

## **SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI ZA 2014 ROK**

Stosownie do art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2013 r. poz.594 ze zm.) oraz art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r. 885 ze zm.), Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedstawia poniżej sprawozdanie z wykonania budżetu za 2014 rok.

Plan dochodów budżetowych w wysokości 75.330.598,93 zł wykonano w wysokości 70.671.671,44 zł, tj. w 93,8 % planu (Zał. nr 1). Z tej kwoty 54.338.672,36 zł stanowią dochody bieżące, które w stosunku do planu (54.160.851,93 zł) zostały wykonane na poziomie 100,3%, a 16.332.999,08 zł stanowią dochody majątkowe, które w stosunku do planu (21.169.747 zł) zostały wykonane na poziomie 77,2%.

Plan wydatków budżetowych wynoszący po zmianach 72.872.993,93 zł, zrealizowano w wysokości 65.771.650,77 zł tj. w 90,3% (Zał. nr 2). Z tej kwoty 49.575.936,30 zł stanowią wydatki bieżące, które w stosunku do planu (54.062.939,93 zł) zostały wykonane na poziomie 91,7%, a 16.195.714,47 zł stanowią wydatki majątkowe, które w stosunku do planu (18.810.054 zł) zostały wykonane na poziomie 86,1%.

Planowana w wysokości 2.457.605 zł nadwyżka budżetowa, która przeznaczona była na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyniosła na dzień 31 grudnia 2014 r. 4.900.020,67 zł. Natomiast stan środków pieniężnych na koniec 2014 r. wynosi 2.442.415,92 zł i wynika między innymi z otrzymanych na koniec grudnia środków na realizację programów unijnych.

W 2014 roku zgromadzono przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu długoterminowego w wysokości 5.000.000 zł.

Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup 3 serii obligacji komunalnych przeznaczono w 2014 r. 11.006.092 zł. Z tej kwoty 1.500.000 zł przeznaczono na wykup obligacji, 9.380.672 zł na spłatę kredytów, a 125.420 zł na spłatę pożyczek.

Sytuację finansową gminy, biorąc pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków oraz wykonanie planu przychodów i rozchodów – na podstawie danych ze sprawozdania Rb-NDS, przedstawia poniższe zestawienie:

➤ stan środków pieniężnych na początek 2014 r.	- 3.548.487,25 zł
➤ dochody budżetowe	- 70.671.671,44 zł
➤ wydatki budżetowe	- 65.771.650,77 zł
➤ nadwyżka budżetowa	- 4.900.020,67 zł
➤ przychody	- 5.000.000,00 zł
➤ rozchody	- 11.006.092,00 zł
➤ stan środków pieniężnych na koniec 2014 r.	- 2.442.415,92 zł

## DOCHODY BUDŻETOWE

Za rok 2014 dochody budżetowe osiągnięto w wysokości 70.671.671,44 zł, co w stosunku do planu w wysokości 75.330.598,93 zł stanowi 93,8%. Szczegółową realizację dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1. Wykonanie planu dochodów za 2014 rok w stosunku do planu rocznego oraz ich strukturę i dynamikę przedstawiają poniższe zestawienia.

### Wykonanie bieżących dochodów budżetowych wg ważniejszych źródeł za 2014 rok

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>A</b>	<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>			
<b>I</b>	<b>Dochody własne ogółem</b>	<b>35.617.500,00</b>	<b>35.827.125,34</b>	<b>100,6</b>
	w tym:			
	1. wpływy z podatków	13.030.455,00	12.945.049,00	99,3
	2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12.827.798,00	13.191.024,05	102,8
	3. wpływy z opłat	3.177.300,00	2.974.594,87	93,6
	4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	2.206.836,00	1.935.508,13	87,7
	5. dochody z majątku gminy	3.766.100,00	3.879.258,17	103,0
	6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	609.011,00	901.691,12	148,1
<b>II</b>	<b>Subwencje</b>	<b>12.092.939,00</b>	<b>12.092.939</b>	<b>100,0</b>
<b>III</b>	<b>Dotacje</b>	<b>6.393.775,93</b>	<b>6.361.971,97</b>	<b>99,5</b>
<b>IV</b>	<b>Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych</b>	<b>56.637,00</b>	<b>56.636,05</b>	<b>100</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>54.160.851,93</b>	<b>54.338.672,36</b>	<b>100,3</b>

**Wykonanie majątkowych dochodów budżetowych  
wg ważniejszych źródeł za 2014 rok**

	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>B</b>	<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>			
<b>I</b>	<b>Dochody własne ogółem</b>	<b>6.486.275,00</b>	<b>4.575.265,65</b>	<b>70,5</b>
	w tym:			
	1. dochody z majątku gminy	6.486.275,00	4.572.665,71	70,5
	2. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	--	2.599,94	--
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	<b>5.000,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>III</b>	<b>Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych</b>	<b>14.678.472,00</b>	<b>11.757.733,43</b>	<b>80,1</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>21.169.747,00</b>	<b>16.332.999,08</b>	<b>77,2</b>

Z powyższych zestawień wynika, że wykonanie dochodów bieżących w stosunku do planu na 2014 rok ukształtowało się na poziomie 100,3%, a dochodów majątkowych na poziomie 77,2%. Wykonanie dochodów własnych w dochodach bieżących wyniosło 100,6%, a w dochodach majątkowych wyniosło 70,5%. Taki poziom wykonania dochodów majątkowych wynika głównie z niższych niż planowane wpływów ze sprzedaży majątku gminy. W bieżących dochodach własnych najniższe wykonanie wykazują dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe (87,7%), wpływy z podatków (99,3%) i wpływy z opłat (93,6%). Wyższe niż planowane w dochodach bieżących uzyskano wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (102,8%), dochody z majątku gminy (103%) i wpływy z innych dochodów (148,1%). W dochodach bieżących subwencje wykonano na poziomie 100%, a dotacje na poziomie 99,5%.

Dochody bieżące uzyskane ze środków na realizację programów i projektów, realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, wyniosły 100,0% planu, natomiast dochody majątkowe uzyskane z tych środków wyniosły 80,1% planu. Niski poziom wykonania w dochodach majątkowych wynika z niezyskania pełnego dofinansowania z Instytucji Wdrażających.

