestycji dotyczącego kąpieliska (budżetu obywatelski) w 92,16%
- wykonanie planu dotyczącego chodników Osiedla Matejki (budżet obywatelski – UM i MZUK) w 82,99%
- wykonanie planu dotyczącego przebudowa ulicy Biskupa Jana Dantyszka (budżet obywatelski – UM i MZUK) w 84,42%
- wykonanie planu zakupu kamer do monitoringu w Straży Miejskiej w 84,14%
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – wykonanie planu modernizacji podłóg i instalacji elektrycznej w 96,05%
- Przedszkole Miejskie Bajka – niezrealizowany zakup wyposażenia i małej architektury
- MZUK – wykonanie planu budowy chodników i parkingów oraz betoniarni w 87,28%
- WCPT i IS – niezrealizowana przebudowa instalacji co.

Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich:

- „Utworzenie przystani sportów wodnych w Wąbrzeźnie” – 0,00 zł
- „Przyjazny dworzec kolejowy w Wąbrzeźnie – utworzenie infrastruktury dla podróżnych i mieszkańców” – 0,00 zł
- „Rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta” – 0,00 zł
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno – 0,00 zł
- „Instalacja urządzeń OZE na budynkach użyteczności publicznej” – 0,00 zł

-,„Ścieżki pieszo-rowerowe – alternatywa dla komunikacji samochodowej” – 464.564,82 zł

-,„Infostrada Kujaw i Pomorza” – 20.773,02 zł.

Środki otrzymane z Ministerstwa Infrastruktury w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 2.280.973,00 zł.

Środki otrzymane z Ministerstwa Sportu i Turystyki w kwocie 700.000,00 zł.

Środki własne w kwocie 9.462.559,65 zł, w tym:

-dochody własne majątkowe na inwestycje w kwocie 610.076,80 zł

-dochody bieżące w kwocie 3.852.482,85 zł

-kredyt długoterminowy w kwocie 5.000.000,00 zł.

Wydatki bieżące powiązane z wydatkami inwestycyjnymi:

-niezbędne zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dotyczące przygotowania terenów inwestycyjnych na kwotę 48.508,06 zł

-wydatki dotyczące kosztów funkcjonowania spółki obsługującej przebudowę drogi powiatowej Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie (Spółki z o. o. Drogi Powiatowe) w kwocie 8.000,00 zł

-odsetki od kredytów inwestycyjnych w kwocie 545.083,021 zł, nieprzypisane do konkretnych inwestycji.

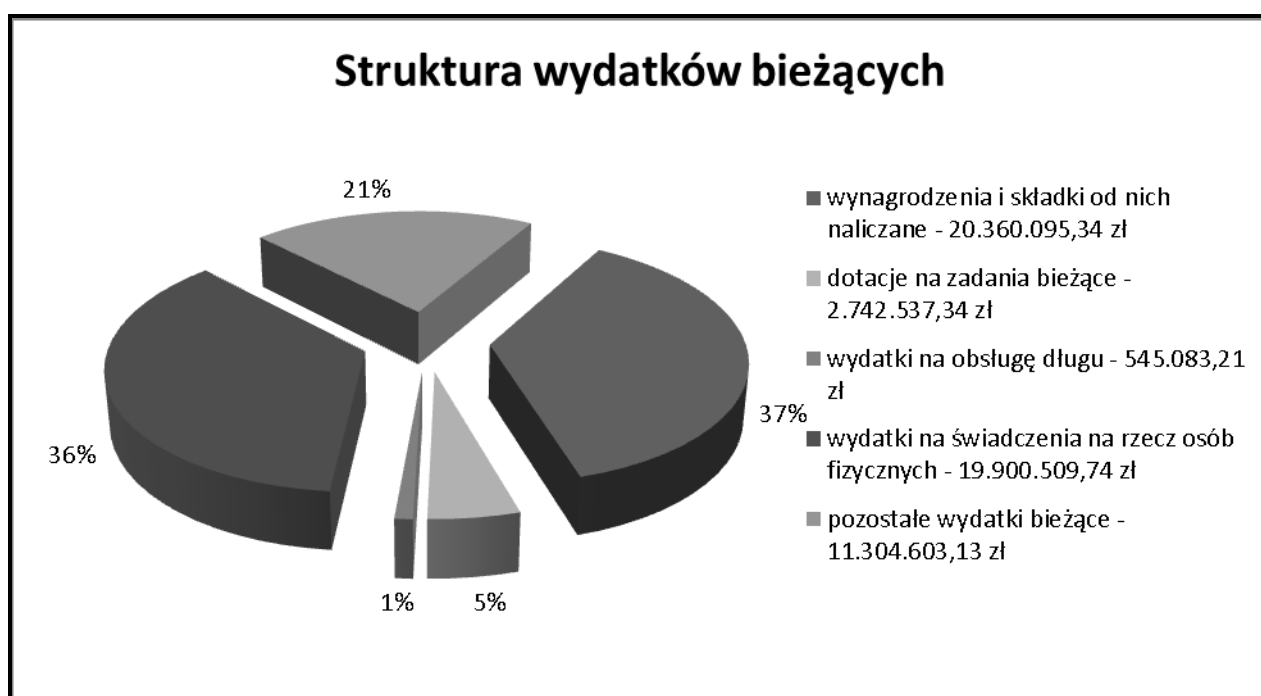
3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2016 roku zaplanowane w kwocie **48.076.889,88 zł** zrealizowane zostały na kwotę **44.908.538,20 zł** i na poziomie **93,41%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **90,77%**.

Wydatki bieżące w 2017 roku zaplanowane w kwocie **51.026.095,23 zł** zrealizowane zostały na kwotę **47.837.822,70 zł** i na poziomie **93,75%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **88,43%**.

Wydatki bieżące w 2018 roku zaplanowane w kwocie **52.814.936,27 zł** zrealizowane zostały na kwotę **50.684.744,89 zł** i na poziomie **95,97%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **80,23%**.

Wydatki bieżące w 2019 roku zaplanowane w kwocie **57.843.422,68 zł** zrealizowane zostały na kwotę **54.852.829,36 zł** i na poziomie **94,83%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków bieżących w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **80,93%**. Wydatki bieżące dotyczące udzielonych z budżetu dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zleconych do realizacji zadań szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 7** do niniejszego sprawozdania.



Wykonane wydatki bieżące w podziale na poszczególne jednostki budżetowe przedstawiają się w następujący sposób:

Szkoła Podstawowa Nr 2 – 6.201.260,68 zł

Szkoła Podstawowa Nr 3 – 5.132.258,98 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 2.230.589,61 zł

Gimnazjum Nr 1 – 1.834.087,14 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 382.554,75 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 868.331,90 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 21.969.258,60 zł

Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe wydatki – 16.234.487,70 zł.

Analiza szczegółowa wydatków bieżących w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 12.295,51 zł

Wykonanie – 12.073,05 zł

Procentowe wykonanie – 98,19%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
01030	Izby rolnicze	775,44 zł	1.000,00 zł	777,54 zł	77,75%
01095	Pozostała działalność	194.429,84 zł	11.295,51 zł	11.295,51 zł	100,00%
010		195.205,28 zł	12.295,51 zł	12.073,05 zł	98,19%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Izby Rolnicze:

Składka do Izby Rolniczej w wysokości 2% wartości zapłaconego podatku rolnego. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 12,61 zł.

Pozostała działalność:

Zwrot akcyzy dla rolników w kwocie 11.074,03 zł oraz materiały biurowe związane z wykonaniem zadania w kwocie 221,48 zł.

Transport i łączność

Plan – 181.000,00 zł

Wykonanie – 171.842,63 zł

Procentowe wykonanie – 94,94%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
60004	Lokalny transport zbiorowy	3.414,98 zł	6.000,00 zł	1.907,73 zł	31,80%
60014	Drogi publiczne powiatowe	8.107,04 zł	9.000,00 zł	8.107,04 zł	90,08%
60016	Drogi publiczne gminne	129.122,70 zł	166.000,00 zł	161.827,86 zł	97,49%
600		140.644,72 zł	181.000,00 zł	171.842,63 zł	94,94%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Lokalny transport zbiorowy:

Wydatki w kwocie 1.907,73 zł dotyczą przewozu mieszkańców na cmentarz miejski. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 504,30 zł.

Drogi publiczne powiatowe:

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na wydatki bieżące dotyczące kosztów funkcjonowania spółki obsługującej przebudowę drogi powiatowej Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie (Spółki z o. o. Drogi Powiatowe) planowana i wykonana w kwocie 8.000,00 zł.

Różne opłaty i składki – opłata na rzecz jst w kwocie 107,04 zł.

Drogi publiczne gminne:

Wydatki w kwocie 160.917,66 zł poniesione zostały na: wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2.369,00 zł i w 78,97%, zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 36.248,38 zł i w 99,75%, zakup usług remontowych w kwocie 32.660,86 zł i w 100,00% oraz zakup usług pozostałych w kwocie 89.639,42 zł i w 99,60%. Zakupy oznakowania realizowane były na podstawie jednostkowych zleceń w firmie ERPLAST Bydgoszcz, odnowienie cienkowarstwowego oznakowania poziomego w firmie AGATKA Toruń, a grubowarstwowego w Przedsiębiorstwie Budownictwa Drogowo-Inżynierskiego Toruń. Zakup i dostawa słupków i luster drogowych w firmie TIOMAN Toruń. W zakresie napraw remontowych masą mineralno-bitumiczną z otaczarki, emulsją asfaltową i grysami dokonywało Przedsiębiorstwo Robót Drogowych DROBUD Wąbrzeźno. Ponadto wiosną i jesienią prowadzono naprawy dróg gruntowych poprzez profilowanie równiarką z wałkowaniem. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 68,00 zł.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MZUK

Drogi publiczne gminne:

Planowany w kwocie 4.000,00 zł zakup materiałów i wyposażenia (masa asfaltowa) na kwotę 910,20 zł i w 22,76%.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 939.916,16 zł

Wykonanie – 835.598,75 zł

Procentowe wykonanie – 88,90%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
70004	Różne jednostki obsługi gosp. mieszkaniowej	802.705,71 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	71.782,07 zł	939.916,16 zł	835.598,75 zł	88,90%
700		874.487,78 zł	939.916,16 zł	835.598,75 zł	88,90%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wydatki w kwocie 67.251,92 zł poniesione zostały na: zakup usług pozostałych w kwocie 51.704,97 zł i w 81,16%, zapłatę zaległości za lokal mieszkalny w kwocie 2.065,60 zł i w 98,36%, opłaty na rzecz budżetu państwa w kwocie 8.176,05 zł i w 100,00% oraz na rzecz budżetów jst w kwocie 1.856,00zł i w 100,00%, kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych w kwocie 2.688,30 zł i w 26,88%, koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego w kwocie 761,00 zł i w 91,98%. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 88,56 zł.

Wydatki realizowane przez administratora zasobu komunalnego w kwocie 768.346,83 zł (od 2013 roku jest to Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Wąbrzeźnie – aktualnie na podstawie umowy nr 382/GK/2018 z dnia 18 grudnia 2018 roku). Wykonanie kształtuje się na poziomie 90,03%. Wydatki uzależnione są od zadłużenia lokatorów mieszkań komunalnych na rzecz gminy, które na 31 grudnia 2019 roku wynosi 816.187,78 zł. W 2019 roku w ramach programu „Dłużnik” odpracowano 44.597,80 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 110.973,43 zł.

Działalność usługowa

Plan – 78.000,00 zł

Wykonanie – 50.498,06 zł

Procentowe wykonanie – 64,74%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
71004	Plan zagospodarowani a przestrzennego	56.569,08 zł	70.000,00 zł	48.508,06 zł	69,30%
71035	Cmentarze	1.000,00 zł	8.000,00 zł	1.990,00 zł	24,88%
710		57.569,08 zł	78.000,00 zł	50.498,06 zł	64,74%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Plan zagospodarowania przestrzennego:

Wydatki poniesione zostały na zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, operaty szacunkowe, ogłoszenia oraz prace komisji urbanistycznej. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 369,00 zł.

Cmentarze:

Utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych z dofinansowaniem na podstawie porozumienia z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w kwocie 1.000,00 zł. Bieżące sprzątanie i odchwaszczanie kwater wykonywał Miejski Zakład Usług Komunalnych oraz Spółdzielnia Socjalna „Baza” Wąbrzeźno.

Informatyka

Plan – 73.637,90 zł

Wykonanie – 37.650,51 zł

Procentowe wykonanie – 51,13%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	21.587,23 zł	73.637,90 zł	37.650,51 zł	51,13%
720		21.587,23 zł	73.637,90 zł	37.650,51 zł	51,13%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Wydatki dotyczące realizacji projektów „Infostrada Kujaw i Pomorza” – 359,44 zł oraz „Wąbrzeźno aktywne w sieci” – 25.919,45 zł (na przeprowadzenie dla 8 grup szkoleniowych liczących łącznie 88 osób szkoleń z zakresu korzystania z Internetu). Ponadto wydatki związane z okresem trwałości projektów „Infostrada Kujaw i Pomorza” – 563,85 zł oraz i „Realizacja

systemu innowacyjnej edukacji” – 708,54 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 325,73 zł.

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 10.099,23 zł, w tym: SRWSO „Inicjatywa” – 10.099,23 zł (Wąbrzeski Festiwal Turystyczny).

Administracja publiczna

Plan – 5.283.678,65 zł

Wykonanie – 5.096.672,77 zł

Procentowe wykonanie – 96,46%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75011	Urzędy wojewódzkie	301.802,18 zł	394.091,05 zł	380.977,52 zł	96,67%
75022	Rady gmin	175.645,88zł	181.800,00 zł	176.161,23zł	96,90%
75023	Urzędy gmin	3.552.831,98 zł	3.998.774,94 zł	3.866.086,41 zł	96,68%
75075	Promocja jst	191.918,06 zł	259.500,00 zł	241.171,72 zł	92,94%
75085	Wspólna obsługa jst	362.758,96 zł	416.060,34 zł	408.286,08 zł	98,13%
75095	Pozostała działalność	0,00 zł	33.452,32 zł	23.989,81 zł	71,71%
750		4.584.957,06 zł	5.283.678,65 zł	5.096.672,77 zł	96,46%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Wydatki podanych powyżej rozdziałów (w tym w rozdziale pozostała działalność: na realizację projektu „Planowanie z mieszkańcami” – 23.444,85 zł (na przeprowadzenie pogłębionych konsultacji społecznych odnośnie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ulicy Jeziornej w Wąbrzeźnie) oraz Młodzieżową Radę Miasta – 544,96 zł) poniesiono na:

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 7.876,01 zł

Diety radnych gminy – 176.161,23 zł

Wynagrodzenia pracowników z pochodnymi – 3.858.310,09 zł

Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 1.073,00 zł

Wynagrodzenia bezosobowe – 65.062,16 zł

Nagrody konkursowe – 5.741,68 zł

Zakup materiałów i wyposażenia – 136.378,92 zł

Zakup środków żywności – 12.390,24 zł

Zakup energii – 58.182,79 zł

Zakup usług remontowych – 123,00 zł

Zakup usług zdrowotnych – 3.375,00 zł

Zakup usług pozostałych – 540.342,75 zł (poniesionych głównie na usługi pocztowe, opiekę autorską Radix, aktualizację oprogramowań, zwrot kosztów dojazdu radców prawnych świadczących bezpłatnie usługi dla mieszkańców miasta, usługi prawne i audyt wewnętrzny)

Zakup usług telekomunikacyjnych – 35.005,61 zł

Wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 22.388,84 zł

Różne opłaty i składki – 61.377,78 zł

Odpis na FŚS – 78.932,26 zł

Wydatki na szkolenia pracowników – 30.492,58 zł

Pozostałe wydatki bieżące niezbędne w pracy urzędu w kwocie łącznej – 3.458,83 zł.

