

**UCHWAŁA NR XXIV/I30/I6
RADY MIASTA WĄBRZEŻNO**

z dnia 28 grudnia 2016 r.

w sprawie budżetu miasta na 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. i oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222 ust.1-3, 235, 236, 237, 239, 258 ust. 1, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

- § 1. I. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2017 rok w wysokości 55.451.652,00 zł, z tego:
- dochody bieżące w kwocie 51.098.915,00 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 4.352.737,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Ustala się dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 13.055.622,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1A.
- § 2. 1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2017 rok w wysokości 56.951.652,00 zł, z tego:
- wydatki bieżące w wysokości 48.437.698,00 zł,
 - wydatki majątkowe w wysokości 8.513.954,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Ustala się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 13.055.622,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2A.
3. Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty, zgodnie z zawartą umową, z tytułu udzielonych poręczeń w kwocie 648.943,00 zł, oraz gwarancji w kwocie 0,00 zł.
4. Określa się:
- 1) Limity wydatków na zadania inwestycyjne w 2017 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3;
 - 2) Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości 2.579.014,00 zł.
- § 3. Deficyt budżetu w kwocie 1.500.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytu długoterminowego inwestycyjnego w kwocie 1.500.000,00 zł.
- § 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów 3.802.000,00 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów 2.302.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 4.
- § 5. 1. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu JST:
- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 3.225.556,00 zł;
 - 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 672.400,00 zł;
- zgodnie z załącznikiem Nr 5.
2. Ustala się dochody i wydatki w związku z realizacją zadań na podstawie porozumień i umów z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 5A.
- § 6. Określa się plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów w jednostkach oświatowych:
- 1) dochody 695.735,00 zł;
 - 2) wydatki 695.735,00 zł;
- zgodnie z załącznikiem Nr 6.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016 r. poz. 1984.

§ 7. Nie zawarto umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie 6.302.000,00 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu JST w kwocie 2.500.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu miasta w kwocie 1.500.000,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.302.000,00 zł;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 0,00 zł.

§ 9. Ustala się łączną kwotę poręczeń i gwarancji udzielanych przez Burmistrza Wąbrzeźna w roku budżetowym 2017 w wysokości 1.000.000,00 zł, z tego:

- 1) gwarancje do kwoty 0,00 zł;
- 2) poręczenia do kwoty 1.000.000,00 zł.

§ 10. Ustala się kwotę pożyczek udzielanych przez Burmistrza Wąbrzeźna do wysokości 0,00 zł.

§ 11. Ustala się wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 46.300,00 zł.

§ 12. Upoważnia się Burmistrza Wąbrzeźna do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na:
 - a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.500.000,00 zł,
 - b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu do wysokości 1.500.000,00 zł,
 - c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do wysokości 2.302.000,00 zł,
 - d) wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do wysokości 0,00 zł;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu, w zakresie wydatków dotyczących wynagrodzeń i wydatków majątkowych;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach, niż bank wykonujący obsługę bankową budżetu miasta.

§ 13. Ustala się dochody w kwocie 310.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 477.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii.

§ 14. Ustala się dochody w kwocie 2.240.274,00 zł z tytułu obsługi systemu gospodarki odpadami oraz wydatki w kwocie 2.240.274,00 zł na realizację zadań związanych z obsługą systemu gospodarki odpadami.

§ 15. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości – 430.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) zadania bieżące 210.000,00 zł,
 - b) wydatki i zakupy inwestycyjne 220.000,00 zł;
- 2) celową w wysokości – 460.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) zarządzanie kryzysowe w kwocie - 150.000,00 zł,
 - b) zadania określone w programie współpracy Gminy Miasto Wąbrzeźno z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na 2017 r., w kwocie - 310.000,00 zł.

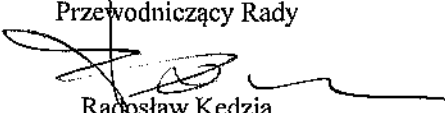
§ 16. Ustala się plan finansowy dla dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w kwocie 81.300,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 17. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wąbrzeźna.

§ 18. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.



Przewodniczący Rady


Radosław Kędzia

Uzasadnienie

Podczas przygotowania projektu budżetu wykorzystano ogłoszone przez Ministerstwo Finansów wskaźniki do opracowania planów finansowych na 2017 rok:

1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,3%;

2) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosił będzie 104,6% realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosił będzie 103,1% w stosunku do 2016 roku;

3) składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne;

4) najniższe wynagrodzenie w kwocie 2.000,00 zł;

5) odpis na FŚS pracowników urzędu i jednostek budżetowych w kwocie 1.200,00 zł na 1 etat;

6) odpis na FŚS nauczycieli w wysokości 2.879,91 zł na jeden etat, przyjmując obowiązującą na 01 stycznia 2012 r. kwotę bazową w wysokości 2.618,19 zł określoną dla pracowników państwowej sfery budżetowej i przemnożoną przez 110%;

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 0,9% w stosunku do stawek z 2016 r., a więc spadek o poziom deflacji w I półroczu 2016 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2015 r.;

9) wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT w 2017 r. określono na poziomie 37,91%.

Kwoty dotacji na realizację zadań zleconych administracji rządowej zostały przyjęte na podstawie decyzji WFB.I-3110.4.16.2016/107 Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wstępnych kwot dotacji dla jednostek samorządu terytorialnego z dnia 21.10.2016 r.

Kwoty subwencji i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2017 rok przyjęto na podstawie danych zawartych w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku.