**Struktura dochodów bieżących gminy według ważniejszych źródeł  
oraz dynamika ich wykonania w stosunku do 2013 roku**

	Wyszczególnienie	Dochody		Dynamika 2014/2013	Struktura realizacji dochodów	
		Wykonanie 2013	Wykonanie 2014		2013	2014
<b>A</b>	<b>DOCHODY BIEŻĄCE</b>					
<b>I</b>	<b>Dochody własne ogółem</b>	<b>31.313.403,01</b>	<b>35.827.125,34</b>	<b>114,4</b>	<b>63,6</b>	<b>65,9</b>
	w tym:					
	1. wpływy z podatków	12.394.969,67	12.945.049,00	104,4	25,2	23,8
	2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	11.586.510,75	13.191.024,05	113,8	23,5	24,3
	3. wpływy z opłat	1.582.809,45	2.974.594,87	187,9	3,2	5,5
	4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	1.826.291,20	1.935.508,13	106,0	3,7	3,6
	5. dochody z majątku gminy	3.294.047,95	3.879.258,17	117,8	6,7	7,1
	6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	628.773,99	901.691,12	143,4	1,3	1,6
<b>II</b>	<b>Subwencje</b>	<b>11.990.120,00</b>	<b>12.092.939,00</b>	<b>100,9</b>	<b>24,3</b>	<b>22,3</b>
<b>III</b>	<b>Dotacje</b>	<b>5.752.946,85</b>	<b>6.361.971,97</b>	<b>110,6</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>
<b>IV</b>	<b>Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych</b>	<b>190.922,69</b>	<b>56.636,05</b>	<b>29,7</b>	<b>0,4</b>	<b>0,1</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>49.247.392,55</b>	<b>54.338.672,36</b>	<b>110,3</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

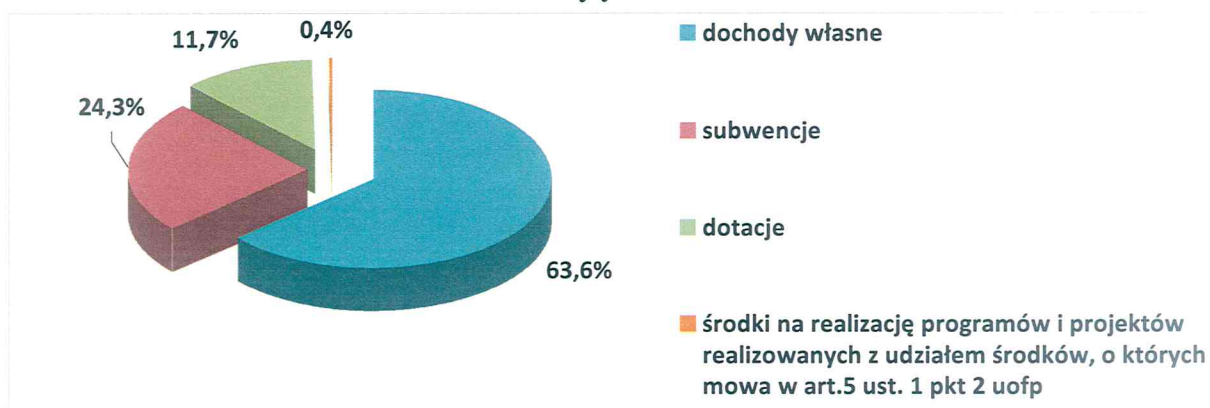
**Struktura dochodów majątkowych gminy według ważniejszych źródeł  
oraz dynamika ich wykonania w stosunku do 2013 roku**

	Wyszczególnienie	Dochody		Dynamika 2014/2013	Struktura realizacji dochodów	
		Wykonanie 2013	Wykonanie 2014		2013	2014
<b>B</b>	<b>DOCHODY MAJĄTKOWE</b>					
<b>I</b>	<b>Dochody własne ogółem</b>	<b>3.592.934,99</b>	<b>4.575.265,65</b>	<b>127,3</b>	<b>21,5</b>	<b>28,0</b>
	w tym:					
	1. dochody z majątku gminy	3.592.934,99	4.572.665,71	127,3	21,5	28,0
	2. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	--	2.599,94	--	--	--
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	--	--	--	--	--
<b>III</b>	<b>Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych</b>	<b>13.133.017,47</b>	<b>11.757.733,43</b>	<b>89,5</b>	<b>78,5</b>	<b>72,0</b>
	<b>RAZEM</b>	<b>16.725.952,46</b>	<b>16.332.999,08</b>	<b>97,7</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

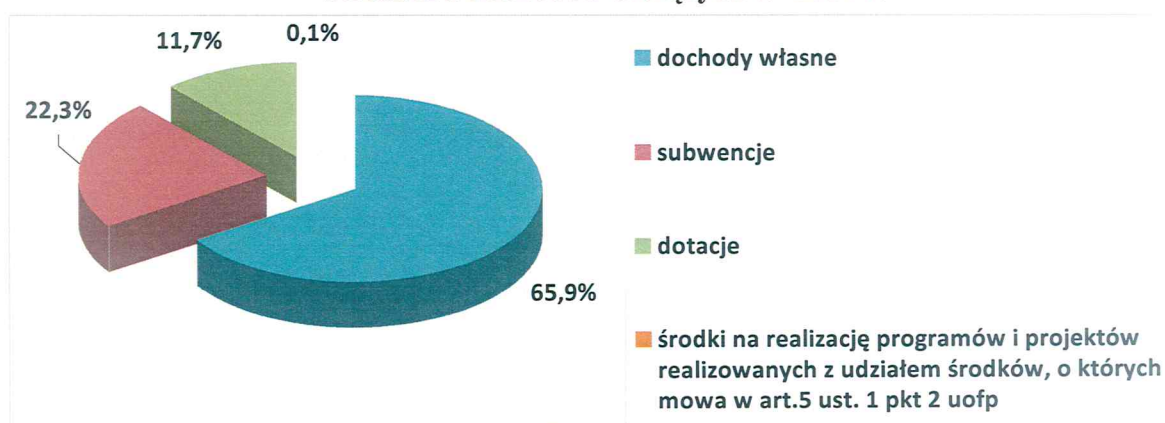
Jak wynika z powyższych zestawień dynamika wykonania dochodów bieżących wzrosła w porównaniu z rokiem 2013 o 10,3%. Zmalała natomiast dynamika wykonania dochodów majątkowych o 2,3%. W bieżących dochodach własnych największą dynamiką charakteryzują się wpływy z opłat (wzrost o 87,9%), wpływy z innych dochodów należnych gminie na podstawie odrębnych ustaw (wzrost o 43,4%) wpływy z majątku gminy (wzrost o 17,8%), a także wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (wzrost o 13,8%) . W dochodach bieżących nieznacznie wzrosła dynamika subwencji (o 0,9%) i dotacji (o 10,6%).