Zobowiązania działu na 31 grudnia 2019 roku – 440.811,19 zł (w tym wymagalne z terminem zapłaty 31.12.2019 rok w związku z faktem otrzymania w dniu 30 stycznia 2020 roku faktury i negatywną odpowiedzią na prośbę o przesunięcie terminu zapłaty zobowiązania (przesunięcia spowodował mylnie podany e – mail Urzędu do przesyłania faktur) – 93,54 zł).

Zestawienie tabelaryczne wydatków na administrację urzędu w latach 2016-2019

Rodzaj wydatku	2016	2017	2018	2019
Wynagrodzenia i pochodne	2.922.162,85 <i>(w tym odprawy i jubileusze 46.419,25)</i>	3.078.948,88 <i>(w tym odprawy i jubileusze 45.067,28)</i>	3.494.078,07 <i>(w tym odprawy i jubileusze 125.847,62)</i>	3.858.310,09 <i>(w tym odprawy i jubileusze 123.745,92)</i>
Diety radnych	176.151,27	180.502,42	175.645,88	176.161,23
Odpis na FŚS	57.464,15	67.286,20	72.088,11	78.932,26
Materiały i wyposażenie	79.222,05	105.263,59	122.788,00	136.378,92
Usługi pozostałe	476.865,26 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	460.237,29 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	458.692,64 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	540.342,75 <i>(w tym prawnicy i audytor) wzrost w stosunku do 2018 roku dotyczy między innymi działań promocyjnych i opłat bankowych</i>
Wynagrodzenia i pochodne pracowników interwencyjnych i społecznie użytecznych+odpis na FŚS	483.477,35 <i>(w tym bieżące 352.025,41 oraz inwestycyjne 131.451,94)</i>	460.012,95 <i>(w tym bieżące 400.478,88 oraz inwestycyjne 59.534,07)</i>	518.072,98 <i>(w tym bieżące 518.072,98 oraz inwestycyjne 0,00)</i>	510.730,74 <i>(w tym bieżące 510.730,74 oraz inwestycyjne 0,00)</i>

Tabela przedstawia kształtowanie się głównych wydatków w administracji urzędu gminy i wspólnej obsłudze jednostek jst, administracji rządowej realizowanej przez urząd gminy na zlecenie, w obsłudze rady gminy, promocji jst oraz w pozostałej działalności. W 2019 roku rosły wydatki na wynagrodzenia i odpis funduszu socjalnego (związane z wspólną obsługą jednostki samorządu terytorialnego). Nieznacznie rośnie kwota diet radnych. Wydatki na usługi pozostałe oraz na zakup materiałów i wyposażenia także wykazują tendencję wzrostową. Generalnie trudno porównać wydatki rodzajowo z powodu ciągłych zmian w klasyfikacji budżetowej i rozszerzania rodzajów paragrafów klasyfikowanych wydatków. Ostatnia pozycja tabeli przedstawia kształtowanie się wydatków z tytułu zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych. Wydatki te realizowane są w 2019 roku w rozdziałach 85395 oraz 90095, jednak aby pokazać ich kształtowanie z roku na rok oraz wartość w stosunku do wynagrodzeń pracowników urzędu zostały umieszczone w powyższej tabeli.

W 2016 roku pracowały 64 osoby (40 osób zatrudnionych w ramach refundacji z PUP, 2 stażystów oraz 22 osoby w ramach własnych środków gminy), w tym po zakończeniu zatrudnienia 29 osób uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 1.850,00 zł). W 2017 roku pracowało 107 osób (47 osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych, refundacji wynagrodzenia oraz składek na ubezpieczenie społeczne skierowanego bezrobotnego do 30 roku życia, w tym 1 osoba zatrudnienie po stażu oraz 60 osób w ramach prac społecznie użytecznych), w tym 11 osób po zakończeniu zatrudnienia uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 2.000,00 zł). W 2018 roku pracowało 75 osób (47 osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych, 24 osoby w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych oraz 4 osoby zatrudnienie po stażu), w tym po zakończeniu zatrudnienia 7 osób uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 2.100,00 zł). W 2019 roku pracowało 69 osób (42 osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych, 27 osoby w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych), w tym po zakończeniu zatrudnienia 13 osób uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 2.250,00 zł).

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan – 108.576,00 zł

Wykonanie – 107.238,34 zł

Procentowe wykonanie – 98,77%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75101	Urzędy organów władzy	2.700,00 zł	2.681,00 zł	2.681,00 zł	100,00%
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	0,00 zł	53.178,00 zł	53.009,02 zł	99,68%
75109	Wybory do Rad Gmin	108.379,92 zł	500,00 zł	499,8 zł	99,96%
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego	0,00 zł	52.217,00 zł	51.048,52 zł	97,76%
751		111.079,92 zł	108.576,00 zł	107.238,34 zł	98,77%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Urzędy organów władzy:

Wykonane wydatki w kwocie 2.681,00 zł i w 100,00% na realizację zadań zleconych gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie całokształtu rocznych kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców – zakup materiałów i usług potrzebnych do aktualizacji spisów wyborczych.

Wybory do Sejmu i Senatu:

Wykonane wydatki w kwocie 53.009,02 zł i w 99,68% na zadania zlecone gminom związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu RP i Senatu RP.

Wybory do Rad Gmin:

Wykonane wydatki w kwocie 499,80 zł i w 99,96% na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów samorządowych na pokrycie kosztów przekazania i transportu depozytów z wyborów samorządowych do Archiwum Państwowego.

Wybory do Parlamentu Europejskiego:

Wykonane wydatki w kwocie 51.048,52 zł i w 97,76% na zadania zlecone gminom przez administrację wyborczą związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów posłów do Parlamentu Europejskiego.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 658.117,00 zł

Wykonanie – 610.913,15 zł

Procentowe wykonanie – 92,83%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75404	Komendy wojewódzkie policji	2.500,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75412	Ochotnicza Straż Pożarna	118.045,61 zł	91.440,00 zł	83.437,54 zł	91,25%
75416	Straż Miejska	565.662,82 zł	566.677,00 zł	527.475,61 zł	93,08%
75495	Pozostała działalność	19.300,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		705.508,43 zł	658.117,00zł	610.913,15 zł	92,83%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Ochotnicza Straż Pożarna:

Wydatki na utrzymanie OSP – jednostka włączona do Krajowego Systemu Ratownictwa mająca w dyspozycji obiekt przy ulicy Matejki 11 (w ramach realizacji zadania „Nowoczesne służby ratownicze – zakup sprzętu dla jednostek OSP” otrzymano 3 komplety ubrań specjalistycznych oraz parawan do osłony miejsca wydatku i zasłaniania ofiar wypadków – wkład własny w kwocie 967,16 zł).

Straż Miejska:

Wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej w łącznej kwocie 527.475,61 zł dotyczą:

-wydatków osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń (ekwiwalenty mundurowe) – 7.882,97 zł

-wynagrodzeń osobowych pracowników z pochodnymi – ZUS i FP – 458.110,17 zł

-pozostałe wydatki w kwocie 52.680,35 zł, w tym mieszczą się między innymi: zakupy paliwa, ubezpieczenie i przeglądy techniczne samochodu, wydatki związane z codziennym funkcjonowaniem Straży Miejskiej – usługi i materiały biurowe, usługi telefoniczne, koszty energii i koszty wyjazdów w delegacje, przesyłki listowe

-wydatki z tytułu odpisu na FŚS – 8.802,12 zł.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2019 roku – 65.642,30 zł.

Obsługa długu publicznego

Plan – 889.470,00 zł

Wykonanie – 545.083,21 zł

Procentowe wykonanie – 61,28%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75702	Obsługa obligacji, kredytów i pożyczek	452.819,43 zł	546.578,00zł	545.083,21 zł	99,73%
75704	Poręczenia i gwarancje	0,00 zł	342.892,00 zł	0,00 zł	0,00%
757		452.819,43 zł	889.470,00 zł	545.083,21 zł	61,28%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Obsługa kredytów i pożyczek:

Realizowana terminowo spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki.

Odsetki od krajowych kredytów i pożyczek w latach 2016-2019

Bank kredytujący	Oprocentowanie kredytu %	2016	2017	2018	2019
BGK Toruń-2013 rok	Wibor 1M + 1,24 p.p.	171.975,47 zł	172.593,07 zł	163.793,10 zł	149.901,19 zł
BGK Toruń-2015 rok	Wibor 3M + 0,86 p.p.	130.026,31 zł	119.258,36 zł	104.298,77 zł	91.828,40 zł
BS Chełmno-2006 rok	Wibor 1M + 0,10 p.p.	22.058,22 zł	8.462,64 zł	0,00 zł	0,00 zł
mBank Hipoteczny-2007 rok	Wibor 1M + 0,30%	13.184,51 zł	4.990,85 zł	0,00 zł	0,00 zł
mBank Hipoteczny-2008 rok	Wibor 1M + 0,45%	43.688,39 zł	40.262,46 zł	35.746,70 zł	31.502,19 zł
Fundacja EFRWP Warszawa-2014 rok	Wibor 3M nie mniej niż 3,00 p.p.	24.776,72 zł	18.682,19 zł	12.686,30 zł	3.267,13 zł
SGB Łowicz-2014 rok	Wibor 3M + 0,80 p.p.	40.532,03 zł	45.443,21 zł	44.911,70 zł	43.745,44 zł

SGB BS Toruń- 2015 rok	Wibor 1M + 0,95 p.p.	67.541,59 zł	67.167,66 zł	66.037,89 zł	62.798,20 zł
BS Toruń-2018 rok	Wibor 3M + 0,70 p.p.	0,00 zł	0,00 zł	16.133,98 zł	115.859,98 zł
BS Grębocin-2019 rok	Wibor 3M + 0,79 p.p.	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	40.985,20 zł
BGŻ Wąbrzeźno- kredyt w rachunku bieżącym		20.650,50 zł	337,31 zł	9.210,99 zł	0,00 zł
BS Brodnica- kredyt w rachunku bieżącym		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	5.195,48 zł
Razem		534.433,74 zł	477.197,75 zł	452.819,43 zł	545.083,21 zł

Poręczenia i gwarancje:

W 2019 roku nie wystąpiła konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego planowanych poręczeń. Zobowiązania realizowane były terminowo.

Różne rozliczenia

Plan – 227.142,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00 zł	227.142,00 zł	0,00 zł	0,00%
758		0,00 zł	227.142,00 zł	0,00 zł	0,00%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Rezerwy ogólne i celowe:

Niewykorzystane rezerwy: celowa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 180.000,00 zł i na zadania określone w programie współpracy Gminy Miasto Wąbrzeźno z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2019 rok w kwocie 952,00 zł oraz rezerwa ogólna na zadania bieżące w kwocie 46.190,00 zł.

Oświata i wychowanie

Plan – 17.601.481,77 zł

Wykonanie – 16.695.872,81 zł

Procentowe wykonanie – 94,85%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	7.411.479,44 zł	9.782.170,94 zł	9.290.411,19 zł	94,97%
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	481.728,18 zł	566.638,00zł	543.472,88 zł	95,91%
80104	Przedszkola	2.755.406,49 zł	2.980.864,54 zł	2.885.740,75 zł	96,81%
80110	Gimnazja	2.674.437,79 zł	1.517.270,08 zł	1.512.276,56 zł	99,67%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	134.967,00 zł	279.840,00 zł	273.838,40 zł	97,86%
80146	Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	16.562,52 zł	71.921,00 zł	18.744,06 zł	26,06%
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	382.065,96 zł	370.977,34 zł	364.543,25 zł	98,27%
80149	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach	28.409,67 zł	233.018,18 zł	123.311,31 zł	52,92%
80150	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w szkołach podstawowych	485.873,90 zł	465.574,04 zł	405.373,63 zł	87,07%
80152	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w gimnazjach	293.365,48 zł	190.177,07 zł	155.704,02 zł	81,87%
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych	133.410,15 zł	102.372,58 zł	98.515,43 zł	96,23%
80195	Pozostała działalność	974.274,11 zł	1.040.658,00 zł	1.023.941,33 zł	98,39%

Od 2017 roku wspólna obsługa finansowa jednostek budżetowych, w tym szkół prowadzi Urząd Miasta – Centrum Usług Wspólnych. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach kształtowała się w następujący sposób:

- w Szkołach podstawowych wykonanie na poziomie 94,97%, w tym UM – 8.406,64 zł (pomoc zdrowotna i wynagrodzenie – 4.206,64 zł oraz nagrody imienia Walthera Nernsta – 4.200,00 zł),
- w Oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych wykonanie na poziomie 95,91%,
- w Przedszkolu wykonanie na poziomie 96,81%, w tym UM – 683.311,70 zł (dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Alpido” w Wąbrzeźnie – 661.217,33 zł oraz zakup usług jst od jst – 22.094,37 zł),
- w Gimnazjum wykonanie na poziomie 99,67%, w tym UM – 2.100,00 zł (nagrody imienia Walthera Nernsta – 2.100,00 zł),
- w Dowożeniu uczniów do szkół na poziomie 97,86%,
- w Doksztalcaniu i doskonaleniu nauczycieli wykonanie na poziomie 26,06%, w tym UM – 18.744,06 zł (niższy niż zakładano poziom wydatkowania spowodowany jest nie zrealizowaniem planowanych form doksztalcania),
- w Stołówkach szkolnych i przedszkolnych wykonanie na poziomie 98,27%,
- w Realizacji zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach wykonanie w 52,92%, w tym UM – 70.066,53 zł (dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Jedno Słońce” w Wąbrzeźnie – 64.326,53 zł oraz różne wydatki na rzecz osób fizycznych – dowóz dzieci do ośrodka szkolno-wychowawczego – 5.740,00 zł),
- w Realizacji zadań-specjalna organizacja nauki w szkołach podstawowych wykonanie w 87,07%, w tym UM – 41.119,02 zł (zakup usług pozostałych – dowóz dzieci do ośrodka szkolno-wychowawczego – 41.119,02 zł),
- w Realizacji zadań-specjalna organizacja nauki w gimnazjum wykonanie w 81,87%,
- w Zapewnieniu uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub ćwiczeniowych wykonanie w 96,23%,
- w Pozostalej działalności wykonanie w 98,39%, w tym UM – 933.271,40 zł (wynagrodzenia bezosobowe dla nauczycieli opiekujących się dziećmi i prowadzących zajęcia na „Orliku” przy Gimnazjum Nr 1 – 21.960,00 zł oraz zakup usług pozostałych na Pływalni Miejskiej w Wąbrzeźnie – 911.311,40 zł).

