

**UCHWAŁA NR XXII/178/08
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 19 GRUDNIA 2008 ROKU**

**W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY
SOLEC KUJAWSKI NA 2009 ROK**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591¹) oraz art. 165, art. 184, art. 188 ust. 2 i art. 195 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104²) oraz art. 420 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska (tj. Dz.U. z 2008 r. Nr 25 poz. 150³)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

1. Dochody budżetu gminy

zgodnie z zał. nr 1 na kwotę - 44.308.000 zł

z tego:

- | | |
|-------------------------------|-----------------|
| 1) dochody własne | - 29.245.951 zł |
| 2) dotacje celowe | - 5.868.557 zł |
| 3) subwencje | - 8.856.099 zł |
| 4) środki z Unii Europejskiej | - 337.393 zł |

¹ Zmiana: Dz.U.02.23.220, Dz.U.02.62.558, Dz.U.02.113.984, Dz.U.02.214.1806, Dz.U.03.80.717, Dz.U.03.162.1568, Dz.U.02.153.1271, Dz.U.04.102.1055, Dz.U.04.116.1203, Dz.U.02.214.1806, Dz.U.05.172.1441, Dz.U.06.17.128, Dz.U.05.175.1457, Dz.U.06.181.1337, Dz.U.07.48.327, Dz.U.07.138.974, Dz.U.07.173.1218, Dz.U.08.180.1111.

² Zmiana: Dz.U.05.169.1420, Dz.U.06.45.319, Dz.U.06.104.708, Dz.U.06.187.1381, Dz.U.06.170.1217, Dz.U.06.170.1218, Dz.U.06.249.1832, Dz.U.07.88.587, Dz.U.07.115.791, Dz.U.07.140.984, Dz.U.07.82.560, Dz.U.08.180.1112.

³ Zmiana: Dz.U.08.111.708, Dz.U.08.138.865, Dz.U.08.154.958, Dz.U.08.171.1056, Dz.U.08.199.1227.

Podział dochodów na:

1) dochody bieżące	-	39.696.000 zł
2) dochody majątkowe	-	4.612.000 zł
z tego:		
- dotacje i środki otrzymane na inwestycje	-	600.000 zł
- dochody ze sprzedaży majątku	-	4.002.000 zł
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	-	10.000 zł

§ 2

1. Wydatki budżetu gminy

zgodnie z zał. nr 2 na kwotę 47.508.000 zł
z tego:

1) wydatki bieżące	-	38.583.254 zł
w tym:		
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	-	15.878.573 zł
- dotacje	-	3.727.244 zł
- wydatki na obsługę długu	-	850.000 zł
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji	-	454.279 zł
2) wydatki majątkowe	-	8.924.746 zł
w tym:		
- inwestycje i zakupy inwestycyjne	-	8.767.000 zł

§ 3

1. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2009 - 2011
zgodnie z załącznikiem nr 3 (*3a – zadania inwestycyjne w 2009 roku*).

§ 4

1. Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.200.000 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych kredytów w kwocie	-	2.200.000 zł,
2) zaciąganych pożyczek w kwocie	-	1.000.000 zł.

§ 5

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 150.000 zł oraz rezerwę celową na pokrycie wydatków dotyczących zarządzania kryzysowego w wysokości 150.000 zł.

§ 6

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 5.
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 7

1. Ustala się dochody w kwocie 230.000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 230.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

§ 8

1. Plan przychodów i wydatków w łącznej kwocie dla:
 - 1) zakładów budżetowych: przychody – 1.626.260 zł, wydatki – 1.626.500 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.
1. Plan dochodów i wydatków w łącznej kwocie dla dochodów własnych jednostek budżetowych: dochody – 288.528 zł; wydatki – 288.528 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 9

1. Dotacje podmiotowe dla:
 - 1) gminnych instytucji kultury na łączną kwotę - 1.122.700 zł,
 - 2) działających na terenie gminy publicznych i niepublicznych przedszkoli, w wysokości - 2.071.600 zł,
 - 3) innych podmiotów w wysokości - 45.000 zł,zgodnie z załącznikiem nr 9.

2. Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych na łączną kwotę – 487.944 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 10

1. Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości:
 - 1) przychody - 80.000 zł,
 - 2) wydatki - 80.000 zł,zgodnie z załącznikiem nr 11.