Dla określenia dochodów własnych gminy z podatków i opłat lokalnych Minister Finansów wydał Obwieszczenie z dnia 28 lipca 2016 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017 r. i Obwieszczenie z dnia 7 października 2016 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2017 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego wydał Komunikat z dnia 18 października 2016 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 r., która wyniosła 52,44 zł za 1 dt, i Komunikat z dnia 20 października 2016 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. która wyniosła 191,01 zł za m³.

Projekt budżetu ma zastosowanie dla następujących jednostek budżetowych i instytucji kultury, dla których organem założycielskim jest Gmina Miasto Wąbrzeźno:

1. Urzędu Miasta
2. Szkoły Podstawowej nr 2
3. Szkoły Podstawowej nr 3
4. Gimnazjum nr 1
5. Przedszkola Miejskiego
6. Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
7. Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych
8. Wąbrzeskiego Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej
9. Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej

10. Wąbrzeskiego Domu Kultury

Budżet 2017 roku zabezpiecza z dochodów bieżących wydatki bieżące, natomiast dochody majątkowe przeznaczone są na wydatki inwestycyjne (majątkowe).

Budżet na 2017 r.:

Dochody bieżące 51.098.915,00

Wydatki bieżące 48.437.698,00

Dochody majątkowe 4.352.737,00, w tym na finansowanie zadań unijnych 1.496.225,00

Wydatki majątkowe 8.513.954,00

Niedobór 1.500.000,00

Nadwyżka operacyjna 2.661.217,00

Deficyt 1.500.000,00

Dochody ogółem 55.451.652,00

Wydatki ogółem 56.951.652,00

Dochody budżetowe miasta na 2017 rok zaplanowano w kwocie 55.451.652,00 złotych.

W planie finansowym dochody przedstawione są według szczegółowej klasyfikacji dochodów.

Dochody bieżące: 51.098.915,00

Dochody majątkowe: 4.352.737,00

Jedną z najbardziej znaczących pozycji w dochodach budżetu zajmują subwencje. To kwota 10.248.804,00 zł, która stanowi 20,04% ogółu dochodów w tym:

-subwencja oświatowa to kwota 8.886.963,00 zł, na zadania w zakresie utrzymania szkół podstawowych i gimnazjum obliczona na podstawie sprawozdań statystycznych i przy użyciu formuły algebraicznej;

-subwencja wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 780.372,00 zł, którą otrzymują gminy, gdzie dochód podatkowy na 1 mieszkańca – wskaźnik G, jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju – wskaźnik Gg. Średni wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców to 1.596,67 zł natomiast wskaźnik dochodów podatkowych do liczby mieszkańców Wąbrzeźna to 1.395,00 zł co stanowi 87,37% i daje podstawę do otrzymania subwencji w wysokości 4,63% dochodów podatkowych wszystkich gmin w kraju w 2015 r.

-subwencja równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 581.449,00 zł, przeznaczona jest dla gmin, których wydatki na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2015 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy były wyższe od 80% średnich wydatków wszystkich gmin miejskich poniesionych na ten cel w 2015 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca gmin miejskich. Liczba mieszkańców w gminie to 13.925 osób, średnia kwota dodatku mieszkaniowego na mieszkańca Wąbrzeźna to 71,71 zł natomiast średnia kwota tych wydatków na mieszkańca kraju to 37,30 zł po przeliczeniu przez wskaźnik 80% - 29,84 zł. W efekcie tych wyliczeń kwota należna z tytułu subwencji równoważącej to 41,87 zł na jednego mieszkańca.

Kolejną najbardziej znaczącą pozycją są dochody uzyskane z podatków i opłat lokalnych, które na 2017 rok zaplanowano w kwocie 13.593.830,00 zł co stanowi 24,51% budżetu. Są to głównie dochody wyszacowane na podstawie stawek podatkowych obowiązujących na 2017 r. a więc określonych głównie w w/w Obwieszczeniach Ministra Finansów.

Dochodem własnym Miasta są również udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, które na 2017 rok zaplanowano na kwotę 10.985.313,00 zł, co stanowi 19,81% ogółu dochodów. Udziały w PIT zapisane w projekcie określone zostały w Piśmie Nr ST3-4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 roku przez Ministra Finansów w wysokości 37,91% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy. Udziały w CIT stanowią 6,71% tych wpływów od podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę bądź zakład na terenie gminy.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziały w podatkach budżetu państwa to łącznie

kwota 24.579.143,00 złotych i 44,32% dochodów ogółem.

Kolejna pozycja dochodów w kwocie 13.052.900,00 zł, to dotacje na zadania zlecone administracji rządowej, które wykazują w stosunku do ubiegłego roku niewielki wzrost, zadania te realizuje głównie Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej i przedstawiają się następująco:

- administracja publiczna 207.500,00

- aktualizacja spisów wyborców 2.722,00

- MOPS 12.845.400,00 zł, w tym na: wypłatę świadczeń rodzinnych 5.684.800,00 zł, świadczeń wychowawczych (500+) 7.115.200,00 zł, opłatę składek ubezpieczenia zdrowotnego w kwocie 33.000,00 zł i na usługi specjalistyczne w kwocie 9.700,00 zł i usługi opiekuńcze w kwocie 2.700,00 zł.

Znaczną pozycję w dochodach gminy stanowią środki zaplanowane w gospodarce mieszkaniowej w kwocie 926.085,00 zł. W dochodach tych 752.500,00 zł to środki z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskane z mieszkaniowego zasobu komunalnego oddanego w drodze przetargu w administrowanie spółce RW. TBS. Pozostała kwota to wpływy z wieczystego użytkowania, dochody z najmu i dzierżawy, z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 9.333,00 oraz kwoty ze zbycia mienia gminy w kwocie 993.000,00, odsetki od wyżej wymienionych dochodów z tytułu rozłożenia ich płatności na raty.