Zobowiązania działu na 31 grudnia 2019 roku – 1.427.327,48 zł (w tym wymagalne z terminem zapłaty 31.12.2019 rok w związku z faktem otrzymania faktury do zapłaty 13 stycznia 2020 roku

– 52,98 zł).

Realizacja z podziałem na poszczególne wydatki rodzajowe w latach 2016-2019

Rodzaj wydatku	Wykonanie 2016	2016%	Wykonanie 2017	2017%	Wykonanie 2018	2018%	Wykonanie 2019	2019%
Wynagrodzenia osobowe	8.703.854,84	96,41	8.637.249,87	98,93	9.292.797,83	98,97	9.630.416,21	95,82
Dodatkowe wynagrodzenie 13	687.649,74	99,93	665.243,96	95,89	672.046,64	100,00	720.801,08	99,95
Składki ZUS, FP i PFRON	1.716.303,58	94,64	1.718.573,85	97,55	1.747.589,36	96,21	1.877.014,03	92,25
Odpis na FŚS	579.594,73	100,00	571.471,96	99,44	603.675,57	100,00	554.032,21	99,98
Wydatki rzeczowe	3.456.173,85	89,76	2.730.426,59	85,58	2.739.180,28	95,76	3.635.282,04	93,83
Pozostałe wydatki	528.765,07	83,41	603.191,19	81,63	771.056,12	98,12	887.253,83	90,94
Razem wydatki	15.672.341,81	94,45	14.926.157,42	95,13	15.826.345,80	98,13	17.304.799,40	94,98

Powyższa tabela przedstawia wykonanie wydatków w dziale Oświata i Wychowanie w ostatnich 4 latach (majątkowe i bieżące). Porównując 4 lata można zauważyć, że w 2019 roku następuje wzrost wydatków. Procent wykonania ogółem nieznacznie odbiega od roku poprzedniego. Różni się w wydatkach rzeczowych, które zostały wykonane w 93,83% i w pozostałych wydatkach wykonanych w 90,94%. Wydatki poniesione na wynagrodzenia to 95,82%, dodatkowe wynagrodzenie i odpis na FŚS to prawie 100,00%, składki ZUS i FP to 92,25% wykonania.

Plan i wykonanie wydatków (majątkowe i bieżące) zrealizowanych w 2019 roku w podziale na szkoły i rodzaje zadań wynikające z podziału według klasyfikacji budżetowej:

Plan

Jednostka	Rodzaj	Wydatku					<u>Razem</u>
	<u>80101</u> <u>80103</u>	<u>80104</u> <u>80149</u>	<u>80110</u> <u>80152</u> <u>80150</u>	<u>80113</u> <u>80153</u> <u>80195</u>	<u>80146</u> <u>80148</u>	<u>85401</u> <u>85412</u> <u>85415</u>	
<u>SP 2</u>	5.082.938,01			88.480,00		127.691,00	6.335.411,83
				50.887,83		4.731,00	
	378.303,00	108.223,72	295.399,27	48.889,00	149.869,00		
<u>SP 3</u>	4.579.357,23			161.340,00		174.150,00	5.431.450,75
				51.484,75		3.602,00	
	178.335,00		121.174,77	40.140,00	121.867,00		
<u>Gimnazjum</u>			1.513.170,08	30.020,00		40.707,17	1.839.315,66
			156.177,07				
					99.241,34		
<u>Przedszkole</u>		2.256.364,54					2.322.233,00
		53.294,46		12.574,00			
<u>Razem</u>	<u>10.218.933,24</u>	<u>2.417.882,72</u>	<u>2.085.921,19</u>	<u>483.815,58</u>	<u>370.977,34</u>	<u>350.881,17</u>	<u>15.928.411,24</u>
Subwencja							8.747.464,00
Dopłata	Miasta	Do	Oświaty	2019 rok			7.180.947,24

Wykonanie

Jednostka	Rodzaj	Wydatku						<u>Razem</u>
	<u>80101</u>	<u>80104</u>	<u>80110</u>	<u>80113</u>	<u>80146</u>	<u>85401</u>		
	<u>80103</u>	<u>80149</u>	<u>80152</u>	<u>80153</u>	<u>80148</u>	<u>85412</u>		
			<u>80150</u>	<u>80195</u>		<u>85415</u>		
<u>SP 2</u>	5.052.266,83				86.570,34	114.571,79		6.201.260,68
					48.672,60	4.729,68		
	371.117,50	37.657,07	290.210,63	48.763,81	146.700,43			
<u>SP 3</u>	4.428.949,98				157.268,54	171.608,21		5.206.463,71
					49.842,83	3.600,86		
	172.355,38		74.043,98	29.333,27	119.460,66			
<u>Gimnazjum</u>			1.510.176,56	29.999,52		39.824,88		1.834.087,14
			155.704,02					
					98.382,16			
<u>Przedszkole</u>		2.220.843,38						2.249.003,94
		15.587,71			12.572,85			
<u>Razem</u>	<u>10.024.689,69</u>	<u>2.274.088,16</u>	<u>2.030.135,19</u>	<u>463.023,76</u>	<u>364.543,25</u>	<u>334.335,42</u>		<u>15.490.815,47</u>
Subwencja								8.747.464,00
Doplata	Miasta	Do	Oświaty	2019 rok				6.743.351,47

Powyższe tabele przedstawiają plan i wydatki zrealizowane w 2019 roku w podziale na szkoły i rodzaje zadań wynikające z podziału według klasyfikacji budżetowej. Wartość działu oświata i wychowanie jest pomniejszona o wydatki nie związane ze szkołami podstawowymi, gimnazjum i przedszkolem. Wydatki ogółem na wyżej wymienione jednostki porównane są do kwoty subwencji ogółem. W wyniku tego porównania udział subwencji w wykonanym finansowaniu oświaty to 56,47% natomiast środki własne to 43,53%. W przypadku kwot planowanych ten udział jest jeszcze wyższy na niekorzyść miasta – 54,92% do 45,08%. Porównując z kolei wykonane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie łącznej 12.782.263,53 zł z subwencją oświatową otrzymujemy stosunek 68,43% do 31,57%. Należy jeszcze przeanalizować wydatki oświatowe w kontekście tych, które mogą być finansowane z subwencji. Są to wydatki na: szkoły podstawowe – rozdziały 80101 i 80103, gimnazjum – rozdział 80110, wydatki na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – rozdziały 80149, 80150 i 80152, bez wydatków przedszkola i pozostałych wydatków 80148, 80113 i 80195, gdzie wyliczono nagrodę na DEN. Zliczone wydatki, powyżej wymienione stanowią kwotę 11.690.570,27 zł, tak więc subwencją oświatowa to 74,82% tych wydatków a pozostałe 25,18% to środki z budżetu gminy w kwocie 2.943.106,27 zł.

Wydatki ponoszone w placówkach oświatowych związane są sfinansowaniem następującej liczby etatów pracowników i uczniów w poszczególnych szkołach (stan na dzień 30 września 2019 roku):

SP Nr 2: 62,36 etatów nauczycieli, 32 etatów pracowników obsługi i 690 uczniów;

SP Nr 3: 52,33 etatów nauczycieli, 17 etatów pracowników obsługi i 582 uczniów;

Gimnazjum Nr 1 (stan na dzień 31 sierpnia 2019 roku): 17,34 etatów nauczycieli, 2 etaty pracowników obsługi i 146 uczniów;

Przedszkole Miejskie Bajka: 16,14 etatów nauczycieli, 17 etatów pracowników obsługi i 198 przedszkolaków.

Wydatki rzeczowe oświaty w 2016 roku – 11,55 %, w 2017 roku – 13,65%, w 2018 roku – 12,20%, w 2019 roku w kwocie 2.366.423,16 zł stanowią 15,28%, ogółu wydatków oświatowych, w tym:

-energia elektryczna w 2016 roku – 140.418,72 zł, w 2017 roku – 167.808,62 zł, w 2018 roku – 155.925,49 zł, w 2019 roku – 170.374,16 zł

-energia ciepła i gaz w 2016 roku – 550.623,02 zł, w 2017 roku – 537.879,79 zł, w 2018 roku – 487.055,49 zł, w 2019 roku – 529.940,15 zł

-żywność w przedszkolu w 2016 roku – 227.822,53 zł, w 2017 roku – 204.944,41 zł, w 2018 roku – 219.809,30 zł, w 2019 roku – 219.167,07 zł

-pozostałe usługi, wywóz nieczystości, usługi telefoniczne, usługi pocztowe, badania okresowe, usługi kominiarskie, zakup materiałów biurowych, zakup książek, zakup środków czystości, Nagrody Nersta dla uczniów oraz inne niezbędne w celu prawidłowego funkcjonowania szkół 1.446.941,78 zł.

Rok 2019 zakończył się dla oświaty (bez zobowiązań Urzędu Miasta) zobowiązaniami w kwocie 1.367.995,84 zł, w tym:

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń „13” – 715.753,83 zł

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatku i składek ZUS – 488.495,47 zł

-pozostałe zobowiązania z tytułu zakupu dostaw i usług – 163.746,54 zł.

Ochrona zdrowia

Plan – 468.071,67 zł

Wykonanie – 397.803,81 zł

Procentowe wykonanie – 84,99%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85149	Programy polityki zdrowotnej	6.492,00 zł	13.000,00 zł	3.551,35 zł	27,32%
85153	Zwalczanie narkomani	1.429,00 zł	4.000,00zł	3.277,43 zł	81,94%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	372.749,63 zł	436.071,67 zł	379.913,42 zł	87,12%
85158	Izby wytrzeźwień	0,00 zł	15.000,00 zł	11.061,61 zł	73,74%
85195	Pozostała działalność	15.095,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
851		395.765,93 zł	468.071,67 zł	397.803,81 zł	84,99%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Programy polityki zdrowotnej:

Środki budżetowe związane z realizacją programów zdrowotnych dla Gminy Miasto Wąbrzeźno – dotacja na realizację zadania „Program wykrywania zakażeń WZW B i C w Województwie Kujawsko-Pomorskim” w kwocie 3.250,00 zł (mieszkańcy Wąbrzeźna do 13 grudnia 2019 roku mogli skorzystać z darmowych badań diagnostycznych krwi) oraz zakup naklejek do projektu „Karta Seniora” – 301,35 zł. Wprowadzenie programu „Wąbrzeska Karta Seniora” jest działaniem wspomagającym seniorów i angażującym partnerów do udziału w pomocy starszym mieszkańcom naszego miasta.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi:

Dotację dla Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu (porozumienie w sprawie współfinansowania działalności Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie) w kwocie 636,10 zł.

Izby wytrzeźwień:

Wydatki w kwocie 11.061,61 zł poniesiono na opłacenie Izby Wytrzeźwień w Toruniu. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 2.555,88 zł.

Zadania bieżące w kwocie 382.554,75 zł zrealizowane przez WCPT i IS sklasyfikowane w rozdziałach Zwalczenie narkomani (85153) i Przeciwdziałanie alkoholizmowi (85154) przedstawiały się następująco:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń to kwota 60,00 zł i wykonanie w 12,00%

Wynagrodzenia osobowe pracowników to kwota 197.249,56 zł i wykonanie w 87,93%

Dodatkowe wynagrodzenia roczne to kwota 16.357,88 zł i wykonanie w 99,99%

Składki na ubezpieczenia społeczne to kwota 38.774,00 zł i wykonanie w 85,92%

Fundusz Pracy to kwota 4.191,84 zł i wykonanie w 65,39%

Wynagrodzenia bezosobowe to kwota 22.830,91 zł i wykonanie w 97,74%

Odpis na FŚS to kwota 9.076,68 zł i wykonanie w 100,00%

Podatek od nieruchomości to kwota 1.530,00 zł i wykonanie w 98,71%

Pozostałe wydatki to kwota 92.483,88 zł, w tym:

-nagrody konkursowe 954,37 zł

-zakup materiałów i wyposażenia 21.229,82 zł

-energia 10.829,79 zł

-zakup usług 46.569,87 zł

-zakup środków żywności 4.890,78 zł

-pozostałe opłaty, koszty, zakupy, składki, szkolenia 8.009,25 zł.

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 22.155,96 zł.

Pomoc społeczna

Plan – 4.535.090,05 zł

Wykonanie – 4.348.192,38 zł

Procentowe wykonanie – 95,88%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85202	Domy pomocy społecznej	536.000,45 zł	546.000,00 zł	516.856,03 zł	94,66%
85203	Ośrodki wsparcia	4.077,00 zł	34.000,00 zł	33.063,00 zł	97,24%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	74.470,46 zł	39.234,00 zł	39.008,86 zł	99,43%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze	654.101,84 zł	683.021,00 zł	643.678,92 zł	94,24%
85215	Dodatki mieszkaniowe	825.667,46 zł	805.935,59 zł	770.966,67 zł	95,66%
85216	Zasiłki stałe	400.753,26 zł	457.942,00 zł	453.575,42 zł	99,05%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	749.510,39 zł	873.679,00 zł	830.790,98 zł	95,09%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	365.465,84 zł	434.778,46 zł	401.529,05 zł	92,35%
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	530.330,00 zł	500.500,00 zł	499.969,48 zł	99,89%
85295	Pozostała działalność	0,00 zł	160.000,00 zł	158.753,97 zł	99,22%
852		4.140.376,70 zł	4.535.090,05 zł	4.348.192,38 zł	95,88%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwroty nienależnie pobranych świadczeń w łącznej kwocie 1.673,33 zł.

Pozostała działalność:

Remont i wyposażenie istniejących pomieszczeń Wąbrzeskiego Domu Kultury na potrzeby utworzenia Klubu Seniora w ramach projektu „Utworzenie i wyposażenie Klubu Senior+” w kwocie łącznej 158.753,97 zł. Postępujące starzenie się społeczeństwa wymusza podejmowanie działań mających na celu rozszerzenie oferty przeznaczonej dla seniorów ich aktywizację i poprawę jakości życia. W ramach zadania zakupiono segment kuchenny, 25 krzeseł sprzęt AGD i RTV, meble, sofę, wyposażenie łazienkowe, urządzenia sanitarne i armaturę łazienkową oraz lampy i naczynia.