Jeżeli chodzi o środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych to spadła ich dynamika w dochodach bieżących (o 70,3%), a także a w dochodach majątkowych (o 10,5%).

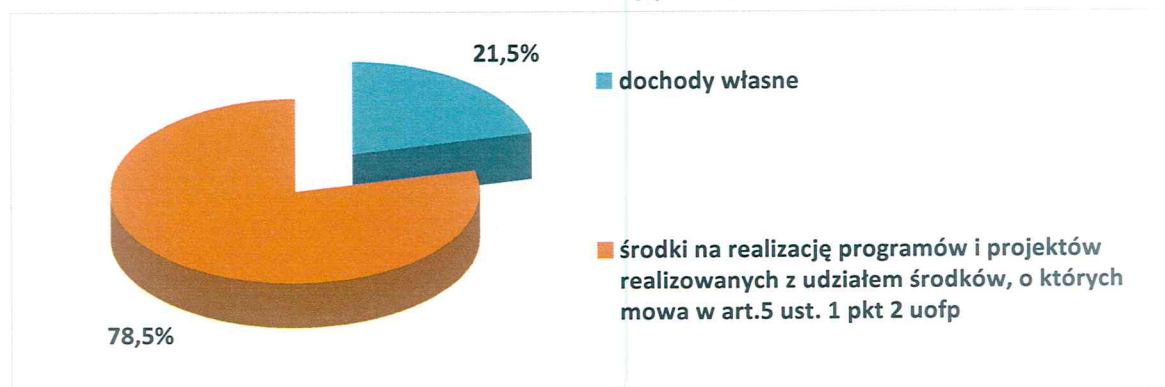
### Struktura dochodów bieżących w 2013 r.



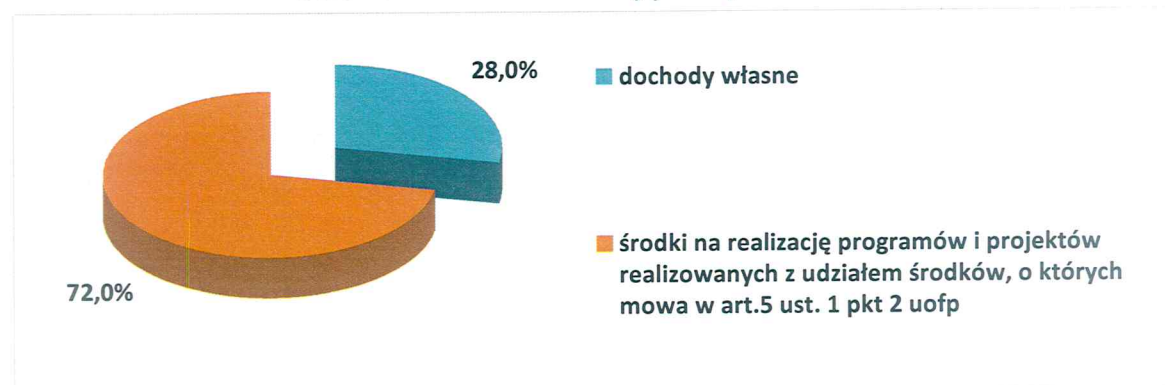
### Struktura dochodów bieżących w 2014 r.



### Struktura dochodów majątkowych w 2013 r.



### Struktura dochodów majątkowych w 2014 r.



Struktura realizacji bieżących dochodów własnych do dochodów bieżących ogółem w 2014 roku kształtuje się podobnie jak w roku 2013 (65,9% w 2014, 63,6% w roku 2013).

Dokładnie taki sam jest udział dotacji w strukturze dochodów bieżących, wynoszący 11,7%. Udział subwencji wynosił w 2013 roku 24,3% a w 2014 roku 22,3%. Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wyniosły w 2013 roku 0,4% ogółu dochodów bieżących, a w 2014 roku 0,1%.

Zdecydowanie inaczej przedstawia się udział poszczególnych składników dochodów w strukturze dochodów majątkowych. Największy udział w dochodach majątkowych mają środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, które wynosiły w 2013 r. 78,5%, a w 2014 r. 72,0%. Zwiększył się natomiast udział dochodów własnych w dochodach majątkowych. W 2013 roku stanowiły one 21,5% dochodów majątkowych, a w 2014 roku 28%.

## A DOCHODY BIEŻĄCE

Roczny plan dochodów bieżących wynoszący 54.160.851,93 zł, zrealizowano w łącznej kwocie 54.338.672,36 zł, tj. w 100,3%

### I DOCHODY WŁASNE

Bieżące dochody własne budżetu gminy zaplanowane w 2014 roku w wysokości 35.617.500 zł wykonano w kwocie 35.827.125,34 zł tj. 100,6% planu rocznego.

Wykonanie własnych dochodów bieżących wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

#### **1. Wpływy z podatków**

Dochody z tytułu wpływów z podatków wyniosły 12.945.049 zł. W stosunku do planu wynoszącego 13.030.455 zł stanowi to 99,3%. Na dochody te składają się:

**1.1 Podatek od nieruchomości** - plan roczny wynoszący 11.604.931 zł zrealizowano w wysokości 11.478.080,86 zł, tj. 98,9% planu, w tym od osób fizycznych na kwotę 2.941.565,44 zł, co stanowi 97,9% planu (3.005.000 zł), a od osób prawnych na kwotę 8.536.515,42 zł, co stanowi 99,3% planu (8.599.931 zł). Udział w dochodach

podatkowych podatku od nieruchomości stanowi 88,7%, a w dochodach bieżących ogółem 21,1%.

Poziom zrealizowania planu z tytułu dochodów w podatku od nieruchomości wynika z windykacji i skutecznej egzekucji podatków dotyczących bieżących okresów i lat ubiegłych. Zaległości ogółem w podatku od nieruchomości wynoszą na dzień 31 grudnia 2014 roku 1.429.137,20 zł, w tym od osób prawnych w wysokości 825.151,55 zł i od osób fizycznych w kwocie 603.985,65 zł.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 15 tytułów wykonawczych na kwotę 132.143,47 zł. Natomiast z tytułu zaległości osób fizycznych wystawiono 1.891 upomnień oraz 481 tytułów wykonawczych na kwotę 366.058,48 zł.

Skutki udzielenia na wnioski podatników, ulg w spłacie należności z tytułu podatku od nieruchomości, poprzez umorzenie zaległości wynoszą na dzień 31.12.2014 r. 99.855,47 zł, a umorzenia odsetek 1.451 zł.

