

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI ZA 2013 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 2013 rok.

Plan dochodów budżetowych w wysokości 82 321 122,20 zł wykonano w wysokości 65.973.345,01 zł, tj. w 80,1 % planu (Zał. nr 1). Z tej kwoty 49.247.392,55 zł stanowią dochody bieżące, które w stosunku do planu (51.108.727,20 zł) zostały wykonane na poziomie 96,4%, a 16.725.952,46 zł stanowią dochody majątkowe, które w stosunku do planu (31.212.395 zł) zostały wykonane na poziomie 53,6%.

Plan wydatków budżetowych wynoszący po zmianach 82.321.122,20 zł, zrealizowano w wysokości 62.435.306,91 zł tj. w 75,8% (Zał. nr 2). Z tej kwoty 45.155.245,71 zł stanowią wydatki bieżące, które w stosunku do planu (50.995.331,20 zł) zostały wykonane na poziomie 88,5%, a 17.280.061,20 zł stanowią wydatki majątkowe, które w stosunku do planu (31.325.791 zł) zostały wykonane na poziomie 55,2%.

Powstała na dzień 31 grudnia 2013 r. nadwyżka budżetowa w wysokości 3.538.038,10 zł, wynika głównie z otrzymanych na koniec grudnia środków na realizację programów unijnych, z których zostały zapłacone zobowiązania na początku 2014 roku.

W 2013 roku zgromadzono przychody z emisji obligacji komunalnych w wysokości 10.000.000 zł.

Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup 2 serii obligacji komunalnych przeznaczono w 2013 r. 10.190.492 zł. Z tej kwoty 1.000.000 zł przeznaczono na wykup obligacji, 9.068.172 zł na spłatę kredytów, a 122.320 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 2013 r.	-	200.941,15 zł
➤ dochody budżetowe	-	65.973.345,01 zł
➤ wydatki budżetowe	-	62.435.306,91 zł
➤ nadwyżka budżetowa	-	3.538.038,10 zł
➤ przychody	-	10.000.000,00 zł
➤ rozchody	-	10.190.492,00 zł
➤ stan środków pieniężnych na koniec 2013 r.	-	3.548.487,25 zł

DOCHODY BUDŻETOWE

Za rok 2013 dochody budżetowe osiągnięto w wysokości 65.973.345,01 zł, co w stosunku do planu w wysokości 82.321.122,20 zł stanowi 80,1%. Szczegółową realizację dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1. Wykonanie planu dochodów za 2013 rok w stosunku do planu rocznego oraz ich strukturę i dynamikę przedstawiają poniższe zestawienia.

Wykonanie bieżących dochodów budżetowych wg ważniejszych źródeł za 2013 rok

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
A	DOCHODY BIEŻĄCE			
I	Dochody własne ogółem	33.123.583,00	31.313.403,01	94,5
	w tym:			
	1. wpływy z podatków	12.278.300,00	12.394.969,67	101,0
	2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12.024.899,00	11.586.510,75	96,4
	3. wpływy z opłat	2.010.600,00	1.582.809,45	78,7
	4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	2.326.036,00	1.826.291,20	78,5
	5. dochody z majątku gminy	3.966.380,00	3.294.047,95	83,0
	6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	517.368,00	628.773,99	121,5
II	Subwencje	11.990.120,00	11.990.120,00	100,0
III	Dotacje	5.777.680,20	5.752.946,85	99,6
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	217.344,00	190.922,69	87,8
	RAZEM	51.108.727,20	49.247.392,55	96,4

**Wykonanie majątkowych dochodów budżetowych
wg ważniejszych źródeł za 2013 rok**

	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
B	DOCHODY MAJĄTKOWE			
I	Dochody własne ogółem	9.901.795,00	3.592.934,99	36,3
	w tym:			
	1. dochody z majątku gminy	9.901.795,00	3.592.934,99	36,3
II	Środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	21.310.600,00	13.133.017,47	61,6
RAZEM		31.212.395,00	16.725.952,46	53,6

Z powyższych zestawień wynika, że wykonanie dochodów bieżących w stosunku do planu na 2013 rok ukształtowało się na poziomie 96,4%, a dochodów majątkowych na poziomie 53,6%. Wykonanie dochodów własnych w dochodach bieżących wyniosło 94,5%, a w dochodach majątkowych wyniosło 36,3%. Taki poziom wykonania dochodów majątkowych wynika głównie z niskich wpływów ze sprzedaży majątku gminy, czego przyczyną jest spadek zainteresowania zakupem nieruchomości gminnych. W bieżących dochodach własnych najniższe wykonanie wykazują dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe (78,5%), dochody z majątku gminy (83,0%) i wpływy z opłat (78,7%). W dochodach bieżących subwencje wykonano na poziomie 100%, a dotacje na poziomie 99,6%.

