

**- PROJEKT -**  
**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ CHEŁMŻY**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie budżetu miasta na 2016 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877 oraz z 2015 r. poz. 532, 238, 1117, 1130, 1190, 1358 i 1513) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu miasta na 2016 rok w wysokości 42.784.149,00 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 42.079.149,00 zł;
- 2) dochody majątkowe w kwocie 705.000,00 zł, zgodnie z załącznikami nr 1, 1a, i 1f.

§ 2.1. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu miasta na 2016 rok w wysokości 40.573.507,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 39.830.507,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 743.000,00 zł, zgodnie z załącznikami nr 2, 2a i 2f.

2. Określa się:

- 1) limity wydatków na zadania inwestycyjne w 2016 roku, zgodnie z załącznikiem nr 5;
- 2) wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z Funduszy Strukturalnych i Funduszu Spójności Unii Europejskiej w wysokości 0,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 3. Zestawienie planowanych kwot dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, określa się zgodnie z załącznikami nr 1b, 1c, 1d, 1e, 2b, 2c, 2d, 2e.

§ 4. Nadwyżkę budżetową w kwocie 2.210.642,00 zł, przeznacza się na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości 858.205,39 zł i łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości 3.068.847,39 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 6. Ustala się dotacje:

- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:

- a) przedmiotowe w kwocie 130.000,00 zł,
  - b) podmiotowe w kwocie 1.215.000,00 zł,
  - c) celowe w kwocie 45.730,00 zł;
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:
- a) przedmiotowe w kwocie 0,00 zł,
  - b) podmiotowe w kwocie 77.148,00 zł,
  - c) celowe w kwocie 98.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 7. Określa się plan przychodów oraz kosztów samorządowych zakładów budżetowych wraz z zakresem dotacji przedmiotowej:

- 1) przychody w wysokości 4.825.700,00 zł;
- 2) koszty w wysokości 4.825.700,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 8. Ustala się plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych:

- 1) dochody w wysokości 772.671,00 zł;
- 2) wydatki w wysokości 772.671,00 zł, zgodnie z załącznikami od nr 8 do nr 8f.

§ 9. Określa się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem ochrony środowiska i gospodarki wodnej miasta Chełmży w następujących kwotach:

- 1) dochody w wysokości 121.000,00 zł;
- 2) wydatki w wysokości 121.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.000.000,00 zł na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta.

§ 11. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań określonych w § 10 niniejszej uchwały;
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na dokonywaniu zmian w planie wydatków na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy w ramach działu klasyfikacji budżetowej;
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu, polegających na zwiększaniu oraz zmniejszaniu wydatków majątkowych;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, a także zmian w planie finansowym dochodów na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek prowadzących działalność określoną w ustawie o systemie oświaty oraz wydatków nimi sfinansowanych;

5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank wykonujący obsługę bankową budżetu miasta.

§ 12.1. Ustala się dochody w kwocie 297.340,00 zł, z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 282.560,00 zł na realizację zadań określonych w miejskim programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2 Ustala się wydatki w kwocie 14.780,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 13. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną na wydatki bieżące w wysokości 231.000,00 zł;
- 2) celową w wysokości 380.000,00 zł, z przeznaczeniem na:
  - a) zarządzanie kryzysowe w kwocie 150.000,00 zł,
  - b) otwarte konkursy wykonywanych zadań publicznych j.s.t. w kwocie 230.000,00 zł.

§ 14. Załącza się plan finansowy dochodów podlegających odprowadzeniu do budżetu państwa w wysokości 46.200,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta .

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego.

## UZASADNIENIE

**do uchwały Nr .../.../15 Rady Miejskiej Chełmży z dnia ..... 2015 r. w sprawie budżetu miasta na 2016 rok.**

Przedłożony projekt budżetu miasta Chełmży na rok 2016 sporządzony został zgodnie z uchwałą XL/284/10 z dnia 29 czerwca 2010 r. Rady Miejskiej Chełmży w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Tryb prac nad budżetem jednostki samorządu terytorialnego regulują art. 234, 238 i 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z powyższym Burmistrz Miasta Chełmży w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy jest zobowiązany do przedstawienia Radzie Miejskiej Chełmży projektu budżetu oraz do przekazania Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

Projekt budżetu miasta Chełmży opiera się na:

1. ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z późn. zm.),
2. ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
3. rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.),
4. ustawie z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 z późn. zm.),
5. ustawie z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2011 r. Nr 45, poz. 236),
6. ustawie z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2015 r. poz. 1774),
7. ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 849 z późn. zm.),
8. ustawie z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. poz. 2572 z późn. zm.),
9. ustawie z dnia 26 stycznia 1982 r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191 z późn. zm.),
10. ustawie z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 111),
11. ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.),

12. ustawie o bibliotekach z dnia 27 czerwca 1997 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.),
13. ustawie z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079 z późn. zm.),
14. ustawie z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2015 r. poz. 114 z późn. zm.),
15. ustawie z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 r. poz. 163 z późn. zm.),
16. ustawie z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. Nr 200, poz. 1679 z późn. zm.),
17. ustawie z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2015 r. poz. 859 z późn. zm.),
18. ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.),
19. ustawie z dnia 18 lipca 2001 r. – Prawo wodne (Dz. U. z 2015 r. poz. 469 z późn. zm.),
20. ustawie z dnia 18 kwietnia 2002 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2013 r. poz. 1166 z późn. zm.),
21. ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r. poz. 1399 z późn. zm.).

**W przedstawionym projekcie budżetu Miasta Chełmży na 2016 rok uwzględniono:**

- wytyczne do opracowania projektu budżetu miasta Chełmży na 2016 rok (zarządzenie Burmistrza Miasta),
- zapewnienie zgodności z projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu,
- utrzymania standardu realizacji bieżących zadań samorządowych,
- zapewnienia odpowiednio wysokiej zdolności kredytowej, koniecznej do sfinansowania wkładów własnych do projektów finansowanych środkami bezzwrotnymi – w szczególności środkami z budżetu Unii Europejskiej.

Uwzględniając powyższe projekt budżetu na rok 2016 opracowano w głównej mierze w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji). Szczegółowe wskaźniki przyjęte do projektu budżetu na 2016 rok przedstawiają się następująco:

1. realny wzrost podatku krajowego brutto – 3,8%,
2. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,7%,

3. nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej 3,6%,
4. stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec 2016 r. wyniesie 9,8%,
5. minimalne wynagrodzenie w wysokości 1.850,00.

Aktualne prognozy makroekonomiczne wskazują, iż mimo symptomów ożywienia w gospodarce w dalszym ciągu ograniczony będzie poziom dochodów pozostających w dyspozycji gminy. Przewidywania dotyczące przyszłości dodatkowo obciążone są elementem niepewności dotyczącej rozwoju sytuacji gospodarczej w Europie i na Świecie i w konsekwencji stanu koniunktury gospodarczej w Polsce.

Regulacje ustawowe oraz uwarunkowania zewnętrzne mają duży wpływ na ograniczone możliwości wydatkowe, szczególnie w zakresie wydatków bieżących. Stąd też planowany poziom wydatków bieżących zweryfikowany został do poziomu możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących. Obniżenie możliwości finansowych budżetu ze względu na ograniczone dochody wymaga zwiększania efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe koszty bieżące. Konieczne będzie utrzymanie zwiększonej dyscypliny budżetowej w zakresie tej kategorii wydatków, m.in. poprzez rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Ograniczenia możliwości budżetowych gminy na skutek wprowadzenia nowych zadań przez administrację rządową bez przekazania środków na nie oraz osłabienie tempa rozwoju gospodarczego są najważniejszym wyzwaniem gminy w 2016 roku. Aby zabezpieczyć środki finansowe dla kontynuacji realizacji wieloletnich zadań inwestycyjnych w kolejnych latach, najważniejszym zadaniem pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje, w celu zapewnienia warunków finansowych dla ich realizacji.

