

Gmina Miasto Wąbrzeźno

SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY MIASTO WĄBRZEŹNO ZA 2016 ROK

*Sporządzający:
Skarbnik Miasta Wąbrzeźno
mgr Mariola Frankowska*

WĄBRZEŹNO 27 MARCA 2017 ROKU

SPIS TREŚCI

WSTĘP	3
I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU	7
II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE W 2016 ROKU	27
III. DOCHODY	29
1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA	29
2. DOCHODY MAJĄTKOWE	42
3. DOCHODY BIEŻĄCE.....	45
4. DOTACJE.....	55
5. SUBWENCJE.....	62
6. DOCHODY WŁASNE.....	62
IV. NALEŻNOŚCI	80
V. WYDATKI	81
1. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA	81
2. WYDATKI MAJĄTKOWE.....	89
3. WYDATKI BIEŻĄCE	102
VI. DEFICYT	139
VII. ZOBOWIĄZANIA	140
VIII. PODSUMOWANIE	151

ZAŁĄCZNIKI:

1. DOCHODY MISTA WĄBRZEŻNO ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2016 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 1
2. WYDATKI MIASTA WĄBRZEŻNO ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2016 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 2
3. ZESTAWIENIE DOCHODÓW I WYDATKÓW DOTACJI CELOWYCH W 2016 ROKU	ZAŁĄCZNIK NR 3
4. WYKAZ WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH REALIZOWANYCH W 2016 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 2016 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 2016 ROK.....	ZAŁĄCZNIK NR 11
12. SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO WĄBRZESKIEGO DOMU KULTURY ZA 2016 ROK	ZAŁĄCZNIK NR 12

WSTĘP

Budżet Miasta Wąbrzeźna na rok 2016 przyjęty został Uchwałą NR XV/77/15 Rady Miasta Wąbrzeźno z dnia 21 grudnia 2015 roku.

Podstawą przygotowania budżetu były ogłoszone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki do opracowania planów finansowych na 2016 rok:

1. Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,70%;
2. Nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w wysokości 103,60%, realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w wysokości 101,90% w stosunku do 2015 roku;
3. Składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne;
4. Najniższe wynagrodzenie w kwocie 1.850,00 zł;
5. Odpis na FŚS pracowników urzędu i jednostek budżetowych w kwocie 1.200,00 zł na 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 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 niższym o 1,20% w stosunku do stawek z 2015 roku, a więc spadek o poziom deflacji w I półroczu 2015 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2014 roku;
9. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w 2016 roku określono na poziomie 37,79%.

Kwoty dotacji na realizację zadań zleconych administracji rządowej zostały przyjęte na podstawie decyzji WFB.I.-3110.28.16.2015/107 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wstępnych kwot dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z dnia 23 października 2015 roku.

Kwoty subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok przyjęto na podstawie danych zawartych w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 roku.

Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych ustalono wstępnie na podstawie stawek podatkowych określonych Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 05 sierpnia 2015 roku w

sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 roku oraz Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 07 października 2015 roku w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2016 roku, a także na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2016, która wyniosła 53,75 zł za 1 dt, i Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku, która wyniosła 191,77 zł za m³.

Ostateczne kwoty dotacji na 2016 rok na realizację zadań zleconych administracji rządowej przyjęto na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego: WFB.I.3120.3.3.2016/107 z dnia 22 lutego 2016 roku – świadczenia wychowawcze wraz z kosztami wdrożenia, WFB.I.3120.1.36.2016/107 z dnia 23 marca 2016 roku – zadania zlecone, własne i realizowane w drodze porozumień oraz WFB.I.3120.1.39.2016 z dnia 07 kwietnia 2016 roku – zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Ostateczne kwoty subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok przyjęto na podstawie danych zawartych w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4750/4/2016 z dnia 16 marca 2016 roku.

Budżet 2016 roku zabezpieczał z dochodów bieżących wydatki bieżące, natomiast dochody majątkowe przeznaczone zostały na wydatki inwestycyjne (majątkowe):

Dochody bieżące – 40.704.403,00 zł

Wydatki bieżące – 38.771.298,00 zł

Dochody majątkowe – 7.390.397,00 zł

Wydatki majątkowe – 10.923.502,00 zł

Niedobór – 1.600.000,00 zł

Nadwyżka operacyjna – 1.933.105,00 zł

Deficyt – 1.600.000,00 zł

Dochody ogółem – 48.094.800,00 zł

Wydatki ogółem – 49.694.800,00 zł.

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

Szkoła Podstawowa nr 2: dochody – 10.000,00 zł wydatki – 4.015.788,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 3: dochody – 3.000,00 zł wydatki – 4.087.717,00 zł

Przedszkole Miejskie Bajka: dochody – 316.509,00 zł wydatki – 2.065.578,00 zł

Gimnazjum nr 1: dochody – 2.000,00 zł wydatki – 4.396.125,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej: dochody – 56.000,00 zł wydatki – 487.400,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych: dochody – 10.000,00 zł wydatki – 736.518,00 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej: dochody – 94.510,00 zł wydatki – 8.638.287,00 zł

Urząd Miasta jako jednostka pomocnicza: pozostałe dochody – 47.602.781,00 zł pozostałe wydatki – 25.267.387,00 zł.

W wydatkach majątkowych zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa ulicy Pod Młynik – 1.544.844,00 zł

2. Budowa ulic: Okrężna, Topolowa – 650.000,00 zł

3. Wynagrodzenie pracowników interwencyjnych przy budowie dróg – 20.000,00 zł

4. Wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy ulic: 750-lecia, Wiśniowej, Wspólnej, Mickiewicza, Krasińskiego i słowackiego – 112.000,00 zł

5. Budowa parkingów, chodników i prace na betoniarni wraz z wynagrodzeniami interwencyjnymi – 140.000,00 zł

6. Przygotowanie dokumentacji na połączenie ścieżek pieszo-rowerowych – 50.000,00 zł

7. Budowa ścieżek i oświetlenie przystani na Jeziorze Zamkowym – budżet obywatelski – 25.000,00 zł

8. Wykup gruntów – 20.000,00 zł

9. Przebudowa budynku na mieszkania komunalne – 552.092,00 zł

10. Modernizacja Urzędu Miasta wraz z zakupem sprzętu informatycznego – 79.098,00 zł

11. Zakup sprzętu audiowizualnego na wyposażenie urzędu – budżet obywatelski – 13.000,00 zł

12. Zakup sprzętu OSP – 1.500,00 zł

13. Spłata raty za samochód – 10.346,00 zł

14. Zakup kamer na wyposażenie monitoringu z montażem – 34.000,00 zł

15. Modern School Lab w Szkole Podstawowej nr 2 – budżet obywatelski – 35.000,00 zł

16. Przebudowa toalet w Szkole Podstawowej nr 2 – 178.000,00 zł

17. Zakup komputerów w Szkole Podstawowej nr 2 – 20.000,00 zł

18. Zakup komputerów w Szkole Podstawowej nr 3 – 8.000,00 zł
19. Zakup komputerów i ksero w Przedszkolu Miejskim Bajka – 15.000,00 zł
20. Zakup komputerów do Gimnazjum nr 1 – 11.500,00 zł
21. Przebudowa sali gimnastycznej przy Gimnazjum nr – 500.000,00 zł
22. Zakup ławek, koszy, kwietników, urządzenie placów zabaw na tereny miejskie – 31.300,00 zł
23. Budowa placu zabaw przy ulicy Sienkiewicza – budżet obywatelski – 30.000,00 zł
24. Budowa placu zabaw, boisk przy ulicy 750-lecia – budżet obywatelski – 80.000,00 zł
25. Budowa zakątka Seniora przy ulicy Sienkiewicza – 10.000,00 zł
26. Budowa świetlicy letniej przy ulicy Działkowej – budżet obywatelski – 65.000,00 zł
27. Zakup urządzeń do naprawy rowerów, które będą ustawione przy ścieżkach rowerowych – 15.000,00 zł
28. Zadania inwestycyjne realizowane w ramach działań służących ochronie środowiska – 20.000,00 zł
29. Zakup sprzętu na wyposażenie MZUK – 12.000,00 zł
30. Budowa biblioteki – 5.660.622,00 zł
31. Dotacja dla Powiatu Wąbrzeskiego – przebudowa drogi Wąbrzeźno-Kowalewo – 337.200,00 zł
32. Dotacja dla Powiatu Wąbrzeskiego – przebudowa drogi do Sitna – 337.000,00 zł
33. Dotacja dla Powiatu Wąbrzeskiego – termomodernizacja – 50.000,00 zł
34. Wsparcie na zakup samochodu dla KPP – 7.000,00 zł
35. Dotacja dla OSP na wkład własny na zakupy wyposażenia – 2.000,00 zł
36. Dotacja zakup wyposażenia orkiestry przy WDK – budżet obywatelski – 47.000,00 zł
37. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne – 200.000,00 zł.

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosiło na 1 stycznia 2016 roku 21.416.000,00 zł i stanowiło 49,12% wykonanych dochodów z 2015 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 2016 roku kolejnych kredytów na pokrycie planowanego deficytu w kwocie 1.600.000,00 zł oraz na spłatę rat wcześniejszych kredytów i pożyczek w kwocie 2.056.000,00 zł planowane zadłużenie z tego tytułu wzrasta i na 31 grudnia 2016 roku plan wynosi kwotę 23.016.000,00 zł co procentowo stanowi 47,86% planowanych dochodów.

I. OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA BUDŻETU

Budżet Miasta Wąbrzeźna na 2016 rok został przyjęty Uchwałą NR XV/77/15 Rady Miasta Wąbrzeźno w dniu 21 grudnia 2015 roku w sprawie budżetu miasta na 2016 rok, i stanowił:

Dochody miasta w kwocie **48.094.800,00 zł**, w tym planowane dochody majątkowe na kwotę **7.390.397,00 zł**.

Wydatki miasta w kwocie **49.694.800,00 zł**, w tym planowane wydatki majątkowe na kwotę **10.923.502,00 zł**.

Deficyt w kwocie **1.600.000,00 zł**.

Planowanym źródłem pokrycia deficytu miały być środki uzyskane z kredytu długoterminowego inwestycyjnego w kwocie **1.600.000,00 zł**.

Zmiany budżetu dokonane w 2016 roku przedstawiały się następująco:

Dochody – zmiany dokonane przez Radę Miasta Wąbrzeźno

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	UCHWAŁA NR XVIII/89/16	27.04.2016	-928.574,00 zł	512.668,55 zł	51.389.658,31 zł

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia dotacji z Powiatu Wąbrzeskiego na budowę drogi Pod Młynik na kwotę 195.403,00 zł; zwiększenia dotacji na zadania zlecone – zakup urn wyborczych na kwotę 10.480,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu czynności cywilnoprawnych o kwotę 25.000,00 zł oraz spadków i darowizn o kwotę 100.000,00 zł, w związku z wykonaniem wyższym od planowanego; zwiększenia dochodów z udziału w podatku PIT na podstawie ostatecznej decyzji MF na kwotę 33.642,00 zł; zmniejszenia kwoty udziału w podatku CIT na kwotę 225.000,00 zł, w związku z informacjami o znacznych kwotach korekt za

2015 rok; zmniejszenia planowanej subwencji po otrzymaniu ostatecznej decyzji MF na kwotę 153.463,00 zł; przesunięcia między paragrafami dochodów przedszkola na kwotę 316.509,00 zł – zmiana klasyfikacji budżetowej; zmniejszenia dotacji na przedszkole na kwotę 38.199,00 zł, w związku z informacją ministerstwa opublikowaną na stronie internetowej; zwiększenia dochodów na kwotę 812,55 zł na wypłatę dodatku energetycznego; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu na demontaż, transport i utylizację azbestu w kwocie 11.225,00 zł oraz na zakup i nasadzenie zieleni w kwocie 15.000,00 zł.

2.	UCHWAŁA NR XIX/99/16	25.05.2016	-5.663.622,00 zł	390.329,80 zł	46.122.768,39 zł
-----------	---------------------------------	-------------------	-------------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia dotacji na budowę biblioteki na kwotę 4.811.529,00 zł – przeniesienie realizacji zadania do M i PBP; zwiększenia dotacji na dofinansowanie zakupu nowości wydawniczych dla szkół podstawowych i gimnazjum na łączną kwotę 36.000,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 177,80 zł; zmniejszenia kwoty udziału w podatku CIT na kwotę 400.000,00 zł, w związku z informacjami o znacznych kwotach korekt za 2015 rok; zwiększenia dochodów z tytułu dotacji: na zasiłki i pomoc w naturze – 217.508,00 zł, na wypłatę zasiłków stałych – 92.167,00 zł, na realizację zadań własnych administracji rządowej – 67,00 zł, na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych – 8.160,00 zł; zmniejszenia planowanej kwoty ze sprzedaży mienia o kwotę 449.093,00 zł, w związku z przewidywanym nie zrealizowaniem planu założonego na 2016 rok; wprowadzenia do budżetu dochodów z tytułu odsetek i darowizn na łączną kwotę 10.000,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji dotyczącej 2015 roku w kwocie 21.250,00 zł – środki zrefundowane w ramach programu „Europa dla Obywateli” w związku ze zorganizowanym pobytem we wrześniu 2015 roku delegacji z miasta partnerskiego; wprowadzenia zmian w dochodach z odzyskanych środków od dłużników alimentacyjnych w kwocie 2.000,00 zł (w tym zmniejszenie – 3.000,00 zł oraz zwiększenie – 5.000,00 zł).

3.	UCHWAŁA NR XXI/104/16	14.09.2016	-2.000,00 zł	57.950,00 zł	47.739.699,39 zł
-----------	----------------------------------	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: przeniesienia planu w kwocie 2.000,00 zł z najmu i dzierżawy na wpływy z tytułu odsetek w zasobie komunalnym; zwiększenia dochodów z tytułu otrzymanych darowizn na budowę Ronda Warszawskiego łącznie o kwotę 33.600,00 zł; zwiększenia podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 2.000,00 zł oraz z tytułu spadków i darowizn o kwotę 2.000,00 zł; zwiększenia kwoty planowanej subwencji z uzupełniającej rezerwy budżetowej o kwotę 4.000,00 zł na zakup pomocy dydaktycznych dla SP nr 2 i 3; zwiększenia dochodów z tytułu odszkodowania z ubezpieczenia SP nr 3 w kwocie 350,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu wpływu środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o kwotę 6.000,00 zł; wprowadzenia środków z tytułu usług wykonywanych przez MZUK na kwotę 8.000,00 zł.

4.	UCHWAŁA NR XXIV/126/16	28.12.2016	-271.000,00 zł	2.021.502,00 zł	52.817.509,88 zł
<p>Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia dochodów w związku z otrzymaniem refundacji z RPO perspektywy 2007 – 2013 na budowę drogi Pruszyńskiego w 2015 roku o kwotę 1.439.106,00 zł; zmniejszenia dochodów dotyczących gospodarki gruntami w łącznej kwocie 195.900,00 zł, w tym zmniejszenie sprzedaży gruntów w kwocie 180.000,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu otrzymanych darowizn w kwocie 10.000,00 zł oraz wpływów różnych dla urzędu w kwocie 20.000,00 zł; zmniejszenia dochodów Straży Miejskiej o kwotę 30.000,00 zł; zwiększenia wpływów: z karty podatkowej o kwotę 2.000,00 zł, z podatku od spadku i darowizn o kwotę 24.000,00 zł oraz z podatku od czynności cywilnoprawnych o kwotę 131.000,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu podatku rolnego – 2.000,00 zł, od środków transportu – 22.000,00 zł oraz wpływów z odsetek podatkowych w kwocie łącznej 5.200,00 zł; zmniejszenia wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 35.000,00 zł oraz z opłaty targowej o kwotę 8.000,00 zł; zwiększenia wpływów z tytułu: opłaty adiacenckiej w kwocie 30.000,00 zł i z opłaty skarbowej w kwocie 17.000,00 zł; zwiększenia kwoty planowanej subwencji z rezerwy budżetowej na wypłatę odprawy z art. 20 ustawy oświatowej o kwotę 15.296,00 zł; zwiększenia dochodów z tytułu udziału w podatku CIT na kwotę 300.000,00 zł; wprowadzenia środków z opłaty produktowej za lata ubiegłe na kwotę 1.700,00 zł.</p>					
Razem zmiany dochodów			-6.865.196,00 zł	2.982.450,35 zł	-3.882.745,65 zł

Dochody – zmiany dokonane przez Burmistrza Wąbrzeźna

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	Zarządzenie Nr 0050.12.2016	10.02.2016	0,00 zł	2.529,76 zł	48.097.329,76 zł
<p>Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.2.2016/107 w kwocie 2.529,76 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych.</p>					

2.	Zarządzenie Nr 0050.19.2016	29.02.2016	0,00 zł	3.404.331,00 zł	51.501.660,76 zł
Zmiana ujęta w zarządzeniu dotyczy wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 3.404.331,00 zł z przeznaczeniem na przyznawanie i wypłacanie świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia.					
3.	Zarządzenie Nr 0050.29a.2016	31.03.2016	0,00 zł	220.662,00 zł	51.722.322,76 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.7.2016/107 w kwocie 127.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.6.2016/107 w kwocie 19.362,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – 18.522,00 zł oraz na organizowanie świadczeń specjalistycznych – 840,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.36.2016/107 w kwocie 72.800,00 zł z przeznaczeniem na zadania zlecone – 71.600,00 zł oraz na wynagrodzenia pracowników socjalnych – 1.200,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 1.500,00 zł w formie pomocy finansowej na dofinansowanie konkursu ekologicznego „Zamień odpady na klasowe wypadki”.					
4.	Zarządzenie Nr 0050.36.2016	21.04.2016	0,00 zł	83.241,00 zł	51.805.563,76 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.18.2016 w kwocie 83.241,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – 52.492,00 zł, na wypłatę zasiłków stałych – 23.633,00 zł, na wypłatę wynagrodzeń za sprawowanie opieki – 2.436,00 zł oraz na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 4.680,00 zł.					
5.	Zarządzenie Nr 0050.41.2016	28.04.2016	-3.458.513,00 zł	3.464.915,28 zł	51.396.060,59 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.22.2016 w kwocie 11.144,28 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego; przeniesienia między rozdziałami kwoty 3.404.331,00 zł dotyczącej świadczeń wychowawczych; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.21.2016/132 w kwocie 4.742,00 zł dotyczącej realizacji zadań zleconych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego					

WFB.I.3120.3.23.2016/107 z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego – 449,360,00 zł – kwota wprowadzona na etapie tworzenia budżetu, a na podstawie decyzji dokonano przesunięcia między rozdziałami i paragrafami w kwocie 49.440,00 zł.					
6.	Zarządzenie Nr 0050.52.2016	30.05.2016	0,00 zł	6.858,00 zł	46.129.626,39 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.31.2016 w kwocie 1.218,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i korekty decyzji WFB.I.3120.3.18.2016 na kwotę 2.436,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji 4/16 Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 5.640,00 zł z przeznaczeniem na wybory uzupełniające.					
7.	Zarządzenie Nr 0050.61.2016	17.06.2016	0,00 zł	86.886,00 zł	46.216.512,39 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.36.2015/107 w kwocie 85.386,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki szkolne dla uczniów; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 1.500,00 zł w formie pomocy finansowej na dofinansowanie konkursu ekologicznego „Najpiękniejszy ogródek Wąbrzeźna”.					
8.	Zarządzenie Nr 0050.70.2016	19.07.2016	0,00 zł	323.085,00 zł	46.539.597,39 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2016 w kwocie 276.900,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.46.2016/108 w kwocie 43.225,00 zł z przeznaczeniem na realizację wypłat zasiłków stałych oraz w kwocie 2.960,00 zł na organizowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi.					
9.	Zarządzenie Nr 0050.72.2016	28.07.2016	0,00 zł	297.909,00 zł	46.837.506,39 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.44.2016 w kwocie 199.360,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych oraz w kwocie 98.549,00 zł na wypłatę zasiłków stałych.					

10.	Zarządzenie Nr 0050.76.2016	09.08.2016	-389.994,00 zł	1.158.109,00 zł	47.605.621,39 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.52.2016/107 w kwocie 3.553,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz 22.132,00 zł na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.50.2016/107 w kwocie 4.556,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego oraz w kwocie 1.103.225,00 zł na wypłatę świadczenia zdrowotnego; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.51.2016/107 w kwocie 24.643,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki oraz zmniejszenia dotacji na budowę drogi Pod Młynik w wyniku oszczędności przetargowych na kwotę 389.994,00 zł.</p>					
11.	Zarządzenie Nr 0050.89.2016	31.08.2016	-3.579,00 zł	81.707,00 zł	47.683.749,39 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.56.2016/07 oraz WFB.I.3120.3.50.2016 w łącznej kwocie 8.712,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego – zwiększenie środków na kwotę 11.000,00 zł i ich zmniejszenie na kwotę 2.288,00 zł oraz zmniejszenie dotacji z zakresu spraw obywatelskich wykonanych w I półroczu 2016 roku o kwotę 3.579,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2016/07 w kwocie 65.351,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny oraz w kwocie 7.644,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych.</p>					
12.	Zarządzenie Nr 0050.95.2016	23.09.2016	-7.701,00 zł	1.791.494,48 zł	49.523.492,87 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.65.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na realizację świadczeń rodzinnych w kwocie 504.620,00 zł, na realizację świadczeń 500+ w kwocie 1.258.080,00 zł, na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 28.698,00 zł oraz zmniejszenia środków na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 840,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2016/07 w kwocie 96,48 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.68.2016/07 w kwocie 6.861,00 zł w związku z rozliczeniem dotacji z zadań z zakresu spraw obywatelskich.</p>					

13.	Zarządzenie Nr 0050.106.2016	21.10.2016	-1.737,00 zł	19.822,85 zł	49.541.578,72 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.71.2016/07 i WFB.I.3120.3.75.2016 dotyczących zwiększenia środków na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne na łączną kwotę 12.505,00 zł i na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów „Wyprawka szkolna” na kwotę 1.400,15 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.77.2016/07 z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 4.069,70 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.70.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na dofinansowanie zakupu książek na kwotę 1.239,00 zł i dotyczącej zmniejszenia na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów na kwotę 1.737,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.72.2016 z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki na kwotę 609,00 zł.</p>					
14.	Zarządzenie Nr 0050.109A.2016	04.11.2016	-2.504,00 zł	332.554,16 zł	49.871.628,88 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.74.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na wypłatę dodatków energetycznych na kwotę 944,16 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.78.2016/107 z przeznaczeniem: na wypłatę dodatku dla pracowników socjalnych w kwocie 12.237,00 zł, na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 133.296,00 zł; na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów na kwotę 92.928,00 zł, na zmniejszenie opłacania składek ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 2.504,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.76.2016 z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych na kwotę 93.149,00 zł.</p>					
15.	Zarządzenie Nr 0050.122.2016	30.11.2016	-4.508,00 zł	757.219,00 zł	50.624.339,88 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.87.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego na kwotę 2.498,00 zł; wprowadzenia do budżetu zmian dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.89.2016/107 z przeznaczeniem: na wypłatę świadczeń dla dzieci 500+ w kwocie 625.456,00 zł (w tym przesunięcie z wydatków bieżących na inwestycyjne kwoty 25.000,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń alimentacyjnych w kwocie 123.237,00 zł i na organizowanie świadczeń specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 6.028,00 zł; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.85.2016 dotyczącej środków na realizację spraw obywatelskich na</p>					

kwotę 4.508,00 zł.					
16.	Zarządzenie Nr 0050.132.2016	19.12.2016	-97.123,00 zł	539.791,00 zł	51.067.007,88 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.93.2016/07 dotyczącej zmniejszenia środków na wypłatę zasiłków stałych na kwotę 6.296,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.96.2016/07 z przeznaczeniem: na wypłatę świadczeń dla dzieci 500+ w kwocie 118.185,00 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 392.027,00 zł oraz zmniejszenia środków na wypłatę zasiłków okresowych na kwotę 90.827,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.100.2016 na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 29.579,00 zł.					
Razem zmiany dochodów			-3.965.659,00 zł	12.571.114,53 zł	8.605.455,53 zł

Łącznie zmiany planowanych dochodów dokonane w 2016 roku to zwiększenie na kwotę 4.722.709,88 zł.

Wydatki – zmiany dokonane przez Radę Miasta Wąbrzeźno

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	UCHWAŁA NR XVIII/89/16	27.04.2016	-1.081.656,27 zł	665.750,82 zł	52.989.658,31 zł
Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia, po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego, wydatków na dotację do Powiatu Wąbrzeskiego na budowę drogi do Sitna o kwotę 173.230,00 zł; zmniejszenia wydatków na budowę drogi Pod Młynik o kwotę 195.403,00 zł; zmniejszenia kwoty dotacji do Powiatu Wąbrzeskiego na termomodernizację o kwotę 22.173,00 zł; zmniejszenia wydatków własnych na realizację zadań zleconych o kwotę 71.600,00 zł, po otrzymaniu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego; zwiększenia wydatków na zadania zlecone – zakup urn wyborczych na kwotę 10.480,00 zł; przeniesienia kwoty					

61.635,69 zł z Wydziału GB do MZUK na budowę ulicy Żeglarskiej; przeniesienia wydatków na wynagrodzenia i pochodne z działu promocji do Urzędu na kwotę łączną 305.058,00 zł; przeniesienia, w związku ze zmianami klasyfikacji, wydatków dotyczących zakupu artykułów spożywczych pomiędzy paragrafami na kwotę 9.000,00 zł; wprowadzenia do budżetu wydatków dotyczących projektu w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna na przygotowanie Programu rewitalizacji na łączną wartość 106.702,77 zł (w tym wkład własny gminy to 10.670,28 zł); przesunięcia między paragrafami na dofinansowanie zakupu samochodu dla KPP w kwocie 1.500,00 zł; przesunięcia między Urzędem a Strażą Miejską kwoty 3.550,00 zł na zakup komputera; zmniejszenia wydatków na oświatę o kwotę zmniejszenia subwencji – 153.463,00 zł (po weryfikacji planów finansowych i na wnioski dyrektorów); zwiększenia wydatków na kwotę 812,55 zł na wypłatę dodatku energetycznego; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu na demontaż, transport i utylizację azbestu w kwocie 11.225,00 zł oraz na zakup i nasadzenie zieleni w kwocie 15.000,00 zł; przesunięcia między paragrafami na wniosek Kierownika Wydziału GK wydatków dotyczących likwidacji gniazd gawronich na Górze Zamkowej na kwotę 70.000,00 zł i przygotowania postępowania na zakup gazu na kwotę 2.000,00 zł; zwiększenia wydatków na wynagrodzenia pracowników sezonowych i interwencyjnych o kwotę 110.668,50 zł; przeniesienia wydatków na organizację biegu 3 Maja z Wydziału RM do oświaty na łączną kwotę 4.512,00 zł.

2.	UCHWAŁA NR XIX/99/16	25.05.2016	-5.766.358,00 zł	493.065,80 zł	47.722.768,39 zł
-----------	---------------------------------	-------------------	-------------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zmniejszenia wydatków na budowę biblioteki na kwotę 5.660.622,00 zł po rozstrzygnięciu naboru wniosków – realizacja zadania przeniesiona do M i PBP; zwiększenia wydatków na składki członkowskie do stowarzyszenia międzygminnego o kwotę 15.000,00 zł; zmniejszenia kwoty rezerwy bieżącej o kwotę 16.500,00 zł; zmniejszenia rezerwy inwestycyjnej na kwotę 50.000,00 zł na przygotowanie dokumentów aplikacyjnych dla WDK; wprowadzenia do budżetu dotacji: dla MOPS w kwocie łącznej 318.012,80 zł, do szkół i gimnazjum na zakup książek do bibliotek w kwocie łącznej 36.000,00 zł oraz na realizację zadań zleconych w kwocie 67,00 zł po rozliczeniu roku 2015; wprowadzenia do wydatków oświaty Urzędu kwoty 1.000,00 zł na zakup statuetek dla uczniów nagrodzonych Nagrodą Nernsta oraz kwoty 500,00 zł na zakup nagród w konkursach międzyszkolnych; zwiększenia wydatków na zakup wyposażenia Miejskiej Telewizji Kablowej na kwotę 33.250,00 zł; przesunięcia między paragrafami wydatków w kwocie 35.000,00 zł na dofinansowanie zakupu wyposażenia dla orkiestry w ramach budżetu obywatelskiego (część dotacji przenosi się na wydatki bieżące w związku z ich niską wartością); wprowadzenia środków na przygotowanie dokumentów aplikacyjnych dla WDK na kwotę 50.000,00 zł; na wniosek Kierownika MOPS wprowadzenia zmian w budżecie na kwotę 4.236,00 zł.

3.	UCHWAŁA NR XXI/104/16	14.09.2016	-65.684,00 zł	121.634,00 zł	49.339.699,39 zł
-----------	----------------------------------	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków na budowę dróg na wynagrodzenia o kwotę 23.000,00 zł poprzez przeniesienie z klasyfikacji budowa parkingów i chodników kwoty 15.000,00 zł oraz do planowanie kwoty 8.000,00 zł wypracowanej przez MZUK; wprowadzenia wydatków na odwodnienie działki przy ulicy Pod Młynik w kwocie 11.973,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Urzędu Miasta na łączną kwotę 13.705,00 zł; wprowadzenia subwencji w kwocie 4.000,00 zł na pomoce dydaktyczne dla SP nr 2 i 3 po 2.000,00 zł dla każdej ze szkół; wprowadzenia do wydatków Urzędu kwoty 8.000,00 zł na zwroty zasiłków nienależnie pobranych przez podopiecznych MOPS; zmniejszenia planu, niewykorzystanego wkładu własnego przy wypłacie stypendiów materialnych, dla MOPS o kwotę 13.979,00 zł; zwiększenia wydatków dotyczących ochrony środowiska o kwotę 6.000,00 zł w związku z wyższymi niż planowano wpływami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska; wprowadzenia dotacji inwestycyjnej dla M i PBP na sfinansowanie nadzoru budowlanego przy budowie biblioteki w kwocie 39.606,00 zł; zmniejszenia wydatków w kwocie 8.000,00 zł zaplanowanych na opiekuna boiska „Orlik” – pracownik zatrudniony został w ramach umowy z Powiatowym Urzędem Pracy.

4.	UCHWAŁA NR XXIV/126/16	28.12.2016	-155.855,00 zł	306.357,00 zł	52.817.509,88 zł
-----------	-----------------------------------	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w uchwale dotyczą między innymi: zwiększenia wydatków na budowę dróg na wynagrodzenia o kwotę 30.300,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących zasobu komunalnego na kwotę 41.093,00 zł oraz Urzędu na kwotę 2.700,00 zł; wprowadzenia środków na paliwo dla Policji w kwocie 1.500,00 zł; wprowadzenia korekt między paragrafami w wydatkach szkół i przedszkola na wnioski dyrektorów łącznie 50.676,00 zł; zmniejszenia planu dla MOPS o kwotę 12.237,00 zł – dodatki dla pracowników socjalnych w budżecie 2016 roku zostały zaplanowane ze środków własnych; zwiększenia wydatków dotyczących dotacji dla przedszkola Alpido o kwotę 36.500,00 zł oraz dotacji dla Gminy Dębowa Łąka na dowożenie uczniów do szkoły w Bydgoszczy o kwotę 2.219,00 zł; przeniesienia wydatków dotyczących promocji miasta między rozdziałami na kwotę 8.800,00 zł; zwiększenia wydatków z odszkodowania od ubezpieczyciela na naprawę słupa w kwocie 4.900,00 zł; zwiększenia wydatków na wynagrodzenia i FŚS dla pracowników interwencyjnych na kwotę łączną 90.437,00 zł; przeniesienia między paragrafami inwestycyjnymi wydatków dotyczących zakupu wyposażenia dla MTK na kwotę 33.250,00 zł.