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 87,8% planu, natomiast dochody majątkowe uzyskane z tych środków wyniosły 61,6% 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 2012 roku**

	Wyszczególnienie	Dochody		Dynamika 2013/2012	Struktura realizacji dochodów	
		Wykonanie 2012	Wykonanie 2013		2012	2013
A	DOCHODY BIEŻĄCE					
I	Dochody własne ogółem	29.579.333,85	31.313.403,01	105,9	63,0	63,6
	w tym:					
	1. wpływy z podatków	11.691.293,93	12.394.969,67	106,0	24,9	25,2
	2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10.940.466,33	11.586.510,75	105,9	23,3	23,5
	3. wpływy z opłat	694.353,15	1.582.809,45	228,0	1,5	3,2
	4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	2.102.113,03	1.826.291,20	86,9	4,5	3,7
	5. dochody z majątku gminy	3.617.291,80	3.294.047,95	91,1	7,7	6,7
	6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	533.815,61	628.773,99	117,8	1,1	1,3
II	Subwencje	11.392.791,00	11.990.120,00	105,2	24,3	24,3
III	Dotacje	5.462.440,81	5.752.946,85	105,3	11,7	11,7
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	472.082,07	190.922,69	40,4	1,0	0,4
	RAZEM	46.906.647,73	49.247.392,55	105,0	100,0	100,0

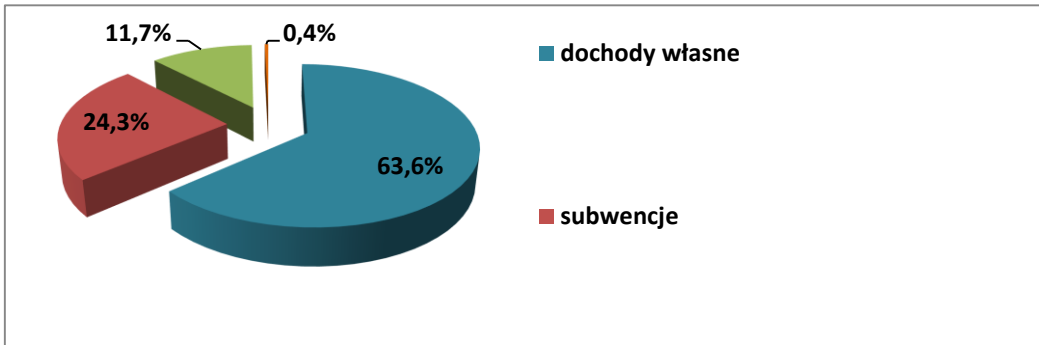
**Struktura dochodów majątkowych gminy według ważniejszych źródeł
oraz dynamika ich wykonania w stosunku do 2012 roku**

	Wyszczególnienie	Dochody		Dynamika 2012/2011	Struktura realizacji dochodów	
		Wykonanie 2012	Wykonanie 2013		2012	2013
B	DOCHODY MAJĄTKOWE					
I	Dochody własne ogółem	3 542 384,95	3.592.934,99	101,4	28,0	21,5
	w tym:					
	1. dochody z majątku gminy	3 541 384,95	3.592.934,99	101,5	28,0	21,5
	2. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1 000,00	--	--	0,0	--
II	Dotacje	510 830,22	--	--	4,1	--
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	8 559 767,68	13.133.017,47	153,4	67,9	78,5
	RAZEM	12.612.982,85	16.725.952,46	132,6	100,0	100,0

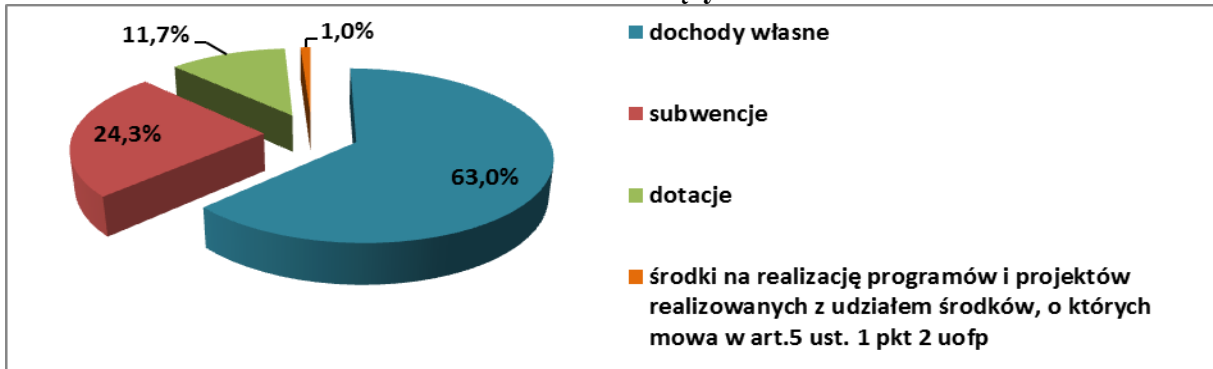
Jak wynika z powyższych zestawień dynamika wykonania dochodów bieżących wzrosła w porównaniu z rokiem 2012 o 5%. Wzrosła również dynamika wykonania dochodów majątkowych, o 32,6%. W bieżących dochodach własnych największą dynamiką charakteryzują się wpływy z opłat (o 128%) oraz wpływy z innych dochodów należnych gminie na podstawie odrębnych ustaw (o 17,8%). W dochodach bieżących nieznacznie wzrosła dynamika subwencji (o 5,2%) i dotacji (o 5,3%).