§ 11

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 2.000.000 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 3.200.000 zł;

§ 12

Wydatki jednostek pomocniczych w wysokości 50.256 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

§ 13

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.000.000 zł,
- 2) zaciągania zobowiązań:
 - a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2010) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2010 roku na łączną kwotę 2.000.000 zł,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 4) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków oraz w planie dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych,

- 5) udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 500.000 zł,
- 6) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do łącznej kwoty 1.000.000 zł,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14

Załącza się prognozę łącznej kwoty długu i spłat gminy na koniec 2009 roku i lata następne, zgodnie z załącznikiem nr 13.

§ 15

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2009 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń UM i G.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXII/178/08 RADY MIEJSKIEJ W
SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 19 GRUDNIA 2008 ROKU
W SPRAWIE: UCHWALENIA BUDŻETU MIASTA I GMINY
SOLEC KUJAWSKI NA 2009 ROK

Na podstawie art. 180 ust.1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104 z późn.zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedkłada w załączeniu budżet gminy na 2009 rok.

Budżet po stronie dochodów wynosi **44.308.000 zł**, natomiast po stronie wydatków zamyka się kwotą **47 508 000 zł**.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie **3 200 000 zł** stanowi 7,2 % planowanych dochodów i zostanie pokryty środkami finansowymi pochodzącymi z pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz kredytami bankowymi.

I. Dochody budżetowe.

Dochody budżetu gminy na 2009 rok zaplanowano w wysokości **44 308 000 zł** co w stosunku do planowanych dochodów budżetowych na 2008 r. w wysokości **45 985 790 zł** stanowi zmniejszenie o 3,7 %.

Dochody te zgodnie z art. 165a ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych dzielimy na dochody bieżące, które wynoszą **39 696 000 zł** oraz dochody majątkowe – **4 612 000 zł**.

Dochody te ustalono w oparciu o ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. Nr 203 poz. 1966 z późn.zm.), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ich ustalania i gromadzenia.

Podstawowymi źródłami dochodów gminy zgodnie z w/w ustawą są: dochody własne, subwencja ogólna oraz dotacje celowe z budżetu państwa.

Struktura dochodów budżetowych planowanych na 2009 rok w porównaniu do przewidywanego wykonania dochodów za 2008 r. przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2008 rok	Struktura %	Plan na 2009 rok	Struktura %
1	2	3	4	5	6
1.	Dochody budżetu ogółem:	43 165 635	100,0	44 308 000	100,0
	z tego:				
	- dochody własne	26 379 269	61,1	29 245 951	66,0
	- subwencje	8 419 370	19,5	8 856 099	20,0
	- dotacje	7 972 674	18,5	5 868 557	13,2
	- środki z Unii Europejskiej	394 322	0,9	337 393	0,8

Jak wynika z powyższego zestawienia największym źródłem dochodów gminy są dochody własne pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów ze sprzedaży mienia oraz dochodów jednostek budżetowych gminy.

Dochody te wynoszą łącznie **29 245 951 zł** tj. 66,0 % zaplanowanych dochodów.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych skalkulowano w oparciu o uchwały dotyczące wysokości stawek: podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej.

Nowe stawki podatkowe nie przekraczają stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych za I-sze półrocze wynoszący 4,2 % (komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2008 r. (MP Nr 54 poz. 486)).

Stawki w podatku od nieruchomości, w porównaniu do roku ubiegłego wzrosły średnio o 3,0 %. Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości **7 940 000 zł**, z czego **6 015 000 zł** dotyczy wpływów od osób prawnych, a **1 925 000 zł** stanowią wpływy od osób fizycznych.

W kalkulacjach stawek podatku od środków transportowych uwzględniono minimalne stawki podatkowe ustalone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 13 października 2008 r. Natomiast stawki maksymalne tego podatku ogłoszone zostały w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 29.07.2008 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2009 r., w związku z ukształtowaniem się wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I-szym półroczu 2008 r. na poziomie 4,2 %.

Dochody z tego podatku zaplanowano na poziomie **321 700 zł**, z czego **198 700 zł** dotyczy wpływów od osób fizycznych, a **123 000 zł** od osób prawnych.