W dalszym ciągu ważnym aspektem polityki budżetowej gminy w 2016 roku i w latach następnych będzie proces optymalizacji zależnych lub częściowo zależnych od gminy czynników kształtujących dochody niepodatkowe i podatkowe oraz poszukiwanie możliwości zwiększania aktualnych źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości, jakie dają przepisy, w tym regulacje zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Pomimo poprawy większości kategorii makroekonomicznych, możliwości budżetowe miasta Chełmża w dalszym ciągu pozostają ograniczone. Nieznaczna poprawa koniunktury nie przełożyła się bezpośrednio na przyspieszenie dynamiki dochodów własnych. W dalszym ciągu znacznym ryzykiem obciążana jest bieżąca realizacja dochodów z PIT i CIT. Utrzymuje się też osłabienie koniunktury na rynku obrotu nieruchomości. Niewątpliwie zmiana w przepisach dotyczących podatku dochodowego od osób fizycznych (zwiększenie kwoty wolnej od podatku) wpłynie na dochody budżetu. Efekt tych zmian wpłynie również na budżety gospodarstw

domowych i zarazem na prezentowany poziom dochodów budżetu z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Ograniczenie dochodów i zmiany systemowe, przy jednoczesnym braku rozwiązań prawnych rekompensujących utracone wpływy i przy równoczesnym zwiększeniu zakresu zadań przekazanych gminom do wykonania bez zapewnienia odpowiednich środków na ich realizację spowodowało konieczność podjęcia przez gminę działań dostosowawczych polegających na znaczącym ograniczeniu dynamiki wydatków, zwłaszcza w sferze działalności bieżącej.

Konstruując budżet na 2016 rok uwzględniono w szczególności określone w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. zasady odnoszące się do:

- utrzymania dodatniej różnicy między dochodami i wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna),
- spełnienia wskaźnika zadłużenia oraz planowaną absorpcję środków z Unii Europejskiej w ramach nowej strategii finansowej UE na lata 2014 – 2020 i z innych źródeł.

Priorytetem polityki budżetowej gminy w 2016 r. i kolejnych latach pozostanie stopniowe wzmocnienie potencjału rozwojowego w horyzoncie wieloletnim poprzez utrzymywanie dodatniego wyniku budżetu. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych będzie istotna z punktu widzenia utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków z Unii Europejskiej w latach 2014-2020.

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

1. Urzędu Miejskiego,
2. Szkoły Podstawowej Nr 2,
3. Szkoły Podstawowej Nr 3,
4. Szkoły Podstawowej Nr 5,
5. Gimnazjum Nr 1,
6. Przedszkola Miejskiego Nr 1,
7. Przedszkola Miejskiego Nr 2,
8. Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
9. Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej,
10. Ośrodka Sportu i Turystyki,
11. Samorządowego Zakładu Budżetowego – Zakładu Wodociągów i Kanalizacji,
12. Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Oświaty.

Budżet 2016 roku zabezpiecza realizację wydatków bieżących – dochodami bieżącymi, natomiast dochody majątkowe przeznaczone są na wydatki majątkowe (inwestycyjne) i przedstawia się następująco:

Dochody bieżące	-	42.079.149,00
Wydatki bieżące	-	39.830.507,00
Dochody majątkowe	-	705.000,00
Wydatki majątkowe	-	743.000,00
Nadwyżka	-	2.210.642,00
Nadwyżka operacyjna	-	2.248.642,00
Dochody ogółem	-	42.784.149,00
Wydatki ogółem	-	40.573.507,00

### **DOCHODY BUDŻETOWE MIASTA NA 2016 ROK**

Przy uwzględnieniu wszystkich możliwych źródeł dochodów samorządu oszacowano ich przewidywaną wysokość na poziomie 42.784.149,00.

Tak określony plan dochodów i wydatków oznacza, że rok 2016 zamknie się nadwyżką wynoszącą 2.210.642,00. W 2016 roku przypadają kolejne spłaty rat zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek w kwocie 3.068.847,39.

Nadwyżka operacyjna w kwocie 2.248.642,00 to przewaga dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi gminy. Miasto powinno wypracować nadwyżkę operacyjną w jak największym wymiarze. Na tej podstawie ustalany jest nowy wskaźnik zadłużenia, który od 2014 roku jest określany indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. Do jego opracowania na 2016 rok będą brane pod uwagę finanse z lat 2013 – 2015.

Im większa jest nadwyżka, tym lepiej będzie wyglądał wskaźnik zadłużenia i tym bardziej Gmina będzie mogła się zadłużać w przyszłości, co przyczyni się do realizowania zadań inwestycyjnych i wspomże w spłacie zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W planie finansowym dochody przedstawione są według szczegółowej klasyfikacji dochodów.