Dochody z usług w kwocie 351.269,00 zł, to wpłaty za wyżywienie w przedszkolu oraz z usług opiekuńczych świadczonych przez MOPS, a także dochody własne WCPTiIS, drobne dochody szkół i urzędu.

Dochody za odbiór odpadów komunalnych to kwota planowana na podstawie złożonych deklaracji przez mieszkańców i przedsiębiorców w wysokości 2.240.274,00 zł łącznie z szacowanymi odsetkami i kosztami upomnień.

Dochody ze Specjalnej Strefy Parkowania to planowane dochody na poziomie 378.264,00 zł.

Dochody za zajęcie pasa drogowego, reklamy w pasie drogowym to kwota planowana w wysokości 115.000,00 zł.

Pozostałe dochody to głównie odsetki od należności podatkowych.

Inną pozycją dochodów są środki uzyskane z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i kształtują się one na poziomie 310.000,00 zł.

Mandaty i grzywny uzyskane przez Straż Miejską to planowana kwota 70.000,00 zł.

Dochody z tytułu wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska to kwota 46.300,00 zł (dawny FOŚ).

Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych to kwota 1.197.700,00 zł, z tego 211.600,00 zł na utrzymanie MOPS (4 etaty pracowników), 527.000,00 zł i 272.000,00 zł na wypłatę zasiłków, 44.000,00 zł na składki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego podopiecznych, koszty realizacji projektu "posiłek dla potrzebujących" - 143.100,00 zł.

Zgodnie z zawartą umową partnerską miasto otrzyma dotację od Powiatu Wąbrzeskiego na przebudowę drogi Wiśniowa i 750-lecia Wąbrzeźna w wysokości 626.246,00 zł.

W dochodach miasta na 2017 rok dochody majątkowe ze źródeł zewnętrznych to kwota 2.019.418,00 zł, w tym:

- 1.227.933,00 zł z Programu Rządowego na budowę dróg lokalnych - "Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem - ulica Wiśniowa i 750-lecia w Wąbrzeźnie" w wysokości 50% wartości zadania,

- 626.246,00 zł z tytułu pomocy finansowej od Powiatu Wąbrzeskiego na podstawie umowy partnerskiej dotyczącej wsparcia przy realizacji zadania "Przebudowa drogi gminnej Wiśniowa i 750-lecia w Wąbrzeźnie" w wysokości ponad 25% wartości zadania,

- 1.496.225,00 zł z tytułu dofinansowania zadań ze środków unijnych, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3, w tym:

- budowa ścieżek pieszo - rowerowych na terenie Wąbrzeźna na kwotę 614.693,00 zł,

- rewitalizacja zdegradowanych terenów miejskich 6.456,00 zł,
- program edukacyjny realizowany przez Gimnazjum 45.172,00 zł,
- programy MOPS związane z rewitalizacją miasta 13.500,00 zł,
- przebudowa i rozbudowa amfiteatru 785.215,00 zł.

Jednostki budżetowe miasta swoje dochody do budżetu gminy na 2017 r. wyszacowały na następującym poziomie:

- WCTPiIS w kwocie 56.000,00 zł,
- MOPS w kwocie 517.838,00 zł, w tym unijne 434.558,00 zł,
- MZUK w kwocie 10.000,00 zł,
- Przedszkole Miejskie BAJKA w kwocie 336.439,00 zł,
- SP nr 3 w kwocie 3.000,00 zł,
- SP nr 2 w kwocie 10.000,00 zł,
- Gimnazjum nr 1 w kwocie 225.961,00 zł, w tym unijne 224.951,00 zł.

Wydatki miasta w 2017 roku zostały zaplanowane w kwocie 56.951.652,00 złotych.

W środkach tych 8.513.954,00 to wydatki majątkowe, a więc 14,95% planowanych wydatków ogółem, natomiast wydatki bieżące to kwota 48.437.698,00 złotych, a w szczególności:

- wynagrodzenia i pochodne 18.831.375,00 zł co stanowi 37,25% zaplanowanych wydatków;
- wydatki na odpis dotyczący tworzenia obowiązkowego FŚS to 738.869,00 zł, w tym oświata 588.069,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne udzielone ze środków budżetu 3.897.956,00 zł, co stanowi 6,84% wydatków ogółem, w tym inwestycyjne 2.037.006,00 zł - 3,57%,
- wydatki na obsługę długu 1.149.116,00 zł, co stanowi 2,02%, w tym - wydatki z tytułu udzielenia poręczenia w kwotach odpowiadających zawartym umowom 547.116,00 zł.

W podziale na jednostki budżetowe wydatki przedstawiają się następująco:

- Szkoła Podstawowa nr 2 3.748.622,00 zł (w 2016 r.-4.015.788,00)
- Szkoła Podstawowa nr 3 3.913.727,00 zł (w 2016 r.-4.087.717,00)
- Przedszkole 2.162.747,00 zł (w 2016 r.-2.065.578,00)
- Gimnazjum 4.711.350,00 zł (w 2016 r.-4.396.125,00)
- Wąbrzeskie Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej 487.400,00 zł (w 2016 r. 487.400,00)
- Miejski Zakład Usług Komunalnych 806.000,00 zł (w 2016 r. 736.518,00)
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej 17.178.925,00 zł (w 2016 r. 8.638.287,00)- tradycyjnie w ciągu roku następuje zwiększenie dotacji dla MOPS.

Zadania inwestycyjne przypisane są do Urzędu Miasta w związku z tym, iż pracownicy urzędu posiadają odpowiednią wiedzę do przeprowadzenia zamówienia, a przede wszystkim nadzoru nad wykonywanymi pracami.