**1.2 Podatek rolny i leśny** – plan roczny 358.224 zł zrealizowano w kwocie 339.449,36 zł, tj. w 94,8% planu, przy czym podatek rolny wykonano w 85,9% tj. w kwocie 107.428,26 zł (plan 125.000 zł), a leśny w 99,5%, tj. w kwocie 232.021,10 zł (plan 233.224 zł).

Występujące na dzień 31 grudnia 2014 roku zaległości pozostałe do zapłaty w podatku rolnym wyniosły 3.953,60 zł, i dotyczą w całości osób fizycznych. W podatku leśnym natomiast wyniosły od osób fizycznych 144,80 zł, a od osób prawnych 14 zł.

Skutki umorzenia podatku rolnego wynoszą na dzień 31.12.2014 r. 8.321 zł, a umorzenia odsetek 16 zł. Skutki umorzenia podatku leśnego na dzień 31.12.2014 r. wynoszą 51 zł.

**1.3 Podatek od środków transportowych** – wykonany został w kwocie 610.910,90 zł, tj. 120,7% planu (506.300 zł), stanowi on 1,1% dochodów bieżących gminy ogółem i 4,7% wpływów z podatków. Taki poziom wykonania wynika ze skutecznej windykacji zaległości i dużej rotacji w zakupach środków transportowych. Z tej kwoty 155.544 zł dotyczy osób prawnych, a 455.366,90 zł osób fizycznych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 104.721,03 zł z tego od osób fizycznych 96.991,83 zł, a od osób prawnych 7.729,20 zł.

W kwocie tej znajdują się zaległości dotyczące 3 osób prawnych oraz 23 osób fizycznych.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób fizycznych wystawiono 42 upomnienia oraz 19 tytułów wykonawczych na kwotę 29.394 zł. Skutki umorzenia podatku od środków transportowych wynoszą na dzień 31.12.2014 r. 13.723,70 zł, a umorzenia odsetek 173 zł.

**1.4 Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej** wykonano w wysokości 24.270,48 zł, tj. 161,8% planu 15.000 zł, co stanowi 0,2 % wpływów z podatków. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędu Skarbowe.



**1.5 Podatek od spadków i darowizn** w 2014 roku zrealizowano w 113% planu (60.000 zł) uzyskując kwotę 67.785,20 zł, co stanowi 0,5% wpływów z podatków. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędu Skarbowe.

**1.6 Podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy wyniosły 424.552,20 zł i stanowiły 87,4% planu rocznego (486.000 zł). Z tej kwoty 7.370 zł pochodzi od osób prawnych tj. 122,8% planu wynoszącego 6.000 zł, a 417.182,20 zł od osób fizycznych, tj. 86,9% planu wynoszącego 480.000 zł. Udział wpływów z tego podatku w dochodach bieżących gminy ogółem wyniósł 0,8%, natomiast we wpływach z podatków 3,3%. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędu Skarbowe.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów wyniosły ogółem 1.248.772,80 zł, z czego 814.857,80 zł dotyczy podatku od nieruchomości, 69.060 zł podatku rolnego, a 364.855 zł podatku od środków transportowych.

Skutki podjętych uchwał Rady Miejskiej dotyczących ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 164.242,88 zł, co stanowi 1,3% wpływów z podatków. Z powyższej kwoty 147.880,50 zł dotyczy podatku od nieruchomości od osób prawnych, a 16.362,38 zł dotyczy podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych wynikające z decyzji Burmistrza wyniosły ogółem na dzień 31.12.2014 r. 123.591,17 zł, co stanowi 0,9% wpływów z podatków. Z tego 121.951,17 zł to należność główna, a 1.640 zł to odsetki. Z powyższej kwoty 8.321 zł umorzono w podatku rolnym, 51 zł w podatku leśnym, 99.855,47zł w podatku od nieruchomości, a 13.723,70 zł w podatku od środków transportowych.

Skutki rozłożenia na raty zaległości w podatku od nieruchomości i w podatku rolnym 2 osobom fizycznym wyniosły na dzień 31.12.2014 r. 4.196 zł, a odsetki 42 zł.

## **2. Udziały we wpływach z podatku dochodowego**

Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zostały wykonane w kwocie 13.191.024,05 zł, tj. 102,8% planu wynoszącego 12.827.798 zł.

**2.1 od osób fizycznych** – w kwocie 12.343.292 zł, tj. 101,1% planu wynoszącego 12.207.798 zł

**2.2. od osób prawnych** – w kwocie 847.732,05 zł, tj. 136,7% planu wynoszącego 620.000 zł. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędu Skarbowe.

Udział wpływów z podatku dochodowego w dochodach bieżących ogółem wyniósł 24,3%.

### 3. Wpływy z opłat

Dochody z tytułu wpływów z opłat wykonane zostały w kwocie 2.974.594,87 zł, co stanowi 93,6% planu wynoszącego 3.177.300 zł. Na te opłaty składają się:

**3.1 Opłata skarbową** – plan roczny w wysokości 40.000 zł zrealizowano w 2014 roku w 100,5% tj. w kwocie 40.199,13 zł. Opłata skarbową stanowiła 1,4% wpływów z opłat. Opłacie skarbowej podlegały w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej, czynności urzędowe oraz zaświadczenia i zezwolenia wydawane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego.

**3.2 Opłata targowa** - roczny plan w wysokości 76.000 zł zrealizowano w 101,1% tj. na kwotę 76.812,50 zł. Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych według stawek przyjętych przez Radę Miejską. Dochody z tego tytułu stanowiły 2,6% wpływów z opłat.

**3.3 Opłata eksploatacyjna** – roczny plan w wysokości 600 zł został zrealizowany w kwocie 182,52 zł, tj. 30,4% planu. Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny. Niski poziom wykonania wynika z niskiej liczby firm, które wystąpiły o pozwolenie na wydobywanie surowców.

**3.4 Opłata produktowa** – roczny plan w wysokości 5.000 zł zrealizowano w 137,5% tj. w wysokości 6.875,18 zł. Taki poziom wynika z trudności w oszacowaniu wpływów z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

**3.5 Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu** – roczny plan w wysokości 280.000 zł zrealizowano w 107,4% , tj. w kwocie 300.665,53 zł. Wyższy poziom wykonania wynika głównie z kontroli przeprowadzanych w punktach sprzedających napoje alkoholowe.