Zadania bieżące zrealizowane przez MOPS omówione w dalszej części sprawozdania (w dziale 855).

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 317.427,08 zł

Wykonanie – 209.161,30 zł

Procentowe wykonanie – 65,89%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85395	Pozostała działalność	847.225,47 zł	317.427,08 zł	209.161,30 zł	65,89%
853		847.225,47 zł	317.427,08 zł	209.161,30 zł	65,89%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 5.800,00 zł, w tym: Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska – 5.800,00 zł (Aktywny i zaradny niepełnosprawny).

Dotacje w łącznej kwocie 9.000,00 zł dla Powiatu Wąbrzeskiego na funkcjonowanie wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego oraz prowadzenie zajęć dla dzieci niepełnosprawnych „Nasz Mały Świat”.

Prace społecznie użyteczne. Wydatek z tego tytułu to łącznie kwota 26.627,64 zł. W zadaniu zatrudnionych było 42 osób.

Utrzymanie rezultatów projektu POIG „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu” na kwotę 27.975,19 zł, wydatki poniesione na wynagrodzenia i pochodne oraz zakup materiałów i wyposażenia, usług, dostępu do sieci Internet. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 829,02 zł.

Zadania bieżące zrealizowane przez MOPS

Pozostała działalność:

Wydatki projektu ”Aktywizacja i włączenie społeczne osób niepełnosprawnych zagrożonych wykluczeniem społecznym ze szczególnym uwzględnieniem osób zamieszkałych na terenach zdegradowanych” na kwotę 14.750,94 zł.

Zadania bieżące zrealizowane przez Szkołę Podstawową Nr 3

Pozostała działalność:

Wydatki projektu „Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów (edukacja matematyczno-przyrodnicza i języki obce)” – 125.007,53 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 6.815,30 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 599.950,17 zł

Wykonanie – 529.266,74 zł

Procentowe wykonanie – 88,22%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85401	Świetlice szkolne	278.860,65 zł	350.171,17 zł	326.004,88 zł	93,10%
85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	1.689,12 zł	4.000,00 zł	1.319,11 zł	32,98%
85412	Kolonie i obozy	6.777,52 zł	8.333,00 zł	8.330,54 zł	99,97%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	201.520,60 zł	216.786,00 zł	175.318,00 zł	80,87%
85495	Pozostała działalność	27.400,00 zł	20.660,00 zł	18.294,21 zł	88,55%
854		516.247,89 zł	599.950,17 zł	529.266,74 zł	88,22%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka:

Dowóz dzieci do ośrodka szkolno-wychowawczego – 1.319,11 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 64,15 zł.

Pomoc materialna dla uczniów:

Wydatki związane z dofinansowaniem zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach programu pomocy dzieciom w 2019 roku „Wyprawka szkolna” na kwotę 8.910,00 zł.

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 18.294,21 zł, w tym: ZHP Hufiec Toruń – 4.000,00 zł (Złot New Vambres), Koło Miejskie PZW Wąbrzeźno – 3.058,00 zł (zawody i dowóz dzieci do szkółki wędkarskiej), Stowarzyszenie „Pomocna Dłoń” – 6.750,00 zł (udział orkiestry WDK w warsztatach muzycznych), Miejski Uczniowski Klub Pływacki „Przyjazne Wody” – 4.000,00 zł (organizacja obozu sportowego), Wąbrzeskie

Stowarzyszenie Historyczno-Eksploracyjne „Frydek” – 486,21 zł (Wąbrzeski Festiwal Turystyczny).

Zadania bieżące zrealizowane przez jednostki oświatowe

Świetlice szkolne:

Wydatki na świetlice szkolne to kwota planowana 350.171,17 zł i wykonana 326.004,88 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 93,10%. Świetlice szkolne funkcjonowały w szkołach podstawowych i gimnazjum. Ponieważ świetlice są integralną częścią szkół realizacja wydatków według rodzaju przedstawiona jest w tabeli w dziale Oświata i wychowanie. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 40.035,80 zł.

Kolonie i obozy:

Wydatki na umowy zlecenia i składki ZUS oraz FP to kwota planowana 8.333,00 zł i wykonana 8.330,54 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 99,97%.

Zadania bieżące zrealizowane przez MOPS

Pomoc materialna dla uczniów:

Wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano na kwotę 166.408,00 zł, w tym 80,00% z dotacji na zadania własne – 133.126,40 zł oraz 20% wkładu własnego – 33.281,60 zł. Stypendia przyznano 86 uczniom SP Nr 2 w kwocie 70.060,00 zł, 57 uczniom SP Nr 3 w kwocie 47.988,00 zł, 11 uczniom Gimnazjum Nr 1 w kwocie 7.564,00 zł, 31 uczniom w szkołach ponadpodstawowych w kwocie 21.328,00 zł, 19 uczniom w szkołach poza miastem w kwocie 14.632,00 zł oraz 5 uczniom w ośrodkach szkolno-wychowawczych w kwocie 4.216,00 zł oraz 1 zasiłek szkolny w kwocie 620,00 zł.

Rodzina

Plan – 17.673.975,82 zł

Wykonanie – 17.643.491,31 zł

Procentowe wykonanie – 99,83%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
85501	Świadczenie wychowawcze	8.310.674,92 zł	10.682.511,00 zł	10.680.011,91 zł	99,98%
85502	Świadczenia rodzinne	6.208.850,81 zł	6.177.104,00 zł	6.174.189,14 zł	99,95%
85503	Karta Dużej	226,61 zł	1.006,82 zł	1.006,82 zł	100,00%

85504	Rodziny Wspieranie rodziny		600.586,25 zł	671.013,00 zł	646.244,31 zł	96,31%
85508	Rodziny zastępcze		78.105,54 zł	96.405,00 zł	96.104,03 zł	99,69%
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne		0,00 zł	45.936,00 zł	45.935,10 zł	100,00%
855			15.198.444,13 zł	17.673.975,82 zł	17.643.491,31 zł	99,83%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwroty nienależnie pobranych świadczeń, odsetek i kosztów upomnień w łącznej kwocie 43.156,73 zł.

Zadania bieżące z uwagi na zmiany w klasyfikacji budżetowej w działach 852 i 855 zrealizowane przez MOPS omówiono łącznie (wydatki inwestycyjne zostały przedstawiono w części dotyczącej wydatków majątkowych)

Historycznie w latach 2016–2018 wydatki przedstawiały się następująco:

Rok 2016

Zadania zlecone

Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2016 roku wynosiły ostatecznie kwotę 12.737.074,75 zł, a planowane były w wysokości: 6.484.277,00 zł na świadczenie wychowawcze, 6.157.763,00 zł na świadczenia rodzinne, 33.298,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 4.286,47 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 7.816,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 49.360,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 274,28 zł dla rodzin wielodzietnych. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 12.642.695,21 zł z tego: 6.396.651,13 zł na świadczenie wychowawcze, 6.153.414,41 zł na świadczenia rodzinne, 32.942,41 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 3.102,00 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 7.815,50 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 48.550,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 219,76 zł dla rodzin wielodzietnych.

Świadczenia wychowawcze:

Od dnia 1 kwietnia 2016 roku zrealizowano świadczenia wychowawcze 500+ dla 948 osób na kwotę 6.296.015,61 zł. Obsługa zadania wyniosła 100.635,52 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 51.605,60 zł oraz wydatki rzeczowe 49.029,92 zł.

Świadczenia rodzinne:

Realizowane świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 5.989.450,67 zł,

Obsługa zadania wyniosła 163.963,74 zł

-zasiłki rodzinne zrealizowane w liczbie 11.821 świadczeń na kwotę 1.294.399,53 zł z następującymi dodatkami z tytułu:

- urodzenia dziecka 87 świadczeń na kwotę 69.691,07 zł

- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 134 świadczenia na kwotę 52.639,02 zł

- samotnego wychowania dziecka 704 świadczeń na kwotę 130.771,43 zł

- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 791 świadczeń na kwotę 77.848,26 zł

- rozpoczęcia roku szkolnego 1.048 świadczeń na kwotę 68.724,91 zł

- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania 429 świadczeń na kwotę 33.609,44 zł

- wielodzietności 1.779 świadczeń na kwotę 160.033,43 zł

-świadczenia z tytułu zasiłku pielęgnacyjnego zrealizowane w liczbie 7.456 świadczeń na kwotę 1.138.626,00 zł

-świadczenia pielęgnacyjne zrealizowane w liczbie 504 świadczeń na kwotę 653.483,00 zł

-specjalny zasiłek opiekuńczy zrealizowany w liczbie 212 świadczeń na kwotę 107.719,00 zł

-zapomogi jednorazowe z tytułu urodzenia się dziecka 136 świadczeń na kwotę 136.000,00 zł

-świadczenia z funduszu alimentacyjnego 3.185 świadczeń na kwotę 1.062.200,38 zł

-zasiłek dla opiekuna dla 24 osób 253 świadczeń na kwotę 128.813,50 zł

-świadczenie rodzicielskie 775 świadczeń na kwotę 691.421,04 zł

-składki na ubezpieczenie społeczne od podopiecznych odprowadzone na kwotę 183.470,66 zł.

Pozostałe zadania zlecone:

-składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone od 38 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy na łączną kwotę 32.942,41 zł

-dodatek energetyczny dla 23 rodzin w kwocie 3.041,18 zł oraz obsługa zadania na kwotę 60,82 zł

-wynagrodzenie dla 7 opiekunów prawnych osób ubezwłasnowolnionych w kwocie 7.700,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 115,50 zł

-Ogólnopolska Karta Dużej Rodziny dla 15 rodzin – obsługa zadania w kwocie 219,76 zł

-specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – pomoc dla 3 rodzin w kwocie 48.550,00 zł.

Zadania własne

- opłaty za pobyt 4 dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 24.793,38 zł
- opłaty za pobyt 16 byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 314.491,81 zł
- opłaty za pobyt 3 osób w ośrodkach wsparcia w kwocie 3.383,40 zł
- opłaty za pobyt 18 dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 86.671,75 zł
- asystentura rodzinna realizowana przez 12 asystentów w kwocie 96.767,51 zł (z dotacji na zadania własne – 65.351,00 zł oraz środków własnych – 31.416,51 zł)
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od 94 świadczeniobiorców pobierających świadczenia stałe w kwocie 42.962,45 zł
- zasiłki okresowe to pomoc w kwocie 785.171,71 zł (z dotacji na zadania własne – dla 355 osób na kwotę 720.791,74 zł oraz środków własnych – dla 240 osób na kwotę 64.379,97 zł)
- utrzymanie mieszkania komunalnego dla 19 bezdomnych w kwocie 14.082,78 zł
- składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł
- transport żywności z Grudziądzkiego Banku Żywności na kwotę 4.735,50 zł
- dodatki mieszkaniowe dla 573 osób w kwocie łącznej 951.439,72 zł oraz obsługa zadania na kwotę 590,40 zł
- zasiłki stałe przyznane 105 osobom na łączną kwotę 519.242,70 zł (w całości z dotacji na zadania własne)
- funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej to wydatki, które samorząd ponosi poprzez zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 797.020,27 zł, z czego 219.037,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania (opłacano 10 etatów pracowników socjalnych), pozostała kwota to środki własne miasta
- pomoc w formie usług opiekuńczych świadczona w 40 środowiskach wyniosła 267.531,02 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 263.771,02 zł), odpłatność ze strony podopiecznych zaliczana jako dochód gminy to kwota 80.722,02 zł
- program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 530.000,00 zł, z czego 420.000,00 zł to dotacja rządowa, pozostała kwota 110.000,00 zł to środki własne gminy. Z obiadów skorzystało 280 uczniów i dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole podstawowej i 79 osób dorosłych na kwotę 220.588,00 zł poza tym przyznano zasiłki celowe na zakup żywności dla 446 osób na kwotę 309.412,00 zł.

Rok 2017

Zadania zlecone

Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2017 roku wynosiły ostatecznie kwotę 14.774.342,59 zł, a planowane były w wysokości: 8.551.994,00 zł na świadczenie

wychowawcze, 6.122.380,00 zł na świadczenia rodzinne, 35.571,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 2.913,63 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 7.511,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 49.660,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 192,96 zł na Kartę Dużej Rodziny, 4.120,00 zł na świadczenia „Za życiem”. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 14.694.132,49 zł z tego: 8.531.727,45 zł na świadczenie wychowawcze, 6.063.705,91 zł na świadczenia rodzinne, 35.570,05 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 2.326,46 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 7.511,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 48.980,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 191,62 zł na Kartę Dużej Rodziny, 4.120,00 zł na świadczenia „Za życiem”.

Świadczenia wychowawcze:

Zrealizowano 16.881 świadczeń wychowawczych 500+ na kwotę 8.406.045,07 zł. Obsługa zadania wyniosła 125.682,38 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 96.524,85 zł oraz wydatki rzeczowe 29.157,53 zł.

Świadczenia rodzinne:

Realizowane świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 5.901.351,54 zł. Obsługa zadania wyniosła 166.976,91 zł (w tym środki własne 4.622,54 zł).

-zasiłki rodzinne zrealizowane w liczbie 11.438 świadczeń na kwotę 1.287.809,07 zł z następującymi dodatkami z tytułu:

- urodzenia dziecka 83 świadczenia na kwotę 67.521,18 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 121 świadczeń na kwotę 45.375,00 zł
 - samotnego wychowania dziecka 722 świadczenia na kwotę 137.011,34 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 713 świadczeń na kwotę 75.762,22 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego 1.352 świadczenia na kwotę 62.036,23 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania 455 świadczeń na kwotę 35.794,99 zł
 - wielodzietności 1.722 świadczenia na kwotę 159.948,38 zł
- świadczenia z tytułu zasiłku pielęgnacyjnego zrealizowane w liczbie 7.305 świadczeń na kwotę 1.115.829,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne zrealizowane w liczbie 500 świadczeń na kwotę 702.063,00 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy zrealizowany w liczbie 269 świadczeń na kwotę 138.260,00 zł
- zapomogi jednorazowe z tytułu urodzenia się dziecka 125 świadczeń na kwotę 125.000,00 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego 2.840 świadczeń na kwotę 974.330,67 zł

- zasiłek dla opiekuna dla 19 osób 203 świadczenia na kwotę 105.492,90 zł
- świadczenie rodzicielskie 768 świadczeń na kwotę 677.141,10 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne od podopiecznych odprowadzone na kwotę 187.976,46 zł
- świadczenia, o których mowa w art. 10 ustawy „Za życiem” – z pomocy skorzystała 1 rodzina na kwotę 4.000,00 zł.