Pozostałe wydatki realizowane są przez jednostkę pomocniczą: Urząd Miasta

W wydatkach majątkowych za kwotę 8.513.954,00 zł planuje się realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- przebudowę ul. Wiśniowa i 750-lecia Wąbrzeźna 2.455,867,00 zł z dofinansowaniem z Narodowego Programu Budowy Dróg Lokalnych w kwocie planowanej 1.227.933,00 zł i z Powiatu Wąbrzeskiego w kwocie 626.246,00 zł,
- budowę ulic: Strażacka, Wierzbowa i Jasna 975.804,00 zł,
- wynagrodzenie pracowników interwencyjnych przy budowie dróg 81.000,00 zł,

- wykonanie dokumentacji projektowej dla budowy ulic: Piękna, Kwiatowa, Konopnickiej, Malinowa 30.000,00 zł,
- budowę parkingów, chodników i prace na betoniarni wraz z wynagrodzeniami interwencyjnymi 125.000,00 zł,
- budowa ścieżek pieszo - rowerowych 723.169,00 zł, w tym udział środków unijnych 614.693,00 zł,
- budowa pieców w zasobie komunalnym 26.000,00 zł,
- wykup gruntów na łączną kwotę 20.000,00 zł,
- dalszy etap modernizacji Urzędu Miasta wraz z zakupem sprzętu informatycznego łącznie 114.000,00 zł,
- zakup sprzętu audiowizualnego na wyposażenie urzędu w ramach budżetu obywatelskiego na kwotę 32.000,00 zł,
- zakup sprzętu OSP - katamaran w ramach budżetu obywatelskiego na kwotę 32.000,00 zł,
- spłaty raty za samochód Straży Miejskiej 10.346,00 zł,
- zakup kamer na wyposażenie monitoringu z montażem 37.550,00 zł,
- zakup ciągnika do utrzymania boiska w SP nr 3 - 18.000,00 zł,
- wykonanie nowych poręczy - 7.000,00 zł,
- zakup ławek, koszy, kwietników, urządzenie placów zabaw na tereny miejskie 14.000,00 zł,
- budowa placu zabaw przy ul. Hallera w ramach budżetu obywatelskiego 31.500,00 zł,
- urządzenie kąpieliska w ramach budżetu obywatelskiego - 150.000,00 zł,
- zakup oświetlenia ulicznego 25.000,00 zł,
- zakup wózków do sprzątnia dla MZUK - 8.000,00 zł,
- zakup podkaszarek dla MZUK - 9.000,00 zł,
- zakup słupów ogłoszeniowych - 40.000,00 zł,
- zakup komputera dla MZUK - 3.500,00 zł,
- rewitalizacja zdegradowanych terenów miasta Wąbrzeźno - przeprojektowanie i studium - 25.000,00 zł,
- zakup toalety automatycznej - 120.000,00 zł,
- program rewitalizacji miasta Wąbrzeźno - 27.926,00 zł,
- przebudowa i rozbudowa amfiteatru - 1.003,014,00 zł,
- przebudowa obiektów sportowych - studium i przeprojektowanie - 25.000,00 zł,
- dotacja na budowę biblioteki - 1.032.760,00 zł,
- dotacja do przebudowy drogi Wąbrzeźno - Kowalewo Pomorskie w kwocie 326.000,00 zł,
- dotacja na przebudowę drogi do Sitna i termomodernizację budynków użyteczności publicznej - 626.246,00 zł,
- dotacja na zadania związane z budową drogi Wąbrzeźno - Lisewo (ścieżka rowerowa) - 50.000,00 zł,
- dotacja na wkład własny na zakupy wyposażenia jednostki OSP 2.000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 220.000,00 zł.

Wydatki majątkowe to ogółem w budżecie miasta kwota 8.513.954,00 zł po pomniejszeniu o środki zewnętrzne z programów rządowych, Starostwa Powiatowego w Wąbrzeźnie w kwocie łącznej 3.668.228,00 zł, środki własne to 4.845.666,00 zł.

Wydatki majątkowe finansowane będą z:

- środków dotacyjnych z innych jst w kwocie 1.854.179,00 zł,
- środków unijnych w kwocie 1.496.225,00 zł,
- nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 2.661.217,00 zł,
- dochodów z mienia gminy w kwocie 1.002.333,00 zł,
- kredytu inwestycyjnego w kwocie 1.500.000,00 zł.

W budżecie miasta zaplanowana jest znaczna kwota tj. 648.943,00 zł na zabezpieczenie udzielonych poręczeń. Właśnie ta kwota w miarę jak spółka RW TBS i WDK będą spłacały pożyczki i kredyty będzie stanowiła w budżecie dodatkową rezerwę.

Zadania realizowane w ramach budżetu obywatelskiego:

- doposażenie placu zabaw przy ul. Gen. Hallera 15 i 3 - 31.500,00 zł,
- rozwój Klubu Aktywnych Kobiet - 30.000,00 zł,
- sprzęt sportowy dla Wilkołaków - 12.000,00 zł,
- system multimedialny - 32.000,00 zł,
- zakup katamaranu ratowniczego systemu woda - lód na wyposażenie OSP - 40.600,00 zł,
- przebudowa plaży i kąpieliska nad Jeziorem Zamkowym - 150.000,00 zł.

Razem budżet obywatelski w 2017 r. 296.100,00 zł.

Wydatki w rozdziałach przedstawiają się następująco:

Rolnictwo i łowiectwo

Składka 2 % od podatku rolnego do izby rolniczej planowana w kwocie 1.000,00 zł.