**3.6 Opłata za wycinkę drzew** – roczny plan w wysokości 100.000 zł wykonany został w kwocie 99.568,54 zł tj. w 99,6%.

**3.7 Pozostałe opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw** - zrealizowano w kwocie 2.450.291,47 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 2.675.700 zł stanowi 91,6%. Do opłat tych zaliczono:

- opłata za zajęcie pasa drogowego	-	83.882,59 zł
- renta planistyczna	-	59.909,38 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami	-	2.240.639,20 zł
- opłata adiacencka	-	57.599,30 zł
- opłata za odpady budowlane	-	7.085,00 zł
- opłata za odpady zielone	-	1.176,00 zł

-----  
2.450.291,47 zł

Zaległości z tytułu pozostałych opłat wynoszą na dzień 31.12.2014 r. 320.260,01 zł. Z tego 207.540,50 zł dotyczy zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, 1.151,14 zł z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, 8.203,50 zł z tytułu opłaty adiacenckiej, 102.694,87 zł z tytułu renty planistycznej, a 670 zł z tytułu opłaty za odpady budowlane. Niższe wykonanie opłat wynika głównie z tytułu niezyskania planowanych wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami, czego dowodem jest dosyć wysoki stan zaległości.

#### **4. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe**

Łączne dochody gminnych jednostek budżetowych za 2014 r. wyniosły 1.935.508,13 zł, co w stosunku do planu w wysokości 2.206.836 zł stanowi 87,7%. Dochody te pochodzą z nw. jednostek:

##### **4.1 Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

Plan dochodów na 2014 r. w wysokości 369.107 zł został wykonany w kwocie 347.842,69 zł tj. 94,2%. Wpływy te pochodzą głównie z darowizn od sponsorów na wypłatę różnego rodzaju zasiłków i na funkcjonowanie Ośrodka oraz z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego.

##### **4.2 Ośrodek Sportu i Rekreacji**

Za 2014 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji osiągnął dochody w kwocie 1.433.215,17 zł, co w stosunku do planu w wysokości 1.700.000 zł oznacza ich wykonanie na poziomie 84,3%. Dochody te pochodzą głównie ze sprzedaży biletów i karnetów na korzystanie z parku wodnego oraz z wynajmu hali sportowej na różne imprezy rekreacyjne i dzierżawy pomieszczeń, z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Niższe wykonanie dochodów OSiR wynika ze spadku zainteresowania korzystaniem z basenu i oferowanych noclegów w związku z bliską lokalizacją konkurencyjnych obiektów sportowych

##### **4.3 Szkoła Muzyczna I St. im. Fryderyka Chopina**

W 2014 r. Szkoła Muzyczna osiągnęła dochody na poziomie 2.863,38 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 3.027 zł stanowi 94,6%. Dochody te pochodzą głównie z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego.

#### 4.4 Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”

Przedszkole uzyskało w 2014 r. dochody w wysokości 150.853,58 zł, co w stosunku do planu 134.302 zł stanowi 114,3%. Dochody te pochodzą z pobieranych opłat za uczęszczanie dzieci do przedszkola, z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Wyższe wykonanie wiąże się z większą niż deklarowaną ilością dzieci przebywających w przedszkolu powyżej 5 godzin.

#### 4.5 Środowiskowy Dom Samopomocy

ŚDS uzyskał dochody w wysokości 733,31 zł, co w stosunku do planu w wysokości 400 zł stanowi 183,3%. Dochody te pochodzą z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Taki poziom dochodów wynika z uzyskania większych niż planowane wpływów z odsetek od zgromadzonych środków.

### 5. Dochody z majątku gminy

Bieżące dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.766.100 zł, a ich wykonanie wyniosło 3.879.258,17 zł tj. 103%.

**5.1 Opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu** - osiągnięte w kwocie 115.747,32 zł, stanowią 83,9% planu rocznego wynoszącego 138.000 zł. Stan zaległości na dzień 31.12.2014 r. wynosił 35.450,50 zł. Na kwotę 375,18 zł wystawiono 1 pozew do Sądu Rejonowego. Niski poziom wykonania wynika głównie z zaległości, które wynoszą aż 30,6% wpływów z tej opłaty.

**5.2 Wpływy z dzierżawy gruntów i opłat czynszowych** – plan dochodów w wysokości 3.513.580 zł wykonano w 2014 r. w 105,5% tj. w wysokości 3.706.327,69 zł. Dochody z dzierżawy gruntów wyniosły 740.400,34 zł. Na realizację dochodów z dzierżawy składają się wpływy z dzierżawy gruntów pod pawilony handlowe, parkingi, garaże, tablice reklamowe, drobne uprawy rolne. W 2014 roku zawarto następujące umowy:

- pod działalność handlową – 8 umów na powierzchnię 123 m<sup>2</sup>
- pod garaże, wiaty, szklarnie itp. - 5 umów na łączną powierzchnię 59 m<sup>2</sup>
- pod drobne uprawy rolne – 10 umów na powierzchnię 1.543 m<sup>2</sup>
- pod drobne uprawy rolne (ogródki przydomowe) – 3 umowy o łącznej powierzchni 35.747 m<sup>2</sup>
- pod działalność gospodarczą – 1 umowa na powierzchnię 484 m<sup>2</sup>
- pod działalność rozrywkową (cyrk, lunapark) – 3 umowy
- pod składowisko materiałów – 2 umowy na powierzchnię 64.489 m<sup>2</sup>

Zaległości wymagalne z tytułu dzierżawy gruntów na dzień 31.12.2014 r. wyniosły 40.577,25 zł.

Realizacja opłat czynszowych ukształtowała się na poziomie 2.965.927,35 zł, są to głównie wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Zaległości wymagalne w opłatach czynszowych wynoszą 3.305.675,78 zł, a z tytułu odsetek 2.260.814,56 zł. W ramach podjętych działań windykacyjnych złożono 6 pozwów do Sądu Rejonowego na łączną kwotę 64.915,42 zł, zawarto 7 ugód sądowych na kwotę 241.426,19 zł oraz złożono 7 wniosków na zawarcie ugody na kwotę 156.241,27 zł. Ponadto w 2014 r. zawarto 62 ugody z gminą na kwotę 490.782,35 zł oraz umorzono 12 dłużnikom zaległości z tytułu opłat czynszowych i odsetek na kwotę 16.643,86 zł.

**5.3 Pozostałe dochody z majątku gminy** – zaplanowane zostały w kwocie 48.520 zł. Na dochody te składają się wpłaty na urządzenie odrębnych ksiąg wieczystych w związku ze scaleniem gruntów. W 2014 r. nie uzyskano wpływów z tego tytułu.