Pierwsze miejsce - najwyższe dochody w przyszłorocznym budżecie to dochody z podatków i opłat lokalnych. Dochody własne gminy z podatków i opłat lokalnych ustalono wstępnie na podstawie stawek podatkowych określonych obwieszczeniem Ministra Finansów w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 r. i zaplanowano w kwocie 15.402.418,00, co stanowi 36% dochodów ogółem.

Ważniejsze źródła dochodów:

- podatek od nieruchomości - 7.100.000,00 to 16,59% dochodów ogółem,
- podatek od środków transportowych - 130.000,00 - 0,30% dochodów ogółem,



- wpływy z udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7.009.478,00 to 16,38% ogółu dochodów.

W oparciu o ilość punktów sprzedaż, w których może być prowadzona sprzedaż alkoholu określono wysokość środków, które wpłyną z tego tytułu do budżetu miasta. Będzie to kwota rzędu 297.340,00, co stanowi 0,69% dochodów ogółem.

Jedną z najbardziej znaczących pozycji w dochodach budżetu zajmują subwencje w kwocie 13.691.077,00, które stanowią 32% dochodów budżetowych, w tym:

- subwencja oświatowa w kwocie 7.798.107,00 obliczona na podstawie sprawozdań statystycznych i przy użyciu formuły algebraicznej,

- subwencja wyrównawcza w kwocie 4.708.470,00 ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe gminy i uzależniona jest od relacji między dochodem podatkowym na 1 mieszkańca w gminie a średnim dochodem podatkowym na 1 mieszkańca w kraju,

- subwencja równoważąca w kwocie 1.184.500,00 przyznawana jest gminom, których wydatki na dodatki mieszkaniowe, wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich, w przeliczeniu na 1 mieszkańca kraju.

Kolejną pozycją znaczącą w dochodach to dochody Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na 2016 rok w kwocie 6.293.560,00 – co stanowi 14,71% dochodów ogółem, w tym:

- dotacje na zadania zlecone przez administracje rządowe, to kwota – 6.208.460,00,

- dochody własne – 85.100,00.

Znaczną pozycją w dochodach Gminy stanowią środki zaplanowane w gospodarce mieszkaniowej – 3.436.500,00, co stanowi 8,03% dochodów ogółem. W kwocie tej oprócz dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych miasta, wieczystego użytkowania zaplanowano środki ze zbycia mienia w kwocie 700.000,00. W kwocie tej planuje się sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych.

## **WYDATKI BUDŻETOWE MIASTA NA 2016 ROK**

Stosując się do zapisów ustawowych, określających zadania gminy, których celem jest zaspokojenie bieżących potrzeb jej mieszkańców, w tym kontynuowanie realizacji zadań inwestycyjnych rozpoczętych w latach ubiegłych - wydatki budżetowe zamkną się w kwocie 40.573.507,00, w tym:

1) na wydatki bieżące – 39.830.507,00 – tj. 98,17% wydatków ogółem,

2) na wydatki majątkowe – 743.000,00 – tj. 1,83% wydatków ogółem.

Wydatki bieżące w podziale na jednostki budżetowe przedstawiają się następująco:

- Szkoła Podstawowa Nr 2 – 2.343.670,00

- Szkoła Podstawowa Nr 3 – 2.146.615,00
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – 1.550.481,00
- Gimnazjum Nr 1 – 2.596.196,00
- Przedszkole Miejskie Nr 1 – 1.335.910,00
- Przedszkole Miejskie Nr 2 – 569.970,00
- ZEAO – 512.081,00
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna – 1.215.000,00
- Ośrodek Sportu i Turystyki – 1.917.600,00
- Samorządowy Zakład Budżetowy ZWiK – 130.000,00
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 9.490.120,00

Pozostałe wydatki realizowane są przez Urząd Miasta.

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 16.511.1605 - co stanowi 40,69% ogółu wydatków,
- 2) dotacje na zadania bieżące – 1.565.878,00 – co stanowi 3,86% ogółu wydatków,
- 3) wydatki na obsługę długu 550.000,00 – co stanowi 1,36% ogółu wydatków.