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 59,6%), a wzrosła w dochodach majątkowych (o 53,4%).

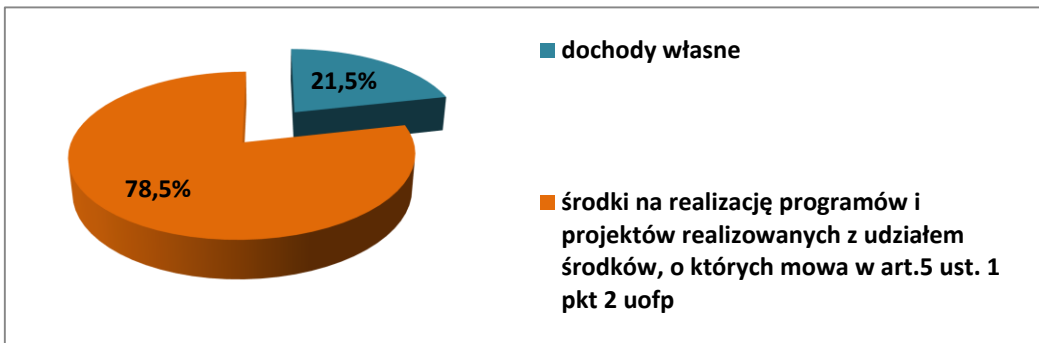
Struktura dochodów bieżących w 2013 r.



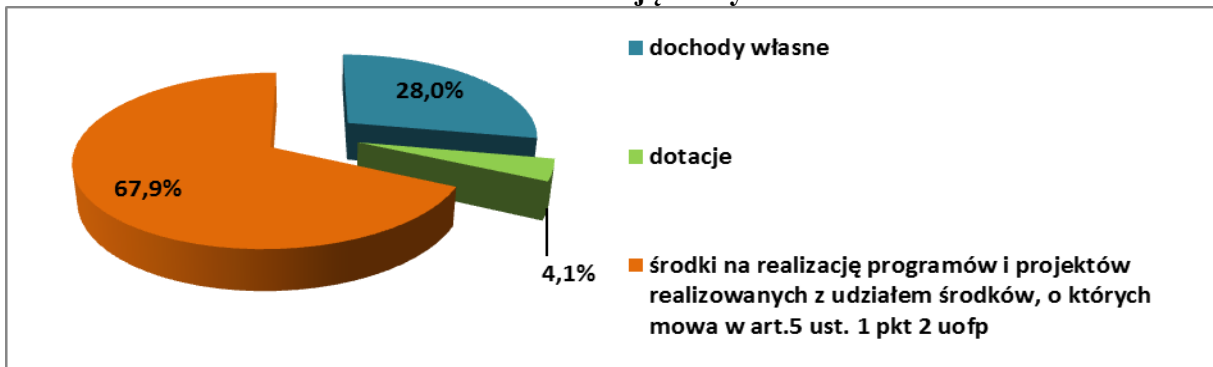
Struktura dochodów bieżących w 2012 r.



Struktura dochodów majątkowych w 2013 r.



Struktura dochodów majątkowych w 2012 r.



Struktura realizacji bieżących dochodów własnych do dochodów bieżących ogółem w 2013 roku kształtuje się podobnie jak w roku 2012 (63,0% w 2012, 63,6% w roku 2013).

Dokładnie taki sam jest udział subwencji i dotacji w strukturze dochodów bieżących. Udział subwencji wynosi w 2012 roku i 2013 roku 24,3%, a dotacji 11,7%. 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 2012 roku 1,0% ogółu dochodów bieżących, a w 2013 roku 0,4%.

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 wzrosły w 2013 r. do 78,5% (2012 r. 67,9%). Zmniejszył się natomiast udział dochodów własnych w dochodach majątkowych. W 2013 roku stanowiły one 21,5% dochodów majątkowych, a w 2012 roku 28%.

A DOCHODY BIEŻĄCE

Roczny plan dochodów bieżących wynoszący 51.108.727,20 zł, zrealizowano w łącznej kwocie 49.247.392,55 zł, tj. w 96,4%

I DOCHODY WŁASNE

Bieżące dochody własne budżetu gminy zaplanowane w 2013 roku w wysokości 33.123.583 zł wykonano w kwocie 31.313.403,01 zł tj. 94,5% planu rocznego.