Pozostałe zadania zlecone:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone od 45 osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy na łączną kwotę 35.570,05 zł
- dodatek energetyczny dla 20 rodzin w kwocie 2.280,85 zł oraz obsługa zadania na kwotę 45,61 zł
- wynagrodzenie dla 7 opiekunów prawnych osób ubezwłasnowolnionych w kwocie 7.400,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 111,00 zł
- Ogólnopolska Karta Dużej Rodziny w kwocie 191,62 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – pomoc dla 4 rodzin w kwocie 48.980,00 zł
- świadczenia, których mowa w art. 10 ustawy „Za życiem” – pomoc dla 1 rodziny w kwocie 4.000,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 120,00 zł.

Zadania własne

- opłaty za pobyt 2 dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 25.438,29 zł
- zatrudnienie 7 asystentów rodziny w kwocie 48.041,06 zł w ramach programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2017 rok”
- opłaty za pobyt 18 byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 478.332,70 zł
- opłaty za pobyt 4 osób w ośrodkach wsparcia w kwocie 8.749,20 zł
- opłaty za pobyt 17 dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 88.836,56 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od 94 świadczeniobiorców pobierających świadczenia stałe w kwocie 41.373,13 zł
- zasiłki okresowe to pomoc dla 297 osób w kwocie 590.560,88 zł (w tym 27.987,87 zł to wkład własny do projektu)
- zasiłki celowe dla 248 osób na kwotę 83.223,08 zł (w tym 3.387,13 zł to wkład własny do projektu)
- utrzymanie mieszkania komunalnego dla 21 bezdomnych osób w kwocie 13.242,55 zł
- składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł
- transport żywności z Grudziądzkiego Banku Żywności na kwotę 4.059,00 zł
- sprawienie pochówku osobie bezdomnej na kwotę 2.999,16 zł

-dodatki mieszkaniowe dla 531 osób w kwocie łącznej 903.8713,64 zł oraz obsługa zadania na kwotę 590,40 zł

-zasiłki stałe przyznane 104 osobom na łączną kwotę 486.404,85 zł

-funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej to wydatki, które samorząd ponosi poprzez zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 787.452,99 zł, z czego 222.546,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania (opłacano 8 etatów pracowników socjalnych, w tym 1 osoba przebywała na świadczeniu rehabilitacyjnym oraz 1 osoba na zasiłku chorobowym), pozostała kwota to środki własne miasta

-pomoc w formie usług opiekuńczych świadczona w 45 środowiskach wyniosła 334.297,24 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne – 320.731,96 zł), odpłatność ze strony podopiecznych zaliczana jako dochód gminy to kwota 101.477,50 zł

-program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 530.000,00 zł, z czego 420.000,00 zł to dotacja rządowa, pozostała kwota 110.000,00 zł to środki własne gminy (w tym 30.000 00 zł to wkład własny do projektu). Z obiadów skorzystało 231 uczniów i dzieci do czasu rozpoczęcia nauki w szkole podstawowej i 75 osób dorosłych na kwotę 166.032,55 zł poza tym przyznano zasiłki celowe na zakup żywności dla 397 osób na kwotę 363.967,45 zł.

Zobowiązania niewymagalne działu 852 i 855 na 31 grudnia 2017 roku – 145.935,96 zł.

Rok 2018

Zadania zlecone

Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2018 roku wynosiły ostatecznie kwotę 15.248.455,26 zł, a planowane były w wysokości: 8.325.534,00 zł na świadczenie wychowawcze, 6.360.237,00 zł na świadczenia rodzinne, 41.789,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 4.024,72 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 6.293,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 44.950,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 237,54 zł na Kartę Dużej Rodziny, 465.390,00 zł „Dobry Start”. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 15.041.695,06 zł z tego: 8.291.082,64 zł na świadczenie wychowawcze, 6.192.535,57 zł na świadczenia rodzinne, 41.125,85 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 2.251,54 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 6.293,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 42.790,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 226,61 zł na Kartę Dużej Rodziny, 465.389,85 zł „Dory Start”.

Świadczenia wychowawcze:

Zrealizowano 16.881 świadczeń wychowawczych 500+ na kwotę 8.172.365,72 zł. Obsługa zadania wyniosła 118.716,92 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 104.628,31 zł oraz wydatki rzeczowe 14.088,61 zł.

Świadczenia rodzinne:

Realizowane świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 6.008.162,89 zł. Obsługa zadania wyniosła 189.922,89 zł (w tym środki własne 5.550,21 zł).

-zasiłki rodzinne zrealizowane w liczbie 11.667 świadczeń na kwotę 1.294.643,02 zł z następującymi dodatkami z tytułu:

- urodzenia dziecka 80 świadczeń na kwotę 63.512,27 zł
- opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 132 świadczeń na kwotę 44.882,20 zł
- samotnego wychowania dziecka 839 świadczeń na kwotę 156.121,62 zł
- kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 712 świadczeń na kwotę 74.689,98 zł
- rozpoczęcia roku szkolnego 1.469 świadczeń na kwotę 62.270,01 zł
- podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania 448 świadczeń na kwotę 34.948,27 zł
- wielodzietności 1.579 świadczeń na kwotę 159.066,43 zł
- świadczenia z tytułu zasiłku pielęgnacyjnego zrealizowane w liczbie 7.079 świadczeń na kwotę 1.117.773,00 zł
- świadczenia pielęgnacyjne zrealizowane w liczbie 5582 świadczeń na kwotę 857.522,00 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy zrealizowany w liczbie 303 świadczeń na kwotę 160.796,70 zł
- zapomogi jednorazowe z tytułu urodzenia się dziecka 126 świadczeń na kwotę 126.000,00 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego 2.664 świadczeń na kwotę 956.736,67 zł
- zasiłek dla opiekuna 169 świadczeń na kwotę 88.777,60 zł
- świadczenie rodzicielskie 649 świadczeń na kwotę 593.180,60 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne od podopiecznych odprowadzone na kwotę 213.242,52 zł
- świadczenia, o których mowa w art. 10 ustawy „Za życiem” na kwotę 4.000,00 zł.

Pozostałe zadania zlecone:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy na łączną kwotę 41.125,85 zł
- dodatek energetyczny w kwocie 2.207,39 zł oraz obsługa zadania na kwotę 44,15 zł
- wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób ubezwłasnowolnionych w kwocie 6.200,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 63,00 zł
- Ogólnopolska Karta Dużej Rodziny w kwocie 226,61 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 42.790,00 zł
- świadczenia w ramach programu „Dobry Start” w kwocie 450.300,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 15.089,85 zł.

Zadania własne

- opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 37.287,75 zł
- zatrudnienie asystentów rodziny w kwocie 98.114,95 zł w ramach programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2018 rok”
- opłaty za pobyt byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 536.000,45 zł
- opłaty za pobyt osób w ośrodkach wsparcia w kwocie 4.077,00 zł
- opłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 78.105,54 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeniobiorców pobierających świadczenia stałe w kwocie 33.344,61 zł
- zasiłki okresowe w kwocie 530.620,84 zł (w tym 31.782,05 zł to wkład własny do projektu)
- zasiłki celowe na kwotę 94.655,35 zł (w tym 20.872,90 zł to wkład własny do projektu)
- utrzymanie mieszkania komunalnego dla bezdomnych osób w kwocie 13.873,70 zł
- składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł
- korespondencja i transport żywności z Grudziądzkiego Banku Żywności na kwotę 3.352,20 zł
- dodatki mieszkaniowe w kwocie łącznej 822.500,05 zł oraz obsługa zadania na kwotę 915,87 zł
- zasiłki stałe na łączną kwotę 400.451,36 zł
- funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej to wydatki, które samorząd ponosi poprzez zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 743.217,39 zł, z czego 220.780,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania (opłacano 7 etatów pracowników socjalnych), pozostała kwota to środki własne miasta
- pomoc w formie usług opiekuńczych świadczona w środowiskach wyniosła 322.675,84 zł (w tym wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne na kwotę 312.397,73 zł – środki z dotacji 3.515,33 zł z programu „Usługi opiekuńcze 75+”), odpłatność ze strony podopiecznych zaliczana jako dochód gminy to kwota 91.071,40 zł
- program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 530.000,00 zł, z czego 424.000,00 zł to dotacja rządowa (w tym 10.7200 00 zł to wkład własny do projektu), pozostała kwota 106.000,00 zł to środki własne gminy (w tym 30.000 00 zł to wkład własny do projektu).

Rok 2019

Zadania zlecone

Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2019 roku wyniosły ostatecznie kwotę 17.401.846,41 zł, a planowane były w wysokości: 10.673.751,00 zł na świadczenie wychowawcze, 6.141.680,00 zł na świadczenia rodzinne, 45.936,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 4.007,59 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 6.090,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 58.605,00 zł na specjalistyczne usługi

opiekuńcze, 1.006,82 zł na Kartę Dużej Rodziny, 470.770,00 zł „Dobry Start”.

Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 17.392.938,30 zł z tego: 10.671.644,15 zł na świadczenie wychowawcze, 6.139.400,17 zł na świadczenia rodzinne, 45.935,10 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 1.919,06 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 6.090,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 56.175,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 1.006,82 zł na Kartę Dużej Rodziny, 470.768,00 zł „Dobry Start”.

Świadczenia wychowawcze:

Realizowane świadczenia wychowawcze 500+ na kwotę 10.532.600,20 zł. Obsługa zadania wyniosła 139.043,95 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na fundusz świadczeń socjalnych 107.500,09 zł oraz wydatki rzeczowe 31.543,86 zł.

Świadczenia rodzinne:

Realizowane świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego na kwotę 5.968.365,22 zł. Obsługa zadania wyniosła 171.034,95 zł.

-zasiłki rodzinne zrealizowane w liczbie 11.359 świadczeń na kwotę 1.146.830,02 zł z następującymi dodatkami z tytułu:

- urodzenia dziecka 54 świadczeń na kwotę 54.000,00 zł
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego 157 świadczeń na kwotę 51.317,36 zł
 - samotnego wychowania dziecka 794 świadczeń na kwotę 145.783,23 zł
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego 687 świadczeń na kwotę 72.353,14 zł
 - rozpoczęcia roku szkolnego 1.258 świadczeń na kwotę 53.303,09 zł
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania 369 świadczeń na kwotę 29.112,49 zł
 - wielodzietności 1.648 świadczeń na kwotę 151.506,84 zł
- świadczenia z tytułu zasiłku pielęgnacyjnego zrealizowane w liczbie 6.952 świadczeń na kwotę 1.315.410,82 zł
- świadczenia pielęgnacyjne zrealizowane w liczbie 630 świadczeń na kwotę 995.520,00 zł
- specjalny zasiłek opiekuńczy zrealizowany w liczbie 282 świadczeń na kwotę 173.860,00 zł
- zapomogi jednorazowe z tytułu urodzenia się dziecka 116 świadczeń na kwotę 116.000,00 zł
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego 2.430 świadczeń na kwotę 882.604,99 zł
- zasiłek dla opiekuna 104 świadczeń na kwotę 64.252,60 zł
- świadczenie rodzicielskie 524 świadczeń na kwotę 478.825,50 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne od podopiecznych odprowadzone na kwotę 237.685,14 zł

-świadczenia, o których mowa w art. 10 ustawy „Za życiem” na kwotę 0,00 zł.

Pozostałe zadania zlecone:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone od osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne, zasiłek dla opiekuna i specjalny zasiłek opiekuńczy na łączną kwotę 45.935,10 zł
- dodatek energetyczny w kwocie 1.881,44 zł oraz obsługa zadania na kwotę 37,62 zł
- wynagrodzenie dla opiekunów prawnych osób ubezwłasnowolnionych w kwocie 6.000,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 90,00 zł
- Ogólnopolska Karta Dużej Rodziny w kwocie 1.006,82 zł
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w kwocie 56.175,00 zł
- świadczenia w ramach programu „Dobry Start” w kwocie 455.400,00 zł oraz obsługa zadania na kwotę 15.368,00 zł.

Zadania własne

- opłaty za pobyt dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 39.233,97 zł
- zatrudnienie asystentów rodziny w kwocie 136.242,34 zł w ramach programu „Asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na 2019 rok”
- opłaty za pobyt byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 516.856,03 zł
- opłaty za pobyt osób w ośrodkach wsparcia w kwocie 33.063,00 zł
- opłaty za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 96.104,03 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeniobiorców pobierających świadczenia stałe w kwocie 39.008,86 zł
- zasiłki okresowe w kwocie 535.650,25 zł
- zasiłki celowe na kwotę 75.489,32 zł
- utrzymanie mieszkania komunalnego dla bezdomnych osób w kwocie 15.853,02 zł
- składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie 15.000,00 zł oraz koszty korespondencji na kwotę 13,00 zł
- dodatki mieszkaniowe w kwocie łącznej 767.909,61zł oraz obsługa zadania na kwotę 1.138,00 zł
- zasiłki stałe na łączną kwotę 453.575,42 zł
- funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej to wydatki, które samorząd ponosi poprzez zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 824.700,98 zł, z czego 217.300,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania (opłacano 6 etatów pracowników socjalnych), pozostała kwota to środki własne miasta
- pomoc w formie usług opiekuńczych świadczona w środowiskach wyniosła 345.354,05 zł (w tym wynagrodzenia osobowe i bezosobowe oraz pochodne na kwotę 331.945,26 zł – środki z

dotacji 3.354,00 zł z programu „Usługi opiekuńcze 75+”), odpłatność ze strony podopiecznych zaliczana jako dochód gminy to kwota 75.756,10 zł

-program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 499.969,48 zł, z czego 399.969,48 zł to dotacja rządowa, pozostała kwota 100.000,00 zł to środki własne gminy.

Zobowiązania niewymagalne działów 852 i 855 na 31 grudnia 2019 roku – 158.830,86 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 6.130.904,90 zł

Wykonanie – 5.538.465,81 zł

Procentowe wykonanie – 90,34%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	163.314,44 zł	188.500,00 zł	185.916,60 zł	98,63%
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	2.229.176,72 zł	2.240.274,00 zł	2.234.480,15 zł	99,74%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	358.528,42 zł	443.680,00 zł	394.178,73 zł	88,84%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	167.229,78 zł	308.797,65 zł	250.053,31 zł	80,98%
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6.162,30 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	574.469,64 zł	848.758,80 zł	613.885,73 zł	72,33%
90019	Wpływy i wydatki zw. z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	9.995,86 zł	46.208,89 zł	39.682,00 zł	85,88%
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00 zł	22.138,56 zł	11.592,19 zł	52,36%

90095	Pozostała działalność	1.547.676,84 zł	2.032.547,00 zł	1.808.677,10 zł	88,99%
900		5.056.554,00 zł	6.130.904,90 zł	5.538.465,81 zł	90,34%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Gospodarka ściekowa i ochrona wód:

W gospodarce ściekowej poniesiono wydatki w kwocie 182.059,60 zł, co stanowi do planu w kwocie 184.092,00 wykonanie w 98,90%. Usługa na zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków oraz wód opadowych i roztopowych będących skutkiem opadów atmosferycznych realizowana była przez MZECW i K Wąbrzeźno na podstawie zawartych umów nr 84/GK/2018 z dnia 30 marca 2018 roku oraz nr 364/GK/2018 z dnia 01 stycznia 2019 roku. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 15.313,68 zł.