Transport i łączność

W rozdziale dróg powiatowych zaplanowano środki na opłatę za zajęcia pasa drogowego w kwocie 1.856,00 zł, dotację częściową na budowę drogi Wąbrzeźno-Kowalewo w wysokości 326.000,00 zł na inwestycje i w kwocie 8.000,00 zł na bieżącą obsługę tego zadania oraz 626.246,00 zł na dotację do Starostwa Powiatowego na przebudowę drogi do Siłna i termomodernizację. Ponadto zaplanowano 2.700,00 zł na transport lokalny, który odbywa się w okresach przedsięwzięczych na terenie miasta.

W rozdziale dróg gminnych zaplanowane środki w kwocie 202.000,00 zł to wydatki na naprawy dróg gminnych, na zmiany organizacji ruchu i znaki drogowe.

W rozdziale dróg gminnych zaplanowano środki na przebudowę ul. Wiśniowej i 750 - lecia Wąbrzeźna w kwocie 2.455.867,00 zł, budowę dróg gminnych w kwocie 975.804,00 zł, projekty drogowe na drogi gminne w kwocie 30.000,00 zł i 81.000,00 zł na wynagrodzenia pracowników interwencyjnych zatrudnionych przy realizacji inwestycji.

W rozdziale pozostałych zadań zaplanowano środki na prace na betoniarni i na chodnikach 70.000,00 zł, na wynagrodzenia pracowników interwencyjnych realizujących inwestycje 55.000,00 zł, a przede wszystkim na budowę ścieżek pieszo-rowerowych w Wąbrzeźnie 723.169,00 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

W rozdziale różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej znajdują się wydatki administratora zasobu komunalnego realizowane z dochodów z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących własnością gminy w kwocie 715.721,00 zł.

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami zaplanowano środki na operaty szacunkowe i inne koszty ponoszone w związku z przygotowaniem nieruchomości komunalnych do zbycia, ujęto też kwotę 5.000,00 zł na sporządzenie inwentaryzacji budynków, kwota 30.000,00 zł to środki na wyceny mieszkań oraz środki na sporządzenie aktów notarialnych i opłaty sądowe. Zaplanowane wydatki obejmują również czynsz za wynajem ochronki w kwocie 26.400,00 zł. Ponadto w tym dziale zaplanowano kwotę 10.000,00 zł na odszkodowania dla właścicieli nieruchomości, w których zamieszkują lokatorzy z wyrokiem eksmisji, a dla których nie ma mieszkań socjalnych w zasobie gminnym.

Działalność usługowa

W dziale działalność usługowa zaplanowano środki w kwocie 58.000,00 zł. na zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego miasta i studium kierunków rozwoju oraz 8.000,00 zł na remont kwater żołnierskich z dofinansowaniem w kwocie 1.000,00 zł.

Informatyka

W dziale tym zaplanowano środki na udział własny w projektach realizowanych w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim w kwocie 3.500,00 zł na utrzymanie projektu Infostrada Pomorza i Kujaw oraz projektu dotyczącego zakupu tablic interaktywnych.

Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowano wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych administracji rządowej w kwocie 264.844,00 z czego tylko 207.500,00 to środki dotowane na ten cel od Wojewody, co stanowi 78,34% ogółu wydatków. W rozdziale rady gmin zaplanowano środki na diety dla radnych miejskich w kwocie 176.500,00. Ponadto w dziale tym w rozdziale urzędy gminy zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu jako jednostki budżetowej w kwocie 3.606.603,00, Wydziału Rozwoju Miasta, na działalność promocyjną miasta zaplanowano 229.000,00 zł. na funkcjonowanie CUW w Urzędzie Miasta zaplanowano kwotę 307.000,00 zł. W pozostałej działalności zaplanowano 9.400,00 zł na funkcjonowanie Młodzieżowej Rady Miasta.

W kwotach wynagrodzeń zaplanowano ewentualne podwyżki wynagrodzeń do 3% oraz kwoty niezbędne do wyrównania wynagrodzeń do najniższego wynagrodzenia stanowiącego 2.000,00 zł od 1 stycznia 2017 r.

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

Wydatki w tym dziale dotyczą aktualizacji spisów wyborców i są w całości wykonywane z otrzymanej dotacji w kwocie 2.722,00 zł.

Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona Przeciwożarowa

Wydatki tego działu w kwocie 112.847,00 zł przeznaczona na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej, w tym 42.600,00 zł na wydatki inwestycyjne, funkcjonowanie Straży Miejskiej, to kwota w skali roku 609.121,00 zł, w tym 37.500,00 zł na zakup kamer i spłatę należności za auto 10.396,00 zł. Ponadto w dziale tym zaplanowano środki na wsparcie finansowe policji w wysokości 5.000,00 zł i na realizację programu "Bezpieczne Wąbrzeźno" - 70.000,00 zł.

Obsługa długu publicznego

Odsetki od kredytów i pożyczek wraz z prowizją od ewentualnego kredytu do zapłaty w 2017 roku zaplanowano w kwocie 602.000,00 zł w tym odsetki 602.000,00 zł. Kwota zaplanowana wynika z niskiego poziomu stawek WIBOR i obniżenia oprocentowania kredytów w wyniku ich konsolidacji w 2013 i 2015 roku.

W dziale tym zaplanowano też kwotę 648.943,00 z tytułu udzielonych poręczeń RW TBS i WDK w następujących kwotach na poszczególne umowy poręczenia:

- dla RW TBS w łącznej kwocie 624.991,00,
- umowa poręczenia dla WDK z 2009 r. 23.952,00.