Razem zmiany wydatków			-7.069.553,27 zł	1.586.807,62 zł	-5.482.745,65 zł
------------------------------	--	--	-------------------------	------------------------	-------------------------

Wydatki – zmiany dokonane przez Burmistrza Wąbrzeźna

Lp.	Numer	Data podjęcia	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
1.	Zarządzenie Nr 0050.4.2016	13.01.2016	-514.719,00 zł	514.719,00 zł	49.694.800,00 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przeniesienia między paragrafami wydatków bieżących dotyczących urzędu w kwocie 9.500,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków OSP w kwocie 3.700,00 zł; przeniesienia środków z rezerwy w łącznej kwocie 234.350,00 zł, w tym na zadania realizowane w ramach współpracy Gminy Miasto Wąbrzeźno z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego – 213.350,00 zł oraz na zabezpieczenie wydatków za uczęszczanie dzieci do przedszkola na terenie Gminy Wąbrzeźno – 21.000,00 zł; przeniesienia wydatków na wnioski kierowników jednostek budżetowych: SP nr 2 – 111.285,00 zł, SP nr 3 – 42.533,00 zł, Gimnazjum nr 1 w kwocie 138.220,00 zł; przeniesienia wydatków dotyczących odbioru odpadów komunalnych na kwotę 700,00 zł.</p>					
2.	Zarządzenie Nr 0050.13.2016	10.02.2016	-25.724,00 zł	28.253,76 zł	49.697.329,76 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przeniesienia między paragrafami wydatków bieżących dotyczących zwrotu nienależnie pobranych świadczeń i dotacji w kwocie 22.694,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących zadań zleconych w MOPS w kwocie 3.780,00 zł, na wniosek Kierownika ośrodka; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.2.2016/107 w kwocie 2.529,76 zł z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych.</p>					
3.	Zarządzenie Nr 0050.19.2016	29.02.2016	-20.630,00 zł	3.424.961,00 zł	53.101.660,76 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie 3.404.331,00 zł z przeznaczeniem na przyznawanie i wypłacanie świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Wydziału GB w kwocie 800,00 zł; przeniesienia wydatków na wnioski kierowników jednostek budżetowych: SP nr 2 – 2.230,00 zł i SP nr 3 – 1.200,00 zł; przeniesienia środków z rezerwy budżetowej w kwocie 3.300,00 zł na wypłatę nagrody jubileuszowej oraz w kwocie 13.800,00 zł na urządzenie kącika historycznego na peronie dawnej stacji PKP w Wąbrzeźnie.</p>					

4.	Zarządzenie Nr 0050.28.2016	17.03.2016	-60.600,00 zł	60.600,00 zł	53.101.660,76 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: przeniesienia wydatków bieżących z oszczędności na dodatkowych wynagrodzeniach rocznych w kwocie 3.600,00 zł do paragrafu wynagrodzeń osobowych celem wypłaty nagrody jubileuszowej pracownika, który dostarczył dodatkowe dokumenty i zwrotu na rezerwę ogólną kwoty 3.300,00 zł błędnie przeniesionej w Zarządzeniu Nr 0050.16.2016 z 29.02.2016 roku; przeniesienia wydatków w kwocie 57.000,00 zł z rezerwy inwestycyjnej na dokończenie przebudowy ulicy Towarzystwa Jaszczurczego w Wąbrzeźnie.</p>					
5.	Zarządzenie Nr 0050.29a.2016	31.03.2016	-38.432,00 zł	259.094,00 zł	53.322.322,76 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.7.2016/107 w kwocie 127.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.6.2016/107 w kwocie 19.362,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – 18.522,00 zł oraz na organizowanie świadczeń specjalistycznych – 840,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.36.2016/107 w kwocie 72.800,00 zł z przeznaczeniem na zadania zlecone – 71.600,00 zł oraz na wynagrodzenia pracowników socjalnych – 1.200,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 1.500,00 zł w formie pomocy finansowej na dofinansowanie konkursu ekologicznego „Zamień odpady na klasowe wypady”; przeniesienia wydatków z Urzędu do MZUK, a dotyczących realizacji projektu obywatelskiego – budowa ścieżek i oświetlenia przystani w kwocie 25.000,00 zł; przeniesienia wydatków między paragrafami Wydziału RM w kwocie 25.000,00 zł; przeniesienia wydatków na wnioski kierowników jednostek budżetowych: Przedszkole Miejskie Bajka – 6.035,00 zł, Gimnazjum nr 1 – 207,00 zł, MOPS – 5.290,00 zł; w zakresie realizacji zadań zaplanowanych przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Urzędu Miasta.</p>					
6.	Zarządzenie Nr 0050.36.2016	21.04.2016	0,00 zł	83.241,00 zł	53.405.563,76 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.18.2016 w kwocie 83.241,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych – 52.492,00 zł, na wypłatę zasiłków stałych – 23.633,00 zł, na wypłatę wynagrodzeń za sprawowanie opieki – 2.436,00 zł oraz na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych – 4.680,00 zł.</p>					

7.	Zarządzenie Nr 0050.41.2016	28.04.2016	-3.479.053,00 zł	3.485.455,28 zł	52.996.060,59 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.22.2016 w kwocie 11.144,28 zł z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego; przeniesienia między rozdziałami kwoty 3.404.331,00 zł dotyczącej świadczeń wychowawczych; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.21.2016/132 w kwocie 4.742,00 zł dotyczącej realizacji zadań zleconych; przeniesienia wydatków na wnioski kierowników jednostek budżetowych: MZUK – 500,00 zł, MOPS – 600,00 zł, Gimnazjum nr 1 – 25.000,00 zł; przeniesienia środków z rezerwy budżetowej inwestycyjnej kwoty 38.800,00 zł na realizację zadania „Przebudowa Sali Gimnastycznej w Gimnazjum nr 1 w Wąbrzeźnie”, kwota zaplanowana była niższa od kwoty najniższej oferty złożonej w postępowaniu przetargowym.</p>					
8.	Zarządzenie Nr 0050.52.2016	30.05.2016	-43.500,00 zł	50.358,00 zł	47.729.626,39 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.31.2016 w kwocie 1.218,00 zł z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki i korekty decyzji WFB.I.3120.3.18.2016 na kwotę 2.436,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji 4/2016 Krajowego Biura Wyborczego w kwocie 5.640,00 zł z przeznaczeniem na wybory uzupełniające; przesunięcia między paragrafami na wniosek Kierownika Wydziału RM kwoty 35.000,00 zł – środki z rezerwy celowej na realizację zadań własnych gminy przez stowarzyszenia (po rozstrzygnięciu drugiego etapu konkursu); przesunięcia między paragrafami wydatków dotyczących działań zdrowotnych na kwotę 7.000,00 zł oraz wydatków dotyczących ekwiwalentów OSP na kwotę 1.500,00 zł.</p>					
9.	Zarządzenie Nr 0050.61.2016	17.06.2016	-120.444,00 zł	207.330,00 zł	47.816.512,39 zł
<p>Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.36.2015/107 w kwocie 85.386,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki szkolne dla uczniów; wprowadzenia do budżetu dotacji WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 1.500,00 zł w formie pomocy finansowej na dofinansowanie konkursu ekologicznego „Najpiękniejszy ogródek Wąbrzeźna”; przeniesienia kwoty 1.600,00 zł ze Straży Miejskiej do OSP na potrzeby zakupu wyposażenia; przeniesienia między paragrafami wydatków Wydziału RM dotyczących wykonania słupów reklamowych na kwotę 19.803,00 zł oraz „Dni Wąbrzeźna” na kwotę 30.000,00 zł; przeniesienia między paragrafami z rezerwy bieżącej do wydatków Urzędu Miasta kwoty 1.500,00 zł na zakup parasoli na Plac Jana Pawła II i grilli ustawionych na terenach zielonych; przeniesienia wydatków na wniosek Kierownika Wydziału RM w kwocie 15.000,00 zł z rezerwy celowej i 1.000,00 zł z rezerwy bieżącej na opłacenie kamery umieszczonej w wieży budynku Starostwa Powiatowego; przeniesienia wydatków na</p>					

wnioski kierowników jednostek budżetowych: Gimnazjum nr 1 – 2.434,00 zł, SP nr 2 – 1.000,00 zł, MOPS – 16.360,00 zł; przeniesienia z rezerwy inwestycyjnej kwoty 40.000,00 zł na wykonanie dokumentacji WDK – kwota zaplanowana jest zbyt niska oraz kwoty 400,00 zł na potrzeby OSP – zakup sprzętu.

10.	Zarządzenie Nr 0050.70.2016	19.07.2016	-56.190,00 zł	379.275,00 zł	48.139.597,39 zł
------------	--	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.45.2016 w kwocie 276.900,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.46.2016/108 w kwocie 43.225,00 zł z przeznaczeniem na realizację wypłat zasiłków stałych oraz w kwocie 2.960,00 zł na organizowanie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi; przeniesienia wydatków na wnioski kierowników jednostek budżetowych: SP nr 3 – 25.600,00 zł i MOPS – 12.590,00 zł; przeniesienia między paragrafami kwoty 17.500,00 zł dotyczącej wydatków na realizację zadań zleconych; przeniesienia między paragrafami kwoty 500,00 zł dotyczącej realizacji konkursów.

11.	Zarządzenie Nr 0050.72.2016	28.07.2016	-1.500,00 zł	299.409,00 zł	48.437.506,39 zł
------------	--	-------------------	---------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.44.2016 w kwocie 199.360,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych oraz w kwocie 98.549,00 zł na wypłatę zasiłków stałych; wprowadzenia do budżetu zmian na wniosek Kierownika MOPS na kwotę 600,00 zł; przeniesienia między paragrafami kwoty 900,00 zł dotyczącej zwrotu niesłusznie wypłaconych zasiłków stałych w wydatkach Urzędu Miasta.

12.	Zarządzenie Nr 0050.76.2016	09.08.2016	-496.965,00 zł	1.265.080,00 zł	49.205.621,39 zł
------------	--	-------------------	-----------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.52.2016/107 w kwocie 3.553,00 zł z przeznaczeniem na: wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki oraz 22.132,00 zł na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.50.2016/107 w kwocie 4.556,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego oraz w kwocie 1.103.225,00 zł na wypłatę świadczenia zdrowotnego; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.51.2016/107 w kwocie 24.643,00 zł z przeznaczeniem na wyposażenie szkół w podręczniki oraz zmniejszenia dotacji na budowę drogi Pod Młynik w wyniku oszczędności przetargowych na kwotę 389.994,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wnioski

Dyrektorów szkół i przedszkola przede wszystkim w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na refundację wynagrodzenia prezesa ZNP O/Wąbrzeźno w kwocie łącznej 22.975,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków w dziale gospodarki komunalnej w związku z uzyskanymi oszczędnościami na paragraf inwestycyjny z przeznaczeniem na wybudowanie infrastruktury na Rondzie Warszawskim na kwotę 62.000,00 zł; wprowadzenia zmian między paragrafami wydatków Urzędu Miasta na kwotę 21.468,00 zł w związku z bieżącą realizacją budżetu.

13.	Zarządzenie Nr 0050.89.2016	31.08.2016	-61.841,00 zł	139.969,00 zł	49.283.749,39 zł
------------	--	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.56.2016/07 oraz WFB.I.3120.3.50.2016 w łącznej kwocie 8.712,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego – zwiększenie środków na kwotę 11.000,00 zł i ich zmniejszenie na kwotę 2.288,00 zł oraz zmniejszenie dotacji z zakresu spraw obywatelskich wykonanych w I półroczu 2016 roku o kwotę 3.579,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.60.2016/07 w kwocie 65.351,00 zł z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny oraz w kwocie 7.644,00 zł na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora Gimnazjum nr 1 w kwocie 37.308,00 zł w związku z wypłatą odszkodowania z art. 20; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora SP nr 3 w kwocie łącznej 20.954,00 zł, w tym w związku z wypłatą odszkodowania z art. 20 na kwotę 18.654,00 zł oraz w związku z wypłatą umów zlecenia dla nauczycieli pływania na kwotę 2.300,00 zł.

14.	Zarządzenie Nr 0050.95.2016	23.09.2016	-1.267.110,00 zł	3.050.903,48 zł	51.123.492,87 zł
------------	--	-------------------	-------------------------	------------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.65.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na realizację świadczeń rodzinnych w kwocie 504.620,00 zł, na realizację świadczeń 500+ w kwocie 1.258.080,00 zł, na wypłatę zasiłków stałych w kwocie 28.698,00 zł oraz zmniejszenia środków na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych na kwotę 840,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.63.2016/07 w kwocie 96,48 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.68.2016/07 w kwocie 6.861,00 zł w związku z rozliczeniem dotacji z zadań z zakresu spraw obywatelskich; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Komendanta Straży Miejskiej w kwocie 2.000,00 zł w związku z zakupem kamery; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika MZUK w związku z realizacją przebudowy ulicy Żeglarskiej i utrzymaniem zieleni w kwocie łącznej 43.700,00 zł; przesunięcia między paragrafami na wniosek Kierownika Wydziału GK wydatków dotyczących zakupu nagród w OSP na kwotę 800,00 zł oraz zaplanowanie wydatków na zakup dwóch słupów ogłoszeniowych na kwotę 11.973,00 zł; przeniesienia z rezerwy bieżącej kwot: 14.500,00 zł na pokrycie wydatków

związanych z kosztami uczęszczania dzieci z naszej gminy do punktów przedszkolnych na terenie gminy wiejskiej Wąbrzeźno, 5.000,00 zł na pokrycie wydatków związanych z wykonaniem suweniru dla miasta partnerskiego Syke z okazji 10-lecia współpracy i 3.000,00 zł na wydatki dotyczące zwrotu nienależnie pobranych świadczeń do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika Wydziału RM w związku z organizacją wyjazdu do miasta partnerskiego Syke na kwotę 2.000,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na przebudowę budynku będącego własnością RW TBS na potrzeby mieszkaniowe Miasta Wąbrzeźno w ramach wsparcia finansowego z BGK na kwotę 552.892,00 zł (refundacja przez dokapitalizowanie spółki); przeniesienia między paragrafami środków dotyczących zabezpieczenia poręczenia kredytów RW TBS w kwocie 545.950,00 zł; w związku z wypłatą odszkodowania z art. 20 przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora Gimnazjum nr 1 w kwocie 18.654,00 zł; w związku z potrzebą zabezpieczenia środków na realizację programu dotyczącego pływania w klasach I-III przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora SP nr 3 w kwocie 2.550,00 zł oraz na wniosek Dyrektora SP nr 2 w kwocie 10.670,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Dyrektora Przedszkola w kwocie 7.500,00 zł w związku z bieżącą realizacją planu finansowego; przeniesienia kwoty 8.120,00 zł z wydatków bieżących do inwestycyjnych w dziale kar i opłat za korzystanie ze środowiska, kwota 28.120,00 zł zabezpieczy prace odwodnieniowe na gruntach przy ulicy Pod Młynik; w związku z bieżącą realizacją budżetu przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Urzędu Miasta na łączną kwotę 1.400,00 zł.

15.	Zarządzenie Nr 0050.99A.2016	30.09.2016	-24.800,00 zł	24.800,00 zł	51.123.492,87 zł
------------	-------------------------------------	-------------------	----------------------	---------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: korekty wydatków na zadania zlecone w związku z mylnym wprowadzeniem w dodatkach mieszkaniowych – Zarządzenie Nr 0050.95.2016 z 23 września 2016 roku; przeniesienia z rezerwy bieżącej kwoty 11.500,00 zł i z oszczędności na wydatkach dotyczących ciepła i energii kwoty 11.500,00 zł na zakup wyposażenia na kwotę 23.000,00 zł dla obiektów sportowych oddanych w użyczenie MKS Unia przy ulicy Sportowej.

16.	Zarządzenie Nr 0050.106.2016	21.10.2016	-125.301,00 zł	143.386,85 zł	51.141.578,72 zł
------------	-------------------------------------	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.71.2016/07 i WFB.I.3120.3.75.2016 dotyczących zwiększenia środków na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne na łączną kwotę 12.505,00 zł i na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów „Wyprawka szkolna” na kwotę 1.400,15 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.77.2016/07 z przeznaczeniem na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 4.069,70 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.70.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na dofinansowanie zakupu książek na kwotę 1.239,00 zł i dotyczącej zmniejszenia na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów na kwotę 1.737,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji

Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.72.2016 z przeznaczeniem na wypłacenie wynagrodzenia za sprawowanie opieki na kwotę 609,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wnioski: Dyrektora Gimnazjum nr 1 – 7.385,00 zł, Dyrektora SP nr 3 – 32.899,00 zł, Dyrektora SP nr 2 – 19.549,00 zł, Dyrektora Przedszkola – 350,00 zł oraz Kierownika WCPT i IS – 2.850,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących zasobu mieszkaniowego na wybudowanie pieców w lokalach komunalnych na kwotę 25.481,00 zł; w związku z bieżącą realizacją budżetu przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Urzędu Miasta na kwotę 8.500,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej na kwotę 550,00 zł oraz wydatków dotyczących obiektów sportowych w kwocie 23.000,00 z zakupu drobnego wyposażenia na zakup wiat dla piłkarzy.

17.	Zarządzenie Nr 0050.109A.2016	04.11.2016	-70.217,00 zł	400.267,16 zł	51.471.628,88 zł
------------	--	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.74.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na wypłatę dodatków energetycznych kwotę 944,16; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.78.2016/107 z przeznaczeniem: na wypłatę dodatku dla pracowników socjalnych w kwocie 12.237,00 zł, na wypłatę zasiłków okresowych w kwocie 133.296,00 zł; na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów na kwotę 92.928,00 zł, na zmniejszenie opłacania składek ubezpieczenia zdrowotnego o kwotę 2.504,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.76.2016 z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych na kwotę 93.149,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wnioski: Dyrektora Gimnazjum nr 1 – 15.000,00 zł, Dyrektora Przedszkola – 2.013,00 zł oraz Kierownika MZUK – 4.400,00 zł i Kierownika MOPS – 40.300,00 zł; w związku z bieżącą realizacją budżetu przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących Urzędu Miasta na kwotę 6.000,00 zł.

18.	Zarządzenie Nr 0050.122.2016	30.11.2016	-218.834,28 zł	971.545,28 zł	52.224.339,88 zł
------------	---	-------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.87.2016/07 dotyczącej zwiększenia środków na opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego na kwotę 2.498,00 zł; wprowadzenia do budżetu zmian dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.89.2016/107 z przeznaczeniem: na wypłatę świadczeń dla dzieci 500+ w kwocie 625.456,00 zł (w tym przesunięcie z wydatków bieżących na inwestycyjne kwoty 25.000,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń alimentacyjnych w kwocie 123.237,00 zł i na organizowanie świadczeń specjalistycznych usług opiekuńczych w kwocie 6.028,00 zł; wprowadzenia do budżetu zmniejszenia dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.85.2016 dotyczącej środków na realizację spraw obywatelskich na kwotę 4.508,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wnioski: Dyrektora WCPT i IS – 1.800,00 zł, Dyrektora SP nr 2 – 19.500,00 zł, Dyrektora SP nr 3 – 8.100,00 zł oraz Kierownika Wydziału GK – 3.050,00 zł i Komendanta SM – 200,00 zł; w związku z bieżącą realizacją budżetu

przeniesienia między paragrafami wydatków Urzędu Miasta w kwocie 11.900,00 zł oraz 113.913,00 zł dotyczącej gospodarki odpadami.					
19.	Zarządzenie Nr 0050.132.2016	19.12.2016	-167.700,00 zł	610.368,00 zł	52.667.007,88 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.93.2016/07 dotyczącej zmniejszenia środków na wypłatę zasiłków stałych na kwotę 6.296,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.96.2016/07 z przeznaczeniem: na wypłatę świadczeń dla dzieci 500+ w kwocie 118.185,00 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 392.027,00 zł oraz zmniejszenia środków na wypłatę zasiłków okresowych na kwotę 90.827,00 zł; wprowadzenia do budżetu dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I.3120.3.100.2016 na wypłatę świadczeń rodzinnych w kwocie 29.579,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wniosek Kierownika MOPS, w związku z bieżącą realizacją planu finansowego na kwotę 43.900,00 zł.					
20.	Zarządzenie Nr 0050.147.2016	30.12.2016	-57.884,00 zł	57.884,00 zł	52.817.509,88 zł
Zmiany ujęte w zarządzeniu dotyczą między innymi: w związku z bieżącą realizacją planu finansowego przeniesienia między paragrafami wydatków dotyczących: zasobów komunalnych w kwocie 7.000,00 zł, Urzędu w kwocie 20.300,00 zł, Wydziału RM w kwotach 3.300,00 zł i 1.299,00 zł – mylnie przesuniętej w zarządzeniu z 30 listopada 2016 roku, Wydziału GK w kwotach 130,00 zł oraz 65,00 zł, odbioru odpadów komunalnych w kwocie 494,00 zł; przeniesienia między paragrafami wydatków na wnioski: Dyrektora SP nr 2 – 2.834,00 zł, Dyrektora SP nr 3 – 1.398,00 zł, Dyrektora Gimnazjum nr 1 – 2.400,00 zł oraz zmniejszenia 11.700,00 zł; Dyrektora Przedszkola – 5.000,00 zł oraz Kierownika MOPS – 600,00 oraz zwiększenia 11.700,00 zł.					
Razem zmiany wydatków			-6.851.444,28 zł	15.456.899,81 zł	8.605.455,53 zł

Łącznie zmiany planowanych wydatków dokonane w 2016 roku to zwiększenie na kwote 3.122.709,88 zł.

Deficyt

Lp.	Uchwała	Planowany deficyt	Zwiększenie	Zmniejszenie	Planowany deficyt po zmianach
1.	UHWAŁA NR XV/77/15	1.600.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1.600.000,00 zł
2.	UHWAŁA NR XXIV/126/16	1.600.000,00 zł	0,00 zł	1.600.000,00 zł	0,00 zł
	Razem zmiany deficytu	1.600.000,00 zł	0,00 zł	1.600.000,00 zł	0,00 zł

Wszelkie zmiany wprowadzone w budżecie miasta w 2016 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 XV/77/15 z dnia 21 grudnia 2015 roku. W ciągu roku budżet miasta był zmieniany 24 razy, aby w końcu w Zarządzeniu Nr 0050.147.2016 Burmistrza Wąbrzeźna z dnia 30 grudnia 2016 roku zmieniającym uchwałę w sprawie budżetu miasta na 2016 rok przyjąć następującą postać:

Dochody miasta w kwocie 52.817.509,88 zł, w tym planowane dochody majątkowe na kwotę 2.820.484,00 zł.

Wydatki miasta w kwocie 52.817.509,88 zł, w tym planowane wydatki majątkowe na kwotę 4.740.620,00 zł.

Deficyt w kwocie 0,00 zł.

Wykonany budżet miasta przedstawia się następująco:

Dochody w wysokości **53.383.201,22 zł**, w tym majątkowe **2.827.952,80 zł**

Wydatki w wysokości **49.476.379,80 zł**, w tym majątkowe **4.567.841,60 zł**

Nadwyżka w kwocie **3.906.821,42 zł**

Przychody w kwocie **0,00 zł**, w tym kredyty i pożyczki na kwotę **0,00 zł**

Rozchody w kwocie **2.056.000,00 zł**

Wolne środki w kwocie **68.524,75 zł**.

II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE W 2016 roku

Zobowiązania długoterminowe budżetu miasta z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 01.01.2016 roku stanowiły kwotę 21.416.000,00 zł czego:

Kwota kredytu i pożyczki	Rok uruchomienia	Instytucja kredytująca	Lata spłaty
1.600.000,00 zł	2006	BS Chełmno	2008-2017
870.000,00 zł	2007	mBank Hipoteczny (BRE BH) Warszawa	2009-2017
2.200.000,00 zł	2008	mBank Hipoteczny (BRE BH) Warszawa	2010-2022
6.106.000,00 zł	2013	BGK O/Toruń	2015-2027
5.340.000,00 zł	2015	BGK O/Toruń	2015-2030
1.800.000,00 zł	2014	SGB Oddział Łowicz	2016-2030
2.600.000,00 zł	2015	SGB Toruń	2018-2030
900.000,00 zł	2014	Fundacja EFRWP w Warszawie	2015-2019

Rozchody w 2016 roku z tytułu spłaty kredytów i pożyczek na kwotę 2.056.000,00 zł, z czego:

800.000,00 zł – BS Chełmno z 2006 roku,

400.000,00 zł – mBank Hipoteczny (BRE BH) Warszawa z 2007 roku,

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

26.000,00 zł – BGK O/Toruń z 2013 roku,

2.000,00 zł – SGB Oddział Łowicz z 2014 roku,

200.000,00 zł – Fundacja EFRWP Warszawa z 2014 roku,

428.000,00 zł– BGK O/Toruń z 2015 roku.

Przychody w 2016 roku z tytułu kredytów i pożyczek na kwotę 0,00 zł.

Na koniec 2016 roku zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wyniosły kwotę 19.360.000,00 zł, co stanowi 36,27% kwoty wykonanych dochodów miasta w wysokości 53.383.201,22 zł, z czego:

800.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2006 w BS w Chełmnie do spłaty w latach 2008-2017, z oprocentowaniem Wibur 1M + 0,10 p.p.,

470.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2007 w mBank Hipoteczny w Warszawie do spłaty w latach 2009-2017, z oprocentowaniem Wibur 1M + 0,30%,

2.000.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2008 w mBank Hipoteczny w Warszawie do spłaty w latach 2010-2022, z oprocentowaniem Wibur 1M + 0,45%,

6.080.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2013 w BGK Oddział w Toruniu do spłaty w latach 2015-2027, z oprocentowaniem Wibur 1M + 1,24 p.p.,

1.798.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2014 w SGB Oddział w Łowiczu do spłaty w latach 2016-2030, z oprocentowaniem Wibur 3M + 0,80 p.p.,

2.600.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2015 w SGB w Toruniu do spłaty w latach 2018-2030, z oprocentowaniem Wibur 1M + 0,95 p.p.,

4.912.000,00 zł z tytułu kredytu z roku 2015 w BGK Oddział w Toruniu do spłaty w latach 2015-2030, z oprocentowaniem Wibur 3M + 0,86 p.p.,

700.000,00 zł z tytułu pożyczki z roku 2014 w EFRWS w Warszawie do spłaty w latach 2015-2019, z oprocentowaniem Wibur 3M nie mniej niż 3,00%.

Razem wydatki z tytułu spłat kredytów i pożyczek wraz z kosztami obsługi długu w kwocie 534.433,74 zł, to: 2.590.433,74 zł, co stanowi 4,85% kwoty wykonanych dochodów miasta w wysokości 53.383.201,22 zł.

W 2016 roku spłaty kredytów i pożyczek dokonane zostały w terminach płatności zgodnie z obowiązującymi harmonogramami spłat. Nie wystąpiła konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń.

III. DOCHODY

1. Ogólna charakterystyka

Dochody budżetu miasta na 2013 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **46.250.730,01 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **45.734.486,93 zł**, a procentowe wykonanie budżetu to **98,88%**. Niewykonane dochody to kwota 516.243,07 zł, stanowiąca 1,12% w stosunku do planu.

Dochody budżetu miasta na 2014 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **45.028.730,91 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **44.018.669,56 zł**, a procentowe wykonanie budżetu to **97,76%**. Niewykonane dochody to kwota 1.010.061,35 zł, stanowiąca 2,24% w stosunku do planu.

Dochody budżetu miasta na 2015 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **44.088.258,08 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **43.602.235,65 zł**, a procentowe wykonanie budżetu to **98,90%**. Niewykonane dochody to kwota 486.022,43 zł, stanowiąca 1,10% w stosunku do planu.

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 szczegółowo przedstawia **Załącznik nr 1** do niniejszego sprawozdania.

Porównując powyższe 4 lata ogółem nie zagłębiając się w strukturę dochodów widać, że procentowe wykonanie dochodów w latach 2013-2014 nieznacznie spada, a w latach 2014-2015 nieznacznie wzrasta. Natomiast kwota niewykonanych dochodów ogółem w stosunku do kwoty planowanej dochodów w latach 2013-2014 wzrasta, a w latach 2014-2015 spada. W 2016 roku wykonane dochody są wyższe niż planowane o kwotę 565.691,34 zł.

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

Szkoła Podstawowa nr 2 – 7.578,90 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 970,80 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 346.527,39 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Gimnazjum nr 1 – 700,99 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 48.534,86 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 21.922,54 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 114.161,36 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

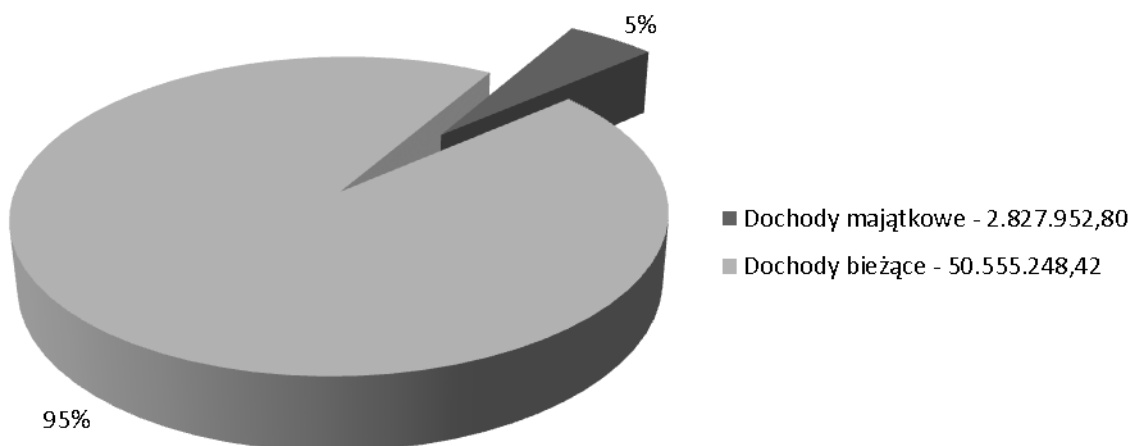
-pozostałe dochody realizowane przez jednostkę budżetową: Urząd Miasta – 52.842.804,38 zł, w tym majątkowe – 2.827.952,80 zł.

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

Dochody majątkowe w 2016 roku 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%**.