#### **5.4 Dochody z wynajmu świetlicy „Jagódka”**

Dochody te zaplanowano w wysokości 10.000 zł, a wykonano w kwocie 5.900 zł, tj. 59,0%. Niski poziom wykonania tych dochodów wynika ze spadku zainteresowania wynajmowaniem tej świetlicy, z uwagi na wyremontowanie innych świetlic wiejskich.

#### **5.5 Dochody z dzierżawy pojemników**

Zaplanowane w kwocie 56.000 zł, wykonane zostały w wysokości 51.283,16 zł, tj. w 91,6%. Wpływy te pochodzą z wdzierżawiania pojemników na odpady osobom, które nie wykupiły ich na własność. Niski poziom wykonania wynika z nieuzyskania pełnych wpływów z uwagi na nabywanie pojemników na własność w ciągu roku.

### **6. Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**

Pozostałe dochody gminy zaplanowane w kwocie 609.011 zł wykonano w wysokości 901.691,12 zł, tj. 148,1% planu.

Ważniejsze pozycje zakwalifikowane do pozostałych dochodów to:

## 6.1 Dochody Urzędu Miasta i Gminy

Zrealizowane przez Urząd Miasta i Gminy dochody w wysokości 115.932,36 zł stanowią 111,5% planu rocznego w wysokości 104.000 zł.

Dotyczą one:

- rozliczeń za rozmowy telefoniczne i przewóz osób	- 343,97 zł
- wpłat za pobyt w DPS	- 27.869,59 zł
- darowizn od osób fizycznych na organizację imprez gminnych i funkcjonowanie świetlic wiejskich	- 34.584,00 zł
- różnego rodzaju kar	- 9.397,99 zł
- różnych rozliczeń z podmiotami	- 14.087,77 zł
- wpływów z różnych dochodów	- 29.649,04 zł
	-----
	115.932,36 zł

Wyższy poziom wykonania tych dochodów wynika głównie ze wzrostu zainteresowania wynajmem odnowionych świetlic wiejskich i większych darowizn na organizację imprez gminnych oraz nieplanowanych wpływów z tytułu rozliczeń z różnymi podmiotami.

## 6.2 Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

Dochody z tego tytułu wykonano w wysokości 54.099,21 zł co w stosunku do planu 64.735 zł stanowi 83,6%. Dotyczą one odpłatności za pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy, oraz niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych. Niski poziom wykonania tych dochodów wynika z trudności w oszacowaniu wpływów związanych z realizacją zadań zleconych.

## 6.3 Odsetki

Wpływy z tytułu odsetek zaplanowano w wysokości 163.300 zł, a wykonano w kwocie 207.423,20 zł, tj. 127% planu. Odsetki wpłynęły z następujących tytułów:

- od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat – zaplanowaną kwotę w wysokości 55.500 zł zrealizowano w 103,2% tj. w kwocie 57.253,86 zł.
- od nieterminowych wpłat z tytułu użytkowania wieczystego, najmu i dzierżawy składników majątkowych, czynszów oraz ze sprzedaży ratalnej majątku gminy, obliczone na podstawie stopy redyskonta weksli wykonano w kwocie 122.606,29 zł (plan 85.030 zł), tj. w 144,2%.

- od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – plan w wysokości 22.770 zł wykonano w 121,0%, na kwotę 27.563,05 zł.

Wyższe wpływy z odsetek wynikają głównie ze skuteczności prowadzonych działań windykacyjnych.

**6.4 Pozostałe dochody** zostały wykonane w kwocie 524.236,35 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 276.976 zł stanowi 189,3% planu. Na dochody te składają się między innymi:

- rozliczenia ze wspólnotami mieszkaniowymi, rozliczenia z tytułu zwrotu kosztów sądowych, wynagrodzeń dla płatnika składek ZUS i podatku dochodowego (plan 80.000 zł)	- 42.516,25 zł
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia (plan 11.000 zł)	- 23.912,40 zł
- wpłaty dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych	- 185,29 zł
- wpływy z tytułu darowizn na rzecz szkół i od przedsiębiorców na naukę języków obcych w szkołach (plan 25.744 zł)	- 25.743,39 zł
- wpływy z dywidend od udziałów w Spółce KPEC ( plan 130.232 zł)	- 130.231,77 zł
- wypłata gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania kontraktu Dotyczącego zadania pn. „Rozbudowa Solecckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”	- 271.549,02 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” na realizację zadania „Zadrzewianie i zakrzewianie miasta i gminy Solec Kujawski (plan 15.000 zł)	- 15.000,00 zł
- darowizna od prywatnego przedsiębiorcy na przebudowę drogi (plan 15.000 zł)	- 15.000,00 zł
- kary za wycinkę drzew	- 98,23 zł
	-----
	524.236,35 zł

Wyższe wpływy z tych dochodów wynikają głównie ze skutecznej windykacji i poboru kosztów upomnienia oraz nieplanowanego wpływu z tytułu gwarancji ubezpieczeniowej.

## II. SUBWENCJE

Ogółem otrzymane w 2014 r. subwencje wyniosły 12.092.939 zł co stanowi 100 % planu. Z tego część ogólna subwencji wynosiła 10.964.026 zł, co stanowi 90,7 % ogólnej kwoty przekazanych subwencji. Część wyrównawcza wyniosła 858.352 zł, co stanowi

7,1% ogólnej kwoty, a część równoważąca wyniosła 270.561 zł, co stanowi 2,2%. Udział subwencji w ogólnej kwocie dochodów bieżących wynosi 22,3%.

Subwencje zaplanowane zostały na podstawie wielkości określonych przez Ministra Finansów w kwocie 12.178.030 zł. W toku realizacji budżetu ostateczna kwota subwencji wyniosła 12.092.939 zł.

Część oświatową subwencji ogólnej zmniejszono w sumie o 85.091 zł z tego:

- zmniejszenie o 99.922 zł - w wyniku przeliczenia kwoty subwencji oświatowej po zatwierdzeniu budżetu państwa na 2014 r.
- zwiększenie o 14.831 zł – ze środków rezerwy części oświatowej subwencji na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6-letnich.

### **III. DOTACJE**

Dochody z tytułu dotacji zaplanowano w wysokości 6.393.775,93 zł, a wykonano w kwocie 6.361.971,97 zł, tj. 99,5%. Otrzymane dotacje dotyczyły realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowania zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej, oraz zadań współfinansowanych z funduszy celowych.