W przypadku gdyby spółki nie spłacały swych zobowiązań wobec banków miasto jako poręczyciel wchodzi w prawa i obowiązki kredytobiorcy, dlatego też konieczność zaplanowania w budżecie na ten cel środków. W sytuacji znacznych wzrostów stawek bazowych poręczanych kredytów i wystąpieniem braków w zabezpieczeniu poręczanych kredytów i pożyczek niezbędne środki zostaną zabezpieczone z rezerwy ogólnej budżetu. W miarę spłaty kredytów przez jednostki, którym miasto poręczyło, wolne środki zostaną wykorzystane na zadania inwestycyjne.

Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano rezerwę w wysokości 890.000,00 zł, z czego 210.000,00 zł stanowi rezerwa ogólna, która może być nie wyższa niż 1% zaplanowanych wydatków. Rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 150.000,00 zł i rezerwę na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 220.000,00 zł. Pozostałą kwotę stanowi rezerwa celowa w wysokości 310.000,00 zł na zadania własne zlecane organizacjom pozarządowym w ramach ustawy o pożytku i wolontariacie.

Oświata i wychowanie

Dział ten obejmuje wydatki szkół podstawowych, przedszkoli i zerówek, gimnazjum, stołówek oraz wydatki na dowożenie dzieci do szkół, korzystanie z pływalni, dotację dla niepublicznego przedszkola i gimnazjum dla dorosłych, a także wydatki na doksztalcanie nauczycieli co stanowi łącznie kwotę 16.275.619,00 zł. Subwencja, która powinna finansować wydatki szkół podstawowych, gimnazjum i doksztalcania nauczycieli wynosi na 2017 rok według wstępnej informacji 8.886.983,00, faktycznie wydatki związane z finansowaniem tych zadań to kwota 11.124.161,00 o 2.237.178,00 wyższa od subwencji. Wydatki na utrzymanie przedszkola, zerówek, stołówek i świetlic a także na dowożenie uczniów są zadaniem własnym gminy i stanowią kwotę 5.151.458,00. Łącznie Miasto dofinansowuje oświatę na kwotę 7.388.636,00 (w 2014 r. 7.953.568,00). Dla porównania w 2009 roku była to kwota 5.191.519,00 zł i są to środki na utrzymanie bazy lokalowej na minimalnym poziomie i przy maksymalnej oszczędności, a także niezbędne do prawidłowego prowadzenia procesu edukacji.

Na doksztalcanie nauczycieli planuje się kwotę równą 0,5% od wynagrodzeń ogółem 35.504,00 zł.

W działalności pozostałej zaplanowano środki w wysokości 1% na nagrody na DEN w kwocie 107.672,00 zł.

Odpis na FŚS nauczycieli obliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami - wg stanu na 01 stycznia 2012 r. tj. 2.879,91 zł na etat, dla emerytów nauczycieli wg przedłożonych informacji o dochodach, a dla pracowników obsługi po 1.200 zł na etat.

Ochrona zdrowia

Wydatki tego działu związane są z pracą komisji przeciwdziałania alkoholizmowi i ograniczone są do kwoty 29.600,00 zł na profilaktykę prowadzoną przez izby wytrzeźwień, na prace komisji i organizowanie wypoczynku dla dzieci ze środowisk zagrożonych uzależnieniami. Wydatki Wąbrzeskiego Centrum Profilaktyki, Terapii i Integracji Społecznej zaplanowane zostały w 2017 roku w kwocie 447.400,00 zł jest to kwota w części pozyskana z wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z tytułu których wpływy to 310.000,00 zł. W dziale tym zaplanowano również 10.500,00 zł na programy polityki prozdrowotnej, w których planuje uczestniczyć Gmina Miasto Wąbrzeźno. Ponadto planuje się również jak każdego roku, kwotę 750,00 zł w ramach porozumienia z Województwem Kujawsko-Pomorskim na współfinansowanie działalności telefonicznego Pogotowia dla Ofiar Przemocy w Rodzinie "Niebieska linia" w latach 2010-2017. Na zadania związane z zwalczaniem narkomani planuje się kwotę 3.075,00 w budżecie WCPTiIS.

Pomoc Społeczna

Najwyższym wydatkiem tego działu są wydatki na wypłatę świadczeń wychowawczych w kwocie 7.132.200,00 zł, kolejnym świadczenia rodzinne 5.713.300,00 zł.

Wydatki na utrzymanie mieszkańców w Domach Pomocy Społecznej to 316.500,00 zł.

Od 2012 na Gminy spadły kolejne obowiązki do realizacji przez MOPS, to jest współfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych. Na zadania te zaplanowano odpowiednio 81.925,00 zł i 24.775,00 zł. Na ośrodki wsparcia zaplanowano 3.075,00 zł.

Nowym od 3 lat jest też obowiązek zatrudnienia asystentów rodziny, na co zabezpieczono wydatki w kwocie 61.400,00 zł.

Wydatki tego działu to też składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z opieki społecznej w kwocie 77.100,00 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze stanowią kwotę 650.790,00 zł, z czego świadczenia samorządowe 123.790,00 zł, w tym pomoc dla osób bezdomnych w okresie od października do maja.

Zasiłki okresowe ze środków Wojewody to kwota 527.000,00 zł.

Zasiłki stałe z dotacji Wojewody 273.550,00 zł.

Dodatki mieszkaniowe, które od 2004 roku są finansowane ze środków własnych zaplanowano w kwocie 959.665,00 zł.

Funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej to wydatki rządu 871.827,00 zł z czego Wojewoda finansuje kwotę 211.600,00 zł. Wydatki na usługi opiekuńcze to kwota 325.091,00 zł. Wzrost wynagrodzeń zaplanowano do 3% i przewidziano ewentualne odprawy.