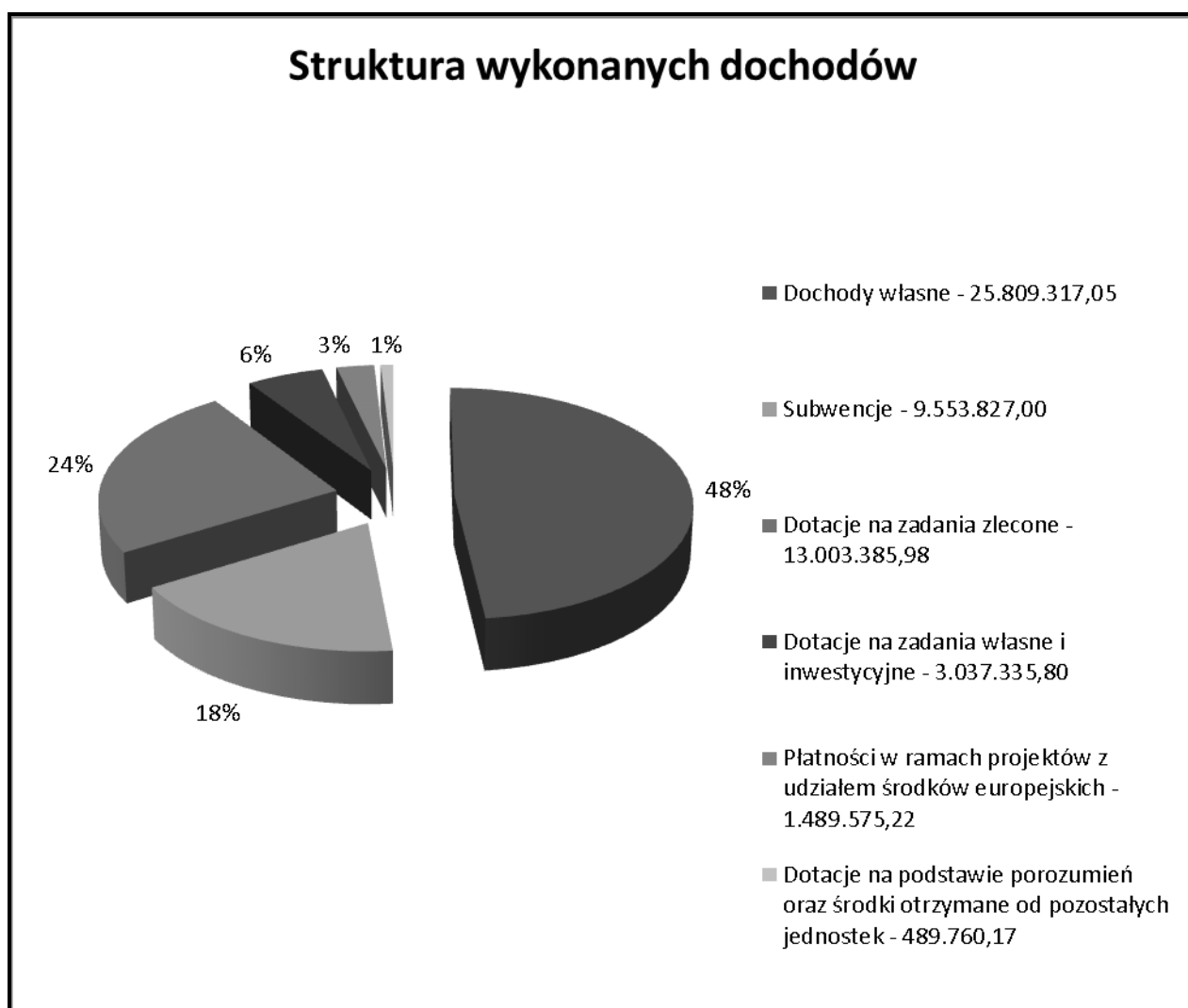
Dochody bieżące w 2016 roku zrealizowane zostały na kwotę **50.555.248,42 zł** i na poziomie **101,12%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **94,70%**.

Struktura dochodów



Struktura dochodów			
Realizacja dochodów Gminy Miasto Wąbrzeźno za 2016 rok z uwzględnieniem struktury procentowej oraz podziału na grupy dochodów			
Dochody ogółem wyniosły			53.383.201,22 zł
co stanowi 101,07% w stosunku do planu rocznego w wysokości 52.817.509,88 zł			
w tym:			
1	Dochody bieżące		50.555.248,42 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	94,70%	
2	Dochody majątkowe		2.827.952,80 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	5,30%	
Struktura wykonanych dochodów			
1	Dochody własne, w tym udziały w dochodach budżetu państwa		25.809.317,05 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	48,35%	
2	Subwencje		9.553.827,00 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	17,89%	
3	Dotacje na zadania zlecone		13.003.385,98 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	24,36%	
4	Dotacje na zadania własne		3.037.335,80 zł

	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	5,69%	
5	Dotacje na podst. porozumień oraz środki otrzymane od pozostałych jst		489.760,17 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	0,92%	
6	Płatności w ramach projektów z udziałem środków unijnych		1.489.575,22 zł
	w stosunku do wykonania dochodów ogółem stanowią	2,79%	



Wykonanie dochodów budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	15.213,98 zł	15.213,98 zł	100,00
600	Transport i łączność	2.013.130,00 zł	2.013.130,10 zł	100,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.681.000,00 zł	1.658.116,46 zł	98,64
710	Działalność usługowa	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00
750	Administracja publiczna	345.969,00 zł	448.877,35 zł	129,74
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa	18.860,00 zł	17.434,39 zł	92,44
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50.000,00 zł	47.287,16 zł	94,57
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych nieposiadających osobowości prawnej	20.589.905,00 zł	20.997.705,59 zł	101,98

758	Różne rozliczenia	9.553.827,00 zł	9.553.827,00 zł	100,00
801	Oświata i wychowanie	1.133.990,00 zł	1.248.916,13 zł	110,13
851	Ochrona zdrowia	56.000,00 zł	48.534,86 zł	86,67
852	Pomoc społeczna	14.888.617,75 zł	14.800.222,97 zł	99,41
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00 zł	0,00 zł	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	228.972,15 zł	183.294,91 zł	80,05
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.241.025,00 zł	2.349.640,32 zł	104,85
621	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00 zł	0,00 zł	0,00
926	Kultura fizyczna	0,00 zł	0,00 zł	0,00
	Razem dochody	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	101,07

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:	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	101,07
Dochody własne, w tym:	25.055.309,00 zł	25.809.317,05 zł	103,01
Udziały w dochodach budżetu państwa	9.848.708,00 zł	10.059.655,44 zł	102,14
Rekompensaty utraconych dochodów	17.900,00 zł	16.118,00 zł	90,04
Dochody z tytułu subwencji i dotacji, w tym:	27.762.200,88 zł	27.573.884,17 zł	99,32
Subwencje	9.553.827,00 zł	9.553.827,00 zł	100,00
Dotacje na zadania zlecone	13.123.356,73 zł	13.003.385,98 zł	99,09
Dotacje na zadania własne i inwestycyjne	3.126.792,15 zł	3.037.335,80 zł	97,14
Dotacje na podstawie porozumień	1.000,00 zł	1.000,00 zł	100,00

Pomoc finansowa między jst na zadania inwestycyjne	191.597,00 zł	191.597,00 zł	100,00
Środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych	305.272,00 zł	297.163,17 zł	97,34
Dotacje w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich	1.460.356,00 zł	1.489.575,22 zł	102,00
1.RPO-Budowa boiska SP 2	0,00 zł	11.445,62 zł	0,00
2.POIS-Planu gospodarki niskoemisyjnej	0,00 zł	17.773,50 zł	0,00
3."Europa dla Obywateli"	21.250,00 zł	21.250,00 zł	100,00
4.Przebudowa ul. Gen. Pruszyńskiego	1.439.106,00 zł	1.439.106,10 zł	100,00
Odsetki od środków zewnętrznych ujęte w dochodach własnych	0,00 zł	0,75 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 100,00% wykonania jest w dochodach z tytułu subwencji i zbliżone do 100,00% 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 2017 roku. Dochody własne zostały wykonane na poziomie 103,01%. W 2016 roku dochody własne z tytułu udziału gminy w dochodach

budżetu państwa w określonej przez Ministerstwo Finansów kwocie wykonane zostały w 102,14%. Dofinansowania zewnętrzne realizowane były zgodnie z harmonogramami stanowiącymi załączniki do umów bądź wniosków. Kwoty planowane nie zawsze odpowiadają wykonaniu.

Wykonanie dochodów w podziale na dochody własne, subwencje i dotacje w latach 2013-2016

Rodzaj dochodu	2013	2014	2015	2016
Dochód ogółem:	45.734.486,93 zł	44.018.669,56 zł	43.602.235,65 zł	53.383.201,22 zł
Dochody własne, w tym:	23.676.221,36 zł	24.489.080,78 zł	25.535.060,25 zł	25.809.317,05 zł
Udziały w dochodach budżetu państwa	8.917.257,11 zł	9.543.987,25 zł	9.594.645,57 zł	10.059.655,44 zł
Dochody z tytułu subwencji i dotacji, w tym:	22.058.265,57 zł	19.529.588,78 zł	18.067.175,40 zł	27.573.884,17 zł

Subwencje	9.144.777,00 zł	9.095.642,00 zł	9.523.794,00 zł	9.553.827,00 zł
Dotacje na zadania zlecone	5.266.784,73 zł	5.354.661,20 zł	5.623.473,18 zł	13.003.385,98 zł
Dotacje na zadania własne	2.224.837,87 zł	2.712.874,36 zł	2.561.929,75 zł	3.028.681,65 zł

Tabela przedstawia kształtowanie się dochodów z podziałem na własne, subwencje i dotacje w 4 ostatnich latach. W latach 2014 – 2015 kwota dochodów ogółem maleje. Na tę wielkość olbrzymi wpływ mają środki zewnętrzne z realizowanych przez gminę programów. Ponadto w 2013 roku najniższe dochody obejmują dochody z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, a w 2014 roku również subwencje. W 2016 roku znaczny wzrost dochodów związany jest z realizacją zadań zleconych. 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 kolejny argument na potwierdzenie, że samorzady mają ograniczone możliwości planowania perspektywicznego i długoterminowego.

Procentowe wykonanie dochodów rok do roku w latach 2013-2016

Rok	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Wykonanie % dochodów rok do roku
2013	46.250.730,01 zł	45.734.486,93 zł	108,78
2014	45.028.730,91 zł	44.018.669,56 zł	96,25
2015	44.088.258,08 zł	43.602.235,65 zł	99,05
2016	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	122,43

Tabela wykonania dochodów i należności w latach 2013-2016

Rok	Plan dochodów	Wykonanie dochodów	Wykonanie % dochodów	Należności	%należności do dochodów
2013	46.250.730,01 zł	45.734.486,93 zł	98,88	3.698.468,69 zł (w tym główne: Zasoby 652.364,77 zł)	8,09

				Dł. Alimentacyjny 2.393.119,95 zł GOK 116.386,69 zł)	
2014	45.028.730,91 zł	44.018.669,56 zł	97,76	4.163.856,30 zł (w tym główne: Zasoby 700.157,55 zł Dł. Alimentacyjny 2.727.966,12 zł GOK 122.158,74 zł)	9,46
2015	44.088.258,08 zł	43.602.235,65 zł	98,90	4.795.881,40 zł (w tym główne: Zasoby 744.333,66 zł Dł. Alimentacyjny 3.044.885,21 zł GOK 145.768,65 zł)	11,00
2016	52.817.509,88 zł	53.383.201,22 zł	101,07	5.064.676,84 zł (w tym główne: Zasoby 691.365,92 zł Dł. Alimentacyjny 3.380.810,76 zł GOK 147.924,93 zł)	9,49

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 119.087,20 zł to należna rata za grudzień z

terminem zapłaty do 10 stycznia 2017 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. W 2016 roku było to Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego.

Należności w rozbiciu w latach 2013-2016 przedstawiają się w następujący sposób:

Rok	Należności MOPS	% doch	Należności zasobu	% doch	Należności MZUK	% doch	Należności pozostałe gminy	% doch
2013	2.393.119,95 zł	5,23	652.364,77 zł	1,43	0,00 zł	0,00	652.983,97 zł	1,43
2014	2.727.966,12 zł	6,20	700.157,55 zł	1,59	0,00 zł	0,00	735.732,63 zł	1,67
2015	3.044.892,61 zł	6,98	744.333,66 zł	1,71	650,00 zł	0,00	1.006.005,13 zł	2,31
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

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 niepłacących należnych opłat to osoby bez dochodu, od których trudno cokolwiek wyegzekwować. Systematycznie prowadzona jest polityka zmierzająca do obniżenia kwot należności przeterminowanych. W terminach 2, 3 tygodniowych maksymalnie miesięcznych po terminie płatności wzywa się w procesie upominawczym do regulowania zobowiązań przez podatników, a następnie w przypadku braku reakcji zobowiązanych, kieruje się sprawę do Urzędów Skarbowych. W ramach programu „Dłużnik” dotyczącego zasobu

komunalnego w 2016 roku odpracowano 64.257,93 zł. Wszelkie nieściągnięte należności, jeżeli tylko istnieje taka możliwość, zabezpieczane są wpisem na hipotekę.

2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w 2013 roku zaplanowane w kwocie **6.064.473,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **6.098.393,63 zł** i na poziomie **100,56%** w stosunku do planu rocznego.

Dochody majątkowe w 2014 roku zaplanowane w kwocie **3.560.673,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **2.965.292,48 zł** i na poziomie **83,28%** w stosunku do planu rocznego.

Dochody majątkowe w 2015 roku zaplanowane w kwocie **1.465.648,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **1.431.359,22 zł** i na poziomie **97,66%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów majątkowych w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **3,28%**.

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%**.

Analiza szczegółowa dochodów majątkowych w poszczególnych działach:

Transport i łączność

Plan – 2.013.130,00 zł

Wykonanie – 2.013.130,10 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
60016	Drogi publiczne gminne	0,00 zł	2.013.130,00 zł	2.013.130,10 zł	100,00%
600		0,00 zł	2.013.130,00 zł	2.013.130,10 zł	100,00%

Drogi publiczne gminne:

Refundacja z RPO perspektywa 2007 – 2013 na budowę drogi Generała Pruszyńskiego w 2015 roku oraz dofinansowania do zadania „Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem – ulica Pod Młynik w Wąbrzeźnie” realizowane w ramach programu wieloletniego „Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019”.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 782.354,00 zł

Wykonanie – 779.295,89 zł

Procentowe wykonanie – 99,61%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.290.359,22 zł	506.307,00 zł	503.276,22 zł	99,40%
70095	Pozostała działalność	0,00 zł	276.047,00 zł	276.019,67 zł	99,99%
700		1.290.359,22 zł	782.354,00 zł	779.295,89 zł	99,61%

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości i przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności.

Pozostała działalność:

Środki pozyskane z BGK na dofinansowanie budownictwa socjalnego realizowanego w porozumieniu z RW TBS.

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 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75495	Pozostała działalność	18.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		18.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

Oświata i wychowanie

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 11.445,62 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	0,00 zł	0,00 zł	11.445,62 zł	0,00%
801		0,00 zł	0,00 zł	11.445,62 zł	0,00%

Szkoły podstawowe:

Refundacja z RPO perspektywa 2007 – 2013 na budowę boiska przy SP nr 2.

Pomoc społeczna

Plan – 25.000,00 zł

Wykonanie – 24.081,19 zł

Procentowe wykonanie – 96,32%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85211	Świadczenie wychowawcze	0,00 zł	25.000,00 zł	24.081,19 zł	96,32%
852		0,00 zł	25.000,00 zł	24.081,19 zł	96,32%

Świadczenie wychowawcze:

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego dotycząca obsługi świadczeń wychowawczych.

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 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	123.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
900		123.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

3. Dochody bieżące

Dochody bieżące w 2013 roku zaplanowane w kwocie **40.186.257,01 zł** zrealizowane zostały na kwotę **39.636.093,30 zł** i na poziomie **98,63%** w stosunku do planu rocznego.

Dochody bieżące w 2014 roku zaplanowane w kwocie **41.468.057,91 zł** zrealizowane zostały na kwotę **41.053.377,08 zł** i na poziomie **99,00%** w stosunku do planu rocznego.

Dochody bieżące w 2015 roku zaplanowane w kwocie **42.622.610,08 zł** zrealizowane zostały na kwotę **42.170.876,43 zł** i na poziomie **98,94%** w stosunku do planu rocznego. Kwota dochodów bieżących w stosunku do dochodów ogółem, kształtuje się na poziomie **96,72%**.

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%**.

Analiza szczegółowa dochodów bieżących w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 15.213,98 zł

Wykonanie – 15.213,98 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
01095	Pozostała działalność	15.130,17 zł	15.213,98 zł	15.213,98 zł	100,00%
010		15.130,17 zł	15.213,98 zł	15.213,98 zł	100,00%

Pozostała działalność:

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na zwrot 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.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 898.646,00 zł

Wykonanie – 878.820,57 zł

Procentowe wykonanie – 97,79%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	615.395,85 zł	736.114,00 zł	705.171,78 zł	95,80%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	183.231,37 zł	162.532,00 zł	173.648,79 zł	106,84%
700		798.627,22 zł	898.646,00 zł	878.820,57 zł	97,79%

Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej:

Wykonanie planu na poziomie 95,80% w dochodach związanych z mieszkaniowym zasobem komunalnym, oddanym w drodze przetargu w administrowanie spółce RW TBS, spowodowane jest brakiem wpłat od części najemców czynszu i innych opłat niezależnych.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

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 94,31 % i w kwocie 105.629,89 zł dotyczy niewykonania we wpływach z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości zakładanego planu w kwocie 112.000,00 zł. Przyczyną niskiego wykonania jest nieuregulowanie zaległości na kwotę 131.637,17 zł.

Działalność usługowa

Plan – 1.000,00 zł

Wykonanie – 1.000,00 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00 zł	0,00zł	0,00 zł	0,00%
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 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego realizowana na podstawie porozumienia na odnowienie pomników pamięci narodowej.

Administracja publiczna

Plan – 345.969,00 zł

Wykonanie – 448.877,35 zł

Procentowe wykonanie – 129,74%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75011	Urzędy wojewódzkie	170.655,65 zł	217.677,00 zł	205.430,80 zł	94,37%
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	280.479,81 zł	107.042,00 zł	222.196,55 zł	207,58%
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00 zł	21.250,00 zł	21.250,00 zł	100,00%
750		451.135,46 zł	345.969,00 zł	448.877,35 zł	129,74%

Urzędy Wojewódzkie:

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania zlecone w kwocie 205.404,45 zł oraz dochody jst z realizacji zadań administracji rządowej w kwocie 26,35 zł.

Urzędy gmin:

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

Promocja jednostek samorządu terytorialnego:

Refundacja w ramach programu „Europa dla Obywateli”.

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

Plan – 18.860,00 zł

Wykonanie – 17.434,39 zł

Procentowe wykonanie – 92,44%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.350,00 zł	13.220,00 zł	12.686,73 zł	95,97%
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	50.559,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	28.393,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75109	Wybory do rad gmin ...	0,00 zł	5.640,00 zł	4.747,66 zł	84,18%
75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	23.356,17 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
751		104.658,61 zł	18.860,00 zł	17.434,39 zł	92,44%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą dotacji Krajowego Biura Wyborczego na zadania zlecone administracji rządowej związane z przeprowadzaniem wyborów i referendów.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 50.000,00 zł

Wykonanie – 47.287,16 zł

Procentowe wykonanie – 94,57%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75416	Straż gminna (miejska)	53.539,28 zł	50.000,00 zł	47.287,16 zł	94,57%
75495	Pozostała działalność	43.577,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		97.117,08 zł	50.000,00 zł	47.287,16 zł	94,57%

Straż Miejska:

Dochody to środki otrzymane z nakładanych przez Straż Miejską mandatów kredytowych.

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

Plan – 20.589.905,00 zł

Wykonanie – 20.997.705,59 zł

Procentowe wykonanie – 101,98%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych(karta podatkowa)	6.824,31 zł	8.300,00 zł	8.408,38 zł	101,31%
75615	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5.384.575,78 zł	5.478.839,00 zł	5.655.480,13 zł	103,22%
75616	Wpływy z podatku rolnego, leśnego, spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fiz.	3.958.749,11 zł	4.203.358,00 zł	4.222.720,90 zł	100,46%
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jst na podstawie ustaw	1.045.449,87 zł	1.046.200,00 zł	1.047.509,09 zł	100,13%
75619	Wpływy z różnych rozliczeń	4.356,58 zł	4.500,00 zł	3.931,65 zł	87,37%
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących doch. b. państwa	9.594.645,57 zł	9.848.708,00 zł	10.059.655,44 zł	102,14%
756		19.994.601,22 zł	20.589.905,00 zł	20.997.705,59 zł	101,98%

Wpływy z podatków i opłat poszczególnych rozdziałów omówione zostały w dalszej części sprawozdania. Dochody gminy wykazane w powyższej tabeli oscylują w granicach 100,00%. Wyjątek stanowi rozdział Wpływy z różnych rozliczeń, gdzie wykonanie stanowi 87,37% (plan zakładany na podstawie 2015 roku). Na bazie szacunków z minionych lat planowano dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe. Opłaty te zależne są od ilości czynności nimi objętych i trudno przewidzieć ich wykonanie.

Różne rozliczenia

Plan – 9.553.827,00 zł

Wykonanie – 9.553.827,00 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jst	8.650.827,00 zł	8.717.007,00 zł	8.717.007,00 zł	100,00%
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	242.431,00 zł	195.574,00 zł	195.574,00 zł	100,00%
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	630.536,00 zł	641.246,00 zł	641.246,00 zł	100,00%
758		9.523.794,00 zł	9.553.827,00 zł	9.553.827,00 zł	100,00%

Należne jednostce samorządu terytorialnego wpływy subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej.

Oświata i wychowanie

Plan – 1.133.990,00 zł

Wykonanie – 1.237.470,51 zł

Procentowe wykonanie – 109,13%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	119.305,47 zł	93.306,00 zł	114.740,23 zł	122,97%
80103	Oddziały przedszkolne w	190.896,07 zł	136.,123,00 zł	136.300,13 zł	100,13%

	szkołach podstawowych				
80104	Przedszkola	884.600,89 zł	831.506,00 zł	905.885,15 zł	108,95%
80110	Gimnazja	50.542,19 zł	57.999,00 zł	72.518,31 zł	125,03%
80149	Realizacja zadań- specjalna organizacja nauki w przedszkolach	8.911,00 zł	5.480,00 zł	5.480,00 zł	100,00%
80150	Realizacja zadań- specjalna organizacja nauki w sp i gimnazjach	2.501,76 zł	9.576,00 zł	2.546,69 zł	26,59%
801		1.256.757,38 zł	1.133.990,00 zł	1.237.470,51 zł	109,13%

Dochody w powyżej podanych rozdziałach dotyczą wpływów z rozliczenia za korzystanie z obiektów szkolnych, dotacji na zadania bieżące w szkołach i przedszkolu oraz dofinansowania zakupu nowości wydawniczych do bibliotek szkolnych. Ponadto w przedszkolu to odpłatność rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia oraz za dodatkowe zajęcia poza programem przedszkola. Refundacje kosztów wychowania przedszkolnego mieszkańców zamieszkałych poza terenem Gminy Miasto Wąbrzeźno w kwocie 247.009,19 zł. Dochody środków z wydzielonych rachunków jednostek oświatowych na kwotę 50.416,18 zł. Odsetki od rachunków bankowych – 38,57 zł.

Ochrona zdrowia

Plan – 56.00,00 zł

Wykonanie – 48.534,86 zł

Procentowe wykonanie – 86,67%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	61.597,51 zł	56.000,00 zł	48.534,86 zł	86,67%
851		61.597,51 zł	56.000,00 zł	48.534,86 zł	86,67%

Przeciwdziałanie alkoholizmowi:

Dochody gromadzone przez Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej, które uzyskano ze współpracy z gminami Płużnica, Książki, Dębowa Łąka – prowadzenie punktów konsultacyjnych oraz zajęć psychoedukacyjnych dla osób z problemem alkoholowym i ich rodzin oraz wpłat rodziców za pobyt dzieci w świetlicy przy ulicy Wolności.

Pomoc społeczna

Plan – 14.863.617,75 zł

Wykonanie – 14.776.141,78 zł

Procentowe wykonanie – 99,41%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85206	Wspieranie rodziny	62.659,00 zł	65.351,00 zł	65.351,00 zł	100,00%
85211	Świadczenie wychowawcze	0,00 zł	6.484.277,00 zł	6.396.671,50 zł	98,65%
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z f.alim. oraz skł. na ubezpieczenia emeryt. i rentowe	5.226.938,73 zł	6.165.773,00 zł	6.210.139,18 zł	100,72%
85213	Skł. na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społ.	68.814,92 zł	76.767,00 zł	75.991,44 zł	98,99%
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emeryt. i rentowe	767.940,93 zł	763.551,00 zł	727.055,97 zł	95,22%
85215	Dodatki mieszkaniowe	4.953,21 zł	4.286,47 zł	3.102,00 zł	72,37%
85216	Zasiłki stałe	456.282,55 zł	524.125,00 zł	520.685,70 zł	99,34%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	214.215,00 zł	226.853,00 zł	227.576,22 zł	100,32%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100.604,43 zł	132.360,00 zł	129.349,01 zł	97,73%
85295	Pozostała działalność	372.517,29 zł	420.274,28 zł	420.219,76 zł	99,99%
852		7.274.926,06 zł	14.863.617,75 zł	14.776.141,78 zł	99,41%

Dotacje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania bieżące w zakresie pomocy społecznej i dochody Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej. Zostały wykonane na poziomie oscylującym w

granicach 100,00%. Najniższe wykonanie, bo na poziomie 72,37%, dotyczy dotacji na dodatki energetyczne dla odbiorców wrażliwych.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85395	Pozostała działalność	128.681,47 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
853		128.681,47 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 228.972,15 zł

Wykonanie – 183.294,91 zł

Procentowe wykonanie – 80,05%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85415	Pomoc materialna dla uczniów	191.884,82 zł	228.972,15 zł	183.294,91 zł	80,05%
854		191.884,82 zł	228.972,15 zł	183.294,91 zł	80,05%

Pomoc materialna dla uczniów:

Dotacja na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym realizowane przez MOPS.

Dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach programu pomocy dzieciom w 2016 roku „Wyprawka szkolna” realizowane przez Urząd Miasta.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 2.241.025,00 zł

Wykonanie – 2.349.640,32 zł

Procentowe wykonanie – 104,85%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
90002	Gospodarka odpadami	2.177.080,01 zł	2.158.825,00 zł	2.244.613,93 zł	103,97%

90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16.500,00 zł	16.500,00 zł	16.500,00 zł	100,00%
90019	Wpływy i wydatki zw. z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	46.232,38 zł	46.000,00 zł	45.577,18 zł	99,08%
90020	Wpływy i wydatki związane z gr. środków z opłat produktowych	3.712,99 zł	1.700,00 zł	3.252,72 zł	191,34%
90095	Pozostała działalność	27.440,05 zł	18.000,00 zł	39.696,49 zł	220,54%
900		2.270.965,43 zł	2.241.025,00 zł	2.349.640,32 zł	104,85%

Gospodarka odpadami:

Wpłaty uzyskane z opłat za gospodarkę odpadami oraz środki pozyskane z WFOŚ i GW opisane w dalszej części sprawozdania.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

Środki pozyskane z WFOŚ i GW opisane w dalszej części sprawozdania.

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 45.577,18 zł.

Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych:

Środki pozyskane z WFOŚ i GW z tytułu opłaty produktowej za lata poprzednie w kwocie 3.252,72 zł.

Pozostała działalność:

Dochody gromadzone przez Miejski Zakład Usług Komunalnych. Zostały wykonane w kwocie 21.922,54 zł i na poziomie 121,79%.

Refundacja z POIS perspektywa 2007 – 2013 w kwocie 17.773,50 zł. Kwota 0,45 zł to odsetki od wydzielonego rachunku na POIS-Plan gospodarki niskoemisyjnej. Zadanie realizowane w latach 2013 – 2015.

4. Dotacje

Planowane w 2016 roku stanowiły kwotę 18.208.373,88 zł

Otrzymane w 2016 roku stanowiły kwotę 18.212.406,83 zł

Wykonane w 2016 roku stanowiły kwotę 18.020.057,17 zł (w tym refundacje za 2015 rok – 141,25 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 13.123.356,73 zł, otrzymane w łącznej kwocie 13.126.008,29 zł (w tym refundacje za 2015 rok – 141,25 zł) wykonane zostały w łącznej kwocie 13.003.385,98, tj. w 99,09%. Niewykorzystane środki w łącznej kwocie 122.622,31 zł przekazane zostały na konta Krajowego Biura Wyborczego i Urzędu Wojewódzkiego w ustawowym terminie.

-Dotacje z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego:

Dotacja na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym planowana w kwocie 15.213,98 zł, otrzymana w kwocie 15.213,98 zł wykonana została w kwocie 15.213,98 zł i w 100,00%.

Dotacja na administrację rządową planowana w kwocie 217.677,00 zł, otrzymana w kwocie 217.677,00 zł (w tym refundacja za 2015 rok – 67,00 zł) wykonana została w kwocie 205.404,45 zł i w 94,36%, – zwrot niewykorzystanej części 12.272,55 zł nastąpił dnia 27 stycznia 2017 roku.

Dotacje na oświatę i wychowanie planowane w łącznej kwocie 109.531,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 111.267,08 zł (w tym refundacja za 2015 rok – 74,25 zł) wykonane zostały w łącznej kwocie 98.556,76 zł i w 88,58%, niewykorzystane środki w łącznej kwocie 12.710,32 zł,

w tym:

-podręczniki i materiały edukacyjne w szkołach podstawowych dotacja planowana w kwocie 55.956,00 zł, otrzymana w kwocie 55.955,98 zł wykonana została w kwocie 55.920,53 zł i w 99,94%, – zwrot niewykorzystanej części 35,45 zł nastąpił w dniu 30 stycznia 2017 roku,

-pomoce edukacyjne w gimnazjum dotacja planowana w kwocie 43.999,00 zł, otrzymana w kwocie 44.273,59 zł wykonana została w kwocie 40.089,54 zł i w 90,55%, – zwrot niewykorzystanych części 4.184,05 zł nastąpił w dniach 11 listopada 2016 roku – 274,99 zł oraz 30 stycznia 2017 roku – 3.909,06 zł,

-specjalna organizacja nauki w szkołach podstawowych dotacja planowana w kwocie 9.576,00 zł, otrzymana w kwocie 11.037,51 zł wykonana została w kwocie 2.546,69 zł i w 23,07%, – zwrot niewykorzystanych części 8.490,82 zł nastąpił w dniach 7 września 2016 roku – 1.462,47 zł oraz 30 stycznia 2017 roku – 7.028,35 zł.