#### **1. Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej**

Dotacje celowe na realizację ww. zadań zostały wykonane w wysokości 4.521.710,02 zł co stanowi 99,3% planu rocznego wynoszącego 4.552.140,93 zł (zał. nr 5). Dotacje te otrzymano na realizację nw. zadań:

##### **1.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Planowana w wysokości 53.799,88 zł dotacja wykorzystana została w kwocie 53.799,88 zł. Dotacja ta dotyczyła wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ramach powyższej dotacji 59 producentom rolnym wypłacono 52.744,98 zł, a 1.054,90 zł przeznaczono na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej.

##### **1.2 Dział 750 – Administracja publiczna**

Przyznaną dotację w kwocie 198.400 zł na prowadzenie zadań Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji ludności wykorzystano w 100 %.



### 1.3 Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa

Zaplanowaną w tym dziale dotację w kwocie 127.173 zł wykorzystano w wysokości 100.330 zł. Dotację tę przeznaczono na realizację następujących zadań:

- prowadzenie i aktualizacja spisów wyborczych (plan 3.283 zł)	- 3.283,00 zł
- organizacja i przeprowadzenie wyborów do Rady Miejskiej, Rady Powiatu, Sejmiku Województwa i na Burmistrza (plan 90.516 zł)	- 63.680,00 zł
- organizacja i przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego (plan 33.374 zł)	- 33.367,00 zł
	-----
	100.330,00 zł

### 1.4 Dział 801 – Oświata i wychowanie

W 2014 r. gmina zaplanowała dotacje w wysokości 17.748,22 zł na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych. Dotację wykorzystano w wysokości 17.747,85 zł.

### 1.5 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowaną w wysokości 290 zł dotację na koszty wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, otrzymano w wysokości 210 zł.

### 1.6 Dział 852 – Pomoc społeczna

Na realizację zadań dotyczących pomocy społecznej wykorzystano kwotę 4.151.222,29 zł, co w stosunku do planu w wysokości 4.154.729,83 zł stanowi 99,9%.

Dotację tę przeznaczono na realizację n/w zadań :

- finansowanie funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w którym przebywało 35 osób (plan 552.020 zł)	- 552.018,32 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych około 785 rodzinom i zaliczek alimentacyjnych 141 kobietom oraz na opłatę składki emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne (plan 3.404.446 zł)	- 3.403.360,93 zł

- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 19 osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej (plan 12.123 zł)	-	12.069,49 zł
- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców Wrażliwych energii elektrycznej (plan 14.828,75 zł)	-	13.019,69 zł
- wypłatę wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez Sąd Opiekuńczy za sprawowanie opieki (plan 2.436 zł)	-	2.436,00 zł
- świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych (plan 62.000 zł)	-	61.585,51 zł
- wypłatę zasiłków w ramach Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (plan 106.876,08 zł)	-	106.732,35 zł
		-----
		4.151.222,29 zł

## **2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych**

Na realizację zadań własnych z budżetu państwa przyznano gminie dotacje w wysokości 1.840.135 zł, które zostały wykorzystane w kwocie 1.838.761,95 zł.

Dotacje te przeznaczone na realizację nw. zadań:

### **2.1 Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Ogółem w tym dziale zaplanowano dotacje celowe na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 661.968 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych gmina otrzymała dotację w wysokości 194.483 zł, którą wykorzystwała w 100%. Natomiast na funkcjonowanie przedszkoli gmina otrzymała 467.485 zł, którą również wykorzystwała w 100%.

### **2.2 Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań własnych dotyczących pomocy społecznej gmina zaplanowała środki w wysokości 1.011.721 zł, które otrzymała w kwocie 1.011.152,85 zł, tj. 99,9%.

Środki te przeznaczone były na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby uprawnione do pobierania świadczeń z pomocy społecznej (plan 18.552 zł)	-	18.358,55 zł
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (plan 226.611 zł)	-	226.608,52 zł
- wypłatę zasiłków stałych (plan 225.389 zł)	-	225.016,78 zł
- funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (plan 253.087 zł)	-	253.087,00 zł

- realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, w ramach którego zakupiono posiłki dla dzieci i młodzieży oraz wypłacono zasiłki celowe na zakup żywności (plan 243.017 zł)	- 243.017,00 zł
- realizację programu „Wspieranie rodziny” (plan 45.065 zł)	- 45.065,00 zł
	-----
	1.011.152,85 zł

### 2.3 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Na pomoc materialną o charakterze socjalnym dla uczniów znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej zaplanowano dotację w wysokości 166.446 zł, którą wykorzystano w kwocie 165.641,10 zł.

Przyznana dotacja dotyczyła:

1. dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W okresie od stycznia do czerwca 2014 roku przyznano 177 stypendiów, a w okresie od września do grudnia 2014 roku przyznano 171 stypendiów oraz 12 zasiłków szkolnych (plan 134.866 zł)	- 134.866,00 zł
2. zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom w 2014 r.-„Wyprawka szkolna” (plan 31.580 zł)	- 30.775,10 zł
	-----
	165.641,10 zł

### 3. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej

W ramach porozumienia podpisanego z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych gminie przyznano dotację w wysokości 1.500 zł. Dotację wykorzystano w 100 %.

## IV. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1 PKT 2 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W 2014 roku gmina otrzymała środki w wysokości 56.636,05 zł co stanowi 100% zaplanowanych w kwocie 56.637 zł.

### Dział 750 – Administracja publiczna

W 2014 r. gmina otrzymała środki w wysokości 48.274,93 zł (plan 48.275 zł), stanowiące refundację poniesionych wcześniej wydatków na projekt pn. „Udział Gminy Solec Kujawski w Międzynarodowych Targach Nieruchomości Inwestycyjnych EXPO REAL 2010 w dniach 4-10 października 2010 r. celem prezentacji oferty inwestycyjnej”.

### Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2014 roku gmina otrzymała środki w wysokości 8.361,12 zł co stanowi 100% zaplanowanych w kwocie 8.362 zł., które w całości zostały przeznaczone na projekt pn. „Nasza przyszłość w naszych rękach” podpisany pomiędzy Regionalnym Ośrodkiem Polityki Społecznej, działającym w imieniu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego, a gminą Solec Kujawski reprezentowaną przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.

## **B. DOCHODY MAJĄTKOWE**

Roczny plan dochodów majątkowych wynoszący 21.169.747 zł zrealizowano w łącznej kwocie 16.332.999,08 zł, tj. w 77,2%.

### **I. DOCHODY WŁASNE**

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały w wysokości 6.486.275 zł, wykonane natomiast w kwocie 4.575.265,65 zł, tj. w 36,3% planu.