Różne opłaty i składki – 3.857,00 zł tytułem opłaty za odprowadzenie wód opadowych lub roztopowych oraz opłaty zmiennej za usługi wodne.

Gospodarka odpadami komunalnymi:

Na gospodarkę odpadami głównie dopłat wywozu nieczystości z terenu Wąbrzeźna i obsługę zadania wydatkowano łącznie kwotę 2.231.053,45 zł. Odbiór i zagospodarowanie stałych odpadów komunalnych ze wszystkich nieruchomości realizowane było przez PUK i M EKOSYSTEM Wąbrzeźno na podstawie umowy nr 316/GK/2015 z dnia 14 grudnia 2015 roku zawartej na okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2019 roku w kwocie miesięcznej 168.318,00 zł brutto. W dniu 03 października 2019 roku zawarto umowę nr 332/GK/2019 na okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2021 roku w kwocie miesięcznej 221.400,00 zł brutto. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 360.898,80 zł.

Nagrody konkursowe – 3.426,70 zł.

Oczyszczanie miast i wsi:

Oczyszczanie miasta w wydatkach budżetu miasta to kwota 394.178,73 zł, co stanowi w stosunku do planu w kwocie 442.680,00 zł wykonanie w 89,04%. Realizowane było przez PUK i M EKOSYSTEM Wąbrzeźno w ramach umów nr 206/GK/2017 z dnia 06 września 2017 roku (zawartej na okres od 01 października 2017 do 30 września 2019 roku) oraz nr 334/GK/2019 z dnia 01 października 2019 roku (zawartej na okres od 01 października 2019 do 30 marca 2022 roku) i Spółdzielnię Socjalną „Baza” Wąbrzeźno w ramach umowy z dnia 23 maja 2018 roku nr 126/GK/2018 (odpowiada za utrzymanie czystości ścieżek pieszo-rowerowych nad jeziorami Frydek i Zamkowym oraz na terenie Góry Zamkowej). Ponadto w celu obniżenia kosztów dodatkowe prace realizował MZUK. Zakres prac dostosowano do możliwości posiadanego sprzętu i ilości osób zatrudnionych. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku –

86.400,00 zł.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

Na utrzymanie zieleni wydatkowano łącznie kwotę 186.148,57 zł (w tym 40.656,50 zł to wydatki na zakup kwietników, ławek i koszy na tereny miasta). Wykaszenie terenów rekreacyjnych i zieleni na terenach komunalnych w części pasów dróg i budynkach wspólnot mieszkaniowych należy do MZUK. MZUK zajmuje się również wsadem, pieleniem kwiatów i utrzymaniem zieleni na Placu Jana Pawła II oraz zieleni na części skwerów przyulicznych. Ponadto za utrzymanie czystości ścieżek pieszo-rowerowych nad jeziorami Frydek i Zamkowym oraz na terenie Góry Zamkowej, parku na ulicy Wolności i pięciu placów zabaw odpowiada Spółdzielnia Socjalna „Baza” Wąbrzeźno. W 2019 roku pojedyncze zlecenia wycinki drzew z terenów trudnodostępnych, redukcji koron drzew, usuwanie posuszu oraz prace pielęgnacyjne wykonywała firm ARBORIA Szczawno. Ponadto prowadzone były prace polegające na płoszeniu gawronów metodą sokolniczą.

Zadanie „Zakup materiału roślinnego dla Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2019 roku” – zakup materiałów szkółkarskich (441 sztuk żywotnika, 188 sztuk tawuły oraz 124 sztuki winobluszczu) w kwocie 13.225,22 zł (koszt zadania w kwocie 9.512,54 zł pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu).

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 235,14 zł.

Oświetlenie ulic, placów i dróg:

Oświetlenie ulic, placów i dróg stanowi wydatek w kwocie 613.885,73 zł co stanowi w stosunku do planu w kwocie 848.758,80 zł wykonanie w 72,33%. Dostawcę energii dla potrzeb oświetlenia drogowego stanowiącego własność Gminy Miasto Wąbrzeźno wyłoniono w drodze przetargu nieograniczonego prowadzonego przez Lidera Grupy – Brodnica dla Brodnickiej Grypy Zakupowej (od 01 lipca 2017 roku do 30 czerwca 2019 roku był to ENEA Poznań oraz NOVUM Warszawa). Dostawcę energii dla potrzeb oświetlenia drogowego oraz lokali i obiektów wyłoniono w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia w trybie zamówienia z wolnej ręki (od 01 lipca 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku był to ELEKTRA Warszawa). Usługę konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulicznego stanowiącego własność gminy zapewnia Zakład Usługowo-Handlowy TELE-SERWIS S.C. Sobolewscy Wąbrzeźno. Obecnie konserwacja majątku Gminy Miasto Wąbrzeźno to 438 oprav i 377 słupów. Zgodnie z umową nr 389/GK/2018 na konserwację i eksploatację oświetlenia ulicznego stanowiącego własność ENERGA Oświetlenie Spółka z o.o. Sopot zajmowała się ENERGA Oświetlenie Spółka z o.o. Sopot. Umową objętych było 933 oprav. Umowę zawarto na okres jednego roku. W dniu 22 marca 2019 roku zawarto umowę nr GK/105/2019 Nr EOŚ-368/2019 o podniesienie standardu

oświetlenia. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 84.636,47 zł.

Wpływy i wydatki zw. z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

Wydatki w kwocie 35.500,00 zł wykonane w 97,26% przeznaczone na dotacje celowe związane z dofinansowaniem zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej polegających na trwałej likwidacji źródeł „niskiej emisji” – wymiana pieca węglowego na ekologiczne źródło ogrzewania.

Zakup usług pozostałych w kwocie 4.182,00 zł wykonane w 43,07% na opracowanie „Aktualizacja projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Miasto Wąbrzeźno”.

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami:

Poniesione wydatki w łącznej kwocie 11.592,19 zł i wykonane w 52,36% zostały na konkurs ekologiczny „Zamień odpady na klasowe wypady” – 3.000,00 zł (koszt zadania w kwocie 3.000,00 zł pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu), zadanie „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2019 roku” – 7.240,42 zł (koszt zadania w kwocie 6.688,49 zł pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu) oraz opłaty i składki oraz podatek VAT w kwocie 1.351,77 zł.

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 9.000,00 zł, w tym: Spółdzielnia Socjalna „Baza” Wąbrzeźno – 9.000,00 zł (Czwartkowe spotkanie seniorów).

Dotacja w kwocie 500,00 zł dla Powiatu Wąbrzeskiego na dofinansowanie działalności Społecznej Straży Rybackiej Kola Miejskiego PZW w Wąbrzeźnie (której celem jest działalność na rzecz ochrony środowiska naturalnego nad jeziorami i terenami przywodnymi).

Prace interwencyjne i roboty publiczne. Wydatki na wynagrodzenia (łącznie ze składkami ZUS, FP i FŚS) to kwota 484.103,10 zł. W zadaniu zatrudnionych było 27 osób.

Pozostałe wydatki dotyczące: ekwiwalentów 1.965,07 zł, badań lekarskich 1.280,00 zł, zakupu materiałów i wyposażenia 1.537,73 zł (głównie karma dla bezdomnych zwierząt) oraz usług telekomunikacyjnych 538,71 zł.

„Przebudowa i doposażenie trzech placów zabaw, Ogródka Jordanowskiego, Zakątko Seniora oraz ścieżek rowerowych w Wąbrzeźnie” – 60.669,00 zł i wykonane w 100,00%. Wydatki poniesiono na: zakup ważek i bujaków na Zakątek Seniora przy ulicy Niedziałkowskiego i plac zabaw przy Amfiteatrze, zakup ważki, bujaka, huśtawki i piaskownicy na plac zabaw przy ulicy Tysiąclecia, drewniane ogrodzenie placu zabaw przy ulicy Sienkiewicza oraz zakup na tereny przy ścieżkach dwóch stacji naprawy rowerów i 20 młodzieżowych ławek.

Płatna Strefa Parkowania. Wynagrodzenie w kwocie 204.624,50 zł za obsługę bieżącą strefy w

Wąbrzeźnie, którą zajmuje się od 2013 roku CITY PARKING GROUP Grudziądz. Umowa zawarta w 2016 roku na okres od 1 października 2016 roku do 30 czerwca 2020 roku ustala wynagrodzenie na poziomie 57,40% przychodów.

Pozostałe wydatki 227.716,81 zł w tym: Spółdzielnia Socjalna „Baza” Wąbrzeźno – 208.904,85 zł, „Wąbrzeskie SOS dla zwierząt” (budżet obywatelski) – kastracja/sterylizacja łącznie 130 kotów/kotek 11.825,00 zł, usługi weterynaryjne i opłata abonamentowa za zabezpieczenie dwóch miejsc dla bezdomnych psów z terenu miasta – 6.247,06 zł, pozostałe usługi – 739,90 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 158.030,27 zł.

Zadania bieżące w kwocie 867.421,70 zł zrealizowane przez MZUK sklasyfikowane w rozdziałach Utrzymanie zieleni w miastach i gminach (90004) i Pozostała działalność (90095) (wydatki inwestycyjne zostały omówione w części dotyczącej wydatków majątkowych) przedstawiały się następująco:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń to kwota 11.666,94 zł i wykonanie w 92,43%

Wynagrodzenia osobowe pracowników to kwota 501.974,40 zł i wykonanie w 97,98%

Dodatkowe wynagrodzenia roczne to kwota 30.248,73 zł i wykonanie w 100,00%

Składki na ubezpieczenia społeczne to kwota 89.932,64 zł i wykonanie w 92,55%

Fundusz Pracy to kwota 11.090,47 zł i wykonanie w 86,85%

Odpis na FŚS to kwota 16.996,14 zł i wykonanie w 99,99%

Podatek od nieruchomości to kwota 4.044,00 zł (podatek pomniejszony o refundacje w kwocie 4.367,00 zł) i wykonanie w 48,08%

Pozostałe wydatki to kwota 211.968,38 zł, w tym:

-zakup materiałów i wyposażenia 114.658,57 zł

-energia 18.708,56 zł

-zakup usług 33.724,43 zł

-zakup usług remontowych 6.232,26 zł

-pozostałe zakupy, opłaty, składki, szkolenia 28.144,56 zł.

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 75.034,87 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 1.743.358,00 zł

Wykonanie – 1.732.252,48 zł

Procentowe wykonanie – 99,36%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92109	Domy i ośrodki	740.000,00 zł	1.057.400,00 zł	1.057.400,00 zł	100,00%

	kultury				
92116	Biblioteki	507.700,00 zł	564.250,00 zł	564.250,00 zł	100,00%
92120	Ochrona zabytków i ochrona nad zabytkami	15.000,00 zł	10.000,00 zł	0,00 zł	0,00%
92195	Pozostała działalność	36.716,82 zł	111.708,00 zł	110.602,48 zł	99,01%
921		1.299.416,82 zł	1.743.358,00 zł	1.732.252,48 zł	99,36%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Domy i ośrodki kultury oraz Biblioteki:

Wydatki to dotacje dla Wąbrzeskiego Domu Kultury w kwocie 1.057.400,00 zł oraz dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w kwocie 564.250,00 zł.

Ochrona zabytków i ochrona nad zabytkami:

Wydatki to planowana w kwocie 10.000,00 zł i niewykonana dotacja na sfinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. św. Apostołów Szymona i Judy Tadeusza w Wąbrzeźnie.

Pozostała działalność:

Wydatki dotyczące realizacji projektu „Aktywni sportowo i kulturalnie mieszkańcy Wąbrzeźna” – 49.138,91 zł poniesione na aktywizację 10 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym z terenu miasta Wąbrzeźno. Zrealizowano spotkania z terapeutami, wyjazd do teatru oraz integracyjne wyprawy rowerowe i seanse kina plenerowego, w których poza uczestnikami projektu mogli uczestniczyć wszyscy chętni.

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 60.010,27 zł, w tym: OSP Wąbrzeźno – 10.399,59 zł, ZHP Hufiec Toruń – 600,00 zł, Polski Związek Niewidomych – 800,00 zł, Stowarzyszenie „Przyjaciele Wronia” – 2.400,00 zł, Wąbrzeskie SOS dla zwierząt – 7.600,00 zł, Regionalny Związek Pszczelarzy Toruń – 1.148,00 zł, Automobilklub Toruński – 23.000,00 zł, Wąbrzeski Klub Brydżowy – 1.927,60 zł, Spółdzielnia Socjalna „Baza” – 1.000,00 zł, Związek Emerytów i Rencistów RP – 1.400,00 zł, Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów – 1.000,00 zł, Polski Związek Hodowców Gołębi Poczтовых – 2.000,00 zł, Wąbrzeskie Stowarzyszenie Historyczno-Eksploracyjne „Frydek” – 6.735,08 zł.

Wydatki z tytułu zakupu usług pozostałych – 1.453,30 zł dotyczące wymiany zespolenia szyby w Amfiteatrze.

Kultura fizyczna

Plan – 321.330,00 zł

Wykonanie – 290.752,25 zł

Procentowe wykonanie – 90,48%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2018 r.</i>	<i>Plan 2019 r.</i>	<i>Wykonanie 2019 r.</i>	<i>%</i>
92601	Obiekty sportowe	39.385,99 zł	38.000,00 zł	22.136,09 zł	58,25%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	227.821,50 zł	20.250,00 zł	15.821,33 zł	78,13%
92695	Pozostała działalność	47.666,84 zł	263.080,00 zł	252.794,83 zł	96,09%
926		314.874,33 zł	321.330,00 zł	290.752,25 zł	90,48%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Obiekty sportowe:

Wydatki z tytułu utrzymania obiektów sportowych (Miejski Klub Sportowy MKS Unia) – zakup energii – 407,46 zł oraz usług pozostałych – 21.728,63 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2019 roku – 1.006,14 zł.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu:

Wydatki w łącznej kwocie 15.821,33 zł na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu poniesiono na: wynagrodzenia bezosobowe – 2.400,00 zł, nagrody konkursowe – 5.213,00 zł, pozostałe zakupy – 8.208,33 zł.

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 234.894,83 zł, w tym: Wąbrzeski Klub Sportu i Sztuk Walki – 21.296,63 zł, Miejski Uczniowski Klub Pływacki „Przyjazne Wody” – 15.000,00 zł, SRWSO „Inicjatywa” – 13.598,20 zł, Wąbrzeskie Stowarzyszenie Rugby Werewolves – 10.720,00 zł, Stowarzyszenie Miastoaktywni.pl – 18.000,00 zł, MKS Unia – 91.200,00 zł, UKS Vambresia-Worwo – 65.080,00 zł.

Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń – 11.500,00 zł i stypendia sportowe – 6.400,00 zł wykonane na poziomie 70,00%.

VI. DEFICYT

Historycznie w latach 2016–2018 deficyt/nadwyżka przedstawia się w następujący sposób:

Rok 2016 zakończył się nadwyżką na kwotę 3.906.821,42 zł. Na koniec roku budżet był zrównoważony. Nie zaciągnięto planowanego kredytu w kwocie 2.056.000,00 zł to spowodowało zmniejszenie się planowanego zadłużenia gminy w stosunku do planowanych dochodów gminy, z 40,55% na 36,65%. Zakończenie roku budżetowego nadwyżką spowodowane było wykonaniem dochodów na poziomie 101,07% i wydatków na poziomie 93,67%. Nadwyżka w części wykorzystana została na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Rok 2017 zakończył się nadwyżką na kwotę 2.487.488,59 zł. Nie zaciągnięto planowanych kredytów w kwocie 3.802.000,00 zł to spowodowało zmniejszenie się planowanego zadłużenia gminy w stosunku do planowanych dochodów gminy, z 37,62% na 30,26%. Zakończenie roku budżetowego nadwyżką spowodowane było wykonaniem dochodów na poziomie 100,37% i wydatków na poziomie 93,47%. Nadwyżka w części wykorzystana została na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Rok 2018 zakończył się deficytem na kwotę 4.008.594,23 zł, który sfinansowany został kredytem długoterminowym zaciągniętym w Banku Spółdzielczym w Toruniu z siedzibą w Toruniu ulica Lelewela 33 na kwotę 4.800.000,00 zł. Kwota deficytu planowana w wysokości 6.000.000,00 zł wykonana została w 66,81%. Na obniżenie deficytu wpływ miało wykonanie dochodów na poziomie 98,62% i wydatków na poziomie 95,73%. Środki z kredytu sfinansowały oprócz wydatków w części rozchody Gminy, na które nie został zaciągnięty planowany kredyt. W efekcie zmniejszyło się planowane zadłużenie gminy, w stosunku do dochodów gminy planowanych, z 37,41% na 34,24%.

Rok 2019 zakończył się deficytem na kwotę 3.781.987,90 zł, który sfinansowany został kredytem długoterminowym zaciągniętym w Banku Spółdzielczym w Grębocinie na kwotę 5.000.000,00 zł. Kwota deficytu planowana w wysokości 6.000.000,00 zł wykonana została w 62,53%. Na obniżenie deficytu wpływ miało wykonanie dochodów na poziomie 98,53% i wydatków na poziomie 95,49%. Środki z kredytu sfinansowały oprócz wydatków w części rozchody Gminy, na które nie został zaciągnięty planowany kredyt. W efekcie zmniejszyło się planowane zadłużenie gminy, w stosunku do dochodów gminy planowanych, z 40,12% na 36,24%.

VII. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania w latach 2002–2019 przedstawiają się w następujący sposób:

Rok 2002

Zadłużenie miasta na 31.12.2002 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **4.333.600,00 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **2.833.314,00 zł**

Zadłużenie miasta do dochodów stanowiło 35,99%

Rok 2003

Przychody: 6.000.000,00 zł, w tym: kredyt z BGK w Toruniu w kwocie 5.500.000,00 zł, na spłatę zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich i innych wydatków nieoszacowanych w projekcie budżetu na 2003 rok i pożyczka w WFOŚ i GW w Toruniu na kanalizację w ulicy Kętrzyńskiego 500.000,00 zł

Rozchody: 366.800,00 zł, w tym: wykup obligacji 200.000,00 zł i spłata kredytu 166.800,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2003 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **9.966.800,00 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **56.571,00 zł**

Zadłużenie miasta do dochodów stanowiło 51,29%

Rok 2004

Przychody: 0,00 zł

Rozchody: 1.016.917,72 zł, w tym: wykup obligacji 500.000,00 zł, spłaty kredytów 416.917,72 zł, spłaty pożyczki 100.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2004 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **8.949.882,28 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **532.004,00 zł**

Zadłużenie w kwocie 9.488.883,00 zł do dochodów miasta stanowiło 41,11%

Rok 2005

Przychody: 2.940.800,00 zł, w tym: kredyt w BGK 2.600.000,00 zł – budowa obwodnicy 1.752.657,00 zł i dokończenie budowy pływalni 660.672,00 zł, modernizacja budynku przy ul. Gen. Sikorskiego 96.739,00 zł, spłata zobowiązania z 2002 roku dotyczącego modernizacji oświetlenia 157.292,00 zł oraz pożyczka w WFOŚ i GW 340.800,00 zł na kanalizację sanitarną w ulicy Matejki i w ulicy Łabędziej

Rozchody: 1.733.313,71 zł, w tym: wykup obligacji 700.000,00 zł, spłaty kredytów

833.313,71 zł, spłaty pożyczki 200.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2005 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **10.157.368,57 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **475.096,14 zł**

Razem dług na 31.12.2005 roku 10.629.469,00 zł do dochodów ogółem 42,64%

Rok 2006

Przychody: 5.705.000,00 zł, w tym: kredyt w BS Chełmno 4.560.000,00 zł – na budowę obwodnicy 2.261.681,48 zł i spłatę budowy pływalni 485.322,69 zł (wierzytelność), budowę budynku socjalnego przy ul. M. Rataja 436.443,92 zł, udziały w RW TBS 1.195.000,00 zł oraz kredyt w BGK 450.000,00 zł na pokrycie części podwyższenia udziałów w RW TBS i pożyczka w WFOŚ i GW 195.000,00 zł na kanalizację sanitarną w ulicy Matejki, w ulicy Łabędziej i Mikołaja z Ryńska

Rozchody: 2.202.652,93 zł, w tym: wykup obligacji 800.000,00 zł, spłaty kredytów 833.327,93 zł, spłaty pożyczki 69.325,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2006 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **13.509.715,64 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **802.476,94 zł**

Razem dług na 31.12.2006 roku 14.312.192,58 zł do dochodów ogółem 52,12%

Rok 2007

Przychody: 2.986.570,82 zł, w tym: kredyt w BRE Hipotecznym w Warszawie 2.870.000,00 zł na budowę obwodnicy, dotacja dla Starostwa Powiatowego 644.521,28 zł i spłatę budowy pływalni 447.129,24 zł (wierzytelność), budowa budynku socjalnego przy ul. M. Rataja 384.404,87 zł, termomodernizacja 72.847,42 zł; pożyczki w WFOŚ i GW 116.570,82 zł na kanalizację w ulicy Wroniej i w ulicy Czereśniowej

Rozchody: 1.816.613,71 zł, w tym: wykup obligacji 800.000,00 zł, spłaty kredytów 933.313,71 zł, spłaty pożyczki 83.300,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2007 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **14.679.672,75 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **774.339,65 zł**

Razem dług na 31.12.2007 roku 15.454.099,40 zł do dochodów ogółem 52,91%

Rok 2008

Przychody: 4.397.707,08 zł, w tym: kredyt w BRE Hipotecznym w Warszawie 3.350.000,00 zł kredyt na pokrycie wydatków związanych z termomodernizacją obiektów użyteczności publicznej

z udziałem środków NMF 866.838,52 zł, adaptacją budynku na mieszkania socjalne 661.251,49 zł i spłatę budowy pływalni 418.561,09 zł (wierzytelność); kredyt pomostowy w BS Chełmno 925.527,00 zł (nie wchodzi w kwotę długu) na termomodernizację, pożyczki w WFOŚ i GW 122.180,08 zł na kanalizację w ulicy Wroniej 64.845,76 zł i Czereśniowej 57.324,32 zł

Rozchody: 1.732.113,71, w tym: wykup obligacji 1.000.000,00 zł, spłaty kredytów 633.313,71 zł, spłaty pożyczki 98.800,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2008 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **16.419.739,12 zł plus kredyt tzw. pomostowy 925.527,00 zł razem 17.345.266,12 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **92.072,43 zł**

Razem dług na 31.12.2008 roku 16.511.811,55 zł do dochodów ogółem 47,56%

Rok 2009

Przychody: 4.144.253,00 zł, w tym: kredyt W BPS w Bydgoszczy 3.324.473,00 zł kredyt na pokrycie wydatków związanych z budową drogi M. Rataja 2.004.542,71 zł budową ścieżek rowerowych 358.636,11 zł, termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z udziałem środków NMF 923.801,95 zł, budową budynku socjalnego 200.000,00 zł i spłatę budowy pływalni 360.725,29 zł (wierzytelność); pożyczki w WFOŚ i GW 819.780,00 zł na kanalizację w ulicy M. Rataja, Malinowej i Truskawkowej

Rozchody: 1.957.313,71 zł, w tym: spłaty kredytów 1.830.013,71 zł, spłaty pożyczki 127.300,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2009 roku:

Z tytułu kredytów i pożyczek **19.532.205,41 zł**

Z tytułu zobowiązań wymagalnych **211.133,39 zł**

Razem dług na 31.12.2009 roku 19.743.338,80 zł do dochodów ogółem 52,53%

Rok 2010

Przychody: 3.700.000,00 zł, w tym: kredyt W BS w Chełmnie 3.300.000,00 zł kredyt na pokrycie wydatków związanych z rewitalizacją miasta 1.756.229,43 zł budową ścieżek rowerowych 358.636,11 zł, budową budynku socjalnego 615.236,44 zł, budowa boiska Orlik 419.733,67 zł i spłatę budowy pływalni 319.314,07 zł (wierzytelność) kredyt w BS Golub-Dobrzyń 400.000,00 zł na spłaty rat kredytów i pożyczek; pożyczki w WFOŚ i GW 0,00 zł

Rozchody: 2.205.072,51 zł, w tym: spłaty kredytów 2.003.372,51 zł, spłaty pożyczki 201.700,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2010 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **20.891.857,90 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **460.028,92 zł**

Razem dług na 31.12.2010 roku 21.351.886,82 zł do dochodów ogółem 54,19%

Zadłużenie miasta na 31.12.2010 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 20.891.857,90 zł, z czego, kredyt inwestycyjny w kwocie 2.250.000,00 zł zaciągnięty w 2005 roku, kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku 4.260.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 2.670.000,00 zł, kredyty zaciągnięte w 2008 roku w kwocie 3.200.000,00 zł i 583.227,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2009 roku w kwocie 3.300.000,00 zł, oraz kredyty zaciągnięte w 2010 roku w BS Chełmno na kwotę 3.300.000,00 zł i w BS Golub-Dobrzyń na kwotę 400.000,00 zł i pożyczki z WFOS i GW w kwocie 30.000,00 zł na kanalizację w ul. Mikołaja z Ryńska, zaciągnięte w 2007 roku. W roku 2007 w WFOŚ i GW w Toruniu zostały podpisane dwie umowy pożyczkowe, które zostały uruchomione tylko w dwóch latach, na kanalizację w ulicy Czereśniowej w kwocie 56.266,79 zł i w ulicy Wroniej w kwocie 96.984,11 zł, w 2009 roku uruchomione zostały 3 pożyczki na kanalizacje w ul. Malinowej 148.200,00 zł, w ul. Truskawkowej 204.600,00 zł, w ul. M. Rataja 392.580,00 zł.

Rok 2011

Przychody: 4.500.000,00 zł, w tym: 2.900.000,00 zł kredyt w BRE Banku Hipotecznym – na sfinansowanie deficytu budżetu Gminy Miejskiej Wąbrzeźno w roku 2011, tj. pokrycie wydatków określonych w Załączniku Nr 3 do Uchwały nr IV/13/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie budżetu miasta na 2011 rok, oraz kredyt w BS Chełmno na kwotę 1.600.000,00 zł

Rozchody: 2.441.400,00, w tym: spłaty kredytów 2.245.600,00 zł, spłaty pożyczek 195.800,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2011 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **22.929.457,90 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **256.447,85 zł**

Razem dług na 31.12.2011 roku 23.185.905,75 zł do dochodów ogółem 59,65 %

Zadłużenie miasta na 31.12.2011 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 22.929.457,90 zł, z czego, kredyt inwestycyjny w kwocie 1.650.000,00 zł zaciągnięty w 2005 roku, kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku 4.160.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 2.270.000,00 zł, kredyty zaciągnięte w 2008 roku w kwocie 3.000.000,00 zł i 387.627,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2009 roku w kwocie 3.100.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2010 roku w BS Chełmno na kwotę 3.150.000,00 zł oraz kredyty z 2011 roku w BRE Banku Hipotecznym na kwotę 2.900.000,00 zł i BS Chełmno na kwotę 1.600.000,00 zł. W roku 2007 w WFOŚ i GW w Toruniu zostały podpisane dwie umowy pożyczkowe, które zostały uruchomione tylko w dwóch

latach, na kanalizację w ulicy Czereśniowej – na 31.12.2011 roku zobowiązanie w kwocie 42.266,79 zł i w ulicy Wroniej w kwocie 72.984,11 zł, w 2009 roku uruchomione zostały 3 pożyczki na kanalizację w ul. Malinowej w kwocie 118.600,00 zł, w ul. Truskawkowej w kwocie 163.800,00 zł, w ul. M. Rataja w kwocie 314.180,00 zł.

Kredyt w BS Chełmno w kwocie 1.600.000,00 zł na 31.12.2011 rok nie został spłacony ponieważ pożyczkodawca SovereignFund Fundusz Inwestycyjny Zamknięty w Warszawie wyłoniony w postępowaniu przetargowym, z którym w dniu 6 grudnia 2011 roku została zawarta umowa na udzielenie pożyczki w kwocie 1.600.000,00 zł do spłaty w latach 2013-2021, nie wywiązał się z podjętego zobowiązania w 2011 roku, na co wpływ miała globalna sytuacja na rynku finansowym pod koniec 2011 roku. W efekcie na koniec roku 2011 w Banku Spółdzielczym w Chełmnie pozostał niespłacony kredyt w kwocie 1.600.000,00 zł, który został spłacony w dniu 27 stycznia 2012 roku, kiedy to Fundusz po pozyskaniu środków uruchomił pożyczkę. Ponieważ kwota przeterminowanego kredytu w Banku Spółdzielczym w Chełmnie generowała znaczne odsetki Fundusz aby zrekompensować miastu poniesione straty obniżył o 14.400,00 zł prowizję od uruchomionej pożyczki z kwoty 16.000,00 zł na kwotę 1.600,00 zł oraz na podstawie umowy darowizny w wysokości 7.000,00 zł zrekompensował pozostałą kwotę przeterminowanych odsetek w wysokości 3.512,05 zł.