Dotacje na pomoc społeczną planowane w łącznej kwocie 12.762.074,75 zł, otrzymane w łącznej kwocie 12.761.690,23 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 12.666.776,40 zł i w 99,26%, niewykorzystane środki w łącznej kwocie 94.913,83 zł, w tym:

-świadczenie wychowawcze dotacja planowana w kwocie 6.484.277,00 zł, otrzymana w kwocie 6.484.277,00 zł wykonana została w kwocie 6.396.651,13 zł i w 98,65%, – zwrot niewykorzystanej części 87.625,87 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

świadczenie wychowawcze – inwestycje dotacja planowana w kwocie 25.000,00 zł, otrzymana w kwocie 25.000,00 zł wykonana została w kwocie 24.081,19 zł i w 96,32%, – zwrot niewykorzystanej części 918,81 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-świadczenia rodzinne dotacja planowana w kwocie 6.157.763,00, otrzymana w kwocie 6.157.763,00 zł wykonana została w kwocie 6.153.414,41 zł i w 99,93%, – zwrot niewykorzystanej części 4.348,59 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-składki na ubezpieczenia zdrowotne dotacja planowana w kwocie 33.298,00 zł, otrzymana w

kwocie 33.298,00 zł wykonana została w kwocie 32.942,41 i w 98,93%, – zwrot niewykorzystanej części 355,59 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych dotacja planowana w kwocie 4.286,47 zł, otrzymana w kwocie 4.286,47 zł wykonana została w kwocie 3.102,00 zł i w 72,37%, – zwrot niewykorzystanych części 1.184,47 zł nastąpił w dniach 27 lipca 2016 roku – 958,03 zł, 18 października 2016 roku – 65,60 zł oraz 19 stycznia 2017 roku – 160,84 zł,

-opłaty na rzecz opiekunów prawnych dotacja planowana w kwocie 7.816,00 zł, otrzymana w kwocie 7.816,00 zł wykonana została w kwocie 7.815,50 zł i w 99,99%, – zwrot niewykorzystanej części 0,50 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-specjalistyczne usługi opiekuńcze dotacja planowana w kwocie 49.360,00 zł, otrzymana w kwocie 49.030,00 zł wykonana została w kwocie 48.550,00 zł i w 99,02%, – zwrot niewykorzystanej części 480,00 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-program wspierania dla rodzin wielodzietnych – Karta Dużej Rodziny dotacja planowana w kwocie 274,28 zł, otrzymane w kwocie 219,76 zł wykonane zostały w kwocie 219,76 zł i w 100,00%.

-Dotacje z Krajowego Biura Wyborczego:

Dotacja na prowadzenie rejestru wyborców planowana w kwocie 2.740,00 zł, otrzymana w kwocie 2.740,00 zł wykonana została w kwocie 2.740,00 zł i w 100,00%.

Dotacja na urny wyborcze planowana w kwocie 10.480,00 zł, otrzymana w kwocie 11.780,00 zł wykonana została w kwocie 9.946,73 zł i w 84,44% – zwrot niewykorzystanych części 1.833,27 zł nastąpił w dniach 9 września 2016 roku – 1.716,27 zł oraz 21 grudnia 2016 roku – 117,00 zł.

Dotacja na wybory do rad gmin planowana w kwocie 5.640,00 zł, otrzymana w kwocie 5.640,00 zł wykonana została w kwocie 4.747,66 zł i w 84,18% – zwrot niewykorzystanej części 892,34 zł nastąpił w dniu 5 lipca 2016 roku.

b. Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin (bieżących i inwestycyjnych) oraz na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych planowane w łącznej kwocie 3.126.792,15 zł, otrzymane w łącznej kwocie 3.107.063,15 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 3.037.335,80 zł, tj. w 97,76%. Niewykorzystane środki w łącznej kwocie 69.727,35 zł przekazane zostały na konto Urzędu Wojewódzkiego w ustawowym terminie.

Dotacje na oświatę i wychowanie planowane w łącznej kwocie 485.360,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 485.360,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 485.360,00 zł i w 100,00%, tym:

-program rozwoju czytelnictwa – zakup książek nie będących podręcznikami w szkołach podstawowych dotacja planowana w kwocie 24.000,00 zł, otrzymana w kwocie 24.000,00 zł wykonana została w kwocie 24.000,00 zł i w 100,00%,

-oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych dotacja planowana w kwocie 128.780,00 zł, otrzymana w kwocie 128.780,00 zł wykonana została w kwocie 128.780,00 zł i w 100,00%,

-oddziały przedszkolne w przedszkolach dotacja planowana w kwocie 315.100,00 zł, otrzymana w kwocie 315.100,00 zł wykonana została w kwocie 315.100,00 zł i w 100,00%,

-program rozwoju czytelnictwa – zakup książek nie będących podręcznikami w gimnazjum dotacja planowana w kwocie 12.000,00 zł, otrzymana w kwocie 12.000,00 zł wykonana została w kwocie 12.000,00 zł i w 100,00%,

-specjalna organizacja nauki w przedszkolach dotacja planowana w kwocie 5.480,00 zł, otrzymana w kwocie 5.480,00 zł wykonana została w kwocie 5.480,00 zł i w 100,00%.

Dotacje na pomoc społeczną planowane w łącznej kwocie 2.030.033,00 zł, otrzymane w łącznej kwocie 2.010.304,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 1.987.384,89 zł i w 98,86%, niewykorzystane środki w łącznej kwocie 22.919,11 zł, w tym:

-dotacja na asystenturę rodzinną planowana w kwocie 65.351,00 zł, otrzymana w kwocie 65.351,00 zł wykonana została w kwocie 65.351,00 zł i w 100,00%,

-dotacja na składki ubezpieczenia zdrowotnego planowana w kwocie 43.469,00, otrzymana w kwocie 43.469,00 zł wykonana została w kwocie 42.962,45 zł i w 98,83%, – zwrot niewykorzystanej części 506,55 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-dotacja na zasiłki i pomoc w naturze planowana w kwocie 758.051,00 zł, otrzymana w kwocie 740.994,00 zł wykonana została w kwocie 720.791,74 i w 97,27%, – zwrot niewykorzystanej części 20.202,26 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-dotacja na zasiłki stałe planowana w kwocie 524.125,00 zł otrzymana w kwocie 521.453,00 zł wykonana została w kwocie 519.242,70 i w 99,58%, – zwrot niewykorzystanej części 2.210,30 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku,

-dotacja na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej planowana w kwocie 219.037,00 zł, otrzymana w kwocie 219.037,00 zł wykonana została w kwocie 219.037,00 i w 100,00%,

-dotacja na dożywianie dzieci – posiłek dla potrzebujących planowana w kwocie 420.000,00, otrzymana w kwocie 420.000,00 zł wykonana została w kwocie 420.000,00 zł i w 100,00%.

Dotacja dotycząca pomocy materialnej dla uczniów planowana w kwocie 219.928,00 zł, otrzymana w kwocie 219.928,00 zł wykonana została w kwocie 173.509,76 zł i w 78,89%, – zwrot niewykorzystanej części 46.418,24 zł nastąpił w dniu 19 stycznia 2017 roku.

Dotacja na zadania dotyczące edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanej przez budżet państwa planowana w kwocie 9.044,15 zł, otrzymana w kwocie 9.044,15 zł wykonana została w kwocie 8.654,15 zł i w 95,69%, – zwrot niewykorzystanej części 390,00 zł nastąpił w dniu 17 listopada 2016 roku.

Dotacja na zadania inwestycyjne – „Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem – ulica Pod Młynik w Wąbrzeźnie”, planowana w kwocie 382.427,00 zł, otrzymana w kwocie 382.427,00 zł wykonana została w kwocie 382.427,00 zł i w 100,009%.

c. 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 497.869,00 zł wykonane zostały w łącznej kwocie 489.760,17 zł, tj. w 98,37%.

Dotacja na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na odnowienie pomników pamięci narodowej – planowana w kwocie 1.000,00 zł, wykonana została w kwocie 1.000,00 zł i w 100,00%,

Środki otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst oraz innych źródeł na dofinansowanie inwestycji – planowane w kwocie łącznej 467.644,00 zł, wykonane zostały w kwocie 467.616,67 zł i w 99,99%, w tym:

-środki otrzymane z BGK na dofinansowanie budownictwa socjalnego – planowane w kwocie 276.047,00 zł, wykonane zostały w kwocie 276.019,67 zł i w 99,99%,

-środki otrzymane z Powiatu Wąbrzeskiego na realizację zadań inwestycyjnych – „Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem – ulica Pod Młynik w Wąbrzeźnie”, planowane i wykonane w kwocie 191.597,00 zł i w 100,00%.

Środki otrzymane od pozostałych jednostek na realizację zadań bieżących – planowane w kwocie łącznej 29.225,00 zł, wykonane zostały w kwocie 21.143,50 zł i w 72,35%, w tym:

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na „Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Miasta Wąbrzeźno w 2016 roku” – kwota planowana 11.225,00 zł, wykorzystana 3.143,50 zł i w 28,00%,

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na „Zadrzewienie terenów komunalnych Miasta Wąbrzeźna w 2016 roku” – kwota planowana 15.000,00 zł, wykorzystana 15.000,00 zł i w 100,00%,

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na organizację konkursu „Najpiękniejszy ogródek Wąbrzeźna – edycja 2016” – kwota planowana 1.500,00 zł, wykorzystana 1.500,00 zł i w 100,00%,

-dotacja z funduszu celowego WFOŚ i GW na organizację konkursu „Zamień odpady na klasowe wypady” – kwota planowana 1.500,00 zł, wykorzystana 1.500,00 zł i w 100,00%.

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

-, „Europa dla obywateli” – kwota planowana 21.250,00 zł, wykonana 21.250,00 zł i w 100,00%, dofinansowanie do zadania zrealizowanego w 2015 roku,

-PRO-Budowa boiska SP 2 – kwota planowana 0,00 zł, wykonana 11.445,62 zł i w 0,00%, zadanie zrealizowane w 2012 roku,

-POIS-Plan gospodarki niskoemisyjnej – kwota planowana 0,00 zł, wykonana 17.773,50 zł i w 0,00%, zadanie zrealizowane w 2015 roku,

-RPO-Przebudowa ulicy Generała Pruszyńskiego w Wąbrzeźnie – kwota planowana 1.439.106,00 zł, wykonana 1.439.106,10 zł i w 100,00%, zadanie zrealizowane w 2015 roku,

-odsetki z wydzielonych rachunków bankowych na wyżej wymienione programy należne gminie wynoszą 0,75 zł.

5. Subwencje

Subwencje otrzymane w 2016 roku to kwota 9.553.827,00 zł w stosunku do planu zostały wykonane w 100,00% i wynosiły:

Oświatowa 8.717.007,00 zł

Wyrównawcza 195.574,00 zł

Równoważąca 641.246,00 zł.

6. Dochody własne

PODSTAWOWE DOCHODY PODATKOWE

Rok 2013

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 23.676.221,36 zł co stanowi 51,77% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 17.911.477,76 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2013 roku.

Rok 2014

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 24.489.080,78 zł co stanowi 55,63% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 18.625.192,31 zł zgodna ze sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2014 roku.

Rok 2015

Dochody własne wykonane zostały w kwocie 25.535.070,25 zł co stanowi 58,56% dochodów ogółem, w tym podstawowe dochody podatkowe to kwota 18.881.504,55 zł zgodna ze

sprawozdaniem Rb-PDP na 31 grudnia 2015 roku.

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, które zawiera następujące pozycje:

Tabela podstawowych dochodów podatkowych

Rodzaj dochodu	2013	% dochodów	2014	% dochodów	2015	% dochodów	2016	% dochodów
udziały w PIT	6 829 174,00	14,93	7 545 413,00	17,14	8 353 123,00	19,16	8 702 027,00	16,30
udziały w CIT	2 088 083,11	4,57	1 998 574,25	4,54	1 241 522,57	2,85	1 357 628,44	2,54
podatek rolny	59 824,10	0,13	53 655,30	0,12	46 134,40	0,11	42 221,40	0,08
p.od nieruchomości	8 076 422,50	17,66	8 155 328,88	18,53	8 373 050,53	19,20	8 660 252,22	16,22
podatek leśny	374,00	0,00	341,00	0,00	376,00	0,00	381,00	0,00
p.od śr.transportu	329 690,17	0,72	303 311,23	0,69	289 702,44	0,66	319 566,03	0,60
p.z karty podatkowej	5 355,44	0,01	4 637,27	0,01	6 824,31	0,02	8 408,38	0,02
p.cz.cywilnoprawnych	300 472,00	0,66	334 905,98	0,76	405 297,00	0,93	475 274,33	0,89
wpł. z opł.skarbowej	222 082,44	0,49	229 025,40	0,52	165 474,30	0,38	185 138,59	0,35
Razem	17 911 477,76		18 625 192,31		18 881 504,55		19 750 897,39	

Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa stanowią znaczną pozycję w dochodach budżetu miasta i wyniosły w 2013 roku 8.917.257,11 zł, w 2014 roku 9.543.987,25 zł, w 2015 roku 9.594.645,57 zł, w 2016 roku to kwota 10.059.655,44 zł stanowiąca 18,84% dochodów ogółem i wykonana w 102,14%.

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

-w 2013 roku to 2.088.083,11 zł – 4,57%,

-w 2014 roku to 1.998.574,25 zł – 4,54%,

-w 2015 roku to 1.241.522,57 zł – 2,85%,

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

Najniższe dochody wystąpiły w 2015 roku (na spadek niewątpliwie miała wpływ zmiana przepisów w zakresie przekazywania ostatniej raty podatku – zaliczka na podatek za grudzień może być wpłacona do 20 stycznia następnego roku). W stosunku do ubiegłego roku w 2016 roku następuje wzrost wpływów w kwocie 116.105,87 zł. Nadpłata – 34,81 zł.

Wpływy udziałów w CIT poszczególnych miesiącach roku

Miesiąc	2013	2014	2015	2016
styczeń	123 379,32	146 219,24	162 561,43	11 609,30
luty	198 056,73	212 490,49	134 040,58	28 683,70
marzec	376 911,52	211 062,53	112 206,84	113 114,05
kwiecień	166 002,97	240 119,52	179 628,25	75 740,78
maj	148 954,48	163 485,37	47 338,07	26 280,01
czerwiec	152 676,15	137 218,80	121 468,19	4 218,26
lipiec	141 906,30	78 116,66	140 906,84	22 512,97
sierpień	165 089,31	150 035,70	147 558,48	223 631,62
wrzesień	158 938,34	152 492,31	112 006,27	116 933,46
październik	152 117,76	157 723,87	40 311,45	424 452,32
listopad	151 258,28	185 894,81	19 995,94	167 308,44
grudzień	152 791,95	163 714,95	23 500,23	143 143,53
Razem	2 088 083,11	1 998 574,25	1 241 522,57	1 357 628,44

Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych – PIT (37,79%):

-w 2013 roku 6.829.174,00 zł – 14,93 %,

-w 2014 roku 7.545.413,00 zł – 17,14 %,

-w 2015 roku 8.353.123,00 zł – 19,16 %,

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

W 2013 roku udziały w PIT w stosunku do informacji Ministra Finansów zostały wykonane w

kwocie niższej o 58.520,00 zł. Z kolei w 2014 i 2015 roku wykonano udziały w kwotach wyższych o 82.825,00 zł i o 71.945,00 zł. W 2016 roku plan na udziały w podatku wynosił 8.556.708,00 zł i został wykonany w kwocie wyższej o 145.319,00 zł. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 1,00 zł.

Wpływy udziałów w PIT poszczególnych miesiącach roku

Miesiąc	2013	2014	2015	2016
styczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
luty	694 986,00	760 612,00	827 589,00	871 259,00
marzec	458 525,00	483 692,00	554 198,00	578 079,00
kwiecień	342 951,00	388 725,00	447 161,00	499 818,00
maj	551 173,00	653 960,00	782 053,00	734 577,00
czerwiec	472 454,00	512 871,00	553 492,00	697 741,00
lipiec	437 043,00	505 707,00	550 708,00	564 994,00
sierpień	538 948,00	613 478,00	657 153,00	667 103,00
wrzesień	640 388,00	688 316,00	755 773,00	769 018,00
październik	621 416,00	681 393,00	749 558,00	778 855,00
listopad	676 530,00	736 785,00	808 235,00	835 635,00
grudzień	1 203 953,00	1 291 241,00	1 419 734,00	1 441 537,00
styczeń następnego roku	183 670,00	223 982,00	225 487,00	252 328,00
rozliczenie roczne	7 137,00	4 651,00	21 982,00	11 083,00
Razem	6 829 174,00	7 545 413,00	8 353 123,00	8 702 027,00

Przedstawienie w dwóch powyższych tabelach udziałów w dochodach budżetu państwa w rozbiciu na miesiące ma na celu obrazowanie różnorodności wpływów z tytułu tego dochodu w przeciągu 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 obligatoryjnych comiesięcznie w 1/12.

Podatek rolny:

-w 2013 roku 59.824,10 zł – 0,13 %,

-w 2014 roku 53.655,30 zł – 0,12 %,

-w 2015 roku 46.134,40 zł – 0,11,

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

Podatek rolny w kwocie 42.221,40 zł to podatek, który nie stanowi zbyt dużej pozycji w dochodach gminy, ponieważ od osób prawnych jest to podatek od 8 podatników na kwotę 591,00 zł oraz od osób fizycznych od 431 podatników na kwotę 41.630,40 zł. Wystawiono 21 upomnień oraz 5 tytułów wykonawczych na kwotę 237,60 zł. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 285,60 zł od 8 podatników. Nadpłaty – 20,70 zł.

Podatek leśny:

-w 2013 roku – 374,00 zł,

-w 2014 roku – 341,00 zł,

-w 2015 roku – 376,00 zł,

-w 2016 roku – 381,00 zł – 0,00% dochodów ogółem, od 11 podatników.

Podatek od posiadanych środków transportowych:

-w 2013 roku 329.690,17 zł – 0,72 %,

-w 2014 roku 303.311,23 zł – 0,69 %,

-w 2015 roku 289.702,44 zł – 0,66 %,

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

Podatek płaci 14 podatników spośród osób prawnych, wykonanie tego podatku w kwocie 195.782,96 zł stanowi 99,38% do planu. Wystawiono 1 upomnienie. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 0,00 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 123.719,00 zł.

W przypadku podatku od środków transportowych od osób fizycznych płaci go 35 podatników na kwotę 123.783,07 zł i w 106,71%. Wystawiono 17 upomnień oraz 14 tytułów wykonawczych na

kwotę 35.286,50 zł. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 7.251,03 zł od 2 podatników. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 87.653,00 zł.

Podatek od działalności gospodarczej prowadzonej w formie karty podatkowej:

-w 2013 roku 5.355,44 zł – 0,01%,

-w 2014 roku 4.637,27 zł – 0,01%,

-w 2015 roku 6.824,31 zł – 0,02%,

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

Dochody uzyskane z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej przekazywane są przez Urząd Skarbowy w Wąbrzeźnie. Rozliczenie wpływów podatku następuje na podstawie złożonego sprawozdania z US. Dochody założone w kwocie 8.300,00 zł zostały wykonane w kwocie 8.408,38 zł i w 101,31%. Należności z tego podatku to kwota 37.817,25 zł (w tym zaległości to kwota 37.817,25 zł). Kwota należności jest czterokrotnie wyższa od wykonania. Przedsiębiorcy opłacający ten podatek to głównie rzemieślnicy, usługodawcy, którzy często szkolą uczniów i w związku z tym mają ulgi podatkowe jeszcze z wielu lat wstecz. Z drugiej strony przyczyną małych wpływów może być coraz mniejsza liczba podatników tego podatku i duża liczba zalegających z tym podatkiem.

Podatek od czynności cywilnoprawnych:

-w 2013 roku 300.472,00 zł – 0,66 %,

-w 2014 roku 334.905,98 zł – 0,76 %,

-w 2015 roku 405.297,00 zł – 0,93 %,

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

Podatek od czynności cywilnoprawnych jest podatkiem przekazywanym nam przez Urzędy Skarbowe. Wynosi on kwotę 43.649,12 zł dotyczącą osób prawnych oraz 431.625,21 zł dotyczącą osób fizycznych. Pobrany podatek w stosunku do planu to od osób prawnych to 99,20%, a od osób fizycznych 100,61%. Trudno jest go zaplanować bo jest on zależny od czynników zewnętrznych. Między innymi od ilości zawartych umów. Należności z tego podatku to kwota 154,67 zł (w tym zaległości to kwota 112,67 zł).

Wpływy z opłaty skarbowej:

- w 2013 roku 222.082,44 zł – 0,49%,
- w 2014 roku 229.025,40 zł – 0,52%,
- w 2015 roku 165.474,30 zł – 0,38%,
- w 2016 roku 185.138,59 zł – 0,35% ogółu dochodów.

Dochód z opłaty skarbowej jest trudno poprawnie przewidzieć. Wpływy to kwota uzależniona między innymi od ilości opłaconych opłat skarbowych na terenie miasta Wąbrzeźno, wykonanie w stosunku do planu to 104,60%.

Podatek od nieruchomości:

- w 2013 roku 8.076.422,50 zł – 17,66 %,
- w 2014 roku 8.155.328,88 zł – 18,53 %,
- w 2015 roku 8.373.050,53 zł – 19,20 %,
- w 2016 roku 8.660.252,22 zł – 16,22 % dochodów ogółem, w tym: **849.857,00 zł to podatek płatny przez jednostki budżetowe gminy, spółki ze 100% udziałem gminy i instytucje kultury dla, których gmina jest założycielem**

-MZUK – 3.510,00 zł

-WCPT i IS – 1.486,00 zł

-Szkoła Podstawowa nr 2 – 1.847,00 zł

-Administrator zasobów komunalnych – 26.273,00 zł

-WDK – 18.864,00 zł

-M i PBP – 1.751,00 zł

-MZECW i K – 753.357,00 zł

-RW TBS – 42.769,00 zł.

Podatek od nieruchomości planowany był w kwocie łącznej 8.474.480,00 zł i został wykonany w kwocie 8.660.252,22 zł i w 102,19%.

Podatek od nieruchomości od osób prawnych jest to podatek uzyskany w kwocie 5.393.673,00 zł od 121 podatników, podatnikom uchylającym się od obowiązku zapłacenia podatku w ciągu roku w 48 przypadkach wystawiono upomnienia oraz w 10 tytuły wykonawcze na kwotę 24.268,00 zł. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 16.963,40 zł od 4 podatników. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 0,00 zł.

Podatek od nieruchomości od osób fizycznych to kwota 3.266.579,22 uzyskana od 4.052 podatników. W trakcie roku w ramach windykacji podatku wystawiono 526 upomnień oraz 453 tytuły wykonawcze na kwotę 126.574,00 zł, przekazując wyegzekwowanie należnego gminie podatku do Urzędu Skarbowego. Mimo podjętych działań w celu wyegzekwowania należności zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 128.339,19 zł od 81 podatników. Tytuły wykonawcze zostały wystawione w okresie styczeń – grudzień 2016 rok. Nadpłaty – 163,00 zł. Obniżenie górnych stawek podatkowych to skutek finansowy w kwocie 0,00 zł.

Udzielone ulgi i zwolnienia wynikające nie z ordynacji podatkowej, ale z uchwał Rady Miasta to kwota 185.836,00 zł z czego:

1. Zasoby mieszkaniowe – 17.001,00 zł (RW TBS i TBS Galbud),
2. Na podstawie uchwały RM w sprawie zwolnienia z podatku podmiotów, które w ramach nowych inwestycji tworzą miejsca pracy – 122.988,00 zł (MKF ERGIS – 117.067,00 zł, MAGDALENKA – 5.921,00 zł),
3. Osoby fizyczne TBS – 2.492,00 zł
4. Opłata od posiadania psów – 377 psów zaczipowanych – 43.355,00 zł.

W podatkach od nieruchomości, rolnym, leśnym i transportowym oraz opłacie od posiadania psów udzielono umorzeń i ulg na łączną kwotę 21.694,00 zł (w tym odsetki to kwota 3.449,00 zł), z tego:

- umorzenie dla 1 podatnika podatku od nieruchomości osób prawnych na kwotę 17.244,00 zł oraz odsetek w kwocie 715,00 zł,
- dla 1 podatnika opłaty od posiadania psów na kwotę 115,00 zł,
- umorzenie dla 1 podatnika podatku od środków transportowych osób fizycznych odsetek na kwotę 1.541,00 zł,
- umorzenie dla 4 podatników podatku od nieruchomości osób fizycznych na kwotę 886,00 zł oraz odsetek w kwocie 1.193,00 zł.

W podanych wyżej podatkach w 2016 roku dokonano odroczeń i rozłożeń na raty ogółem na kwotę 21.612,19 zł, a w poszczególnych podatkach w następujących kwotach:

-podatek od nieruchomości osób fizycznych na kwotę 592,00 zł, (w tym 590,00 zł należność, 0,00 zł odsetki, 2,00 zł opłata prolongacyjna),

-podatek od nieruchomości osób prawnych na kwotę 14.744,00 zł, (w tym 14.650,00 zł należność, 37,00 zł odsetki, 57,00 zł opłata prolongacyjna),

-podatek od środków transportowych osób fizycznych na kwotę 5.824,00 zł, (w tym 5.744,00 zł należność, 0,00 zł odsetki, 80,00 zł opłata prolongacyjna),

-opłata od posiadania psów na kwotę 452,19 zł (w tym 341,00 zł należność, 107,16 zł odsetki, 4,03 zł opłata prolongacyjna).

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 31.12.2016 roku

Rodzaj podatku	Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych	Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał	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	142.481,00 zł	18.130,00 zł	329,00 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	211.372,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5. Opłata od posiadania psów	2.863,35 zł	43.355,00 zł	115,00 zł	256,00 zł

6.Odsetki podatkowe – dział 756	0,00 zł	0,00 zł	3.449,00 zł	86,16 zł
7.Gospodarka odpadami	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1.696,96 zł
8.Odsetki podatkowe – dział 900	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	86,00 zł
Razem	214.235,35 zł	185.836,00 zł	21.694,00 zł	2.454,12 zł

Pozostałe dochody w poszczególnych działach:

Dział 700

Dochody z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wynajmu mieszkań i lokali użyteczności publicznej wpłacane przez Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – administratora tych zasobów oraz pozostałych usług i innych wpływów w łącznej kwocie 705.171,78 zł, wykonane zostały w 95,80%. W 2016 roku dochody te nie zostały wykonane, czego przyczyną jest zaleganie najemców z opłatami. Zaległości z zasobu to kwota 691.365,92 zł. W ramach programu „Dłużnik” odpracowano 64.257,93 zł.

Wpływy z opłat za trwały zarząd w kwocie 672,60 zł wpłacone przez 2 podatników.

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego w kwocie 105.629,89 zł wpłacone przez 873 użytkowników wieczystych. W celu jej wyegzekwowania wystawiono 103 upomnienia i 28 tytuły wykonawcze. Zaległości to kwota 131.637,17 zł od 17 zalegających, w tym: 5.432,57 zł od 16 osób fizycznych oraz 126.204,60 zł od 1 osoby prawnej. Nadpłaty – 136,96 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych wynoszą 0,00 zł. Zaległości z opłat zahipotekowanych wynoszą łącznie 9.039,96 zł.

Dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych to kwota 60.603,03 zł otrzymywane są od 109 dzierżawców, zalegających pozostaje 6 dzierżawców na kwotę 5.556,71 zł oraz zaległość z lat ubiegłych z tytułu najmu mieszkań w szkołach od 1 osoby na kwotę 104,40 zł. W roku 2016 wystawiono 12 upomnień. Nadpłaty – 32,00 zł.

Wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności gruntu o łącznej powierzchni 1.767 m² przy ulicach: Matejki, 1 Maja, Tysiąclecia, Generała Hallera oraz dochody z przekształceń w latach ubiegłych od 10 zobowiązanych na kwotę 14.693,45 zł, wykonaną w 91,83%. W roku 2016 wystawiono 4 upomnienia.

Wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości stanowią kwotę 488.282,77 zł wykonaną w 99,59%. Na wykonane dochody złożyły się wpływy ze sprzedaży ratalnej nieruchomości w latach ubiegłych – 13.017,13 zł oraz wpływy ze sprzedaży niezabudowanych nieruchomości przy ulicach: Kukułczej, Budowlanej, Matejki, Szpakowej, 750-lecia Wąbrzeźna, Generała Hallera, Pod Młynik i Mikołaja z Ryńska o łącznej powierzchni 1,4202 ha – 475.265,64 zł. Od sprzedaży, które podlegały opodatkowaniu pobrano i odprowadzono do Urzędu Skarbowego podatek VAT. Zaległość – zwrot bonifikaty z tytułu sprzedaży zakupionych mieszkań – 121.806,68 zł od 2 osób fizycznych. W roku 2016 wystawiono 1 upomnienie.

Wpływy z usług wynoszą 0,00 zł. Zaległość z lat ubiegłych z tytułu kosztów utrzymania lokalu mieszkalnego w szkole od 1 osoby na kwotę 179,56 zł.

Wpływy ze sprzedaży składników wynoszą 300,00 zł i dotyczą wpłaty za płyty chodnikowe z odzysku.

Kwota odsetek łącznie to kwota 2.580,27 zł, w tym z tytułu rozłożenia na raty przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności – 1.051,56 zł, odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 697,59 zł, wieczystego użytkowania – 593,50 zł oraz odsetek z tytułu dzierżaw i najmu – 222,48 zł. Pozostałe odsetki to 15,14 zł. Zaległość w kwocie 31.869,24 zł dotyczy naliczonych odsetek od niewpłaconych należności.

Wpływy w dochodach różnych na kwotę 4.163,00 zł (służebność przesyłu – 1.000,00 zł i opinie szacunkowe – 3.163,00 zł) wykonano na poziomie 104,08%. Zaległość w kwocie 100.000,00 zł dotyczy kary umownej za niewybudowanie, zgodnie z umową, zakładu produkcyjnego na oddanym w użytkowanie wieczyste gruncie.

Dział 750

Dochody tego działu dotyczą wpływów z odsetek od rachunków bankowych w kwocie łącznej 10.174,91 zł, wpłat z tytułu darowizn na rzecz miasta w kwocie 46.600,00 zł (w tym 37.000,00 zł od 10 przedsiębiorców na budowę zieleni Ronda Warszawskiego), wpłat z tytułu różnych opłat i usług np.: obciążenia jednostek budżetowych za telefony (faktura wystawiona na urząd, jednostki

regulują swoją część na podstawie refaktury) oraz refundacji kosztów za media i reklamę w łącznej kwocie 5.429,58 zł.