Na obiady, program pomocy państwa w zakresie dożywiania w szkołach i inne świadczenia związane z programem dożywiania zaplanowano na kwotę 110.000,00 zł i jest to udział własny

miasta. Dotacja Wojewody to 143.100,00 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale pozostałej działalności zaplanowano dotacje na podstawie porozumień ze Starostwem Powiatowym na wypożyczalnię sprzętu rehabilitacyjnego i projekt „Nasz Mały Świat” w kwocie 9.000,00 zł.

W dziale tym od 2013 roku znajdują się środki związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych a w 2017 roku ze środków własnych w związku z utrzymaniem projektów z perspektywy 2007 - 2013 w kwocie łącznej 66.300,00 zł i są to: projekty POIG-Wąbrzeźno on-line i Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu.

Nowe projekty realizowane w perspektywie 2014 - 2020 w 2017 r.:

- projekty MOPS - Program Aktywności Lokalnej - I edycja i Aktywne Włączenie Społeczne - łącznie w 2017 r. - 508.558,00 zł,

- projekt Gimnazjum - Rozwijanie kluczowych kompetencji uczniów - podniesienie wiedzy w dziedzinie matematyczno - przyrodniczej oraz języków obcych - w 2017 r. to kwota 224.951,00 zł.

W dziale tym przewidziane zostały również wydatki na zatrudnienie pracowników w ramach prac społecznie-użytecznych na kwotę 33.000,00 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki tego działu związane są z pracą świetlic szkolnych i wypoczynku wakacyjnego, stanowią kwotę 311.477,00 zł opisane zostały łącznie z wydatkami oświaty oraz wydatki dotyczące 20% wkładu własnego przy wypłacie pomocy materialnej dla uczniów w kwocie 48.219,00 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki na zapłatę opłaty za odbiór wód opadowych z dróg i parkingów na terenie miasta to kwota 160.000,00 zł.

Wydatki na oczyszczanie miasta to kwota 355.000,00 zł.

Wydatki związane z obsługą zadań wynikających z tzw. ustawy śmieciowej to 2.240.274,00 zł i obejmują wynagrodzenia pracowników, odpłatność za odbiór odpadów z terenu miasta oraz promocję segregacji odpadów.

Utrzymanie zieleni w mieście to kwota w wysokości 370.660,00 zł w tym kwota 58.460,00 zł na zadania realizowane przez MZUK, na energię niezbędną do funkcjonowania fontanny i pyłonu 9.000,00 zł. Wydatki inwestycyjne to zakup ławek, koszy, kwietników, urządzenie kąpieliska i wykonanie placu zabaw przy ul. Hallera to kwota 195.500,00 zł.

Oświetlenie ulic i placów oraz konserwacja urządzeń to wydatek w kwocie 662.500,00 zł. Taki poziom wydatków możliwy jest dzięki szeroko zakrojonej oszczędności i podpisaniu umów na dostawę energii z firmą konkurencyjną w stosunku do dotychczasowego dostawcy. Wydatki na ochronę środowiska na poziomie kwoty planowanych wpływów w kwocie 46.300,00 zł to 50.000,00 zł.

Wydatki w rozdziale pozostałej działalności to koszty zatrudnienia pracowników interwencyjnych 463.500,00 zł, obsługa płatnej strefy parkowania na kwotę 220.000,00 zł (58,16%) oraz wydatki na funkcjonowanie MZUK 667.540,00 zł, w tym wydatki na zakup wyposażenia 40.500,00 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Dział ten obejmuje przede wszystkim dotację dla Wąbrzeskiego Domu Kultury w kwocie 725.000,00 zł na działalność bieżącą, w tym 25.000 zł na wynagrodzenie ratowników i bieżące utrzymanie plaży i szaletu przy plaży nad jeziorem Zamkowym. Dotację dla Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w kwocie 440.300,00 zł. Ponadto na 2016 rok zaplanowano budowę biblioteki której projekt wykonany został w 2015 roku. Wartość zadania w 2017 r. to kwota 1.032.760,00 zł z czego dofinansowanie z programu Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego to kwota 2.000.000,00 zł, która planowana jest do wydatkowania w grudniu 2016 r. Całe zadanie to wartość 4.006.000,00 zł + wyposażenie. Wdziale tym zaplanowano również kwotę 1.003.014,00 na przebudowę i rozbudowę amfiteatru z dofinansowaniem ze środków unijnych na poziomie 78,32%.

Kultura Fizyczna i Sport

W dziale tym zaplanowano kwotę 45.140,00 zł na utrzymanie obiektów sportowych oddanych w użyczenie MKS Unia. Zaplanowanie tych wydatków w tym rozdziale uzasadnione jest faktem, iż gminy mają obowiązek według ustawy o kulturze fizycznej i sporcie zapewnić w celu realizacji tych zadań oprócz warunków prawno-organizacyjnych również warunki ekonomiczne dla rozwoju kultury fizycznej. Wykazanie tych wydatków w gospodarce mieszkaniowej nie pokazywałoby w pełni środków przeznaczonych na zadania związane z kulturą fizyczną i sportem.

- Organizacja biegu 3-maja to 6.700,00 zł,
- Zakup strojów dla Klubu Aktywnych Kobiet - budżet obywatelski - 30.000,00 zł,
- Wyposażenie Stowarzyszenia Wilkołaki - Rugby - budżet obywatelski - 12.000,00 zł.

Stypendia i nagrody dla sportowców na podstawie Uchwały Nr X/57/11 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 czerwca 2011 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, trybu przyznawania i pozbawiania, oraz rodzajów i wysokości stypendiów sportowych, nagród i wyróżnień za osiągnięte wyniki sportowe oraz warunków i trybu przyznawania wyróżnień i nagród pieniężnych dla trenerów i innych osób wyróżniających się osiągnięciami w działalności sportowej, to kwota 25.000,00 zł. W dziale zaplanowano kwotę 25.000,00 zł na studium i poprawki dotyczące projektu przebudowy boiska będącego w użyczeniu MKS Unia.