Wydatki majątkowe w kwocie **743.000,00** przeznacza się na realizację następujących inwestycji:

1. Budowa parkingu przy ul. Łaziennej – 113.000,00,
2. Przebudowa dróg w granicach pasa drogowego - Przebudowa ulic na osiedlu domków jednorodzinnych Reja, obejmujące następujące ulice: Reja, Konopnickiej, Kochanowskiego, Prusa, Pułaskiego, Żeromskiego, Reymonta w Chełmży – 100.000,00,
3. Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej i wodociągowej na terenie miasta Chełmży – 150.000,00,
4. Wykonanie projektu budowlanego modernizacji ulicy Mickiewicza (odcinek od Hallera do ul. Chełmińskiej) wraz z budową i przebudową kanalizacji – 50.000,00,
5. Wykonanie projektu budowlanego oraz budowa oświetlenia ulicy Piastowskiej, Moniuszki oraz Plażowej na odcinku od ul. Kościuszki do pomostu spacerowego – 100.000,00,
6. Kompleksowa modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej na terenie miasta Chełmży – 7.000,00,
7. Przecisk sterowany dotyczący modernizacji sieci wodociągowej zlokalizowanej w ulicy Sądowej – 15.000,00,
8. Wykonanie projektu budowlanego i budowa sieci wodociągowej (przedłużenie istniejącego wodociągu) w ul. Turystycznej w Chełmży – 22.000,00,
9. Modernizacja KS Włókniarz w ramach budżetu obywatelskiego – 100.000,00,
10. Zakup kserokopiarek (FK, GKM) – 16.000,00,

11. Zakup maszyny do mycia hali sportowej – 14.000,00

oraz na objęcie akcji i udziałów w Szpitalu Powiatowym Sp. z o.o. – 56.000,00.

Projekt budżetu na 2016 rok zamknie się nadwyżką w kwocie 2.210.642,00, którą przeznaczają się na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Szacuje się, że kwota długu na koniec 2016 roku wyniesie 7.572.009,60 i stanowić będzie 17,70% zaplanowanych dochodów. Kwota 3.618.847,39 – to koszty, które obciążą miasto w 2016 roku z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek i stanowią w stosunku do dochodów 8,46%. Na kwotę tą składają się zaplanowane odsetki w wysokości 550.000,00 oraz spłata rat kredytów i pożyczek w wysokości 3.068.847,39.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami a także na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są dofinansowywane z budżetu państwa zaplanowano według danych przedstawionych przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze i jest to kwota 7.385.754,00 i stanowi 17,26% dochodów budżetu.

Dotacje ze Starostwa Powiatowego zaplanowano w kwocie 94.400,00 na utrzymanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Na rok budżetowy 2016 nie zaplanowano zadań z udziałem środków Unii Europejskiej z uwagi na fakt, że stara PERSPEKTYWA się skończyła, a nowa jeszcze się nie rozpoczęła w rozumieniu realizacji zadań inwestycyjnych.

Na gospodarowanie odpadami komunalnymi po stronie dochodów zaplanowano kwotę 1.700.400,00, a po stronie wydatków 1.711.500,00 (zwiększona kwota wydatków zaplanowana została w oparciu o prowadzoną analizę wykonania budżetu roku 2015, gdzie istnieje niebezpieczeństwo, że około 11.100,00 nie zostanie wydatkowane i w związku z tym wydatki w roku 2016 winny o tę kwotę być zwiększone). Środki wydatkowane są na gospodarowanie odpadami komunalnymi, zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości porządku w gminach (Dz. U. z 2012 r. poz. 391 z późn. zm.).

Roczne limity ustalone w uchwale budżetowej dotyczą zobowiązania z tytułu nowych kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 2.000.000,00. Potrzeba takiego limitu wynika z konieczności zabezpieczenia środków w rachunku bieżącym na potrzeby finansowania wydatków związanych z realizacją budżetu i niezbędne 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 unijnych do czasu otrzymania refundacji.

Z budżetu miasta na 2016 rok udzielone będą dotacje na zadania bieżące i inwestycyjne w kwocie 1.565.878,00, z czego na:

a) dotację podmiotową w kwocie 1.292.148,00 dla:

- samorządowej instytucji kultury, dla której miasto jest organem założycielskim, tzn. dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w kwocie 1.215.000,00,
- niepublicznej jednostki oświaty – 77.148,00,

b) dotację celową w kwocie 143.730,00 na:

- utrzymanie Niebieskiej Linii dla Urzędu Marszałkowskiego – 730,00,
- utrzymanie szkoły muzycznej dla Starostwa Powiatowego – 39.000,00,
- prowadzenie punktów profilaktycznych w klubach sportowych – 73.000,00,
- konserwację obiektów zabytkowych - 25.000,00,
- Straż Pożarną – 6.000,00,

c) dotację przedmiotową 130.000,00 dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji – dopłata do wody i ścieków.