W dziale tym znajdują się również dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (5% z tytułu poświadczania danych adresowych), które zostały wykonane w kwocie 26,35 zł oraz wpływy z dochodów pozostałych w kwocie 159.992,06 zł (obejmujących: zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym – korekta deklaracji za lata 2013, 2014, 2015 – 95.041,00 zł; odszkodowania, refundacje wynagrodzeń interwencyjnych oraz wynagrodzenie płatnika z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego do US i składek ZUS – 51.603,47 zł; wpłaty z tytułu kompensaty zobowiązań jednostek gminy z dostawcą energii elektrycznej w związku z niewywiązaniem się z umowy – 11.720,96 zł; zwrot kosztów zarządu nieruchomością – 1.622,63 zł; pozostałe – 4,00 zł). Należności w kwocie 29.973,70 zł dotyczą zwrotu kosztów zarządu nieruchomości – 5.655,05 zł, zwrotów dotacji z lat poprzednich oraz udzielonej, a niewykorzystanej dotacji z pożytku w kwocie łącznej – 20.545,65 zł, należności z tytułu utylizacji nielegalnie składowanych odpadów – 3.504,60 zł i kary za niewywiązanie się z umowy – 268,40 zł. Zaległość na 31.12.2016 roku to kwota 29.973,70 zł.

Dział 754

Dochody uzyskane przez Straż Miejską to środki uzyskane z tytułu grzywien i mandatów. Planowana kwota to 50.000,00 zł, wykonana 46.289,56 zł i w 92,58%. Ponadto wpływy z opłat różnych – koszty upomnień w kwocie 997,60 zł.

Mandaty karne w 2016 roku nałożone zostały w kwocie 48.850,00 zł z następujących tytułów:

Art. 51 KW – art. 64 KW Wykroczenia przeciwko porządkowi i spokojowi publicznemu – 8 mandatów na kwotę 950,00 zł;

Art. 70 KW – art. 77 KW Wykroczenia przeciwko bezpieczeństwu osób i mienia – 21 mandatów na kwotę 1.900,00 zł;

Art. 90 KW – art. 99 KW wykroczenia przeciwko bezpieczeństwu i porządkowi w komunikacji – 260 mandatów na kwotę 39.700,00 zł;

Art. 140 KW – art. 143 KW wykroczenia przeciwko obyczajności publicznej – 2 mandaty na kwotę 250,00 zł;

Art. 144 KW – art. 145 KW wykroczenia przeciwko urządzeniom użytku publicznego – 34 mandaty na kwotę 3.950,00 zł;

Art. 43 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi – 18 mandatów na kwotę 1.800,00 zł;

Art. 10 KW z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 3 mandaty na kwotę 300,00 zł.

Realizacja nakładanych przez Straż Miejską mandatów karnych w latach 2013-2016

<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 31.12.2016 roku</i>
2013	109.693,72 zł	46.981,63 zł	286	2.955,40 zł
2014	72.776,49 zł	11.101,11 zł	213	3.598,20 zł
2015	52.588,08 zł	10.708,76 zł	101	6.174,66 zł
2016	46.289,56 zł	9.996,20 zł	74	9.996,20 zł
Razem				22.724,46 zł

W celu wyegzekwowania należności w 2016 roku wystawiono 42 upomnienia na kwotę 15.705,00 zł i 74 tytuły wykonawcze na kwotę 10.725,00 zł. Należności to kwota 23.924,46 zł, w tym zaległość na 31.12.2016 roku – 22.724,46 zł od 163 ukaranych.

Dział 756

Struktura dochodów w dziale 756 w latach 2014-2016

Nazwa podatku	2014	2015	% docho dów	Różnica 2015/14	2016	% docho dów	Różnica 2016/15
udziały w PIT	7 545 413,00	8 353 123,00	19,16	807 710,00	8 702 027,00	16,30	348 904,00
udziały w CIT	1 998 574,25	1 241 522,57	2,85	-757 051,68	1 357 628,44	2,54	116 105,87
podatek rolny	53 655,30	46 134,40	0,11	-7 520,90	42 221,40	0,08	-3 913,00
p.od nieruchomości	8 155 328,88	8 373 050,53	19,20	217 721,65	8 660 252,22	16,22	287 201,69
podatek od spadków	110 851,88	36 438,00	0,08	-74 413,88	162 392,00	0,30	125 954,00
p.od śr.transportu	303 311,23	289 702,44	0,66	-13 608,79	319 566,03	0,60	29 863,59
p.z karty podatkowej	4 637,27	6 824,31	0,02	2 187,04	8 408,38	0,02	1 584,07
p.cz.cywilnoprawnych	334 905,98	405 297,00	0,93	70 391,02	475 274,33	0,89	69 977,33
wpł.z opł.skarbowej	229 025,40	165 474,30	0,38	-63 551,10	185 138,59	0,35	19 664,29
opłata targowa	110 252,00	109 350,00	0,25	-902,00	105 248,00	0,20	-4 102,00
opł.za gosp.odpad.kom.	1 954 391,28	przeniesiona do rozdziału 90002					
pozostałe	916 550,72	967 684,67	2,22	51 133,95	979 549,20	1,83	11 864,53
Razem	21 716 897,19	19 994 601,22	45,86	-1 722 295,97	20 997 705,59	39,33	1 003 104,37

Tabela powyższa przedstawia kształtowanie się podstawowych dochodów własnych w trzech ostatnich latach. Dla porównania wyliczona została różnica (+;-) roku 2015 do 2014 i roku 2016 do 2015.

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 WFOŚ i GW to kwota łączna 16.118,00 zł i 90,04% wykonania planu.

Podatek od spadków i darowizn to kwota 162.392,00 zł i stanowi 99,02% planowanego wpływu z tego tytułu. Jest to podatek pobierany przez Urząd Skarbowy i dlatego trudno jest przewidzieć do końca roku jego wysokość. Należności z tego podatku to kwota 5.635,00 zł (w tym zaległości to

kwota 5.072,00 zł).

Wpływy z opłaty targowej wyniosły 105.248,00 zł w ramach zawartej umowy poborem tej opłaty zajmuje się MZUK, który odprowadza do kasy Urzędu Miasta zebrane opłaty. Wykonanie planu stanowi 107,40%.

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie ustaw, to opłata adiacencka pobierana od wzrostu wartości działki po doprowadzeniu przez urząd np.: sieci kanalizacyjnej, gazowej, wybudowania drogi, podziału itp. W 2016 roku to dochód w kwocie 71.018,43 zł. Wykonanie tego dochodu to 94,69%. W przypadku tej opłaty jest 89 podatników, z czego 16 zalegających na kwotę 29.572,76 zł. Nadpłaty – 73,46 zł. W ciągu roku wystawiono 10 upomnień i 5 tytułów wykonawczych na kwotę 13.109,78 zł.

Opłatę od posiadanych psów wykonano w 96,25% i w kwocie 22.137,83 zł – płaci ją 255 osoby. Po zweryfikowaniu list szczepień od lekarzy weterynarii dokonujących szczepienia przeciw wściekliźnie wystawiono 116 postanowień, 76 decyzji określających zobowiązanie, 43 decyzje bezprzedmiotowe oraz 1 decyzję zmieniającą zobowiązanie. W następnej kolejności 57 upomnień i 56 tytułów wykonawczych na kwotę 7.460,00 zł, zaległości to kwota 18.757,64 zł od 65 podatników. Skutki udzielonych zwolnień na podstawie uchwał wynoszą 43.355,00 zł. Obniżenie górnej stawki podatkowej to skutek finansowy w kwocie 2.863,35 zł. Rozłożenie na raty kwoty 341,00 zł pozostało do zapłaty 115,00 zł.

Wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych wynoszą 31,25 zł. Zaległości z podatków zahipotekowanych wynoszą łącznie 65.452,96 (osoby prawne – 2.377,29 zł oraz osoby fizyczne – 63.075,67 zł).

Wpływy z tytułu kosztów upomnień to kwota łączna 11.487,26 zł, na którą składają się: 7.148,84 zł wpłacone w podatkach dotyczących osób fizycznych, 570,49 zł wpłacone w podatkach od osób prawnych, 3.767,93 zł wpłacone w związku z pobieraniem innych opłat.

Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat to kwota łączna 17.496,16 zł, na którą składają się: 11.731,18 zł wpłacone w podatkach dotyczących osób fizycznych, 5.050,56 zł wpłacone w podatkach od osób prawnych, 714,42 zł wpłacone w związku z pobieraniem innych opłat. Należności na 31.12.2016 roku to kwota 14.718,53 zł.

Wpływy z tytułu pozostałych odsetek od należności zapłaconych po terminie łącznie wynoszą 1.465,60. Należności na 31.12.2016 roku to kwota 11.143,43 zł, tym zaległości w kwocie

11.143,43 zł dotyczą naliczonych odsetek od niewpłaconych należności.

Wpływy z różnych rozliczeń to kwota 3.896,49 zł wykonana na poziomie 86,59%. Dotyczy należności z tytułu spłaty kredytu za mieszkania w bloku Hallera 13A – 353,40 zł, wpłat za obsługę szaletu – 3.498,38 zł i opłaty za media dotyczące budynku przy ul. Strażackiej – 44,71 zł. Zaległości z lat ubiegłych 3.764,05 zł dotyczące energii elektrycznej świetlicy środowiskowej.

Wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zostały wykonane w 101,93% i wyniosły 310.880,97 zł. Kwota ta była wydatkowana na profilaktykę walki z alkoholizmem i narkomanią oraz pomoc rodzinom borykającym się z problemem uzależnienia.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane na podstawie ustaw w kwocie 524.636,21 zł to:

-dochody z tytułu odpłatności za zajęcie pasa drogowego w kwocie 131.239,36 zł, wystawiono 19 upomnień i 1 tytuł wykonawczy, zaległości to kwota 3.273,06 zł od 5 zobowiązanych. Nadpłaty – 1.249,82 zł.

-dochody z tytułu opłat za przejazd pojazdem nienormatywnym w kwocie 700,00 zł,

-dochody dotyczące Strefy Płatnego Parkowania wykonane w kwocie 392.696,85 zł, wystawiono 315 upomnień oraz 299 tytułów wykonawczych, zaległości to kwota 20.228,80 zł. Nadpłaty – 50,00 zł.

Dział 801

Wpływy w szkołach podstawowych to kwota 8.549,70 (SP nr 2 – 7.578,90 zł oraz SP nr 3 – 970,80 zł) dotycząca odpłatności za dostarczanie energii elektrycznej do węzła cieplnego MZECW i K, dostarczania ciepła do pomieszczeń MOPS, wynagrodzenia należnego płatnikowi od wypłaconych świadczeń ZUS i PDOF i pozostałych rozliczeń oraz odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunkach bankowych.

Wpływy w przedszkolu uzyskane z usług tytułem korzystania dzieci z pobytu 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 kwota łączna 346.527,39 zł wykonana w 109,48%. Zaległości na koniec roku wynoszą 4.331,00 zł. Nadpłaty – 6,00 zł.

Wpływy w gimnazjum to 700,99 zł dotyczące wynagrodzenia należnego płatnikowi od zapłaconych świadczeń ZUS i PDOF i pozostałych rozliczeń oraz odsetek od środków zgromadzonych w ciągu roku na rachunku bankowym.

Wpływy uzyskane przez Urząd Miasta otrzymane z tytułu refundacji kosztów wychowania przedszkolnego mieszkańców zamieszkałych poza terenem Gminy Miasto Wąbrzeźno w kwocie 247.009,19 zł. Dochody środków z wydzielonych rachunków jednostek oświatowych na kwotę 50.416,18 zł. Wpływy z pozostałych dochodów 350,30 zł (odszkodowanie 350,00 zł oraz 0,30 zł odsetki z rachunku bankowego RPO-budowa boiska SP nr 2). Zaległości na koniec roku od 5 osób tytułem kary w związku z niespełnieniem obowiązku szkolnego wynoszą 4.928,55 zł.

Dział 851

Dochody gromadzone przez Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej to łączna kwota 48.534,86 zł, w tym wpływy z usług 19.200,00 zł, z różnych dochodów 29.222,00 zł, odsetki od rachunku bankowego 12,86 zł darowizna – 100,00 zł. Dochody uzyskano ze współpracy z gminami Płużnica, Książki, Dębowa Łąka za prowadzenie punktów konsultacyjnych oraz zajęć psychoedukacyjnych dla osób z problemem alkoholowym i ich rodzin oraz wpłat rodziców za pobyt dzieci w świetlicy przy ulicy Wolności.

Dział 852 i 854

Dochody uzyskane przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej łącznie wynoszą 114.161,36 zł, w tym:

- odsetki od zwrotów świadczeń wychowawczych w kwocie 20,37 zł,
- zwroty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego z lat poprzednich w kwocie 21.111,86 zł, odsetki od zwrotów – 2.835,14 zł i koszty upomnień – 23,20 zł oraz odsetki bankowe – 26,44 zł,
- zwrot składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za podopiecznych z lat ubiegłych w kwocie 86,58 zł,
- czynsz za mieszkanie komunalne dla bezdomnych mężczyzn z terenu miasta w kwocie 4.841,45 zł,
- zwrot zasiłku okresowego za lata poprzednie w kwocie 1.422,78 zł,
- zwrot zasiłku stałego za lata poprzednie w kwocie 1.443,00 zł,
- odsetki bankowe w kwocie 267,88zł,
- wynagrodzenie płatnika podatku i składek na ubezpieczenia społeczne w kwocie 455,84 zł,
- odpłatność za usługi opiekuńcze w kwocie 80.722,02 zł,
- zwrot stypendium szkolnego za lata poprzednie w kwocie 904,80 zł.

Egzekucja należności od dłużników alimentacyjnych została nałożona na gminy ustawą o świadczeniach alimentacyjnych i ustawą o funduszu alimentacyjnym.

W podanych powyżej działach znajdują się również dochody gminy z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej na łączną kwotę 32.805,12 zł oraz wpływy ze zwrotu stypendium szkolnego na kwotę 226,20 zł.

Dział 900

Dochody z tytułu opłaty za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych (łącznie z kosztami upomnień i odsetkami) w kwocie 2.239.970,43 zł – opłatę płaci 2.007 podatników, w 2016 roku wystawiono 385 upomnień na kwotę 32.936,58 zł oraz 276 tytułów wykonawczych na kwotę 25.936,58 zł, zaległości to kwota 27.140,77 zł od 119 podatników. Nadpłaty – 1.311,00 zł.

Wpływy z tytułu środków przekazanych przez Urząd Marszałkowski, a związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 45.577,18 zł.

Wpływy z opłaty produktowej planowane w kwocie 1.700,00 zostały wykonane w kwocie 3.252,72 zł.

Wpływy z pozostałej działalności, to dochody gromadzone przez Miejski Zakład Usług Komunalnych w łącznej kwocie 21.922,54 zł (w tym wpływy z usług 21.675,00 zł, z różnych dochodów 243,00 zł, odsetki od rachunku bankowego 4,54 zł)

Wpływy uzyskane przez Urząd Miasta w kwocie 0,45 zł to odsetki z rachunku bankowego POIS-Plan gospodarki niskoemisyjnej.

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 oświatę 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 Miasta wynosiły 7.743.443,81 zł z tego:

gotówka i depozyty – 1.399.432,32 zł

pożyczki – 150.443,55 zł, w tym:

-należności niewymagalne z tytułu wykupu mienia rozłożonego na raty 69.496,00 zł

-należności niewymagalne z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 80.947,55 zł

należności wymagalne – 4.790.089,69 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 9.000,00 zł

-należności wymagalne od przedsiębiorstw niefinansowych 245.968,75 zł

-należności wymagalne gospodarstw domowych 4.430.436,62 zł (z tytułu alimentów 3.319.123,20 zł)

-należności wymagalne od Skarbu Państwa 43.002,92 zł (należności dotyczące US)

pozostałe należności(niewymagalne) - 1.403.478,25 zł, w tym:

-z tytułu dostaw towarów i usług 9.932,91 zł

-z tytułu podatków 934,00 zł (należności dotyczące US i podatku od nieruchomości)

-z tytułu innych należności w kwocie 1.392.611,34 zł, na które składają się; należności od instytucji niekomercyjnych działających na rzecz gospodarstw domowych – 3.063,74 zł; należności od gospodarstw domowych – 236.055,46 zł i przedsiębiorstw niefinansowych – 1.110.535,86 zł (głównie z tytułu należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego rozłożonych na raty płatnych w latach 2017 – 2034 i opłaty za gospodarowanie odpadami) oraz innych należności – 42.956,28 zł.

Zgodnie z Rb-N samorządowej instytucji kultury – Wąbrzeskiego Domu Kultury i Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej, kwota należności wynosi 71.040,60 zł, w tym środki w kasie oraz stan na rachunkach bankowych – 51.213,89 zł, wymagalne należności – 5.489,39 zł, pozostałe należności – 14.337,32 zł.

V. WYDATKI

1. Ogólna charakterystyka

Wydatki budżetu miasta na 2013 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **46.250.730,01 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **43.935.757,21 zł** procentowe wykonanie budżetu to **94,99%**.

Osiągnięty za rok 2013 wynik finansowy, to nadwyżka w kwocie **1.798.729,72 zł**.

Wydatki budżetu miasta na 2014 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **47.828.730,91 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **45.103.788,47 zł** procentowe wykonanie budżetu to **94,30%**.

Osiągnięty za rok 2014 wynik finansowy, to deficyt w kwocie **-1.085.118,91 zł**.

Wydatki budżetu miasta na 2015 rok zostały w ostatniej zmianie budżetu zaplanowane na kwotę **46.688.258,08 zł**, natomiast wykonanie faktyczne to kwota **44.329.716,99 zł** procentowe wykonanie budżetu to **94,95%**. 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.

Osiągnięty za rok 2015 wynik finansowy, to deficyt w kwocie **-727.481,34 zł**.

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%**. 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.

Osiągnięty za rok 2016 wynik finansowy, to nadwyżka w kwocie **3.906.821,42 zł**.

Realizacja wynikających z ustaw zadań publicznych – wydatków na bieżące potrzeby oraz podjęte zadania inwestycyjne odbywa się z zastosowaniem przepisów ustawy o

zamówieniach publicznych. Wydatki 2014 roku w stosunku do 2013 roku są wyższe o 1.168.031,26 zł, wydatki 2015 roku w stosunku do 2014 roku są niższe o 774.071,48 zł, wydatki 2016 roku w stosunku do 2015 roku są wyższe o 5.146.662,81 zł.

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

Szkoła Podstawowa nr 2 – 3.782.638,82 zł, w tym majątkowe – 51.745,97 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 3.833.880,64 zł, w tym majątkowe – 7.992,14 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 2.020.059,50 zł, w tym majątkowe – 4.298,85 zł

Gimnazjum nr 1 – 4.222.027,70 zł, w tym majątkowe – 2.422,00 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 415.944,07 zł, w tym majątkowe – 0,00 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 790.700,88 zł, w tym majątkowe – 153.346,15 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 17.332.748,00 zł, w tym majątkowe – 24.081,19 zł

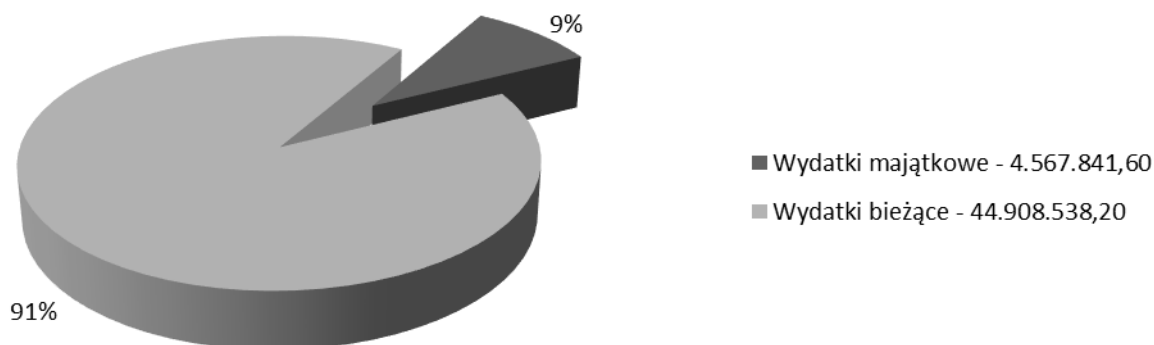
-pozostałe wydatki realizowane przez jednostkę budżetową: Urząd Miasta – 17.078.380,19 zł, w tym majątkowe – 4.323.955,30 zł.

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

Wydatki majątkowe w 2016 roku 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 bieżące w 2016 roku 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%**.

Struktura wydatków



Struktura wydatków			
Realizacja wydatków Gminy Miasto Wąbrzeźna za 2016 rok z uwzględnieniem struktury procentowej oraz podziału na grupy wydatków			
Wydatki ogółem wyniosły			49.476.379,80 zł
co stanowi 93,67% w stosunku do planu rocznego w wysokości 52.817.509,88 zł			
w tym:			
1	Wydatki bieżące		44.908.538,20 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	90,77%	
a)	wynagrodzenia i pochodne		17.569.946,39 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	35,51%	
b)	dotacje		1.865.323,95 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	3,77%	
c)	wydatki na obsługę długu publicznego		534.433,74 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	1,08%	

d)	wydatki na świadczenia społeczne		15.045.308,10 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	30,41%	
e)	pozostałe wydatki		9.893.526,02 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	20,00%	
2	Wydatki majątkowe		4.567.841,60 zł
	w stosunku do wykonania wydatków ogółem stanowią	9,23%	

Tabela wykonania wydatków i zobowiązań w latach 2013-2016

Rok	Plan wydatków	Wykonanie wydatków	% wykonania	Zobowiązania	% zobowiązania do dochodów ogółem	Wydatki majątkowe	% wydatki majątkowe do wydatków ogółem
2013	46.250.730,01	43.935.575,21	94,99	19.760.160,35	43,21	7.270.178,49	16,55
2014	47.828.730,91	45.103.788,47	94,30	21.342.012,44	48,48	8.193.548,80	18,17
2015	46.688.258,08	44.329.716,99	94,95	21.517.600,48	49,35	6.452.665,58	14,56
2016	58.817.509,88	49.476.379,80	93,67	19.430.250,16	36,40	4.567.841,60	9,23

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 2016 roku zaplanowane inwestycje zostały zrealizowane w 96,36%, a do wydatków ogółem w 9,23%. Zadłużenie na koniec roku wyniosło 36,40% do dochodów ogółem.

Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	16.213,98 zł	16.062,27 zł	99,06
600	Transport i łączność	2.738.073,00 zł	2.657.334,69 zł	97,05
630	Turystyka	12.000,00 zł	11.499,00 zł	95,83
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.349.979,00 zł	1.320.697,35 zł	97,83
710	Działalność usługowa	58.000,00 zł	31.142,26 zł	53,69
720	Informatyka	15.515,00 zł	6.662,78 zł	42,94
750	Administracja publiczna	4.433.301,50 zł	4.011.956,26 zł	90,50

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa oraz sądownictwa	18.860,00 zł	17.434,39 zł	92,44
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	661.709,00 zł	585.599,93zł	88,50
757	Obsługa długu publicznego	1.149.950,00 zł	534.433,74 zł	46,47
758	Różne rozliczenia	247.650,00 zł	0,00 zł	0,00
801	Oświata i wychowanie	16.593.500,00 zł	15.672.341,81 zł	94,45
851	Ochrona zdrowia	525.950,00 zł	442.337,43 zł	84,10
852	Pomoc społeczna	17.488.091,75 zł	17.142.081,44 zł	98,02
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	108.800,00 zł	83.020,86 zł	76,31
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	599.269,15 zł	542.064,10 zł	90,45

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.183.395,50 zł	4.849.005,53 zł	93,55
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.305.956,00 zł	1.268.193,78 zł	97,11
926	Kultura fizyczna	311.296,00 zł	284.512,18 zł	91,40
	Razem wydatki	52.817.509,88 zł	49.476.379,80 zł	93,67

Realizacja wydatków budżetowych według rodzaju w latach 2015-2016

Rodzaj wydatku	Plan 2015	Wykonanie 2015	%	Plan 2016	Wykonanie 2016	%
Wydatki majątkowe	6.724.790,00	6.452.665,58	95,95	4.740.620,00	4.567.841,60	96,36
Wydatki na wynagrodzenia, w tym:	18.641.699,08	17.979.183,59	96,45	18.305.815,50	17.340.480,17	94,73
-wynagrodz. osobowe	14.170.479,30	13.732.960,34	96,91	14.180.319,50	13.484.155,12	95,09

-dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.015.730,00	1.011.602,32	99,59	1.049.819,00	1.024.906,99	97,63
-wydatki na składki ZUS, FP i PFRON	3.070.924,78	2.877.358,76	93,70	3.075.677,00	2.831.418,06	92,06
Odpis na FŚS	776.037,00	721.859,22	93,02	761.115,00	755.782,42	99,30
Dotacje dla instytucji kultury	1.079.300,00	1.079.300,00	100,00	1.108.100,00	1.108.050,30	100,00
Dotacje na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie oraz dla niepublicznych przedszkola i gimnazjum	657.452,77	636.476,33	96,81	823.050,00	732.308,25	88,97
Wydatki na obsługę długu publicznego	641.000,00	635.024,65	99,07	604.000,00	534.433,74	88,48
Świadczenia rodzinne	4.864.056,00	4.858.337,57	99,88	5.806.817,00	5.805.980,01	99,99
Pozostałe świadczenia społeczne	0,00	0,00	0,00	9.423.721,74	9.239.328,09	98,04

Pozostałe wydatki	13.303.923,23	11.966.870,05	89,95	11.244.270,64	9.392.175,22	83,53
Razem	46.688.258,08	44.329.716,99	94,95	52.817.509,88	49.476.379,80	93,67

Z powyższego zestawienia wynika, w jakich wydatkach rodzajowych plan został wykonany w mniejszym niż przewidywany zakresie. Niewątpliwie takimi wydatkami są wydatki majątkowe wykonane w 96,36% i wydatki na wynagrodzenia wykonane w 94,73%. W 88,97% wykonano dotacje na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie oraz dla niepublicznego przedszkola i gimnazjum. Dla zadań zleconych do realizacji w ramach ustawy o pożytku i wolontariacie zostały dokonane rozliczenia i wpłynęły zwroty. Wydatki na obsługę długu w 88,48%. W wydatkach pozostałych znajdują się wydatki, poza wynagrodzeniami, na oświatę, pomoc społeczną, na utrzymanie zasobu komunalnego i na funkcjonowanie urzędu, które zostały wykonane w 83,53%. Dotacje dla instytucji kultury zostały przekazane w 100,00%. Nie wydatkowano środków zaplanowanych na poręczenia. Przy realizacji wydatków priorytetem była celowość, gospodarność i legalność.

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w 2013 roku zaplanowane w kwocie **7.607.007,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **7.270.178,49 zł** i na poziomie **95,57%** w stosunku do planu rocznego.

Wydatki majątkowe w 2014 roku zaplanowane w kwocie **8.616.435,50 zł** zrealizowane zostały na kwotę **8.193.548,80 zł** i na poziomie **95,09%** w stosunku do planu rocznego.

Wydatki majątkowe w 2015 roku zaplanowane w kwocie **6.724.790,00 zł** zrealizowane zostały na kwotę **6.452.665,58 zł** i na poziomie **95,95%** w stosunku do planu rocznego. Kwota wydatków majątkowych w stosunku do wydatków ogółem, kształtuje się na poziomie **14,56%**. Zadaniowo wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, przedstawia **Załącznik nr 4** do niniejszego sprawozdania.

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%**. Zadaniowo wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, 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 – 51.745,97 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 7.992,14 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 4.298,85 zł

Gimnazjum nr 1 – 2.422,00 zł

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

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 153.346,15 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 24.081,19 zł

-pozostałe wydatki realizowane przez jednostkę budżetową: Urząd Miasta – 4.323.955,30 zł.

Analiza szczegółowa wydatków majątkowych w poszczególnych działach:

Transport i łączność

Plan – 2.552.717,00 zł

Wykonanie – 2.515.733,58 zł

Procentowe wykonanie – 98,55%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
60014	Drogi publiczne powiatowe	359.861,30 zł	500.970,00 zł	492.666,48 zł	98,34%
60016	Drogi publiczne gminne	4.372.831,65 zł	1.889.447,00 zł	1.875.351,88 zł	99,25%
60095	Pozostała działalność	178.896,53 zł	162.300,00 zł	147.715,22 zł	91,01%
600		4.911.589,48 zł	2.552.717,00 zł	2.515.733,58 zł	98,55%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Drogi publiczne powiatowe:

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie realizowaną w ramach RPO – wkład do Sp. z o. o. Drogi Powiatowe to wydatek 328.896,77 zł. W przebudowie uczestniczyło pięć samorządów ponosząc 50,00% kosztów.

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi powiatowej Nr 1710C – etap III od km 5+140 do km 11+662 (do Sitna) to wydatek 163.769,71 zł.

Drogi publiczne gminne:

Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem ulica Pod Młynik – 772.455,67 zł. Przebudowę drogi na wykonywała firma PRD DROBUD Wąbrzeźno. Nawierzchnia drogi wykonana została z betonu asfaltowego na podbudowie nośnej z kamienia łamanego. Odbiór robót budowlanych nastąpił w dniu 12 sierpnia 2016 roku Na wykonane roboty wykonawca udzielił gwarancji od 12.08.2016 do 11.08.2021 roku.

Budowa dróg gminnych. Wydatki planowane w kwocie 902.974,31 zł wykonane zostały w kwocie 901.695,63 zł i w 99,89%, w tym: Okrężna – 248.774,45 zł (wykonano oświetlenie uliczne oraz nawierzchnię z betonu asfaltowego na podbudowie nośnej z kamienia łamanego), Topolowa, Akacyjowa – 519.707,89 zł (nawierzchnia dróg wykonana została z kostki betonowej na podbudowie nośnej z kamienia łamanego), Towarzystwa Jaszczurczego – 57.000,00 zł (nawierzchnia drogi wykonana została z masy bitumicznej) oraz wynagrodzenia pracowników w ramach prac interwencyjnych realizujących inwestycje drogowe – 76.213,29 zł. Odbiory robót budowlanych następowały w sierpniu oraz wrześniu 2016 roku. Na wykonane prace udzielono zgodnych z umowami gwarancji.

Dokumentacje na drogi gminne. Wydatki planowane na kwotę 112.000,00 zł wykonano w kwocie 103.320,00 zł i w 92,25%, w tym: 750-lecia -28.290,00 zł, Wspólna – 24.600,00 zł, Wiśniowa – 18.450,00 zł, Mickiewicza, Słowackiego, Krasieńskiego – 31.980,00 zł.

Pozostała działalność:

Dokumentacja projektowa na budowę ścieżek pieszo-rowerowych planowana i wykonana w kwocie 44.000,00 zł

Wynagrodzenia pracowników interwencyjnych pracujących przy budowie chodników i parkingów – 55.238,65 zł, wykonanie na poziomie 90,11%.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MZUK

Drogi publiczne gminne:

Wydatki na modernizację ul. Żeglarskiej w kwocie 97.880,58 zł, wykonanie na poziomie 98,24%. Prace polegały na zerwaniu starej zniszczonej nawierzchni bitumicznej, wbudowaniu krawężników i oporników, ułożeniu kostki betonowej i wykonaniu wjazdów i chodników do posesji. Roboty ukończone zostały w dniu 30 września 2016 roku.