Planowany deficyt miasta wyniósł 1.500.000,00 złotych

Deficyt budżetu wynika z zaplanowanych zadań inwestycyjnych, w tym przebudowy ul. Pod Młynik w Wąbrzeźnie, budowy biblioteki. Pokrycie niedoboru budżetu miasta nastąpi z zaciągniętego kredytu długoterminowego lub pożyczki w kwocie deficytu tzn. 1.500.000,00 zł.

Poziom zadłużenia na koniec 2017 roku związany jest też z karencjami w spłacie kredytu, co miało na celu zaplanowanie na dany rok do spłaty kwot w takiej wielkości, aby budżet miasta mógł je znieść bez uszczerbku dla płynności finansowej i realizacji zadań nałożonych ustawą o samorządzie gminnym bez zakłóceń.

Przychody i rozchody związane z finansowaniem niedoboru

Deficyt budżetu miasta planowany jest do sfinansowania kredytem inwestycyjnym długoterminowym w kwocie 1.500.000,00 zł.

Po stronie przychodów planowany jest też kredyt w kwocie 2.302.000,00 zł tj. na spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

Kredyt w wysokości 2.302.000,00 zł stanowi kwotę na finansowe pokrycie planowanych rozchodów z tytułu spłat kredytów. Spłaty planowane na 2017 r. przedstawiają się następująco:

- kredyt w BRE BH w Warszawie z 2007 roku w kwocie 470.000,00 zł,
- kredyt w BS w Chełmnie z 2006 r.w kwocie 800.000,00 zł,
- kredyt w BRE BH w Warszawie z 2008 r. w kwocie 200.000,00 zł,
- kredyt w BGK o/Toruń z 2015 r. w kwocie 100.000,00 zł,
- kredyt w BS w Łowiczu z 2014 r. w kwocie 4.000,00 zł,
- kredyt konsolidacyjny w BGK o/Toruń w kwocie 528.000,00 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2014 r. w Fundacji "Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej" w Warszawie w kwocie 200.000,00 zł.

Roczne limity ustalone przez Radę dla Burmistrza dotyczą :

1)zobowiązanie z tytułu nowych kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.500.000,00 zł, potrzeba takiego limitu wynika z konieczności zabezpieczenia środków w rachunku bieżącym na potrzeby finansowania wydatków związanych z realizacją budżetu i niezbędną dla zachowania płynności finansowej w bieżącym funkcjonowaniu miasta w związku z tym, iż kwoty dochodów wpływają w poszczególnych miesiącach w zróżnicowanych wielkościach a ponadto dla potrzeb zabezpieczenia środków przy realizacji inwestycji ze środków zewnętrznych do czasu otrzymania refundacji,

2)zobowiązanie z tytułu nowych kredytów (pożyczek) zaciąganych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.500.000,00 ma na celu sfinansowanie planowanych inwestycji ze

środków własnych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej, kredytem lub pożyczką,

3) zobowiązania z tytułu nowych kredytów i pożyczek zaciąganych na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2.302.000,00. Kwoty kredytu niezbędne są na sfinansowanie zobowiązań po uwzględnieniu ewentualnych kwot z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat poprzednich.

Limity zawarte w pkt. 2 i 3 są odzwierciedleniem zapisów strony przychodowej załącznika o przychodach i rozchodach budżetowych na 2017 rok.

Załącznik Nr 5 i 5A dotyczący wykazu dotacji z budżetu miasta przedstawiających kwoty dotacji podmiotowych i celowych udzielanych przez miasto w tym: dla instytucji kultury, dla których Miasto jest organem założycielskim tzn. Biblioteki i Wąbrzeskiego Domu Kultury. Instytucje przedkładają informacje, które stanowią część sprawozdania z wykonania budżetu za pierwsze półrocze jak i za rok budżetowy. Kwota dotacji stanowi podstawę do przygotowania planu finansowego przez dyrektora instytucji.

Załącznik Nr 6 Dochody i wydatki wydzielonych rachunków dochodów własnych w jednostkach oświatowych, w związku ze zmianą ustawy o finansach publicznych, dla funkcjonowania tych rachunków jednostki oświatowe otrzymały przyzwolenie w Uchwale Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie gromadzenia środków finansowych na wydzielonych rachunkach dochodów oświatowych jednostek budżetowych Miasta Wąbrzeźno. Jednostki oświatowe mogą gromadzić osiągnięte dochody z ściśle określonych tytułów na wyodrębnionych rachunkach dochodów. Załącznik zawiera kwoty przychodów w szkołach podstawowych i gimnazjum z tytułu żywienia dzieci w stołówkach szkolnych i przychody w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolu z tytułu innych dochodów, w tym wynajmów pomieszczeń. Środki z rachunków wydatkowane są na cele statutowe jednostek zgodnie z klasyfikacją budżetową. Upoważnieniem do działania w tym zakresie jest Uchwała Nr IV/12/10 Rady Miejskiej w Wąbrzeźnie z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie gromadzenia środków finansowych na wydzielonych rachunkach dochodów oświatowych jednostek budżetowych Miasta Wąbrzeźno.

Uchwała budżetowa jest materiałem niezbędnym dla funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego i zawiera nie tylko obligatoryjne elementy, ale zawiera też zadania dodatkowe służące rozwojowi wspólnoty samorządowej.

Przewodniczący Rady

Radostaw Kędzia