Wykonanie własnych dochodów bieżących wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

1. Wpływy z podatków

Dochody z tytułu wpływów z podatków wyniosły 12.394.969,67 zł. W stosunku do planu wynoszącego 12.278.300 zł stanowi to 101,0%. Na dochody te składają się:

1.1 Podatek od nieruchomości - plan roczny wynoszący 10.910.000 zł zrealizowano w wysokości 10.876.108,96 zł, tj. 99,7% planu, w tym od osób fizycznych na kwotę 2.925.131,59 zł, co stanowi 99,2% planu (2.950.000 zł), a od osób prawnych na kwotę 7.950.977,37 zł, co stanowi 99,9% planu (7.960.000 zł). Udział w dochodach podatkowych podatku od nieruchomości stanowi 87,7%, a w dochodach ogółem 16,5%.

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 2013 roku 1.134.521,82 zł, w tym od osób prawnych w wysokości 619.936,61 zł i od osób fizycznych w kwocie 514.585,21 zł.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 12 tytułów wykonawczych na kwotę 58.653 zł. Natomiast z tytułu zaległości osób fizycznych wystawiono 1823 upomnienia oraz 284 tytuły wykonawcze na kwotę 318.070,31 zł.

Skutki udzielenia na wnioski podatników, ulg w spłacie należności z tytułu podatku od nieruchomości, poprzez umorzenie zaległości wynoszą na dzień 31.12.2013 r. 284.747,14 zł, a umorzenie odsetek 6.529 zł.

1.2 Podatek rolny i leśny – plan roczny 352.300 zł zrealizowano w kwocie 363.164,10 zł, tj. w 103,1% planu, przy czym podatek rolny wykonano w 110,3% tj. w kwocie 112.332,95 zł (plan 101.800 zł), a leśny w 100,1%, tj. w kwocie 250.831,15 zł (plan 250.500 zł).

Występujące na dzień 31 grudnia 2013 roku zaległości pozostałe do zapłaty w podatku rolnym wyniosły 7.311,60 zł, i dotyczą w całości osób fizycznych. W podatku leśnym natomiast wynosiły od osób fizycznych 410,51 zł, a od osób prawnych 12 zł.

Skutki umorzenia podatku rolnego wynoszą na dzień 31.12.2013 r. 12 zł.

1.3 Podatek od środków transportowych – wykonany został w kwocie 496.643,70 zł, tj. 118,0% planu (421.000 zł), stanowi on 0,8 % dochodów gminy ogółem i 4,0% wpływów z podatków. Z tej kwoty 157.488 zł dotyczy osób prawnych, a 339.155,70 zł osób fizycznych. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 89.369,63 zł z tego od osób fizycznych w kwocie 81.502,43 zł, a od osób prawnych w wysokości 7.867,20 zł.

W kwocie tej znajdują się zaległości dotyczące 5 osób prawnych oraz 24 osób fizycznych.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych od osób prawnych wystawiono 1 tytuł wykonawczy na kwotę 246 zł. Natomiast z tytułu zaległości osób fizycznych wystawiono 34 upomnienia oraz 10 tytułów wykonawczych na kwotę 31.447 zł.

1.4 Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej wykonano w wysokości 22.995,51 zł, tj. 153,3% planu 15.000 zł, co stanowi 0,2 % wpływów z podatków.

1.5 Podatek od spadków i darowizn w 2013 roku zrealizowano w 159,9% planu (90.000 zł) uzyskując kwotę 143.936,50 zł, co stanowi 1,2% wpływów z podatków.

1.6 Podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy wyniosły 492.120,90 zł i stanowiły 100,4% planu rocznego (490.000 zł), z tego 10.000 zł od osób prawnych, a 480.000 zł od osób fizycznych. Udział wpływów z tego podatku w dochodach gminy ogółem wyniósł 0,7%, natomiast we wpływach z podatków 4,0%.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjętych w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do maksymalnych stawek ustalonych przez Ministra Finansów wyniosły ogółem 1.372.905,60 zł, z czego 846.288,60 zł dotyczy podatku od nieruchomości, 87.694 zł podatku rolnego, a 438.923 zł podatku od środków transportowych.

Skutki podjętych uchwał Rady Miejskiej dotyczących ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 167.862,36 zł, co stanowi 1,4% wpływów z podatków. Z powyższej kwoty 152.874,05 zł dotyczy podatku od nieruchomości od osób prawnych, a 14.988,31 zł dotyczy podatku od nieruchomości od osób fizycznych.

Skutki umorzenia zaległości podatkowych wynikające z decyzji Burmistrza wyniosły ogółem na dzień 31.12.2013 r. 284.759,14 zł, co stanowi 2,3% wpływów z podatków. Z tego 12 zł umorzono w podatku rolnym, 284.747,14 zł w podatku od nieruchomości.

Pozostała kwota w wysokości 6.682 zł to umorzone odsetki od zaległości podatkowych.

Skutki rozłożenia na raty zaległości w podatku od nieruchomości i w podatku rolnym 2 osobom fizycznym wyniosły na dzień 31.12.2013 r. 1.198 zł, odsetki 16 zł, a w podatku od środków transportowych 1.248 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 11.586.510,75 zł, tj. 96,4% planu wynoszącego 12.024.899 zł.