Dochody i wydatki wydzielonych rachunków dochodów własnych dotyczą jednostek oświatowych. Jednostki te mogą gromadzić osiągnięte dochody z ściśle określonych tytułów na wyodrębnionych rachunkach dochodów. Załącznik zawiera kwoty przychodów w szkołach podstawowych, gimnazjum i przedszkolach z tytułu żywienia dzieci, wynajmu pomieszczeń i innych dochodów.

Przy opracowywaniu projektu uchwały budżetowej na rok 2016 przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 1,7%,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości do 2%,
- zatrudnienie na poziomie 2015 roku.

Działania Miasta w 2016 r. i w kolejnych latach koncentrować się będą na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych, tak by w przyszłości planowany wynik budżetu był nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Głównym celem, jaki przyświecał opracowaniu projektu budżetu oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej było osiągnięcie dodatkowych wyników budżetu w roku 2016 i w latach następnych tak, aby stworzyć warunki umożliwiające obsługę istniejącego zadłużenia, realizację założonego planu inwestycyjnego oraz pozyskanie środków w ramach kolejnej perspektywy Unii Europejskiej 2014-2020.

Realizacji przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej założeń w zakresie ograniczenia deficytu, aż do jego całkowitego wyeliminowania, towarzyszyć będzie stopniowy spadek zadłużenia Miasta, co będzie oddziaływać w kierunku zwiększenia dopuszczalnego wskaźnika

spląty zobowiązań dłużnych i tym samym zwiększenia zdolności Miasta do zaciągania długu w przyszłości przy realizacji nowych zadań inwestycyjnych.

Kluczowym celem polityki budżetowej Miasta pozostanie poprawa wyniku budżetu operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim. Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych jest również istotna z punktu widzenia utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków z Unii Europejskiej w nowej perspektywie 2014-2020.

Generowanie nadwyżek operacyjnych w 2016 r. i w następnych latach stanowi duże wyzwanie dla budżetu miasta Chełmży w kontekście relatywnie wysokiego udziału w ramach bieżących wydatków obligatoryjnych określonych ustawami oraz zawartymi umowami.

Struktura projektu budżetu na 2016 rok gwarantuje wypełnienie dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych odnoszących do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz do limitowania poziomu zadłużenia. W projekcie budżetu na 2016 r. założono utrzymanie dyscypliny finansowej w ramach budżetu bieżącego. Planowany poziom i struktura wydatków bieżących wynika z konieczności realizacji zadań ustawowych nałożonych na samorząd.

Projekt budżetu zakłada nadwyżkę operacyjną w kwocie 2.248.642,00. W projekcie budżetu nie planuje się zaciągania nowych kredytów i pożyczek jako źródła finansowania inwestycji. Założenia w oparciu, o które zaprojektowano budżet i Wieloletnią Prognozę Finansową umożliwią w latach następnych zaciągnięcie pożyczek i kredytów z przeznaczeniem na wkład własny do projektów inwestycyjnych, do których miasto będzie mogło aplikować w ramach perspektywy UE 2014-2020.

Planowane na 2016 rok główne parametry budżetu miasta Chełmży kształtują się następująco:

DOCHODY 42.784.149,00

WYDATKI 40.573.507,00

w tym:

WYDATKI MAJĄTKOWE 743.000,00

NADWYŻKA 2.210.642,00

ZADŁUŻENIE NA 31.XII.2016 R. 7.572.009,60

WSKAŹNIK ZADŁUŻENIA W % 17,70

WSKAŹNIK OBSŁUGI ZADŁUŻEŃ W % 8,46

**REGUŁA WYDATKOWA W ZAKRESIE WYDATKÓW BIEŻĄCYCH:**

- planowane dochody bieżące – 42.079.149,00,

- planowane wydatki bieżące – 39.830.507,00.

**Uchwała budżetowa jest materiałem niezbędnym dla funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego i stanowi podstawę gospodarki finansowej gminy.**

**Projekt budżetu na 2016 rok daje podstawy do rozpoczęcia kolejnej perspektywy unijnej umożliwiającej dalszy rozwój Miasta.**