Pozostała działalność:

Wydatki w kwocie 48.476,57 zł, wykonanie na poziomie 85,05% poniesione na:

- produkcję elementów betonowych w kwocie 18.166,75 zł wykorzystanych do inwestycji na drogach,
- budowę ścieżki pieszo-rowerowej przy przystani wędkarskiej (budżet obywatelski) – 16.573,19 zł (wykonano chodnik z kostki betonowej, ustawiono 2 lampy oświetleniowe na słupach „Rossa”, chodnik połączony z istniejącą ścieżką wokół Jeziora Zamkowego),
- budowę wjazdu na działki przy ul. Towarzystwa Jaszczurczego – 633,97 zł,
- modernizację schodów z plaży do urządzeń do ćwiczeń – 6.489,86 zł,
- modernizację chodnika przy ul. Grabowej – 4.335,51 zł,
- pozostałe roboty inwestycyjne 2.277,29 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 611.607,00 zł

Wykonanie – 601.110,85 zł

Procentowe wykonanie – 98,28%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
70004	Różne jednostki obsługi gosp. mieszkaniowej	25.272,00 zł	14.688,00 zł	14.688,00 zł	100,00%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.059,38 zł	16.200,00 zł	6.556,50 zł	40,47%
70095	Pozostała działalność	0,00 zł	580.719,00 zł	579.866,35 zł	99,85%
700		26.331,38 zł	611.607,00 zł	601.110,85 zł	98,28%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej:

Inwestycje na zasobie komunalnym. Wydatek to kwota 14.688,00 zł, wykonany na poziomie 100,00% – na budowę 4 pieców kaflowych.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wydatki w kwocie 6.556,50 zł związane są z zakupem gruntów, wykonanie na poziomie 40,47 % (w tym wykup gruntu o powierzchni 98 m² pod budowę ścieżki pieszo-rowerowej przy ulicy Akacyjowej – 5.880,00 zł oraz zwanie aktu notarialnego darowizny na rzecz Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej – 676,50 zł).

Pozostała działalność:

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej w kwocie 27.827,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00 %.

Podwyższenie kapitału spółki RW TBS w związku z przebudową budynku przy ulicy Kętrzyńskiego na mieszkania komunalne – 552.039,35 zł, wykonanie na poziomie 99,85% (na podstawie Zarządzenia Nr 0050.102.16 Burmistrza Wąbrzeźna z dnia 12 października 2016 roku w sprawie wniesienia udziałów do spółki Regionalne Wąbrzeskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego spółka z o. o. w Wąbrzeźnie).

Informatyka

Plan – 0,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	59.090,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
720		59.090,77 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%

Administracja publiczna

Plan – 108.351,00 zł

Wykonanie – 60.380,57 zł

Procentowe wykonanie – 55,73%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75023	Urzędy gmin	63.916,24 zł	75.548,00 zł	27.577,57 zł	36,50%
75075	Promocja jst	0,00 zł	32.803,00 zł	32.803,00 zł	100,00%
750		63.916,24 zł	108.351,00 zł	60.380,57 zł	55,73%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Urząd gminy:

Planowana modernizacja budynku Urzędu Miasta w kwocie 34.000,00 zł nie została wykonana. Zakupy inwestycyjne w urzędzie planowane w kwocie 41.548,00 zł wykonano w kwocie 27.577,57 i na poziomie 66,38%. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 16.518,90 zł.

Promocja jst:

Sprzęt audiowizualny (budżet obywatelski) – 13.000,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%.
Słupy reklamowe – 19.803,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 62.596,00 zł

Wykonanie – 58.529,40 zł

Procentowe wykonanie – 93,50%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75404	Komendy wojewódzkie Policji	0,00 zł	8.500,00 zł	6.596,25 zł	77,60%
75412	Ochotnicza Straż Pożarna	26.033,40 zł	5.500,00 zł	3.500,00 zł	63,64%
75416	Straż Miejska	18.201,28 zł	48.596,00 zł	48.433,15 zł	99,66%
75495	Pozostała działalność	18.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		62.234,68 zł	62.596,00 zł	58.529,40 zł	93,50%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Komendy wojewódzkie Policji:

Wsparcie na zakup samochodu dla Komendy Powiatowej Policji – 6.596,25 zł, wykonanie na poziomie 77,60%.

Ochotnicza Straż Pożarna:

Zakup sprzętu dla OSP w kwocie 3.500,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%.

Planowana dotacja dla OSP w kwocie 2.000,00 zł nie została wykonana.

Straż Miejska:

Zakup samochodu służbowego dla Straży Miejskiej. Rata w 2016 roku to kwota 10.346,00 zł. Zobowiązania niewymagalne na lata 2017 – 2018 związane z zakupem samochodu dla Straży Miejskiej wynoszą 20.692,00 zł.

Monitoring, którym zajmuje się Straż Miejska. Łącznie na zakup kamer i usługi związane z monitoringiem wydatkowano kwotę 38.087,15 zł, wykonanie na poziomie 99,57%.

Oświata i wychowanie

Plan – 823.300,00 zł

Wykonanie – 807.455,96 zł

Procentowe wykonanie – 98,08%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	210.849,16 zł	241.000,00 zł	237.738,11 zł	98,65%
80104	Przedszkola	65.098,20 zł	15.000,00 zł	4.298,85 zł	28,66%
80110	Gimnazja	172.953,44 zł	567.300,00 zł	565.419,00 zł	99,67%
80149	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach	710,05 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
80150	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w sp i gimnazjach	1.754,39 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
801		451.365,24 zł	823.300,00 zł	807.455,96 zł	98,08%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Szkoły podstawowe:

Przebudowa toalet w SP nr 2 – 178.000,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%. Wykonawcą robót była firma HAGA BUD Mała Nieszawka. Odbiór końcowy wykonanych 2 węzłów sanitarnych (sanitariaty dziewcząt i chłopców) oraz odbiór techniczny węzła sanitarnego dla małych dzieci nastąpił 31 sierpnia 2015 roku.

Gimnazja:

Przebudowa sali gimnastycznej w Gimnazjum nr 1 w formule „zaprojektuj i wybuduj” – 562.997,00, wykonanie na poziomie 99,86%. Zakres wykonanych prac obejmował między innymi sporządzenie dokumentacji projektowej, wymianę stolarki aluminiowej, cyklinowanie parkietu, wykonanie gładzi gipsowych, wykonanie wentylacji i instalacji ogrzewania. Odbiór robót

budowlanych nastąpił w dniu 31 sierpnia 2016 roku. Wykonawca FUH ANMAR udzielił gwarancji od 31.08.2016 do 30.08.2020 roku.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Szkoły Podstawowe

Szkoły podstawowe:

Szkoła Podstawowa nr 2 – zakup sprzętu komputerowego – 16.797,00, wykonanie na poziomie 83,99%.

Modern School Lab – Dwójkowe Centrum Językowe (budżet obywatelski) – 34.948,97 zł, wykonanie na poziomie 99,85%.

Szkoła Podstawowa nr 3 – system monitoringu wizyjnego CCTV – 7.992,14 zł, wykonanie na poziomie 99,90%.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Przedszkole Miejskie

Przedszkola:

Zakup sprzętu komputerowego – 4.298,85 zł, wykonanie na poziomie 28,66%.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Gimnazjum

Gimnazja:

Zakup sprzętu komputerowego – 2.422,00 zł, wykonanie na poziomie 69,20%.

Pomoc społeczna

Plan – 25.000,00 zł

Wykonanie – 24.081,19 zł

Procentowe wykonanie – 96,32%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85211	Świadczenia wychowawcze	0,00 zł	25.000,00 zł	24.081,19 zł	96,32%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	20.905,41 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
852		20.905,41 zł	25.000,00 zł	24.081,19 zł	96,32%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MOPS

Świadczenia wychowawcze:

Modernizacja sieci komputerowej przystosowanej do realizacji świadczeń wychowawczych 500+.

Zainstalowany został centralny serwer połączony ze stacjami roboczymi pracowników obsługujących świadczenia. Wykonanie w kwocie 24.081,19 zł i na poziomie 96,32%.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 359.193,00 zł

Wykonanie – 338.076,06 zł

Procentowe wykonanie – 94,12%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
90004	Utrzymanie zieleni w miastach	235.951,98 zł	305.273,00 zł	289.241,23 zł	94,75%
90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	382.000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
90019	Wpływy i wydatki śr. z opłat za korzystanie ze środowiska	39.360,00 zł	28.120,00 zł	28.119,03 zł	100,00%
90095	Pozostała działalność	16.895,40 zł	25.800,00 zł	20.715,80 zł	80,29%
900		674.207,38 zł	359.193,00 zł	338.076,06 zł	94,12%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Utrzymanie zieleni w miastach:

Wykonanie koszy, ławek, kwietników, słupków na tereny miejskie – 24.599,36 zł, wykonanie na poziomie 78,59%. Wydatki poniesiono na 26 słupków zaporowych z odbłaskiem na Placu Jana Pawła II – 8.438,56 zł oraz ławki, kosze i stojaki w łącznej kwocie – 16.160,80 zł.

Budowa placu zabaw przy ulicy Sienkiewicza (budżet obywatelski) – 28.534,72 zł, wykonanie na poziomie 95,12%. Urządzenia zabawowe zakupiono 2 czerwca 2016 r. Wykonawcą była firma ZUŚS i T Szok Toruń. Ponadto w lipcu 2016 roku w celu zwiększenia bezpieczeństwa bawiących się dzieci zamontowano drewniany płotek.

Budowa placu zabaw, boisk przy ulicy 750-lecia (budżet obywatelski) – 79.800,00 zł, wykonanie na poziomie 99,75%. W ramach zadania firma FUH Linetty Katarzynki wykonała boisko trawiaste do gry w piłkę nożną, boisko do gry w piłkę siatkową plażową, boisko do gry w piłkę koszykową o nawierzchni PVC oraz wykonała teren utwardzony z kostki betonowej do gry w tenisa stołowego wraz z zakupem i montażem stołu. Odbiór zrealizowanych robót nastąpił w dniu 15 czerwca 2016 roku Na wykonane roboty wykonawca udzielił gwarancji od 15.06.2016 do 14.06.2019 roku.

Budowa zakątką Seniora – Niedziałkowskiego, Staszica – 8.206,90 zł, wykonanie na poziomie 82,07%. Koszt zagospodarowania zakątką szatą roślinną wyniósł 4.269,00 zł. Wykonawcą była firma DENDRYT Ryńsk.

Budowa świetlicy letniej przy ulicy Działkowej (budżet obywatelski) – 65.000,00 zł, wykonanie na poziomie 100,00%. W ramach zadania firma ZUS Barszczyk Wałycz wykonała altanę drewnianą z tarasem z drzwiami wejściowymi, oknami i podłogą. Dach pokryto gontem bitumicznym. Ponadto wykonano 3 stoły i 6 ław drewnianych. Odbiór zrealizowanych robót nastąpił w dniu 1 czerwca 2016 roku Na wykonane roboty wykonawca udzielił gwarancji.

Zakup urządzeń do naprawy rowerów przy ścieżkach rowerowych – 12.178,45 zł, wykonanie na poziomie 81,19%. Zakupiono 2 Stacje Naprawy Rowerów JUMBO PRS-LV2 i PRS-sV1 na ulicy Żeglarskiej i Placu Jana Pawła II w łącznej kwocie – 9.627,21 zł.

Budowa zieleni ronda Warszawskiego – 61.921,80 zł, wykonanie na poziomie 99,87%. W ramach umowy firma STONES DESING Grudziądz wykonała zagospodarowanie szatą roślinną ronda położonego u zbiegu ulic Kętrzyńskiego i 11 Listopada. Wyspę wysypano kruszywem, wykonano oraz dostarczono niecki imitujące jeziora i ustawiono drewniany mostek. W koszcie budowy ronda partycypowało 10 przedsiębiorców, którzy przekazali darowizny w łącznej kwocie 37.000,00 zł.

Zakup słupów ogłoszeniowych – 9.000,00 zł, wykonanie na poziomie 75,17%. Zakupiono 2 słupy ogłoszeniowe, które ustawiono przy ulicy 1 Maja i Kasztanowej. Wykonawcą była firma PPHU MARIO Góraszka.

Oświetlenie ulic placów i dróg:

Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 20.484,96 zł dotyczące oświetlenia świątecznego (sanie i renifer).

Wpływy i wydatki środków z opłat za korzystanie ze środowiska:

Zadania inwestycyjne związane z ochroną środowiska – 28,119,03 zł, wykonanie na poziomie 100,00%. Odwodnienie korpusu drogi ulica Pod Młynik wykonane przez firmę PRD DROBUD Wąbrzeźno.

Pozostała działalność:

Budowa historycznego kącika na peronie dawnej stacji PKP – 13.726,80 zł, wykonanie na poziomie 99,47%.

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez MZUK

Pozostała działalność:

Zakup sprzętu – 6.989,00 zł, wykonanie na poziomie 58,24%. Wydatki na zakup kultywatora spalinowego do uprawy zieleni pod wysiew trawy i nasadzenia.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 174.856,00 zł

Wykonanie – 139.474,00 zł

Procentowe wykonanie – 79,77%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
92109	Domy i ośrodki kultury	100.00,00 zł	135.250,00 zł	99.868,00 zł	73,84%
92116	Biblioteki	83.025,00 zł	39.606,00 zł	39.606,00 zł	100,00%
921		183.025,00 zł	174.856,00 zł	139.474,00 zł	79,77%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Domy i ośrodki kultury:

Dotacja dla Wąbrzeskiego Domu Kultury na sprzęt muzyczny (budżet obywatelski) na kwotę 12.000,00 zł.

Modernizacja MTK – 31.288,00 zł oraz dokumentacje aplikacyjne WDK w kwocie 56.580,00 zł, wykonanie na poziomie 62,87%.

Biblioteki:

Dotacja na nadzór inwestorski przy budowie biblioteki. Wydatki wykonane zostały w 100,00%.

Pozostała działalność:

Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 4.735,50 zł dotyczące opracowania studium wykonalności w ramach RPO WK-P na lata 2014 – 2020 do projektu „Przebudowa i rozbudowa amfiteatru”.

Kultura fizyczna

Plan – 23.000,00 zł

Wykonanie – 22.999,99 zł

Procentowe wykonanie – 100,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
92601	Obiekty sportowe	0,00 zł	23.000,00 zł	22.999,99 zł	100,00%
926		0,00 zł	23.000,00 zł	22.999,99 zł	100,00%

Zadania inwestycyjne zrealizowane przez Urząd Miasta

Obiekty sportowe:

Wiaty dla piłkarzy na stadionie. Wydatki wykonane zostały w 100,00%.

Podsumowanie wydatków majątkowych:

W powyżej umieszczonych tabelach wykazano pozycje wydatków majątkowych zaplanowane i wykonane. Dla porównania umieszczono rok 2015. Wydatki majątkowe planowane w kwocie 4.740.620,00 zł wykonane zostały w kwocie 4.567.841,60 zł, co stanowi 96,36% planu. Wydatki inwestycyjne 3.437.106,52 zł, wydatki majątkowe 1.130.735,08 zł. Zobowiązania z tytułu inwestycji to kwota 62.431,36 zł, w tym wymagalne to kwota 0,00 zł. Z kwoty powyższej wydatkowano 3.214.689,27 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych oraz 222.417,25 zł na zakupy inwestycyjne i 1.130.735,08 zł na wydatki majątkowe. Na niepełne wykonanie planu wydatków inwestycyjnych miały wpływ między innymi:

- przekazanie dotacji dla Powiatu Wąbrzeskiego na drogę do Kowalewa Pomorskiego w 97,54%
- nieprzekazanie dotacji dla OSP
- wykonanie planu dotyczącego dokumentacji na drogach gminnych w 92,25%
- wykonanie planu budowy i modernizacji chodników i parkingów w 93,40%
- wykonanie planu budowy ścieżki i oświetlenia Przystani na Jeziorze Zamkowym w 66,29%
- wykonanie planu wykupów gruntów w 40,47%
- niewykonanie planu modernizacji urzędu oraz wykonanie planu na zakupy inwestycyjne w urzędzie w 66,38%
- zakup komputerów w SP nr 2 w 83,99%
- zakup komputerów i ksero do Przedszkola w 28,66%
- zakup sprzętu komputerowego w Gimnazjum nr 1 w 69,20%
- zakup sprzętu przez MZUK zrealizowany w 58,24%
- wydatki inwestycyjne MOPS zrealizowane w 96,32%
- wykonanie planu zakupu słupów ogłoszeniowych w 75,17%
- wykonanie planu dotyczącego wykonania koszy, ławek, kwietników, słupków na tereny miejskie w 78,59% oraz urządzeń do naprawy rowerów w 81,19%

- wykonanie planu budowy placu zabaw przy ulicy Sienkiewicza w 95,12% oraz zakątka Seniora przy ulicy Niedziałkowskiego i Staszica w 82,07%
- wykonanie planu modernizacji MTK w 94,10% oraz planu dotyczącego dokumentacji aplikacyjnych WDK w 62,87%.

Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych:

Dotacje Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w kwocie łącznej 406.508,19 zł (w tym 382.427,00 zł – droga Pod Młynik oraz 24.081,19 zł – MOPS, wyposażenie w związku z realizacją wypłat 500+)

Dotacja Powiatu Wąbrzeskiego w kwocie 191.597,00 zł

Dofinansowanie BGK w kwocie 276.019,67 zł

Środki własne w kwocie 3.693.716,74 zł, w tym:

-refundacja z RPO perspektywa 2007 – 2013 na budowę boiska przy SP nr 2 w kwocie 11.445,62 zł

-refundacja z RPO perspektywa 2007 – 2013 na budowę drogi Generała Pruszyńskiego w 2015 roku w kwocie 1.439.106,10 zł

-dochody własne majątkowe na inwestycje w kwocie 503.276,22 zł

-dochody bieżące w kwocie 1.739.888,80 zł.

Wydatki bieżące powiązane z wydatkami inwestycyjnymi:

-niezbędne zmiany planu zagospodarowania przestrzennego dotyczące przygotowania terenów inwestycyjnych na kwotę 29.227,26 zł,

-wydatki dotyczące kosztów funkcjonowania Spółki obsługującej budowę drogi Wąbrzeźno-Kowalewo Pomorskie w kwocie 8.000,00 zł,

-odsetki od kredytów inwestycyjnych w kwocie 534.433,74 zł, nieprzypisane do konkretnych inwestycji.

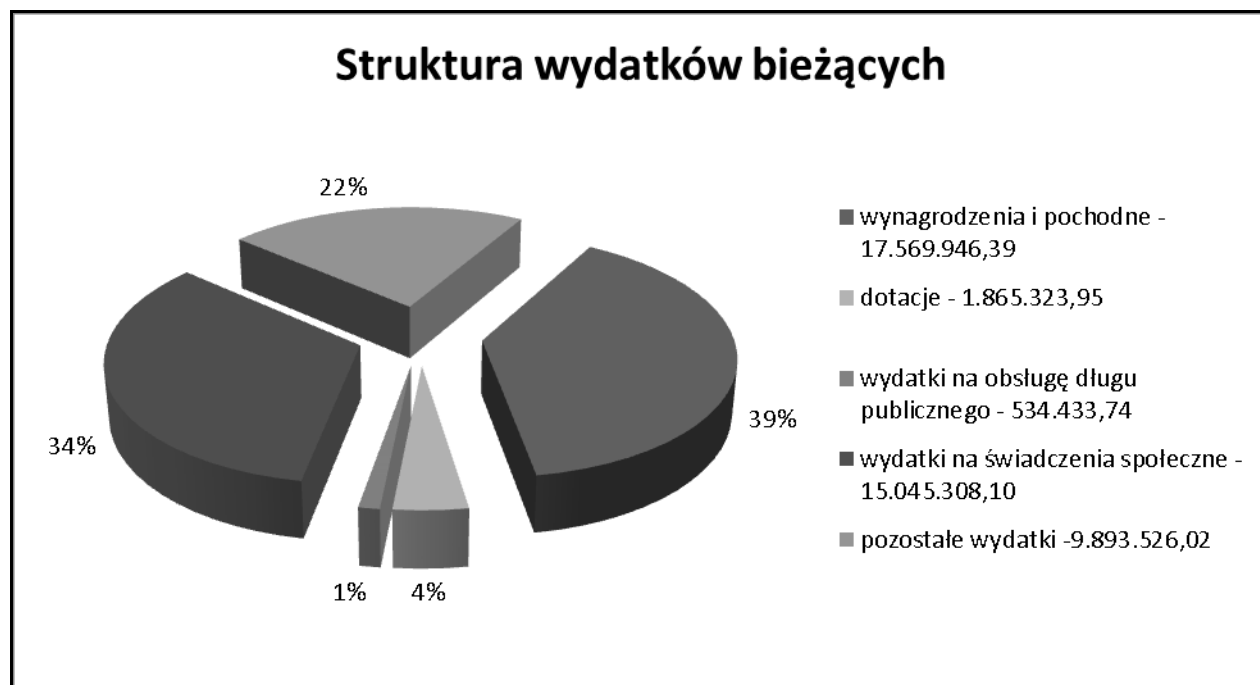
3. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w 2013 roku zaplanowane w kwocie **38.643.723,01 zł** zrealizowane zostały na kwotę **36.665.578,72 zł** i na poziomie **94,88%** w stosunku do planu rocznego.

Wydatki bieżące w 2014 roku zaplanowane w kwocie **39.212.295,41 zł** zrealizowane zostały na kwotę **36.910.239,67 zł** i na poziomie **94,13%** w stosunku do planu rocznego.

Wydatki bieżące w 2015 roku zaplanowane w kwocie **39.963.468,08 zł** zrealizowane zostały na kwotę **37.877.051,41 zł** i na poziomie **94,78%** w stosunku do planu rocznego.

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 dotyczące udzielonych z budżetu dotacji na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom 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 – 3.730.892,85 zł

Szkoła Podstawowa nr 3 – 3.825.888,50 zł

Przedszkole Miejskie Bajka – 2.015.760,65 zł

Gimnazjum nr 1 – 4.219.605,70 zł

Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej – 415.944,07 zł

Miejski Zakład Usług Komunalnych – 637.354,73 zł

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 17.308.666,81 zł

-pozostałe wydatki realizowane przez jednostkę budżetową: Urząd Miasta – 12.754.424,89 zł.

Analiza szczegółowa wydatków bieżących w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo

Plan – 16.213,98 zł

Wykonanie – 16.062,27 zł

Procentowe wykonanie – 99,06%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
01030	Izby rolnicze	939,99 zł	1.000,00 zł	848,29 zł	84,83%
01095	Pozostała działalność	15.130,17 zł	15.213,98 zł	15.213,98 zł	100,00%
010		16.070,16 zł	16.213,98 zł	16.062,27 zł	99,06%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Izby Rolnicze:

Składka do Izby Rolniczej w wysokości 2% wartości zapłaconego podatku rolnego. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 4,45 zł.

Pozostała działalność:

Zwrot akcyzy dla rolników w kwocie 14.915,66 zł oraz materiały biurowe związane z wykonaniem zadania w kwocie 298,32 zł. Na wydatki otrzymano dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Transport i łączność

Plan – 185.356,00 zł

Wykonanie – 141.601,11 zł

Procentowe wykonanie – 76,39%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
60004	Lokalny transport zbiorowy	1.549,80 zł	2.500,00 zł	2.435,40 zł	97,42%
60014	Drogi publiczne powiatowe	9.963,04 zł	10.856,00 zł	9.963,04 zł	91,77%
60016	Drogi publiczne gminne	122.938,93 zł	172.000,00 zł	129.202,67 zł	75,12%
600		134.451,77 zł	185.356,00 zł	141.601,11 zł	76,39%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Lokalny transport zbiorowy:

Wydatki w kwocie 2.435,40 zł dotyczą przewozu mieszkańców na cmentarze miejskie w dniach 19 – 20 marzec, 26 – 31 październik, 2 listopad oraz 17 – 18 grudzień 2016 roku. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 442,80 zł.

Drogi publiczne powiatowe:

Pomoc finansowa dla Powiatu Wąbrzeskiego na wydatki bieżące związane z realizacją inwestycji:

Przebudowa drogi do Kowalewa Pomorskiego planowana i wykonana w kwocie 8.000,00 zł.

Różne opłaty i składki oraz opłaty na rzecz jst w łącznej kwocie 1.963,04 zł.

Drogi publiczne gminne:

Wydatki w kwocie 129.202,67 zł poniesione zostały na: zakup materiałów i wyposażenia w kwocie 15.207,68 zł i w 38,02%, zakup usług remontowych w kwocie 40.427,71 zł i w 80,86% oraz zakup usług pozostałych w kwocie 73.567,28 zł i w 91,96%.

W zakresie napraw remontowych masą mineralno-bitumiczną umowę zawarto z firmą PRD DROBUD Wąbrzeźno, realizację oznakowania na podstawie jednostkowych zleceń wykonywała firma TIOMAN Toruń, a odnowienie oznakowania poziomego firma AGATKA Toruń. Dla ograniczenia kosztów dokonywano również zakupu masy na zimno, a naprawy prowadził Miejski

Zakład Usług Komunalnych. Ponadto prowadzono naprawy dróg gruntowych tłuczniem, a w pasach dróg gminnych poza terenami zwartej zabudowy szlaką i zmielonym gruzem.

Turystyka

Plan – 12.000,00 zł

Wykonanie – 11.499,00 zł

Procentowe wykonanie – 95,83%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
63095	Pozostała działalność	7.800,00 zł	12.000,00 zł	11.499,00 zł	95,83%
630		7.800,00 zł	12.000,00 zł	11.499,00zł	95,83%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 11.499,00 zł, w tym: Polski Związek Niewidomych – 1.000,00 zł, SRWSO „Inicjatywa” – 4.499,00 zł. Automobilklub Toruński – 1.000,00 zł, ZHP Hufiec Toruń – 5.000,00 zł. Planowana w kwocie 500,00 zł dotacja dla Stowarzyszenia Amazonek w Wąbrzeźnie nie została wykonana.

Gospodarka mieszkaniowa

Plan – 738.372,00 zł

Wykonanie – 719.586,50 zł

Procentowe wykonanie – 97,46%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
70004	Różne jednostki obsługi gosp. mieszkaniowej	612.201,56 zł	651.972,00 zł	648.709,00 zł	99,50%
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	119.729,89 zł	86.400,00 zł	70.877,50 zł	82,03%
700		731.931,45 zł	738.372,00 zł	719.586,50 zł	97,46%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Różne jednostki obsługi gosp. mieszkaniowej:

Wydatki realizowane przez administratora zasobu komunalnego w kwocie 648.709,00 zł. Administratorem zasobu komunalnego od 2013 roku jest spółka RW TBS. Wykonanie wydatków

kształtuje się na poziomie 99,50%. Wydatki uzależnione są od zadłużenia lokatorów mieszkań komunalnych na rzecz gminy, które na 31 grudnia 2016 roku wynoszą 691.365,92 zł. Zobowiązania niewymagalne to kwota 95.809,25 zł. W 2012 roku w celu uporządkowania zaległości w kwocie 138.765,28 zł wobec MZECW i K z tytułu opłat za wodę, ścieki i energię ciepłą (od nie uregulowanych należności za najemców mieszkań komunalnych, którzy nie płacą swoich zobowiązań) zawarto ugodę o rozłożeniu zobowiązania na raty płatne przez 7 lat. Zobowiązanie płatne w ratach miesięcznych w wysokości 1.651,96 zł spłacane jest terminowo. Dług na 31 grudnia 2016 roku zmniejszył się do kwoty 49.558,16 zł. Dla zwiększenia zasobu komunalnego Gmina Miasto Wąbrzeźno wynajęła od RW TSB 7 lokali przy ulicy Kętrzyńskiego na okres 15 lat o powierzchni 251 m². W ramach istniejącego zasobu mieszkaniowego 7 lokali komunalnych zostanie przekwalifikowanych na lokale socjalne. W 2016 roku dokonano rozbiórki budynku przy ulicy Matejki (barak). Dla wszystkich tam mieszkających osób zabezpieczono lokale mieszkalne lub socjalne.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami:

Wydatki w kwocie 70.877,50 zł poniesione zostały na: zakup usług pozostałych w kwocie 57.818,55 zł i w 83,07% (w ramach tych wydatków płatności główne to, operaty szacunkowe – 14.150,00 zł, opracowania podziałów geodezyjnych, ogłoszenia o przetargach, czynsz Ochronka – 26.400,00 zł), zakup usług obejmujących tłumaczenia w kwocie 172,50 zł i w 21,56%, kary i odszkodowania na rzecz osób fizycznych w kwocie 9.016,65 zł i w 90,17%, różne opłaty i składki oraz opłaty na rzecz budżetu państwa w łącznej kwocie składki i inne opłaty łącznie 3.869,80 zł i w 64,50%.

Zobowiązanie niewymagalne w zakupie usług pozostałych na 31 grudnia 2016 roku – 140,22 zł.

Działalność usługowa

Plan – 58.000,00 zł

Wykonanie – 31.142,26 zł

Procentowe wykonanie – 53,69%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
71004	Plan zagospodarowani a przestrzennego	22.038,89 zł	50.000,00 zł	29.227,26 zł	58,45%
71035	Cmentarze	1.00,00 zł	8.000,00 zł	1.915,00 zł	23,94%
710		23.038,89 zł	58.000,00 zł	31.142,26 zł	53,69%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Plan zagospodarowania przestrzennego:

Wydatki poniesione zostały na zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, operaty szacunkowe, ogłoszenia na łączną kwotę 23.992,76 zł oraz prace komisji urbanistycznej zgodnie z umową na kwotę 5.234,50 zł.

Cmentarze:

Utrzymanie miejsc pamięci – kwater żołnierskich z dofinansowaniem na podstawie porozumienia z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w kwocie 1.000,00 zł. Planowany wkład środków własnych w kwocie 7.000,00 wykonano w kwocie 915,00 zł i w 13,07%. Bieżące sprzątnięcie i odchwaszczanie kwater prowadził Miejski Zakład Usług Komunalnych.

Informatyka

Plan – 15.515,00 zł

Wykonanie – 6.662,78 zł

Procentowe wykonanie – 42,94%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
72095	Pozostała działalność	2.810,16 zł	15.515,00 zł	6.662,78 zł	42,94%
720		2.810,16 zł	15.515,00 zł	6.662,78 zł	42,94%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Planowane na 2016 rok wydatki dotyczące wkładu własnego na realizację projektów Infostrady Pomorza i Kujaw oraz Innowacyjnej Edukacji. Wykonanie to łączna kwota 6.662,78 zł, w tym zakup energii – 162,09 zł oraz usług pozostałych 6.500,69 zł. Zobowiązanie niewymagalne w zakupie usług pozostałych na 31 grudnia 2016 roku – 856,36 zł.