2.1 od osób fizycznych – w kwocie 11.181.722 zł, tj. 96,4% planu wynoszącego 11.604.899 zł

2.2. od osób prawnych – w kwocie 404.788,75 zł tj. 96,4% planu wynoszącego 420.000 zł

Udział wpływów z podatku dochodowego w dochodach ogółem wyniósł 17,6%.

3. Wpływy z opłat

Dochody z tytułu wpływów z opłat wykonane zostały w kwocie 1.582.809,45 zł, co stanowi 78,7% planu wynoszącego 2.010.600 zł. Na te opłaty składają się:

3.1 Opłata skarbową – plan roczny w wysokości 40.000 zł zrealizowano w 2013 roku w 102,1% tj. w kwocie 40.857,71 zł. Opłata skarbową stanowiła 2,6% 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 60.000 zł zrealizowano w 121,4% tj. na kwotę 72.847 zł. Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych według stawek przyjętych przez Radę Miejską. Dochody z tego tytułu stanowiły 4,6% wpływów z opłat.

3.3 Opłata eksploatacyjna – roczny plan w wysokości 600 zł został zrealizowany w kwocie 363 zł, tj. 60,5% planu. Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny.

3.4 Opłata produktowa – roczny plan w wysokości 5.000 zł zrealizowano w 109,6% tj. w wysokości 5.478,38 zł.

3.5 Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – roczny plan w wysokości 270.000 zł zrealizowano w 111,1% , tj. w kwocie 299.857,16 zł.

3.6 Opłata za wycinkę drzew – roczny plan w wysokości 135.000 zł wykonany został w kwocie 56.269,75 zł tj. w 41,7%.

3.7 Pozostałe opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw - zrealizowano w kwocie 1.107.136,45 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 1.500.000 zł stanowi 73,8%. Do opłat tych zaliczono:

- opłata za zajęcie pasa drogowego	- 80.529,60 zł
- renta planistyczna	- 36.402,58 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami	- 990.204,27 zł

4. Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe

Łączne dochody gminnych jednostek budżetowych za 2013 r. wyniosły 1.826.291,20 zł, co w stosunku do planu w wysokości 2.326.036 zł stanowi 78,5%. Dochody te pochodzą z nw. jednostek:

4.1 Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan dochodów na 2013 r. w wysokości 426.532 zł został wykonany w kwocie 245.424,16 zł tj. 57,5%.

4.2 Ośrodek Sportu i Rekreacji

Za 2013 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji osiągnął dochody w kwocie 1.376.238,54 zł, co w stosunku do planu w wysokości 1.700.000 zł oznacza ich wykonanie na poziomie 81,0%. 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.

4.3 Szkoła Muzyczna I St. im. Fryderyka Chopina

W 2013 r. Szkoła Muzyczna osiągnęła dochody na poziomie 11.265,27 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 7.202 zł stanowi 156,4%. Dochody te pochodzą głównie z wypożyczania instrumentów muzycznych dzieciom uczęszczającym do tej szkoły.

4.4 Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”

Przedszkole uzyskało w 2013 r. dochody w wysokości 193.363,23 zł, co w stosunku do planu 192.302 zł stanowi 100,6%. Dochody te pochodzą z pobieranych opłat za uczęszczanie dzieci do przedszkola i wyżywienie w stołówce przedszkolnej.

5. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.966.380 zł, a ich wykonanie wyniosło 3.294.047,95 zł tj. 83,0%.

5.1 Opłaty za użytkowanie wieczyste gruntu - osiągnięte w kwocie 121.236,96 zł, stanowią 86,6% planu rocznego wynoszącego 140.000 zł. Stan zaległości na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 20.949,64 zł. Na kwotę 14.355,57 zł wystawiono 9 pozwów do Sądu Rejonowego.

5.2 Wpływy z dzierżawy gruntów i opłat czynszowych – plan dochodów w wysokości 3.816.380 zł wykonano w 2013 r. w 82,6% tj. w wysokości 3.152.740,99 zł. Dochody z dzierżawy gruntów wyniosły 436.347,54 zł. Na realizację dochodów z dzierżawy składają się wpływy z dzierżawy gruntów pod pawilony handlowe, parkingi, garaże, tablice reklamowe, drobne uprawy rolne. W 2013 roku zawarto następujące umowy:

- pod działalność handlową – 6 umów na powierzchnię 483 m²
- pod garaże, wiaty, szklarnie itp. - 5 umów na łączną powierzchnię 101 m²
- pod drobne uprawy rolne – 8 umów na powierzchnię 1.189 m²

- pod działalność gospodarczą – 2 umowy na powierzchnię 7.460 m²
- pod działalność rozrywkową (cyrk, lunapark) – 2 umowy na powierzchnię 2.200 m²
- na poprawienie warunków zagospodarowania – 1 umowa na powierzchnię 82 m²
- pod reklamę – 1 umowa na powierzchnię 3 m²
- pod parking – 3 umowy na powierzchnię 176 m²
- pod uprawy rolne – 2 umowy na łączną powierzchnię 55.386 m²
- na cele rekreacyjne – 1 umowa na powierzchnię 187 m²
- na działalność edukacyjną (plac zabaw dla przedszkola) – 2 umowy na powierzchnię 976 m²
- pod skład materiałów – 6 umów na powierzchnię 4.601 m²

Zaległości z tytułu dzierżawy gruntów na dzień 31.12.2013 r. wyniosły 39.170,78 zł.