#### **1. Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy zaplanowane w kwocie 6.486.275 zł, zrealizowano na kwotę 4.572.665,71 zł.

1.1 Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności – planowane dochody w kwocie 34.880 zł wykonano w wysokości 29.555,38 zł, tj. w 84,7%. W 2014 roku wydano 6 decyzji na kwotę 13.045,30 zł na łączną powierzchnię 2.739 m<sup>2</sup>. Niższe wpływy wynikają głównie z mniejszego zainteresowania przekształceniem na własność niż w roku 2013 (wykonanie 110.014,86 zł, tj. 110% planu).

1.2 Sprzedaż mienia komunalnego – dochody te obejmują wpływy z tytułu odpłatnego zbycia prawa własności nieruchomości.

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły w 2014 roku 4.174.385,33 zł tj. 68,6% planu rocznego w wysokości 6.082.670 zł. Ogółem w 2014 roku sprzedano 8 lokali mieszkalnych oraz 7 nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 1,25 ha oraz uzyskano wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych i gruntowych nabytych w poprzednich latach w systemie ratalnym. Niskie wykonanie dochodów ze sprzedaży wiąże się głównie z obecną koniunkturą na rynku nieruchomości.

1.3 Środki na inwestycje – zaplanowane w kwocie 368.725 zł otrzymano w wysokości 368.725 zł. Dotyczą one w całości dofinansowania z Funduszu Dopłat na zadanie pn. „Budowa dwóch budynków mieszkalnych przy ul. Toruńskiej 70 A i B w Solcu Kujawskim”.

## **2. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe**

Dochody te uzyskane zostały przez Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek” w kwocie 2.599,94 zł. Pochodzą one ze sprzedaży złomu po demontażu kaloryferów w budynku Przedszkola.

## **II DOTACJE**

Na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim zaplanowano otrzymanie dotacji ze Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy dotacji w kwocie 5.000 zł. Dotacji w 2014 r. nie otrzymano.

## **III. ŚRODKI NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW I PROJEKTÓW REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST.1 PKT 2 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

W roku 2014 gmina otrzymała środki w wysokości 11.757.733,43 zł, co stanowi 80,1% zaplanowanych w kwocie 14.678.472 zł.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 5.636.629 zł na dofinansowanie 2 zadań. Pierwsze zadanie pn. „Szybka Kolej Metropolitalna – Bit-City – Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” i drugie zadanie pn.: ”Budowa punktu obsługującego pasażerów wraz z zagospodarowaniem stacji Solec Kujawski”, które współfinansowane są z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. W 2014 roku otrzymano środki w wysokości

4.829.743,37 zł, które w całości stanowią refundację poniesionych wcześniej wydatków na pierwsze zadanie i stanowią 85,7% planu. Na drugie zadanie nie uzyskano dofinansowania w związku z przedłużeniem terminu opracowania dokumentacji projektowej (realizacja w 2015 r.)

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 2.568.925 zł, które w całości dotyczą dofinansowania projektu pn. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie miasta Solec Kujawski”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zgodnie z umową podpisaną z Województwem Kujawsko-Pomorskim. W 2014 r. na realizację tego zadania gmina otrzymała zaliczkę na wydatki w kwocie 2.570.857,66 zł, co stanowi 100,1% zaplanowanych środków.

#### Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 5.790.131 zł które w całości dotyczą dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”, współfinansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko,. W 2014 roku otrzymano ogółem środki w wysokości 3.802.982,52 zł, stanowiące 65,7% planu. Z tego 3.631.712,61 zł stanowiła zaliczka na przyszłe wydatki, a 171.269,91 zł stanowiła refundacja poniesionych wcześniej wydatków. Niższe wykonanie wynika z przesunięcia na 2015 rok rozliczenia finansowego z wykonawcą prac rekultywacyjnych, co uniemożliwiło złożenie kolejnego wniosku o płatność.

#### Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 682.787 zł, stanowiące dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, które otrzymano w kwocie 554.149,88 zł, tj. w 81,2%.

Na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa Solecckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”, zaplanowano 631.127 zł, które otrzymano w wysokości 502.489,88 zł tj. w 79,6% planu. Kwota ta stanowiła płatność zaliczkową. Niskie dofinansowanie wynika z przesunięcia terminu robót wykończeniowych na 2015 r. i przeniesienie rozliczenia finansowego z instytucją wdrażającą.

Pozostała otrzymana kwota w wysokości 51.660 zł (plan 51.660 zł) stanowi refundację wydatków poniesionych na realizację następujących zadań:

- |   |             |
|---|-------------|
| - „Wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w gminie Solec Kujawski   | - 18.410 zł |
| - „Wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Makowiska w gminie Solec Kujawski | - 11.270 zł |
| - „Wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie w gminie Solec Kujawski | - 21.980 zł |

## Informacja

### dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami gminy Solec Kujawski za 2014 r.

Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski informuje, że działając w oparciu o art. 59 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) oraz uchwałę Rady Miejskiej nr XLIII/380/14 z dnia 28 sierpnia 2014 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym z późn. zm., przypadających gminie Solec Kujawski lub jej jednostkom podległym oraz warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, udzielono nw. umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

#### **1. Urząd Miasta i Gminy**

- umorzenie należności z tytułu odsetek od opłat czynszowych  
7 dłużnikom ze względu na spłatę należności głównej,  
4 dłużnikom ze względu na sytuację materialną i 1 zgon - 16.643,86 zł
- rozłożenie na raty należności czynszowych 62 dłużnikom - 490.782,35 zł
- umorzenie należności z tytułu dzierżawy i użytkowania  
wieczystego - 302,40 zł
- rozłożenie na raty 1 dłużnikowi należności i odsetek z tytułu  
dzierżawy i użytkowania wieczystego - 29.746,72 zł
- umorzenie 2 dłużnikom należności i odsetek z tytułu wykupu gruntów - 403.986,54 zł

#### **2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej**

- umorzenie należności 13 dłużnikom z tytułu usług  
opiekuńczych - 1.646,54 zł
- rozłożenie na raty 1 dłużnikowi należności z tytułu zasiłku celowego  
ze względu na zdarzenie losowe - 400,00 zł

#### **2. Zespół Szkół**

- rozłożenie na raty 1 osobie należności z tytułu remontu  
łazienki szkolnej - 1.314,34 zł

#### **2. Ośrodek Sportu i Rekreacji**

- umorzenie należności od 1 dłużnika za nocleg - 120,00 zł