Administracja publiczna

Plan – 4.324.950,50 zł

Wykonanie – 3.951.575,69 zł

Procentowe wykonanie – 91,37%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75011	Urzędy wojewódzkie	262.655,60 zł	292.642,00 zł	270.428,96 zł	92,41%

75022	Rady gmin	176.064,07 zł	178.500,00 zł	176.151,27zł	98,68%
75023	Urzędy gmin	3.066.295,07 zł	3.515.934,00 zł	3.279.564,36 zł	93,28%
75075	Promocja jst	419.713,93 zł	221.771,73 zł	211.014,84 zł	95,15%
75095	Pozostała działalność	2.000,00 zł	116.102,77zł	14.416,26 zł	12,42%
750		3.926.728,67 zł	4.324.950,50 zł	3.951.575,69 zł	91,37%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Wydatki podanych powyżej działów poniesiono na:

Wynagrodzenia pracowników z pochodnymi – 2.922.162,85 zł, w tym 6.916,26 zł związane z przygotowaniem Programu Rewitalizacji

Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 7.653,90 zł

Odpis na FŚS – 57.464,15 zł

Diety radnych gminy – 176.151,27 zł

Zakup materiałów i wyposażenia – 79.222,05 zł, w tym między innymi materiały papiernicze 11.621,50 zł oraz panele podłogowe, artykuły malarskie i elektryczne oraz inne do bieżących napraw w budynku Urzędu 22.966,81 zł

Zakup energii – 47.857,40 zł

Zakup usług remontowych – 656,60 zł

Zakup usług pozostałych – 476.865,26 zł, w tym 7.500,00 zł związane z przygotowaniem Programu Rewitalizacji oraz głównie na:

-usługi pocztowe – 22.221,55 zł

-opiekę autorską Radix, aktualizację LEGISLATORA i oprogramowania – 18.497,91 zł

-zwrot kosztów dojazdu 2 radców prawnych świadczących bezpłatnie usługi dla mieszkańców miasta – 15.150,00 zł

-usługę prawną – 114.795,96 zł

-usługę audytu wewnętrznego – 29.520,00 zł

-regały jezdne i stałe do archiwum zakładowego – 16.847,51 zł

Zakup usług telekomunikacyjnych – 35.784,98 zł (w tym refaktury dla jednostek oświatowych,

MOPS, MZUK i WCPT i IS na kwotę 4.541,34 zł)

Wydatki na szkolenia pracowników – 16.641,27 zł

Wydatki na podróże służbowe krajowe i zagraniczne – 26.004,78 zł

Różne opłaty i składki – 58.356,43 zł, (w tym ubezpieczenie budynków oraz składki do Związku Miast Polskich i Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Ziemia Wąbrzeska)

Pozostałe wydatki bieżące niezbędne w pracy urzędu w kwocie łącznej – 46.754,75 zł.

Planowane wydatki w łącznej kwocie 9,400,00 zł na działalność Młodzieżowej Rady Gminy nie zostały wykonane.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2016 roku – 365.439,94 zł, w tym 399,93 zł związane z przygotowaniem Programu Rewitalizacji.

Zestawienie tabelaryczne wydatków na administrację urzędu w latach 2013-2016

Rodzaj wydatku	2013	2014	2015	2016
Wynagrodzenia i pochodne <i>(w tym odprawy i jubileusze 44.882,75)</i>	2.720.382,53	2.728.416,29 <i>(w tym odprawy i jubileusze 45.816,04)</i>	3.017.923,76 <i>(w tym odprawy i jubileusze 55.660,44)</i>	2.922.162,85 <i>(w tym odprawy i jubileusze 46.419,25)</i>
Diety radnych	133.544,88	133.544,88	176.064,07	176.151,27
Odpis na FŚS	55.790,43	58.678,41	58.711,22	57.464,15
Materiały i wyposażenie	131.219,68	112.754,08	100.516,68	79.222,05

Usługi pozostałe	385.886,77 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	473.945,13 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	367.238,25 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>	476.865,26 <i>(w tym prawnicy i audytor)</i>
Wynagrodzenia i pochodne pracowników interwencyjnych i społecznie użytecznych+odpis na FŚS	588.138,07	785.976,45 <i>(w tym bieżące 667.763,51 oraz inwestycyjne 118.212,94)</i>	737.854,19 <i>(w tym bieżące 629.932,54 oraz inwestycyjne 107.921,65)</i>	483.477,35 <i>(w tym bieżące 352.025,41 oraz inwestycyjne 131.451,94)</i>

Tabela przedstawia kształtowanie się głównych wydatków w administracji urzędu gminy, administracji rządowej realizowanej przez urząd gminy na zlecenie oraz w obsłudze rady gminy i promocji jst. W 2016 roku spadają wynagrodzenia i odpis funduszu socjalnego. Diety radnych pozostają na niezmiennym poziomie. Wydatki na usługi wzrosły, a na zakup materiałów i wyposażenia zmniejszyły się. Generalnie trudno porównać wydatki rodzajowo z powodu ciągłych zmian w klasyfikacji budżetowej i rozszerzania rodzajów paragrafów, w których klasyfikowane są wydatki. 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 rozdziałach 60016, 60095, 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 2013 roku pracowało 102 osoby z czego 38 uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 1.600,00 zł). W 2014 roku pracowało 130 osób z czego 16 uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 1.680,00 zł). W 2015 roku pracowało 137 osób z czego 28 uzyskało zasiłek dla bezrobotnych (najniższe wynagrodzenie to kwota 1.750,00 zł). 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).

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

Plan – 18.860,00 zł

Wykonanie – 17.434,39 zł

Procentowe wykonanie – 92,44%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75101	Urzędy organów władzy	2.350,00 zł	13.220,00 zł	12.686,73 zł	95,97%
75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	50.559,25 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75108	Wybory do Sejmu i Senatu	28.393,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
75109	Wybory do Rad Gmin	23.356,17 zł	5.640,00 zł	4.747,66 zł	84,18%
751		104.658,61 zł	18.860,00 zł	17.434,39 zł	92,44%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Urzędy organów władzy:

Zakup materiałów i usług potrzebnych do sporządzania aktualizacji spisów wyborczych w kwocie 2.740,00 zł i w 100,00% oraz zakup urn wyborczych – 9.946,73 zł i w 94,91%.

Wybory do Rad Gmin:

Wydatki na wybory uzupełniające do Rady Miasta Wąbrzeźna, w tym na rzecz osób fizycznych (diety) – 3.105,00 i w 78,51% oraz pozostałe wydatki w łącznej kwocie 1.642,66 zł i w 97,49%.

Otrzymane środki zostały rozliczone i zwrócone do Krajowego Biura Wyborczego w kwocie niewykorzystanej.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan – 599.113,00 zł

Wykonanie – 527.070,53 zł

Procentowe wykonanie – 87,98%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75404	Komendy wojewódzkie policji	2.500,00 zł	3.000,00 zł	1.500,00zł	50,00%
75412	Ochotnicza Straż Pożarna	88.932,11 zł	64.847,00 zł	58.373,15 zł	90,02%
75416	Straż Miejska	467.710,53 zł	531.266,00 zł	467.197,38 zł	87,94%
75495	Pozostała działalność	47.577,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00%
754		606.720,44 zł	599.113,00zł	527.070,53 zł	87,98%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Komendy wojewódzkie policji:

Środki przeznaczone na dofinansowanie Policji w Wąbrzeźnie – zakup paliwa 1.500,00 zł.

Ochotnicza Straż Pożarna:

Wydatki na utrzymanie OSP w łącznej kwocie 58.373,15 zł. Jednostka włączona do Krajowego Systemu Ratownictwa mająca w dyspozycji obiekt przy ulicy Matejki 11.

Straż Miejska:

Wydatki na utrzymanie Straży Miejskiej w łącznej kwocie 467.197,38 zł dotyczą:

-wydatków osobowe niezaliczonych do wynagrodzeń (ekwiwalenty mundurowe) – 5.142,03 zł

-wynagrodzeń osobowe pracowników z pochodnymi – ZUS i FP – 422.688,88 zł

-pozostałe wydatki w kwocie 30.615,03 zł, w tym mieszczą się zakupy paliwa, ubezpieczenie i przeglądy techniczne samochodu, wydatki związane z codziennym funkcjonowaniem Straży Miejskiej tzn. materiały biurowe, usługi telefoniczne, koszty energii i koszty wyjazdów w delegacje, przesyłki listowe i zabezpieczenie miejsca dla bezdomnych psów z terenu miasta (umowa z Chojnickim Stowarzyszeniem Miłośników Zwierząt zawarta na okres od 1 marca do 31 grudnia 2016 roku – 1.500,00 zł)

-wydatki z tytułu odpisu na FŚS – 8.751,44 zł.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2016 roku – 52.868,99 zł.

Obsługa długu publicznego

Plan – 1.149.950,00 zł

Wykonanie – 534.433,74 zł

Procentowe wykonanie – 46,47%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75702	Obsługa obligacji, kredytów i pożyczek	635.024,65 zł	604.000,00zł	534.433,74 zł	88,48%
75704	Poręczenia gwarancje	0,00 zł	545.950,00 zł	0,00 zł	0,00%
757		635.024,65 zł	1.149.950,00 zł	534.433,74 zł	46,47%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Obsługa kredytów i pożyczek:

Spłata odsetek realizowana była terminowo. Kwota łączna wydatków wyniosła 534.433,74 zł.

Odsetki od krajowych kredytów i pożyczek w latach 2013-2016

Bank kredytujący	Oprocentowanie kredytu %	2013	2014	2015	2016
BGK Toruń-2005 rok	Wibor 1M + 0,35%	31.431,29 zł	8.739,71 zł	0,00 zł	0,00 zł
BGK Toruń-2013 rok	Wibor 1M + 1,24 p.p.	144.046,61 zł	228.217,37 zł	181.290,44 zł	171.975,47 zł
BGK Toruń-2015 rok	Wibor 3M + 0,86 p.p.	0,00 zł	0,00 zł	11.692,07 zł	130.026,31 zł
BPS-2009 rok	Wibor 1M + 2,40%	73.205,18 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
BS Chełmno-2006 rok	Wibor 1M + 0,10 p.p.	118.885,14 zł	74.108,88 zł	39.005,97 zł	22.058,22 zł
BS Chełmno-2008 rok	Wibor 1M + 2,00%	6.814,08 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
BS Chełmno-2010 rok	Wibor 1M + 4,00%	69.157,47 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
BS Golub- Dobrzyń-2012 rok	Wibor 3M + 1,84 p.p.	70.833,25 zł	60.624,54 zł	39.525,66 zł	0,00 zł
mBank Hipoteczny-2007 rok	Wibor 1M + 0,30%	57.996,54 zł	35.866,20 zł	22.279,06 zł	13.184,51 zł

mBank Hipoteczny-2008 rok	Wibor 1M + 0,45%	98.120,27 zł	74.685,79 zł	50.605,65 zł	43.688,39 zł
mBank Hipoteczny-2011 rok	Wibor 6M + 2,30%	165.842,21 zł	145.060,38 zł	118.908,62 zł	0,00 zł
WFOŚ i GW- pożyczki	0,7% redyskonta weksli	12.910,75 zł	3.042,67 zł	0,00 zł	0,00 zł
Fundusz Sovereignfund / BS Sztum	Wibor 6M + 2,39%	87.867,01 zł	78.764,55 zł	52.568,89 zł	0,00 zł
Fundacja EFRWP Warszawa-2014 rok	Wibor 3M nie mniej niż 3,00 p.p.	0,00 zł	15.041,09 zł	29.536,44 zł	24.776,72 zł
SGB Łowicz-2014 rok	Wibor 3M + 0,80 p.p.	0,00 zł	1.395,62 zł	50.846,30 zł	40.532,03 zł
SGB Toruń-2015 rok	Wibor 1M + 0,95 p.p.	0,00 zł	0,00 zł	22.903,51 zł	67.541,59 zł
BGŻ Wąbrzeźno- kredyt w rachunku bieżącym		37.721,24 zł	57.140,88 zł	15.862,04 zł	20.650,50 zł
Razem		974.831,04 zł	782.687,68 zł	635.024,65 zł	534.433,74 zł

Poręczenia i gwarancje:

W 2016 roku zobowiązania realizowane były terminowo, nie wystąpiła konieczność spłaty zobowiązań z tytułu udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego poręczeń planowanych w kwocie 545.950,00 zł.

Różne rozliczenia

Plan – 247.650,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

Procentowe wykonanie – 0,00%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00 zł	247.650,00 zł	0,00 zł	0,00%
758		0,00 zł	247.650,00 zł	0,00 zł	0,00%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Rezerwy ogólne i celowe:

Niewykorzystane rezerwy celowe na: zarządzanie kryzysowe w kwocie 105.000,00 zł i, na zadania określone w programie współpracy Gminy Miasto Wąbrzeźno z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2016 rok w kwocie 16.650,00 zł oraz rezerwa ogólnej na zadania bieżące w kwocie 126.000,00 zł.

Oświata i wychowanie

Plan – 15.770.200,00 zł

Wykonanie – 14.864.885,85 zł

Procentowe wykonanie – 94,26%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
80101	Szkoły podstawowe	5.972.311,97 zł	6.347.379,00 zł	5.998.611,24 zł	94,51%
80103	Przedszkola przy szkołach podstawowych	329.930,64 zł	295.023,00zł	253.569,49 zł	85,95%
80104	Przedszkola	2.201.466,48 zł	2.433.533,00 zł	2.397.619,18 zł	98,52%
80110	Gimnazja	3.581.094,71 zł	3.568.764,00 zł	3.453.080,67 zł	96,76%
80113	Dowożenie uczniów do szkół	124.404,28 zł	124.500,00 zł	124.450,75 zł	99,96%
80146	Dokształcenie i doskonalenie nauczycieli	22.903,52 zł	39.702,00 zł	12.208,20 zł	30,75%
80148	Stołówki szkolne	341.998,21 zł	388.078,00 zł	376.241,99 zł	96,95%
80149	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach	137.689,87 zł	239.436,00 zł	141.217,89 zł	58,98%
80150	Realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w sp i gimnazjach	1.265.903,74 zł	1.270.702,00 zł	1.209.791,70zł	95,21%

80195	Pozostała działalność	865.287,39 zł	1.063.083,00 zł	898.094,74 zł	84,48%
801		14.842.990,81 zł	15.770.200,00 zł	14.864.885,85 zł	94,26%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwroty dotacji w rozdziałach 80103 – 830,42 zł oraz 80104 – 207,60 zł.

Gospodarkę finansową szkół od 2003 roku prowadzi Urząd Miasta w porozumieniu z Dyrektorami jednostek. Realizacja wydatków kształtowała się w następujący sposób w poszczególnych rozdziałach:

- w Szkołach podstawowych wykonanie na poziomie 94,51%,
- w Przedszkolach przy szkołach podstawowych wykonanie na poziomie 85,95%,
- w Przedszkolu wykonanie na poziomie 98,52%, w tym dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „Alpido” w Wąbrzeźnie stanowi kwotę 364.494,79 zł,
- w Gimnazjum wykonanie na poziomie 96,76%, w tym dotacja dla Gimnazjum dla Dorosłych w Wąbrzeźnie stanowi kwotę 55.244,51 zł,
- w dowożeniu uczniów do szkół na poziomie 96,96%,
- w doksztalcaniu i doskonaleniu nauczycieli wykonanie na poziomie 30,75% (niższy niż zakładano poziom wydatkowania spowodowany jest nie zrealizowaniem planowanych form doksztalcania),
- w stołówkach szkolnych i przedszkolnych wykonanie na poziomie 96,95%,
- realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w przedszkolach wykonanie w 58,98%, w tym dotacja dla Niepublicznego Przedszkola w Toruniu i „Alpido” w Wąbrzeźnie (na dziecko niepełnosprawne) stanowi kwotę 50.098,71 zł,
- realizacja zadań-specjalna organizacja nauki w sp i gimnazjach wykonanie w 95,21%, w tym dotacje dla Gimnazjum dla Dorosłych w Wąbrzeźnie (na dziecko niepełnosprawne) w kwocie 706,14 zł oraz dla Gminy Dębowa Łąka (porozumienie w sprawie dowożenia dziecka niepełnosprawnego do szkoły w Bydgoszczy) na kwotę 7.308,00 zł,

-pozostała działalność wykonanie w 84,48%, w tym przede wszystkim wydatki na nagrody z okazji Dnia Edukacji Narodowej – 14 października, umowy zlecenia z pochodnymi oraz zakup usług na Pływalni Miejskiej.

Realizacja z podziałem na poszczególne wydatki rodzajowe w latach 2013-2016

Rodzaj wydatku	Wykonanie 2013	2013%	Wykonanie 2014	2014%	Wykonanie 2015	2015%	2016	2016%
Wynagrodzenia osobowe	8.691.444,58	99,33	8.448.647,86	94,14	8.820.069,66	96,81	8.703.854,84	96,41
Dodatkowe wynagrodzenie 13	650.231,73	100,00	678.258,11	99,72	676.529,44	100,00	687.649,74	99,93
Składki ZUS, FP i PFRON	1.729.081,96	98,56	1.710.964,77	92,20	1.734.419,59	92,02	1.716.303,58	94,64
Odpis na FŚS	595.788,57	100,00	582.660,62	99,70	581.178,28	100,00	579.594,73	100,00
Wydatki rzeczowe	2.381.360,96	90,72	2.858.939,77	81,09	3.090.590,26	92,23	3.456.173,85	89,76
Pozostałe wydatki	98.941,37	99,44	318.057,30	98,98	391.568,82	92,91	528.765,07	83,41
Razem wydatki	14.146.849,17	97,73	14.597.528,43	93,54	15.294.356,05	95,44	15.672.341,81	94,45

Powyższa tabela przedstawia wykonanie wydatków w dziale Oświata i Wychowanie w ostatnich 4 latach (majątkowe i bieżące). Porównując 4 lata można zauważyć, że następuje coroczny wzrost wydatków. W 2016 roku procent wykonania ogółem odbiega od roku poprzedniego. Znacząco różni się w wydatkach rzeczowych, które zostały wykonane w 89,76%. Wykonanie wydatków płacowych w 96,41%. Wydatki poniesione na dodatkowe wynagrodzenia i odpis na FŚS to prawie 100,00%, a składki ZUS i FP to 96,64% wykonania.

Plan i wykonanie wydatków (majątkowe i bieżące) zrealizowanych w 2016 roku w podziale na szkoły i rodzaje zadań wynikające z podziału według klasyfikacji budżetowej:

Plan

Jednostka	Rodzaj		Wydatku				Razem
	<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>80150</u>	<u>80195</u>	<u>80148</u>	<u>85412</u> <u>85415</u>	
<u>SP 2</u>	3.063.089,00			29.900,00	10.236,00	89.507,00	4.010.029,77
						4.431,00	
<u>SP 3</u>	119.491,00	45.614,00	520.579,77	30.051,00	96.306,00	825,00	4.081.170,95
	3.329.290,00			43.500,00	10.584,00	111.857,00	
<u>Gimnazjum</u>			3.515.880,00	51.100,00	15.352,00	99.085,00	4.370.697,28
			459.040,28	32.913,00	195.927,00	1.400,00	
<u>Przedszkole</u>		2.048.173,00			3.530,00		2.065.578,00
				13.875,00			
<u>Razem</u>	<u>6.671.372,00</u>	<u>2.144.771,00</u>	<u>4.740.860,00</u>	<u>231.883,00</u>	<u>427.780,00</u>	<u>310.810,00</u>	<u>14.527.476,00</u>
Subwencja							8.717.007,00
Dopłata	Miasta	Do	Oświaty	2015 rok			5.810.469,00

Wykonanie

Jednostka	Rodzaj		Wydatku				Razem
	<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>80150</u>	<u>80195</u>	<u>80148</u>	<u>85412</u> <u>85415</u>	
<u>SP 2</u>	2.899.781,20			29.900,00	5.690,85	86.505,20	3.782.638,82
						4.429,91	
	105.135,92	39.129,09	488.853,23	29.891,55	92.496,87	825,00	
<u>SP 3</u>	3.140.568,15			43.468,80	2.213,50	108.564,93	3.833.880,64
						3.377,70	
	132.543,73	45.606,59	235.812,47	30.474,56	90.925,21	325,00	
<u>Gimnazjum</u>			3.400.258,16	51.081,95	2.263,85	97.435,88	4.222.027,70
			444.048,52	32.719,43	192.819,91	1.400,00	
<u>Przedszkole</u>		2.004.171,30			2.040,00		2.020.059,50
				13.848,20			
<u>Razem</u>	<u>6.278.029,00</u>	<u>2.088.906,98</u>	<u>4.568.972,38</u>	<u>231.384,49</u>	<u>388.450,19</u>	<u>302.863,62</u>	<u>13.858.606,66</u>
Subwencja							8.717.007,00
Dopłata	Miasta	Do	Oświaty	2016 rok			5.141.599,66

Powyższe tabele przedstawiają plan i wydatki zrealizowane w 2016 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 62,90% natomiast środki własne to 37,10%. W przypadku kwot planowanych ten udział jest jeszcze wyższy na niekorzyść miasta – 60,00% do 40,00%. Porównując z kolei wykonane wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie łącznej 11.107.808,16 zł z subwencją oświatową otrzymujemy stosunek 78,48% do 21,527%. 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, doszkalcenie nauczycieli – rozdział 80146 oraz realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy – rozdziały 80149 i 80150, bez wydatków przedszkola i pozostałych wydatków 80148, 80113 i 80195, gdzie wyliczono nagrodę na DEN. Zliczone wydatki, powyżej wymienione stanowią kwotę 10.943.945,26 zł, tak więc subwencja oświatowa to 79,65% tych wydatków a pozostałe 20,35% to środki z budżetu gminy w kwocie 2.226.938,26 zł.

Wydatki ponoszone w szkołach związane są sfinansowaniem następującej liczby etatów pracowników i uczniów w poszczególnych szkołach (stan na dzień 31 grudnia 2016 roku):

SP nr 2: 38,13 etatów nauczycieli, 17,89 etatów pracowników obsługi i 470 uczniów;

SP nr 3: 44,01 etatów nauczycieli, 16,97 etatów pracowników obsługi i 479 uczniów;

Gimnazjum nr 1: 43,69 etatów nauczycieli, 21,00 etatów pracowników obsługi i 415 uczniów;

Przedszkole: 14,03 etatów nauczycieli, 18,00 etatów pracowników obsługi i 200 przedszkolaków;

Wydatki rzeczowe oświaty 1.810.597,35 zł stanowią 11,55 %, w 2015 r. 11,68 %, w 2014 r. 12,16%, w 2013 r 10,94%, w 2012 r. 12,41%, w 2011 r. 12,45%, w 2010 r. 10,49% ogółu wydatków oświatowych i do głównych należą:

-energia elektryczna 140.418,72 zł, w 2015 r. 140.601,61 zł, w 2014 r. 122.436,56 zł, w 2013 r. 136.289,65 zł, w 2012 r. 131.631,82 zł, w 2011 r. 156.469,28 zł, w 2010 r. 128.242,96 zł

-energia ciepła i gaz 550.623,02 zł, w 2015 r. 580.088,22 zł, w 2014 r. 605.360,08 zł, w 2013 r. 681.896,50 zł, w 2012 r. 597.224,30 zł, w 2011 r. 614.029,44 zł, w 2010 r. 507.018,72 zł

-żywność w przedszkolu 227.822,53 zł, w 2015 r. 217.555,38 zł, w 2014 r. 207.353,71 zł, w 2013 r. 196.893,74 zł, w 2012 r. 203.614,30 zł, w 2011 r. 216.236,18 zł, w 2010 r. 143.352,20 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 891.733,08 zł.

Rok 2016 zakończył się dla oświaty zobowiązaniami w kwocie 1.315.026,63 zł, w tym:

-niewymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 85.851,35 zł

-niewymagalne zobowiązania z tytułu wynagrodzeń „13” – 684.799,20 zł

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, podatku i składek ZUS – 454.670,27 zł.

Kwoty, które miasto dopłaca do oświaty są znaczne, ale mimo to systematycznie przeprowadza się remonty i dokonuje się zakupu nowych sprzętów na wyposażenie i odnowienie bazy dydaktycznej szkół.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2016 roku – 1.285.040,69 zł.

Ochrona zdrowia

Plan – 525.950,00 zł

Wykonanie – 442.337,43 zł

Procentowe wykonanie – 84,10%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85149	Programy polityki zdrowotnej	0,00 zł	10.000,00 zł	4.221,70 zł	42,22%
85153	Zwalczanie narkomani	1.250,00 zł	1.500,00zł	1.240,00 zł	82,67%
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	448.796,08 zł	514.450,00 zł	436.875,73 zł	84,92%
851		450.046,08 zł	525.950,00 zł	442.337,43 zł	84,10%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Programy polityki zdrowotnej:

Środki budżetowe związane z realizacją programów zdrowotnych dla Gminy Miasto Wąbrzeźno – „Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom województwa kujawsko-pomorskiego” – 3.250,00 zł oraz projekt „Koperta Życia – 971,70 zł.

Przeciwdziałanie alkoholizmowi:

Profilaktyka przeciwdziałania alkoholizmowi i funkcjonowanie Komisji Przeciwdziałania Alkoholizmowi. Wykonanie to w kwota 21.514,26 zł. Wydatki poniesiono na prace komisji w kwocie 267,90 zł oraz na inne wydatki rzeczowe określone w programie profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi w kwocie 21.246,36 zł (w tym na opłacenie Izby Wyrzeźwień w Toruniu – 16.546,36 zł i przeprowadzenie szkoleń i warsztatów dotyczących przeciwdziałania agresji i uzależnieniom – 4.700,00 zł.

Dotacja dla Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu (porozumienie w sprawie współfinansowania działalności Telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie) w kwocie 657,40 zł.

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 2.022,20 zł.

Zadania bieżące zrealizowane przez WCPT i IS sklasyfikowane w rozdziałach Zwalczenie narkomani (85153) i Przeciwdziałanie alkoholizmowi (85154) (wydatki inwestycyjne zostały omówione w części dotyczącej wydatków majątkowych) przedstawiały się następująco:

Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń to kwota 0,00 zł i wykonanie w 0,00%

Wynagrodzenia osobowe pracowników to kwota 238.439,67 zł i wykonanie w 86,11%

Wynagrodzenia bezosobowe to kwota 1.094,24 zł i wykonanie w 57,59%

Dodatkowe wynagrodzenia roczne to kwota 19.573,73 zł i wykonanie w 99,87%

Składki ZUS to kwota 40.110,38 zł i wykonanie w 75,68%

Fundusz Pracy to kwota 4.415,51 zł i wykonanie w 74,21%

Odpis na FŚS to kwota 11.486,27 zł i wykonanie w 99,88%

Podatek od nieruchomości to kwota 1.486,00 zł i wykonanie w 95,87%

Pozostałe wydatki to kwota 99.338,27 zł i wykonanie w 84,90%, w tym:

- zakup materiałów i wyposażenia 24.828,30 zł
 - środki żywności 4.193,26 zł
 - energia 17.345,11 zł
 - zakup usług 44.292,71 zł
 - zakup usług zdrowotnych oraz pozostałe opłaty i składki 599,28 zł
 - pozostałe opłaty (utrzymanie czystości) 429,30 zł
 - zakup usług Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 1.745,96 zł
 - delegacje i szkolenia pracowników 4.313,26 zł
 - pozostałe wydatki 1.591,09 zł.
- Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 31.762,00 zł.

Pomoc społeczna

Plan – 17.463.091,75 zł

Wykonanie – 17.118.000,25 zł

Procentowe wykonanie – 98,02%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze	45.729,22 zł	25.000,00 zł	24.793,38 zł	99,17%
85202	Domy pomocy społecznej	243.255,63 zł	315.000,00 zł	314.491,81 zł	99,84%
85203	Ośrodki wsparcia	3.455,00 zł	6.000,00 zł	3.383,40zł	56,39%
85204	Rodziny zastępcze	57.687,91 zł	92.000,00 zł	86.671,75 zł	94,21%
85206	Wspieranie rodziny	98.958,10 zł	155.351,00 zł	96.767,51 zł	62,29%
85211	Świadczenia wychowawcze	0,00 zł	6.484.327,00 zł	6.396.671,50 zł	98,65%
85212	Świadczenia rodzinne	5.186.943,47 zł	6.185.563,00 zł	6.176.662,32 zł	99,86%
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	68.814,92 zł	76.867,00 zł	75.991,44 zł	98,86%

85214	Zasiłki i pomoc w naturze	847.951,23 zł	863.945,00 zł	815.612,77 zł	94,41%
85215	Dodatki mieszkaniowe	995.904,45 zł	985.286,47 zł	955.132,12 zł	96,94%
85216	Zasiłki stałe	456.282,55 zł	525.675,00 zł	520.685,70 zł	99,05%
85219	Ośrodki pomocy społecznej	766.059,89 zł	868.953,00 zł	804.835,77 zł	92,62%
85220	Jednostki spec. poradnictwa, mieszk. chronione	10.312,00 zł	8.000,00 zł	0,00 zł	0,00%
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne	296.511,70 zł	340.850,00 zł	316.081,02 zł	92,73%
85295	Pozostała działalność	482.486,06 zł	530.274,28 zł	530.219,76 zł	99,99%
852		9.560.352,13 zł	17.463.091,75 zł	17.118.000,25 zł	98,02%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwroty dotacji i odsetek od nienależnie pobranych świadczeń w łącznej kwocie 26.220,64 zł.

Zadania bieżące zrealizowane w powyższych rozdziałach przez MOPS (wydatki inwestycyjne zostały omówione w części dotyczącej wydatków majątkowych)

Historycznie w latach 2013–2015 wydatki przedstawiały się następująco:

Rok 2013

Zadania zlecone. Dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2013 roku ostatecznie wynosiły 5.102.529,89 zł. Zadania rządowe realizowane są ze środków pochodzących z dotacji, które planowane były w wysokości: 5.112.300,00 zł na świadczenia rodzinne, 18.000,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 3.969,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 71.688,00 zł na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 5.102.529,89 zł z tego: na świadczenia rodzinne 5.011.564,03 zł (w tym na obsługę zadania 151.272,36 zł), na opłacenie składek za podopiecznych 17.575,21 zł, na opłaty na rzecz opiekunów prawnych 3.968,65 zł, na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne 69.422,00 zł.

Zadania własne realizowano na: asystenturę rodzinną w kwocie 34.985,51 zł (z dotacji na zadania własne – 32.404,50 zł oraz środków własnych – 2.581,01 zł), składki na ubezpieczenie zdrowotne

na kwotę 35.471,03 zł, zasiłki okresowe na kwotę 828.897,05 zł (realizowane z dotacji na zadania własne – 779.935,13 zł oraz środków własnych – 48.961,92 zł), zasiłki stałe na łączną kwotę 406.270,34 zł, funkcjonowanie ośrodka pomocy – zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 769.456,81 zł (z czego 223.281,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania własnego, pozostała kwota to środki własne miasta), program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 480.000,00 zł (360.000,00 zł to dotacja rządowa), pozostałe formy pomocy i wydatki na realizację zadania własnego to:

-opłata za pobyt 11 byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 207.630,82 zł

-pomoc w formie usług opiekuńczych 253.726,78 zł

-utrzymanie mieszkania dla 14 bezdomnych z terenu miasta Wąbrzeźno w kwocie 32.642,51 zł

-opłata za pobyt 3 dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 11.511,16 zł

-opłaty za pobyt 2 osób w ośrodkach wsparcia 3.600,00 zł

-opłata za pobyt 8 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na kwotę 19.672,82 zł

-opłata za pobyt 4 osób w mieszkaniach chronionych w kwocie 8.640,00 zł

-składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł

-przewóz żywności 4.408,98 zł

-dodatki mieszkaniowe – zadanie wykonywane od 1 stycznia 2013 roku przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych, których kwota planowana to 1.106.830,00 zł wykonane zostały w kwocie 1.075.069,70 zł i w 97,13%. O wypłatę świadczenia 619 osób złożyło 1.105 wniosków, z tego decyzje o przyznaniu dodatku otrzymało 1.101 wnioskujących. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2013 roku to kwota 27.112,61 zł.