Realizacja opłat czynszowych ukształtowała się na poziomie 2.716.393,45 zł, są to głównie wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Zaległości w opłatach czynszowych wynoszą 3.520.524,69 zł. W ramach podjętych działań windykacyjnych złożono 7 pozwów do Sądu Rejonowego na łączną kwotę 83.283,44 zł, zawarto 7 ugód sądowych na kwotę 153.939,91 zł oraz złożono 4 wnioski na zawarcie ugody na kwotę 106.787,33 zł.

Ponadto 27 najemcom rozłożono należności na raty na kwotę 214.841,30 zł, a na kwotę 19.299,35 zł dokonano umorzenia 8 dłużnikom.

5.3 Pozostałe dochody z majątku gminy – wykonane zostały w kwocie 11.430 zł. Na dochody te składają się wpłaty na urządzenie odrębnych ksiąg wieczystych w związku ze scaleniem gruntów.

5.4 Dochody z wynajmu świetlicy „Jagódka”

Dochody te zaplanowano w wysokości 10.000 zł, a wykonano w kwocie 8.640 zł, tj. 86,4%.

6. Inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów

Pozostałe dochody gminy zaplanowane w kwocie 517.368 zł wykonano w wysokości 628.773,99 zł, tj. 121,5% planu.

Ważniejsze pozycje zakwalifikowane do pozostałych dochodów to:

6.1 Dochody Urzędu Miasta i Gminy

Zrealizowane przez Urząd Miasta i Gminy dochody w wysokości 167.805,05 zł stanowią 195,1% planu rocznego w wysokości 86.000 zł.

Dotyczą one:

- rozliczeń za rozmowy telefoniczne	- 822,00 zł
- rozliczeń za przewozy osób	- 719,42 zł
- wpłat za pobyt w DPS	- 21.966,52 zł
- darowizn od osób fizycznych na organizację imprez gminnych	- 23.090,00 zł
- kar i grzywien	- 741,03 zł
- różnych rozliczeń z podmiotami	- 120.466,08 zł

	167.805,05zł

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 65.314,06 zł co w stosunku do planu 50.000 zł stanowi 130,6%. Dotyczą one odpłatności za pobyt w Środowiskowym Domu Samopomocy, oraz niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych.

6.3 Odsetki

Wpływy z tytułu odsetek zaplanowano w wysokości 160.183 zł, a wykonano w kwocie 166.315,66 zł, tj. 103,8% planu. Odsetki wpłynęły z następujących tytułów:

- od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat – zaplanowaną kwotę w wysokości 73.183 zł zrealizowano w 101,5% tj. w kwocie 74.264,72 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 89.906,14 zł (plan 85.000 zł), tj. w 105,8%.
- od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy – plan w wysokości 2.000 zł wykonano w 107,2%, na kwotę 2.144,80 zł

6.4 Pozostałe dochody zostały wykonane w kwocie 229.339,22 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 221.185 zł stanowi 103,7% 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)	- 87.590,22 zł
- wpływy z tytułu kosztów upomnienia (plan 7.000 zł)	- 11.307,30 zł
- wpłaty dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych (plan 712 zł)	- 711,70 zł
- wpływy z tytułu darowizn na rzecz szkół i od przedsiębiorców na naukę języków obcych w szkołach (plan 29.000 zł)	- 25.257,78 zł
- wpływy z dywidend od udziałów w Spółce KPEC (plan 83.473 zł)	- 83.472,22 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na nagrody w konkursie „Odzyskujemy plastikowe nakrętki” (plan 3.000 zł)	- 3.000,00 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” na realizację zadania „Zadrzewianie i zakrzewianie miasta i gminy Solec Kujawski (plan 18.000 zł)	- 18.000,00 zł

	229.339,22 zł

II. SUBWENCJE

Ogółem otrzymane w 2012 r. subwencje wyniosły 11.990.120 zł co stanowi 100 % planu. Z tego część ogólna subwencji wynosiła 10.941.453 zł, co stanowi 91,3 % ogólnej kwoty przekazanych subwencji. Część wyrównawcza wyniosła 813.358 zł, co stanowi 6,8% ogólnej kwoty, a część równoważąca wyniosła 235.309 zł, co stanowi 2,0%. Udział subwencji w ogólnej kwocie dochodów bieżących wynosi 24,3%.

Subwencje zaplanowane zostały na podstawie wielkości określonych przez Ministra Finansów w kwocie 11.609.076 zł. W toku realizacji budżetu ostateczna kwota subwencji wyniosła 11.990.120 zł.

Część oświatową subwencji ogólnej zwiększono w sumie o 381.044 zł z tego:

- zwiększenie o 307.139 zł - w wyniku przeliczenia kwoty subwencji oświatowej po zatwierdzeniu budżetu państwa na 2013 r.