Rok 2012

Przychody: 1.370.475 zł, w tym: 1.370.475,00 zł kredyt w Banku Spółdzielczym w Golubiu-Dobrzyniu – na pokrycie deficytu budżetowego miasta w roku 2012, tj. na pokrycie wydatków określonych w Załączniku Nr 3 do Uchwały NR XV/100/11 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie budżetu miasta na 2012 rok

Rozchody: 2.282.400,00 zł, w tym: spłaty kredytów 2.095.600,00 zł, spłaty pożyczek 186.800,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2012 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **22.017.532,90 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **351.940,41 zł**

Razem dług na 31.12.2012 roku 22.369.480,70 zł do dochodów ogółem 53,21 %

Zadłużenie miasta na 31.12.2012 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 22.017.532,90 zł, z czego kredyt inwestycyjny w kwocie 1.100.000,00 zł zaciągnięty w 2005 roku, kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku 3.660.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 1.970.000,00 zł, kredyty zaciągnięte w 2008 roku w kwocie 2.800.000,00 zł i 192.027,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2009 roku w kwocie 2.900.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2010 r. w BS Chełmno na kwotę 3.000.000,00 zł, kredyt z 2011 roku w BRE Banku Hipotecznym na kwotę

2.900.000,00 zł oraz kredyt z 2012 roku w BS Golub-Dobrzyń na kwotę 1.370.475,00 zł; pożyczki w WFOŚ i GW w Toruniu z roku 2007 w WFOŚ i GW umowy pożyczkowe, które zostały uruchomione w dwóch latach, na kanalizację w ulicy Czereśniowej w kwocie 28.266,79 zł i w ulicy Wroniej w kwocie 48.984,11 zł, w 2009 roku uruchomione zostały 3 pożyczki na kanalizację w ul. Malinowej w kwocie 89.000,00 zł, w ul. Truskawkowej w kwocie 123.000,00 zł, w ul. M. Rataja w kwocie 235.780,00 zł, w 2011 roku umowa pożyczkowa z SovereignFund Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym w Warszawie w kwocie 1.600.000,00 zł.

Rok 2013

Przychody: 6.130.000,00 zł, w tym: 6.130.000,00 zł kredyt konsolidacyjny w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu – na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów

Rozchody: 8.320.327,00 zł, w tym: spłaty kredytów 8.152.027,00 zł oraz spłaty pożyczek 168.300,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2013 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **19.759.455,00 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **705,35 zł**

Razem dług na 31.12.2013 roku 19.760.160,35 zł do wykonanych dochodów ogółem 43,21%

Zadłużenie miasta na 31.12.2013 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 19.759.455,00 zł, z czego kredyt inwestycyjny w kwocie 550.000,00 zł zaciągnięty w 2005 roku, kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku 3.060.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 1.270.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 2.600.000,00 zł, kredyt z 2011 roku w BRE Banku Hipotecznym na kwotę 2.890.000,00 zł, kredyt z 2012 roku w BS Golub-Dobrzyń na kwotę 1.370.475,00 zł oraz kredyt konsolidacyjny z 2013 roku w BGK Toruń na kwotę 6.130.000,00 zł, pożyczki – WFOŚ i GW umowy pożyczkowe z 2009 roku na kanalizację w ul. Malinowej w kwocie 59.400,00 zł, w ul. Truskawkowej w kwocie 82.200,00 zł, w ul. M. Rataja w kwocie 157.380,00 zł, w 2011 roku umowa pożyczkowa z SovereignFund Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym w Warszawie w kwocie 1.590.000,00 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2013 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły **705,35 zł** (zobowiązania z tytułu nadpłat podatków i opłat na dochodach urzędu). Zobowiązania wymagalne instytucji kultury na podstawie złożonych przez te instytucje sprawozdań na koniec roku to kwota 0,00 zł.

Rok 2014

Przychody: 2.800.000,00 zł

Rozchody: 1.564.875,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2014 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek 20.770.000,00 zł

z tytułu umów długoterminowych 378.950,80 zł

z tytułu zobowiązań wymagalnych 193.061,64 zł

Razem dług na 31.12.2014 roku 21.342.012,44 zł do wykonanych dochodów ogółem 48,48%

Zadłużenie miasta na 31.12.2014 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 21.148.950,80 zł, z czego kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku 2.360.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 1.270.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 2.400.000,00 zł, kredyt z 2011 roku na kwotę 2.880.000,00 zł, kredyt z 2012 roku na kwotę 1.350.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 6.130.000,00 zł, pożyczka z 2011 roku na kwotę 1.580.000,00 zł oraz pożyczka z 2014 roku z EFRWS w Warszawie na kwotę 1.000.000,00 zł i kredyt z SGB Łowicz na kwotę 1.800.000,00 zł. Zobowiązania z tytułu umów długoterminowych płatne w latach 2015–2019 w kwocie 378.90,80 zł, w tym zakup samochodu dla Straży Miejskiej 41.384,00 zł, zakup Notebooka 2.361,60 zł, wymiana słupów oświetlenia ulicznego 246.000,00 zł, zobowiązania zasobu komunalnego z tytułu zużycia wody, energii cieplnej i odprowadzenia ścieku 89.205,20 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2014 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły 193.061,64 zł.

Rok 2015

Przychody: 2.600.000,00 zł

Rozchody: 1.954.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2015 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek 21.416.000,00 zł

z tytułu umów długoterminowych 101.600,48 zł

z tytułu zobowiązań wymagalnych 0,00 zł

Razem dług na 31.12.2015 roku 21.517.600,48 zł do wykonanych dochodów ogółem 49,35%

Zadłużenie miasta na 31.12.2015 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 21.517.600,48 zł, z czego kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku w kwocie 1.600.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 870.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 2.200.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 6.106.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 1.800.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 2.600.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2015 roku na kwotę 5.340.000,00 zł oraz pożyczka z 2014 roku na kwotę 900.000,00 zł. Zobowiązania z tytułu umów długoterminowych płatne w

latach 2016–2019 w kwocie 101.600,48 zł, w tym zakup samochodu dla Straży Miejskiej 31.038,00 zł, zakup Notebooka 1.180,80 zł, zobowiązania zasobu komunalnego z tytułu zużycia wody, energii cieplnej i odprowadzenia ścieku 69.381,68 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2016 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły **0,00 zł**.

Rok 2016

Przychody: 0,00 zł

Rozchody: 2.056.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2016 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **19.360.000,00 zł**

z tytułu umów długoterminowych **70.250,16 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **0,00 zł**

Razem dług na 31.12.2016 roku 19.430.250,16 zł do wykonanych dochodów ogółem 36,40%

Zadłużenie miasta na 31.12.2016 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 19.360.000,00 zł, z czego kredyt na pokrycie wydatków inwestycyjnych w 2006 roku w kwocie 800.000,00 zł, kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2007 roku w kwocie 470.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 2.000.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 6.080.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 1.798.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 2.600.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2015 roku na kwotę 4.912.000,00 zł oraz pożyczka z 2014 roku na kwotę 700.000,00 zł. Zobowiązania z tytułu umów długoterminowych płatne w latach 2017–2019 w kwocie 70.250,16 zł, w tym zakup samochodu dla Straży Miejskiej 20.692,00 zł, zobowiązania zasobu komunalnego z tytułu zużycia wody, energii cieplnej i odprowadzenia ścieku 49.558,16 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2016 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły **0,00 zł**.

Rok 2017

Przychody: 0,00 zł

Rozchody: 2.302.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2017 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **17.058.000,00 zł**

z tytułu umów długoterminowych **40.080,64 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **0,00 zł**

Razem dług na 31.12.2017 roku 17.098.080,64 zł do wykonanych dochodów ogółem 30,22%

Zadłużenie miasta na 31.12.2017 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 17.058.000,00 zł, z czego kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 1.800.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 5.980.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 1.794.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 2.600.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2015 roku na kwotę 4.384.000,00 zł oraz pożyczka z 2014 roku na kwotę 500.000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu umów długoterminowych płatne w latach 2018–2019 w kwocie 40.080,64 zł, w tym zakup samochodu dla Straży Miejskiej 10.346,00 zł, zobowiązania zasobu komunalnego z tytułu zużycia wody, energii cieplnej i odprowadzenia ścieku 29.734,64 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2017 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły 0,00 zł.

Rok 2018

Przychody: 4.800.000,00 zł

Rozchody: 1.600.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2018 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **20.258.000,00 zł**

z tytułu umów długoterminowych **0,00 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **0,00 zł**

Razem dług na 31.12.2018 roku 20.258.000,00 zł do wykonanych dochodów ogółem 34,24%

Zadłużenie miasta na 31.12.2018 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 20.258.000,00 zł, z czego kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 1.600.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 5.500.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 1.782.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 2.480.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2015 roku na kwotę 3.796.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2018 roku w kwocie 4.800.000,00 zł oraz pożyczka z 2014 roku na kwotę 300.000,00 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2018 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły 0,00 zł.

Rok 2019

Przychody: 5.000.000,00 zł

Rozchody: 1.708.000,00 zł

Zadłużenie miasta na 31.12.2019 roku:

z tytułu kredytów i pożyczek **23.550.000,00 zł**

z tytułu umów długoterminowych **1.560.160,34 zł**

z tytułu zobowiązań wymagalnych **0,00 zł**

Razem dług na 31.12.2019 roku 25.110.160,34 zł do wykonanych dochodów ogółem 39,22%

Zadłużenie miasta na 31.12.2019 roku:

Zobowiązania długoterminowe wyniosły 23.550.000,00 zł, z czego kredyt zaciągnięty w 2008 roku w kwocie 1.400.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2013 roku na kwotę 5.020.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2014 roku w kwocie 1.682.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2015 roku w kwocie 2.360.000,00 zł, kredyt konsolidacyjny z 2015 roku na kwotę 3.388.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2018 roku w kwocie 4.700.000,00 zł, kredyt zaciągnięty w 2019 roku w kwocie 5.000.000,00 zł.

Zobowiązania z tytułu umów długoterminowych płatne w latach 2020–2027 w kwocie 1.560.160,34 zł, w tym zadanie „Modernizacja oświetlenia ulicznego w granicach miasta Wąbrzeźno – modernizacja z osiągnięciem efektywności energetycznej zgodnie z audytem oświetleniowym” w kwocie 1.560.160,34 zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2019 roku według sprawozdania Rb-Z sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły 0,00 zł.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego **2.708.000,00 zł**. Poręczenia dotyczą: zabezpieczenia kredytów dla RW TBS spółki z o.o. w Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczonych na budownictwo mieszkaniowe.

Zgodnie z RB-Z instytucji kultury – Wąbrzeskiego Domu Kultury i Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej kwota łączna zobowiązań wynosi **0,00 zł**.

Zobowiązania na 31.12.2019 roku według sprawozdania Rb-28S sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły 5.068.483,40 zł, w tym wymagalne 146,52 zł (zobowiązania, których termin zapłaty przypada na dzień 31 grudnia 2019 roku, a faktury do zapłaty wpłynęły do Urzędu w styczniu 2020 roku). Zobowiązania dotyczą głównie: dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego do 31 marca 2020 roku – 1.138.023,28 zł, podatku, składek ZUS i FP płatnych w terminie do 5 i 20 stycznia 2020 roku – 877.596,91 zł, wydatków inwestycyjnych z terminem zapłaty w 2020 roku – 2.009.518,46 zł i wydatków bieżących, których termin płatności przypada w 2020 roku (w tym między innymi zakup usług pozostałych – 682.155,19 zł oraz zakup energii – 193.344,31 zł).

Analiza sprawozdania Rb-28S w zakresie zobowiązań w działach

Dział	Opis działu	Zobowiązania ogółem	Zobowiązania wymagalne
010	Rolnictwo i łowiectwo	12,61 zł	0,00 zł
600	Transport i łączność	572,30 zł	0,00 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	111.061,99 zł	0,00 zł
710	Działalność usługowa	369,00 zł	0,00 zł
720	Informatyka	325,73 zł	0,00 zł
750	Administracja publiczna	440.811,19 zł	93,54 zł
751	Urzędy naczelných organów władzy...	0,00 zł	0,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne...	65.642,30 zł	0,00 zł
757	Obsługa długu publicznego	0,00 zł	0,00 zł
758	Różne rozliczenia	0,00 zł	0,00 zł
801	Oświata i wychowanie	1.427.327,48 zł	52,98 zł
851	Ochrona zdrowia	24.711,84 zł	0,00 zł
852	Pomoc społeczna	97.706,05 zł	0,00 zł

853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7.644,32 zł	0,00 zł
854	Edukacyjna opieka Wychowawcza	40.099,95 zł	0,00 zł
855	Rodzina	61.124,81 zł	0,00 zł
900	Gospodarka komunalna ochrona środowiska	780.549,23 zł	0,00 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00 zł	0,00 zł
926	Kultura fizyczna i sport	2.010.524,60 zł	0,00 zł
	Razem	5.068.483,40 zł	146,52 zł

VIII. PODSUMOWANIE

Powyższa analiza przedstawia finansową realizację budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno za rok 2019.

Rok 2019 zakończył się deficytem w kwocie 3.751.987,90 zł i stanem wolnych środków 316.966,98 zł. Planowany kredyt w wysokości 6.000.000,00 zł zaciągnięto w kwocie 5.000.000,00 zł to spowodowało zwiększenie się zadłużenia gminy w stosunku do planowanych do dochodów gminy, z 36,24% na 36,7824%. Wynik operacyjny (różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) stanowi na koniec roku kwotę 5.022.173,17 zł.

Podsumowując rok 2019 można napisać, iż najistotniejszym osiągnięciem jest utrzymanie płynności finansowej, terminowa spłata rat kredytów i pożyczek oraz innych płatności, zrealizowanie zaplanowanych w latach wcześniejszych inwestycji. Spłaty rat kredytów i pożyczek realizowane były terminowo bez konieczności zaciągnięcia kredytu na ich spłatę.

Jak co roku część robót wykonywana jest w ramach prac interwencyjnych, robót publicznych i prac społecznie użytecznych. Nadzór nad tymi robotami sprawuje Miejski Zakład Usług Komunalnych. W 2019 roku pracowało 69 osób (42 osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych, 27 osoby w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, w tym po zakończeniu zatrudnienia 13 osób uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 2.250,00 zł). Prace społecznie użyteczne (ujęte w wydatkach bieżących w rozdziale 85395) – wydatki z tego tytułu to kwota 26.627,64 zł (łącznie koszt zatrudnienia to 66.467,10 zł, refundacja to 39.839,46 zł). Prace polegają na przepracowaniu 40 godzin miesięcznie. Finansowanie odbywa się w podziale 40% Urząd Miasta 60% Powiatowy Urząd Pracy. Do prac społecznie użytecznych kierowani są podopieczni z Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Prace interwencyjne (ujęte w wydatkach bieżących w rozdziale 90095) – wydatki na wynagrodzenia (łącznie ze składkami ZUS, FP i FŚS) to kwota 484.103,10 zł (łącznie koszt zatrudnienia to 608.033,18 zł, refundacja to 123.930,08 zł).