W ramach tego działu realizowano zadanie publiczne w ramach programu “Remontujemy gminny zasób mieszkaniowy w Wąbrzeźnie w ramach robót publicznych” otrzymano 118.000,00 zł, które głównie przeznaczono na remont budynków socjalnych przy ul. Matejki 37 i ul. 750-lecia 22. Środki niewydatkowane zwrócono zleceniodawcy – Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – jest to kwota 7,96 zł. Środki własne na wynagrodzenia i pochodne oraz badanie lekarskie pracowników dotyczące zadania publicznego „Poprawa stanu gminnego zasobu mieszkaniowego w Wąbrzeźnie w ramach robót publicznych” łącznie 20.566,31 zł.

Rok 2014

Zadania zlecone. Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2014 roku wynosiły ostatecznie kwotę 5.119.718,74 zł, a planowane były w wysokości: 4.979.933,00 zł na świadczenia rodzinne, 15.113,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych,

18.876,55 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 5.278,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 100.518,19 zł na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz dla rodzin wielodzietnych. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 5.082.933,20 zł z tego: na świadczenia rodzinne 4.960.285,38 zł (w tym na obsługę zadania 148.857,99 zł), na opłacenie składek za podopiecznych 14.762,65 zł, na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych 3.924,85 zł, na opłaty na rzecz opiekunów prawnych 5.278,00 zł, na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz rodziny wielodzietne 98.682,32 zł. W realizacji świadczeń rodzinnych zapewniono środki samorządowe w kwocie 5.898,61 zł.

Zadania własne realizowano na: asystenturę rodzinną w kwocie 82.943,66 zł (z dotacji na zadania własne – 80.968,00 zł oraz środków własnych – 1.975,66 zł), składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 35.281,31 zł, zasiłki okresowe na kwotę 889.384,83 zł (z dotacji na zadania własne – 835.252,30 zł oraz środków własnych – 54.132,53 zł), zasiłki stałe na łączną kwotę 413.138,31 zł, funkcjonowanie ośrodka pomocy – zatrudnienie pracowników samorządowych ośrodka i utrzymanie obiektu w kwocie 733.831,88 zł (211.541,00 zł to dotacja rządowa na realizację zadania własnego, pozostała kwota to środki własne miasta), program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 471.504,20 zł (363.435,44 zł to dotacja rządowa, pozostała kwota 108.068,76 zł to środki własne gminy). Pozostałe formy pomocy i wydatki na realizację zadania własnego to:

- opłata za pobyt 10 byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 234.491,29 zł
- pomoc w formie usług opiekuńczych 275.795,56 zł
- utrzymanie mieszkania dla 16 bezdomnych z terenu Miasta Wąbrzeźno w kwocie 36.421,87 zł
- opłata za pobyt 4 dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 41.215,00 zł
- opłaty za pobyt 1 osoby w ośrodkach wsparcia 1.425,00 zł
- opłata za pobyt 19 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych na kwotę 37.060,26 zł
- opłata za pobyt 3 osób w mieszkaniach chronionych w kwocie 8.286,77 zł
- składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł
- transport żywności 1.985,00 i pozostałe usługi 1.500,00 zł
- dodatki mieszkaniowe – zadanie wykonywane od 1 stycznia 2013 roku przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej. Wydatki dla 661 rodzin na kwotę 1.081.682,27 zł.

W ramach tego działu realizowano zadanie publiczne „Remontujemy gminny zasób mieszkaniowy w Wąbrzeźnie w ramach robót publicznych” Poprawa stanu gminnego zasobu mieszkaniowego w Wąbrzeźnie w ramach robót publicznych” łącznie wydatkowane środki

własne to kwota 35.788,31 zł. Wynagrodzenia i pochodne 35.278,31 zł oraz badania lekarskie 510,00 zł.

Rok 2015

Zadania zlecone. Planowane dotacje rządowe na realizację zadań zleconych w 2015 roku wynosiły ostatecznie kwotę 5.256.591,74 zł, a planowane były w wysokości: 5.193.460,00 zł na świadczenia rodzinne, 30.970,00 zł na składki zdrowotne opłacane za podopiecznych, 5.695,42 zł na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych, 5.887,00 zł na opłaty na rzecz opiekunów prawnych, 17.780,00 zł na specjalistyczne usługi opiekuńcze, 2.799,32 zł na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz dla rodzin wielodzietnych. Dotacje wykorzystane zostały w wysokości 5.247.802,78 zł z tego: na świadczenia rodzinne 5.186.466,36 zł (w tym na obsługę zadania 155.772,75 zł), na opłacenie składek za podopiecznych 30.495,65 zł, na dodatek energetyczny dla odbiorców wrażliwych 4.721,65 zł, na opłaty na rzecz opiekunów prawnych 5.887,00 zł, na specjalistyczne usługi opiekuńcze 17.540,00 zł, na wspieranie pobierających świadczenia pielęgnacyjne oraz rodziny wielodzietne 2.692,12 zł. W realizacji świadczeń rodzinnych zapewniono środki samorządowe w kwocie 477,11 zł.

Zadania własne realizowano na: asystenturę rodziną w kwocie 98.958,10 zł (z dotacji na zadania własne – 62.659,00 zł oraz środków własnych – 30.299,10 zł), składki na ubezpieczenie zdrowotne na kwotę 38.319,27 zł, zasiłki okresowe na kwotę 821.341,13 zł (realizowane z dotacji na zadania własne na kwotę 762.350,75 zł oraz środków własnych na kwotę 58.990,38 zł), zasiłki stałe na kwotę 456.282,55 zł, funkcjonowanie ośrodka pomocy w kwocie 781.078,30 zł, z czego 207.905,00 zł. W ramach zadań własnych realizowano również program „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na łączną kwotę 479.793,94 zł, z czego 369.825,17 zł to dotacja rządowa, pozostała kwota 109.968,77 zł to środki własne gminy. Pozostałe formy pomocy i wydatki na realizację zadania własnego to:

- opłata za pobyt 10 byłych mieszkańców Wąbrzeźna w domach pomocy społecznej w kwocie 243.255,63 zł
- pomoc w formie usług opiekuńczych w kwocie 296.511,70 zł
- opłata za pobyt 3 osób (w tym 1 dziecka) w mieszkaniu chronionym i ośrodku interwencji kryzysowej w kwocie 10.312,00 zł
- opłata za pobyt 4 dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 45.729,22 zł
- opłaty za pobyt 1 osoby w ośrodkach wsparcia w kwocie 3.455,00 zł
- opłata za pobyt 18 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych w kwocie 57.687,91 zł
- utrzymanie mieszkania dla bezdomnych mężczyzn z terenu miasta – łącznie pobyt 13 osób to

kwota 34.859,85 zł

-składka do Grudziądzkiego Banku Żywności w kwocie rocznej 10.200,00 zł

-transport żywności 1.051,20 zł

-dodatki mieszkaniowe dla 611 rodzin na kwotę 991.182,80 zł (zadanie wykonywane od 1 stycznia 2013 roku przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej).

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.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2016 roku – 123.591,17 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan – 108.800,00 zł

Wykonanie – 83.020,86 zł

Procentowe wykonanie – 76,31%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85395	Pozostała działalność	215.989,73 zł	108.800,00 zł	83.020,86 zł	76,31%
853		215.989,73 zł	108.800,00 zł	83.020,86 zł	76,31%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Pozostała działalność:

Dotacja udzielona na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie dla Polskiego Związku Niewidomych – 1.500,00 zł.

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 kwota 31.868,64 zł (łącznie koszt zatrudnienia to 79.671,60 zł, refundacja to 47.802,96 zł). W zadaniu zatrudnionych było 50 osób. 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 Ośrodka Pomocy.

Utrzymanie rezultatów projektów POIG na kwotę 40.652,22 zł (POIG-Równe szanse na starcie – 27.637,03 zł oraz POIG-Wąbrzeżno on-line – 13.015,19 zł), w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne 11.521,89 zł oraz zakup części do bieżących napraw, obsługa zgłoszeń serwisowych, monitorowanie i dostęp do sieci Internet w kwocie 29.130,33 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 899,51 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan – 599.269,15 zł

Wykonanie – 542.064,10 zł

Procentowe wykonanie – 90,45%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
85401	Świetlice szkolne	309.177,91 zł	300.449,00 zł	292.506,01 zł	97,36%
85412	Kolonie i obozy	17.851,07 zł	23.161,00 zł	23.111,94 zł	99,79%
85415	Pomoc materialna dla uczniów	235.057,18 zł	275.659,15 zł	226.446,15 zł	82,15%
854		562.086,16 zł	599.269,15 zł	542.064,10 zł	90,45%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Kolonie i obozy:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 15.304,33 zł, w tym: Stowarzyszenie „Serce dla Serca” – 4.304,33 zł, ZHP Hufiec Toruń – 6.000,00 zł, Koło Miejskie PZW w Wąbrzeźnie – 1.500,00 zł, MUK Pływacki – 3.500,00 zł.

Pomoc materialna dla uczniów:

Przekazane do Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zwroty dotacji od nienależnie pobranych świadczeń w łącznej kwocie 904,80 zł.

Wydatki związane z dofinansowaniem zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach programu pomocy dzieciom w 2016 roku „Wyprawka szkolna” na kwotę 6.104,15 zł. Zadanie to realizowane było w Urzędzie Miasta z dotacji na zadania własne otrzymanej na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Zadania bieżące zrealizowane przez jednostki oświatowe

Świetlice szkolne:

Wydatki na świetlice szkolne to kwota planowana 300.449,00 zł i wykonana 292.506,01 zł, co stanowi wykonanie na poziomie 97,36%. Świetlice szkolne funkcjonują 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 2016 roku – 29.985,94 zł.

Kolonie i obozy:

Wydatki na umowy zlecenia i składki ZUS oraz FP dotyczące Szkoły Podstawowej nr 2 –

4.429,91 zł oraz Szkoły Podstawowej nr 3 – 3.377,70 zł.

Pomoc materialna dla uczniów:

Wydatki związane z dofinansowaniem zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych w ramach programu pomocy dzieciom w 2016 roku „Wyprawka szkolna” na kwotę 2.550,00 zł. Zadanie to realizowane było w jednostkach oświatowych z dotacji na zadania własne otrzymanej na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Zadania bieżące zrealizowane przez MOPS

Pomoc materialna dla uczniów:

Wydatki związane z pomocą materialną dla uczniów o charakterze socjalnym wykonano na kwotę 216.887,20 zł, w tym 80,00% z dotacji na zadania własne – 173.509,76 zł oraz 20% wkładu własnego – 43.377,44 zł. Stypendia przyznano 98 uczniom SP nr 2 w kwocie 73.426,40 zł, 67 uczniom SP nr 3 w kwocie 51.315,20 zł, 69 uczniom Gimnazjum nr 1 w kwocie 42.936,00 zł, 42 uczniom w szkołach ponadgimnazjalnych w kwocie 25.280,80 zł, 22 uczniom w szkołach poza miastem w kwocie 15.608,00 zł oraz 13 uczniom w ośrodkach szkolno-wychowawczych w kwocie 8.320,80 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan – 4.824.202,50 zł

Wykonanie – 4.510.929,47 zł

Procentowe wykonanie – 93,51%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	148.163,36 zł	156.000,00 zł	150.321,20 zł	96,36%
90002	Gospodarka odpadami	2.124.831,03 zł	2.235.188,00 zł	2.235.095,86 zł	100,00%
90003	Oczyszczanie miast i wsi	334.514,17 zł	359.506,00 zł	350.558,57 zł	97,51%
90004	Utrzymanie zieleni w miastach	145.583,52 zł	181.745,00 zł	163.698,83 zł	90,07%
90015	Oświetlenie ulic placów i dróg	474.482,96 zł	513.761,00 zł	400.766,65 zł	78,01%
90019	Wpływy i wydatki śr. z opłat	17.833,70 zł	17.880,00 zł	17.738,59 zł	99,21%

	za korzystanie ze środowiska				
90095	Pozostała działalność	1.440.968,45 zł	1.360.122,50 zł	1.192.749,77 zł	87,69%
900		4.686.377,19 zł	4.824.202,50 zł	4.510.929,47 zł	93,51%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Gospodarka ściekowa i ochrona wód:

W gospodarce ściekowej poniesiono wydatki w kwocie 150.321,20 zł, co stanowi do planu w kwocie 156.000,00 wykonanie w 96,36%. Usługa zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków opadowych i roztopowych realizowana była przez MZECW i K na podstawie umowy nr 88/GK/2015 z 30 kwietnia 2015 roku zawartej na okres od 1 maja 2015 roku do 31 marca 2018 roku. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 12.525,20 zł.

Gospodarka odpadami:

Na gospodarkę odpadami głównie dopłat wywozu nieczystości z terenu Wąbrzeźna i obsługę zadania wydatkowano kwotę 2.229.252,35 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 14 grudnia 2015 roku zawartej na okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2019 roku w kwocie miesięcznej 168.318,00 zł. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 180.121,01 zł.

Zadanie konkurs ekologiczny „Zamień odpady na klasowe wypady” – 2.700,01 zł. Koszt zadania pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu – 1.500,00 zł.

Zadanie „Demontaż, transport i unieszkodliwienie azbestu z terenu Gminy Miasto Wąbrzeźno w 2016 roku” – 3.143,50 zł. Koszt zadania w całości został pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu.

Oczyszczanie miast i wsi:

Oczyszczanie miasta w wydatkach budżetu miasta to kwota 350.558,57 zł, co stanowi w stosunku do planu w kwocie 359.506,00 zł wykonanie w 97,51% i realizowane było przez PUK i M EKOSYSTEM Wąbrzeźno w ramach umowy nr 79/GK/2015 z 29 kwietnia 2015 roku zawartej na okres od 1 maja 2015 roku do 30 września 2017 roku w kwocie miesięcznej 29.160,00 zł. Wykonywanie oczyszczania uzupełniał MZUK. Zakres prac dostosowano do możliwości posiadanego sprzętu i ilości osób zatrudnionych. Zobowiązanie niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 29.160,00 zł.

Utrzymanie zieleni w miastach:

Na utrzymanie zieleni wydatkowano kwotę 106.188,77 zł. Podkaszaniem gałęzi i wycinką drzew zajmowała się firma CITY GARDEN Ramlau Dębowa Łąka za łączną kwotę 26.984,57 zł. Wszelkie tego typu prace odbywały się zgodnie z decyzjami Starostwa Powiatowego. Zakup materiałów i usług związanych z zielenią w mieście to kwota 22.553,85 zł. Ponadto opłacono energię, montaż i demontaż fontanny na Jeziorze Zamkowym na kwotę 6.335,32 zł. Od 22 lutego 2016 roku do 18 kwietnia 2016 roku trwały prace polegające na zrzucie 377 gniazd gawronich z wysokich drzew rosnących na terenie Góry Zamkowej – 19.980,00 zł. Dla zwiększenia efektu od 16 marca do 5 kwietnia 2016 roku płoszono ptaki przy użyciu metody sokolniczej – 7.000,00 zł. Zadanie „Zadrzewienie terenów komunalnych Miasta Wąbrzeźna w 2016 roku” – zakup sadzonek (581 sztuk drzew i 535 sztuk krzewów) w kwocie 16.763,11 zł. Koszt zadania pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu – 15.000,00 zł. Zobowiązani niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 27.058,27 zł.

Zadanie konkurs ekologiczny „Najpiękniejszy ogródek Wąbrzeźna – edycja 2016 rok” – 6.571,92 zł. Koszt zadania pokryty ze środków WFOŚ i GW w Toruniu – 1.500,00 zł.

W ramach obniżenia kosztów wykaszanie terenów rekreacyjnych i zieleni na terenach komunalnych w pasach dróg i budynkach wspólnot mieszkaniowych należy do Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych. Poza tym przez pracowników MZUK były wykonywane prace polegające na wsadzeniu, pieleniu i utrzymaniu zieleni na Placu Jana Pawła II oraz zieleni na skwerach przyulicznych.

Oświetlenie ulic, placów i dróg:

Oświetlenie ulic, placów i dróg stanowi wydatek w kwocie 400.766,65 zł i wykonany w 78,01%. Wydatki poniesione zostały na zapłatę należności za opłaty przesyłowe (ENERGA OPERATOR) i energię elektryczną (do 30 czerwca 2016 roku RWE Polska Warszawa, a od 1 lipca 2016 roku ENERGA-OBRÓT) zużytą do oświetlenia ulic miejskich w kwocie 265.261,39 zł, za konserwację urządzeń energetycznych 118.736,43 zł. Usługę konserwacji i eksploatacji oświetlenia ulicznego zapewniał LMR elektryk Burcon (majątek gminy) oraz Energa Oświetlenie spółka z o. o. Sopot (umowa nr 157/GK/2016 z 17 sierpnia 2016 roku zawarta na okres od 18 sierpnia 2016 roku do 31 grudnia 2017 roku). Pozostałe wydatki w kwocie 16.768,83 zł przeznaczono między innymi na oświetlenie uliczne, opracowanie dokumentacji i wymianę słupa oraz konkurs „Najpiękniejsze dekoracje świąteczno-noworoczne” (1.199,99 zł). Zawieszeniem i zdjęciem oświetlenia świątecznego jak co roku zajmował się Miejski Zakład Usług Komunalnych. Zdemonstrowane w styczniu 2017 roku oświetlenie zmagazynowane jest w jego siedzibie. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 90.528,49 zł.

Wpływy i wydatki śr. z opłat za korzystanie ze środowiska:

Wydatki w kwocie 17.738,59 zł i wykonane w 99,21% dotyczą głównie likwidacji źródeł tzw. niskiej emisji i zagospodarowanie zielonego placu przy ulicy 1 Maja.

Pozostała działalność:

Prace interwencyjne. Wydatki na wynagrodzenia (łącznie ze składkami ZUS i FP) to kwota 320.156,77 zł (łączny koszt zatrudnienia to 602.112,38 zł, refundacja to 281.955,61 zł). W zadaniu zatrudnione były 64 osoby. Pozostałe wydatki dotyczą ekwiwalentów w kwocie 2.863,00 zł, badań lekarskich 2.065,00 zł oraz odpisu na FŚS 34.972,94 zł.

Płatna Strefa Parkowania. Wynagrodzenie w kwocie 252.847,39 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. Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 72.867,81 zł.

Zadania bieżące zrealizowane przez MZUK sklasyfikowane w rozdziałach Utrzymanie zieleni w miastach (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 5.572,15 zł i wykonanie w 86,70%

Wynagrodzenia osobowe pracowników to kwota 366.897,08 zł i wykonanie w 98,98%

Wynagrodzenia bezosobowe to kwota 0,00 zł i wykonanie w 0,00%

Dodatkowe wynagrodzenia roczne to kwota 26.603,89 zł i wykonanie w 93,47%

Składki ZUS to kwota 65.080,13 zł i wykonanie w 94,47%

Fundusz Pracy to kwota 8.923,58 zł i wykonanie w 91,25%

Odpis na FŚS to kwota 12.990,42 zł i wykonanie w 91,16%

Podatek od nieruchomości i środków transportu to kwota 3.936,00 zł i wykonanie w 99,07%

Pozostałe wydatki to kwota 147.351,48 zł i wykonanie w 87,61%, w tym:

-zakup materiałów i wyposażenia 94.848,67 zł

-energia 9.774,61 zł

-zakup usług 21.199,92 zł

-zakup usług zdrowotnych oraz pozostałe opłaty i składki 4.198,92 zł

-pozostałe opłaty (utrzymanie czystości) 15.495,30 zł

-zakup usług Internet, telefonii komórkowej i stacjonarnej 1.591,62 zł

-delegacje i szkolenia pracowników 242,44 zł.

Zobowiązania niewymagalne na 31 grudnia 2016 roku – 50.996,06 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Plan – 1.231.100,00 zł

Wykonanie – 1.128.719,78 zł

Procentowe wykonanie – 99,79%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
92109	Domy i ośrodki kultury	681.300,00 zł	697.000,00 zł	694.950,30 zł	99,71%
92116	Biblioteki	399.720,93 zł	413.100,00 zł	413.100,00 zł	100,00%
92195	Pozostała działalność	7.988,30 zł	21.000,00 zł	20.669,48 zł	98,43%
921		1.089.009,23 zł	1.131.100,00 zł	1.128.719,78 zł	99,79%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Domy i ośrodki kultury oraz Biblioteki:

Wydatki to dotacje dla Wąbrzeskiego Domu Kultury w kwocie 694.950,30 zł oraz dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w kwocie 413.100,00 zł.

Pozostała działalność:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 20.669,48 zł, w tym: Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów Wojennych w Wąbrzeźnie – 1.224,24 zł, Stowarzyszenie „Wąbrzeska Kultura” – 3.948,84 zł, SRWSO „Inicjatywa” – 14.996,40 zł, Regionalny Związek Pszczelarzy w Toruniu – 500,00 zł.

Kultura fizyczna

Plan – 288.296,00 zł

Wykonanie – 261.512,19 zł

Procentowe wykonanie – 90,71%

<i>Rozdział</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wykonanie 2015 r.</i>	<i>Plan 2016 r.</i>	<i>Wykonanie 2016 r.</i>	<i>%</i>
92601	Obiekty sportowe	59.828,52 zł	44.204,00 zł	43.616,59 zł	98,67%
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	207.076,76 zł	219.092,00 zł	217.355,60 zł	99,21%
92695	Pozostała działalność	14.060,00 zł	25.000,00 zł	540,00 zł	2,16%
926		280.965,28 zł	288.296,00 zł	261.512,19 zł	90,71%

Zadania bieżące zrealizowane przez Urząd Miasta

Obiekty sportowe:

Wydatki z tytułu utrzymania obiektów sportowych, w których siedzibę ma klub sportowy MKS UNIA – energia ciepła, elektryczna i woda 38.477,66 zł oraz opłata za gospodarowanie odpadami i usługi pozostałe 3.994,93 zł oraz 1.144,00 zł na wynagrodzenie za prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych na boisku Orlik za grudzień 2015 rok.

Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu:

Dotacje udzielone na podstawie ustawy o pożytku i wolontariacie w łącznej kwocie 212.791,29 zł, w tym: SRWSO „Inicjatywa” – 2.000,00 zł, Koło Miejskie PZW w Wąbrzeźnie – 1.000,00 zł, MKS „UNIA” – 87.657,01 zł, UKS „Vambresia-Worwo” – 68.000,00 zł, Wąbrzeski Klub Sportu i Sztuk Walki – 20.500,00 zł, MUK Pływacki – 16.000,00 zł, Stowarzyszenie Grupa Falko 2 – 10.500,00 zł, Ognisko Miejskie TKKF – 7.134,28 zł.

Wydatki na zorganizowanie Biegu Konstytucji 3 Maja to kwota 4.654,31 zł.

Pozostała działalność:

Stypendia dla sportowców w kwocie 540,00 zł. Wydatki zgodne są z podjętą w 2007 roku uchwałą Rady Miejskiej dotyczącą wypłaty stypendiów i nagród dla sportowców za szczególne osiągnięcia w sporcie.

Zobowiązania niewymagalne działu na 31 grudnia 2016 roku – 3.826,97 zł.

VI. DEFICYT

Historycznie w latach 2013–2015 deficyt przedstawia się w następujący sposób:

Rok 2013 zakończył się nadwyżką budżetową w kwocie 1.798.729,72 zł. Na koniec roku budżet był zrównoważony. Zakończenie roku budżetowego nadwyżką spowodowane było wykonaniem dochodów na poziomie 98,88% i wydatków na poziomie 94,99. Nadwyżka wykorzystana została na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Rok 2014 zakończył się deficytem na kwotę 1.085.118,91 zł, który sfinansowany został kredytem długoterminowym zaciągniętym w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank S.A. z siedzibą w Poznaniu oddział w Łowiczu w kwocie 1.800.000,00 zł oraz pożyczką w Fundacji „Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej – Counterpart Fund” w Warszawie w kwocie 1.000.000,00 zł. Kwota deficytu planowana w wysokości 2.800.000,00 zł wykonana została w 100,00%. Na obniżenie deficytu wpływ miało wykonanie dochodów na poziomie 97,76% i wydatków na poziomie 94,30%. Środki z kredytu i pożyczki wraz z dochodami Gminy sfinansowały oprócz wydatków rozchody Gminy, na które nie został zaciągnięty planowany kredyt. W efekcie zmniejszyło się planowane zadłużenie gminy z 53,59% na 48,48%.

Rok 2015 zakończył się deficytem na kwotę 727.481,34 zł, który sfinansowany został kredytem długoterminowym zaciągniętym w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank Spółdzielczy w Toruniu z siedzibą w Toruniu ulica Lelewela 33 w kwocie 2.600.000,00 zł. Kwota deficytu planowana w wysokości 2.600.000,00 zł wykonana została w 27,98%. Na obniżenie deficytu wpływ miało wykonanie dochodów na poziomie 98,90% i wydatków na poziomie 94,95%. Środki z kredytu wraz z dochodami Gminy sfinansowały oprócz wydatków rozchody Gminy, na które nie został zaciągnięty planowany kredyt. W efekcie zmniejszyło się planowane zadłużenie gminy, w stosunku do dochodów gminy, z 52,90% na 49,12%.

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.

VII. ZOBOWIĄZANIA

Historycznie w latach 2002–2015 zobowiązania 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**.

Zobowiązania w 2016 roku

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**.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z kwota zobowiązań ogółem wynosiła **19.430.250,16 zł** i są to zobowiązania urzędu oraz z tytułu administrowanego mienia gminy:

-zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek **19.360.000,00 zł**

-zobowiązania z tytułu umów długoterminowych **70.250,16 zł**.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego **4.188.628,59 zł**. Poręczenia dotyczą: zabezpieczenia kredytów dla RW TBS spółki z o.o. w Banku Gospodarstwa Krajowego przeznaczonych na budownictwo

mieszkaniowe, które po uporządkowaniu umów poręczenia w latach 1996, 1998 i dwóch z 2000 roku, stanowią łączną kwotę 4.022.590,61 zł oraz kredytu Wąbrzeskiego Domu Kultury na rozbudowę obiektu w kwocie 166.037,98 zł.

Zgodnie z RB-Z instytucji kultury – Wąbrzeskiego Domu Kultury i Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej kwota łączna zobowiązań wynosi **48.476,40 zł**, z tego:

-Wąbrzeski Dom Kultury 48.412,00 zł, w tym zobowiązania wymagalne na koniec roku to kwota 0,00 zł

-Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna 64,40 zł, w tym zobowiązania wymagalne na koniec roku to kwota 64,40 zł.

W sprawozdaniu Rb-28S zobowiązania ogółem wynoszą **2.518.378,69 zł**. Zobowiązania dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego do 31 marca 2017 roku, ZUS i FP płatnego w terminie do 5 stycznia 2017 roku, wydatków inwestycyjnych i bieżących, których termin płatności przypada w 2017 roku oraz zobowiązań z tytułu świadczeń społecznych wypłacanych przez MOPS. Zobowiązania wymagalne na 31.12.2016 roku według sprawozdania Rb-28S sporządzonego na podstawie ksiąg finansowych wyniosły **0,00 zł**.

Analiza sprawozdania Rb-28S w zakresie zobowiązań w działach

Dział	Opis działu	Zobowiązania ogółem	Zobowiązania wymagalne
010	Rolnictwo i łowiectwo	4,45 zł	0,00 zł
600	Transport i łączność	442,80 zł	0,00 zł
630	Turystyka	0,00 zł	0,00 zł
700	Gospodarka mieszkaniowa	95.949,47 zł	0,00 zł
710	Działalność usługowa	0,00 zł	0,00 zł
720	Informatyka	856,36 zł	0,00 zł

750	Administracja publiczna	381.958,84 zł	0,00 zł
751	Urzędy naczelných organów władzy...	0,00 zł	0,00 zł
754	Bezpieczeństwo publiczne...	73.560,99 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	1.285.040,69 zł	0,00 zł
851	Ochrona zdrowia	33.784,20 zł	0,00 zł
852	Pomoc społeczna	123.591,17 zł	0,00 zł
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	899,51 zł	0,00 zł
854	Edukacyjna opieka Wychowawcza	29.985,94 zł	0,00 zł
900	Gospodarka komunalna ochrona środowiska	483.741,80 zł	0,00 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4.735,50 zł	0,00 zł
926	Kultura fizyczna i sport	3.826,97 zł	0,00 zł
	Razem	2.518.378,69 zł	0,00 zł

W kwocie 2.518.378,69 zł zobowiązań ogółem znajdują się głównie:

-zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, ZUS, FP i podatku za miesiąc grudzień płatne do 5 i 20 stycznia 2017 roku – 751.038,59 zł

-zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego do 31.03.2017 roku – 1.019.685,17 zł

-zobowiązania z tytułu zakupu usług pozostałych – 354.671,33 zł

-zobowiązania z tytułu zakupu energii – 174.473,25 zł

-zobowiązania z tytułu zasobu administrowanego przez spółkę RW TBS – 95.809,25 zł, w tym:

MZECW i K – 66.811,54 zł

RW TBS – 13.994,97 zł

Pozostałe – 15.002,74 zł.

VIII. PODSUMOWANIE

Powyższa analiza przedstawia finansową realizację budżetu Gminy Miasto Wąbrzeźno za rok 2016.

Rok 2016 zakończył się nadwyżką 3.906.821,42 zł i stanem wolnych środków 1.919.346,17 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.

Podsumowując rok 2016 można napisać, iż najistotniejszym osiągnięciem jest utrzymanie płynności finansowej, zrealizowanie zaplanowanych w latach wcześniejszych inwestycji, terminowa spłata rat kredytów i pożyczek oraz innych płatności.

Spłaty rat kredytów i pożyczek realizowane były terminowo bez konieczności zaciągnięcia kredytu na spłatę rat kredytów i pożyczek.

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.

Prace interwencyjne (ujęte w wydatkach majątkowych i bieżących). Wydatki z tego tytułu to kwota 451.608,71 zł (łącznie koszt zatrudnienia to 753.618,52 zł, refundacja to 302.009,81 zł). Poniesiono wydatki na wynagrodzenia pracowników realizujących inwestycje drogowe (rozdział 60016) – 76.213,29 zł, na wynagrodzenia pracowników pracujących na parkingach i placach (60095) – 55.238,65 zł, na pozostałe wynagrodzenia (90095) – 320.156,77 zł. W zadaniu zatrudnione były 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

Prace społecznie użyteczne (ujęte w wydatkach bieżących). Wydatki z tego tytułu to kwota 31.868,64 zł (łącznie koszt zatrudnienia to 79.671,60 zł, refundacja to 47.802,96 zł). W zadaniu zatrudnionych było 50 osób. 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 Ośrodka Pomocy.

BURMISTRZ

/-/ Leszek Kawski