- zwiększenie o 73.905 zł – ze środków rezerwy części oświatowej subwencji na dofinansowanie remontów bieżących mających na celu likwidację barier architektonicznych w odniesieniu do uczniów niepełnosprawnych.

III. DOTACJE

Dochody z tytułu dotacji zaplanowano w wysokości 5.777.680,20 zł, a wykonano w kwocie 5.752.946,85 zł, tj. 99,6%. 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 4.461.577,25 zł co stanowi 99,4% planu rocznego wynoszącego 4.486.639,95 zł (zał. nr 5). Dotacje te otrzymano na realizację nw. zadań:

1.1 Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowana w wysokości 53.149,95 zł dotacja wykorzystana została w kwocie 53.149,95 zł. Dotacja ta dotyczyła wypłat producentom rolnym zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. W ramach powyższej dotacji 58 producentom rolnym wypłacono 52.107,79 zł, a 1.042,16 zł przeznaczono na pokrycie kosztów obsługi administracyjnej.

1.2 Dział 750 – Administracja publiczna

Przyznaną dotację w kwocie 168.530 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 9.729 zł wykorzystano w wysokości 8.757 zł. Dotację tę przeznaczono na realizację następujących zadań:

- | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - prowadzenie i aktualizacja spisów wyborczych (plan 3.286 zł) | - 3.286,00 zł |
| - organizacja i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miejskiej (plan 6.443 zł) | - 5.471,00 zł |
| | ----- |
| | 8.757,00 zł |

1.4 Dział 851 – Ochrona zdrowia

Planowaną dotację na koszty wydawania decyzji związanych z opieką zdrowotną w wysokości 163 zł wykorzystano w kwocie 159,60 zł tj. w 97,9%.

1.5 Dział 852 – Pomoc społeczna

Na realizację zadań dotyczących pomocy społecznej wykorzystano kwotę 4.230.980,70 zł, co w stosunku do planu w wysokości 4.255.068 zł stanowi 99,4%.

Dotację tę przeznaczono na realizację n/w zadań :

- finansowanie funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w którym przebywało 35 osób (plan 570.765 zł)	-	570.742,47 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych około 645 rodzinom i zaliczek alimentacyjnych 183 kobietom (plan 3.472.846 zł)	-	3.452.718,44 zł
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za 27 osób pobierających zasiłki z pomocy społecznej (plan 12.016 zł)	-	11.624,64 zł
- wypłatę wynagrodzenia przyznanego opiekunowi przez Sąd Opiekuńczy za sprawowanie opieki (plan 4.477 zł)	-	4.476,15 zł
- świadczenie usług opiekuńczych (plan 118.332 zł)	-	114.993,00 zł
- wypłatę zasiłków w ramach Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne (plan 76.632 zł)	-	76.426,00 zł

		4.230.980,70 zł

2. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych

Na realizację zadań własnych z budżetu państwa przyznano gminie dotacje w wysokości 1.289.540,25 zł, które zostały wykorzystane w kwocie 1.288.686,90 zł.

Dotacje te przeznaczono na realizację n/w. zadań:

2.1 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem w tym dziale zaplanowano dotacje celowe na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 204.930 zł. Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych gmina otrzymała dotację w wysokości 58.788 zł, którą wykorzystwała w 100%. Natomiast na funkcjonowanie przedszkoli gmina otrzymała 146.142 zł, którą również wykorzystwała w 100%.

2.2 Dział 852 – Pomoc społeczna

Na realizację zadań własnych dotyczących pomocy społecznej gmina zaplanowała środki w wysokości 928.060,25 zł, które otrzymała w kwocie 927.745,78 zł, tj. 99,9%.

Środki te przeznaczone były na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby uprawnione do pobierania świadczeń z pomocy społecznej (plan 17.060 zł)	- 16.897,49 zł
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, celowych, opłat za pobyt w noclegowni, zakup leków, opału i inną pomoc rzeczową (plan 129.864 zł)	- 129.851,65 zł
- wypłatę zasiłków stałych (plan 198.277 zł)	- 198.137,39 zł
- funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej (plan 251.657 zł)	- 251.657,00 zł
- realizację rządowego programu „Posiłek dla potrzebujących”, w ramach którego zakupiono posiłki dla dzieci i młodzieży oraz wypłacono zasiłki celowe na zakup żywności (plan 315.000 zł)	- 315.000,00 zł
- realizację programu „Wspieranie rodziny” (plan 16.202,25 zł)	- 16.202,25 zł

	927.745,78 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 156.550 zł, którą wykorzystano w kwocie 156.011,12 zł.

Przyznana dotacja dotyczyła:

1. dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W okresie od stycznia do czerwca 2013 roku przyznano 177 stypendiów, a w okresie od września do grudnia 2013 roku przyznano 176 stypendiów oraz 5 zasiłków szkolnych.(plan 118.768 zł)	- 118.768,00 zł
2. zakupu podręczników dla uczniów w ramach Rządowego Programu Pomocy Uczniom w 2013 r.-, „Wyprawka szkolna” (plan 37.782 zł)	- 37.243,12 zł

	156.011,12 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 %.

4. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Na realizację zadań realizowanych przez gminę w ramach zawartych porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego otrzymano w 2013 r. dotacje w wysokości 1.182,70 zł.

4.1 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Na podstawie porozumienia podpisanego z Miastem Bydgoszcz gmina otrzymała dotacje w wysokości 1.182,70 zł na pokrycie kosztów uczęszczania dzieci zamieszkałych w Bydgoszczy do przedszkoli, szkół podstawowych i gimnazjów na terenie gminy.

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 2013 roku gmina otrzymała środki w wysokości 190.922,69 zł co stanowi 87,8% zaplanowanych w kwocie 217.344 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W 2013 roku gmina otrzymała środki w wysokości 190.922,69 zł co stanowi 87,8% zaplanowanych w kwocie 217.344 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 31.212.395 zł zrealizowano w łącznej kwocie 16.725.952,46 zł, tj. w 53,6%.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały w wysokości 9.901.795 zł, wykonane natomiast w kwocie 3.592.934,99 zł, tj. w 36,3% planu.

1. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy zaplanowane w kwocie 9.901.795 zł, zrealizowano na kwotę 3.592.934,99 zł.

1.1 Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności – planowane dochody w kwocie 100.000 zł wykonano w wysokości 110.014,86 zł, tj. w 110%. W 2013 roku wydano 10 decyzji na kwotę 21.414,83 zł.

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

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły w 2013 roku 3.482.920,13 zł tj. 35,5% planu rocznego w wysokości 9.801.795 zł. Ogółem w 2013 roku sprzedano 32 lokale mieszkalne oraz 16 nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 10,53 ha oraz uzyskano wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych nabytych w poprzednich latach w systemie ratalnym. Niskie wykonanie dochodów ze sprzedaży wiąże się ze sprzedażą gruntów na raty, gdzie wpływy uzyskiwane będą w kolejnych latach.

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 2013 gmina otrzymała środki w wysokości 13.133.017,47 zł, co stanowi 61,6% zaplanowanych w kwocie 21.310.600 zł.

Dział 600 – Transport i łączność

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 10.000.000 zł na dofinansowanie zadania pn. „Szybka Kolej Metropolitalna – Bit-City – Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim”. W 2013 roku otrzymano środki w wysokości 8.508.488,64 zł, z tego 2.953.356 zł, stanowiło zaliczkę na dokonanie płatności, a 5.555.132,64 zł stanowiło refundację poniesionych wcześniej wydatków.

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 3.630.700 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 2013 r. na realizację tego zadania gmina otrzymała kwotę 531.930,62 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 6.441.370 zł które w całości dotyczą dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu

Kujawskim”. W 2013 roku otrzymano ogółem środki w wysokości 3.422.478,25 zł, z tego 3.400.000 zł stanowiła zaliczka na przyszłe wydatki, a 22.478,25 zł stanowiła refundacja poniesionych wcześniej wydatków.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 1.238.530 zł, które wykorzystano w kwocie 670.119,96 zł, tj. w 54,1%.

Na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”, zaplanowano 1.033.421 zł, które otrzymano w wysokości 516.671,04 zł.

Ponadto otrzymano środki w wysokości 153.448,92 zł, które stanowią refundację poniesionych wcześniej wydatków, co w stosunku do planu w wysokości 205.109 zł stanowi 74,8%.

Refundacja dotyczy następujących zadań:

- „Budowa nawierzchni utwardzonej przy świetlicy wiejskiej we wsi Makowiska i wyposażenie terenów zielonych” (plan 74.632 zł) - 74.632 zł
- „Wyposażenie świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna” (plan 78.817 zł) - 78.817 zł

Pozostała zaplanowana kwota w wysokości 51.660 zł stanowić będzie refundację wydatków 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

Powyższe środki, dotyczące świetlicy Chrośna i Przyłubie, w wysokości 40.390 zł wpłynęły do budżetu gminy w 2014 roku.

Informacja

dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami gminy Solec Kujawski za 2013 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 X/83/11 z dnia 25 sierpnia 2011 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 6 dłużnikom ze względu na spłatę zaległości oraz 2 należności czynszowych | - 19.299,35 zł |
| - rozłożenie na raty należności czynszowych 70 dłużnikom | - 528.436,04 zł |
| - umorzenie należności z tytułu dzierżawy i użytkowania wieczystego | - 4.480,78 zł |
| - rozłożenie na raty 4 dłużnikom należności i odsetek z tytułu dzierżawy i użytkowania wieczystego | - 7.961,38 zł |

2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| - umorzenie należności 2 dłużnikom z tytułu usług opiekuńczych | - 412,81 zł |
| - rozłożenie na raty 4 dłużnikom należności z tytułu zasiłku celowego ze względu na zdarzenie losowe | - 430,00 zł |