Dochody z podatku rolnego oszacowano biorąc pod uwagę średnią cenę skupu żyta wynoszącą za okres pierwszych trzech kwartałów 2008 r. – 55,80 zł za 1 dt (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 17 października 2008 r. (MP Nr 81 poz. 717)). Cena ta jest niższa od analogicznej ceny za 2007 r. o 2,49 zł. Dochody z podatku rolnego zaplanowano w wysokości **94 700 zł**.

Określając wielkość podatku leśnego wzięto pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze 3-y kwartały 2008 r., która wynosi 152,53 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2008 r. (MP Nr 81 poz. 719)). Cena ta jest wyższa od analogicznej ceny za 2007 r. o 5,25 zł tj. 3,6 %. Dochody z podatku leśnego zaplanowano w wysokości **196 400 zł**.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r.

Dochody te wyliczono w oparciu o wskaźnik udziału ustalony na 2009 r. w wysokości 36,72 %. Wynoszą one **10 324 027 zł** i są wyższe od zaplanowanych na rok 2008 o 24,8 %.

Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie

800 000 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania za 2008 r.

Łączne dochody w dziale 756 dotyczące dochodów od osób prawnych i fizycznych z tytułu podatków i opłat oraz udziałów w podatkach od osób prawnych i fizycznych ustalono na poziomie **20 392 627 zł**, tj. o 9,3 % wyższym niż planowane w 2008 roku.

Wpływy z majątku gminy dotyczące sprzedaży działek budowlanych i lokali mieszkalnych, dochodów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego na własność, dochodów z najmu i dzierżawy majątku, opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych oraz dochodów z należności czynszowych lokali mieszkalnych na 2009 r. zaplanowano w wysokości **7 020 000 zł**. W stosunku do roku 2008 dochody te są niższe o 32,8 %. Z kwoty tej **4 000 000 zł** stanowią będą wpływy ze sprzedaży majątku gminy, **2 950 000 zł** stanowią będą wpływy z dzierżawy, najmu i czynszów lokali mieszkalnych, a **70 000 zł** wyniosą wpłaty z tytułu użytkowania wieczystego oraz wpłaty wnoszone za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności, a także odsetek od sprzedaży ratalnej budynków mieszkalnych.

Wpływy budżetowe za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu skalkulowano w wysokości **230 000 zł**, biorąc pod uwagę aktualny stan wydanych zezwoleń oraz obowiązujące przepisy dotyczące naliczania opłat za zezwolenia – ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2007 r. Nr 70, poz. 473 z późn.zm.).

Poważną pozycję dochodów gminy stanowią dochody realizowane przez jednostki budżetowe.

Na 2009 rok dochody z tego tytułu dla poszczególnych jednostek wynoszą:

- Urząd Miasta i Gminy	- 13 000 zł
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 42 357 zł
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	- 1 750 000 zł

Razem	- 1 805 357 zł

W dochodach jednostek budżetowych gminy nie zaplanowano dochodów ze szkół podstawowych oraz gimnazjów, gdyż zgodnie z uchwałami podjętymi przez Radę Miejską stanowią one dochody tych jednostek gromadzone na rachunku dochodów własnych.

Drugim ważnym źródłem dochodów gminy są wpływy z subwencji ogólnej wynoszące **8 856 099 zł** tj. 20 % ogółu dochodów.

Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia, w 2009 roku otrzymamy n/w kwoty subwencji:

1. oświatowa	- 7 830 835 zł
2. wyrównawcza – część uzupełniająca	- 732 566 zł
3. równoważąca	- <u>292 698 zł</u>
Razem	8 856 099 zł

Naliczona gminie część wyrównawcza subwencji ogólnej dotyczy kwoty uzupełniającej która przysługuje gminie z tytułu gęstości zaludnienia niższej niż gęstość zaludnienia w kraju – gmina 93 osoby na 1 km², kraj – 122 osoby na 1 km².

Ponadto, zgodnie z nowelizacją ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 7 września 2007 roku wprowadzającej nowe zasady rozdzielania części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin na 2009 rok, gminie naliczono tę część subwencji, gdyż średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2007 r. w przeliczeniu na mieszkańca gminy (30,93 zł) była wyższa od 90 % średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich w 2007 r. na 1-go mieszkańca tych gmin (12,86 zł) .

Trzecia ważna grupa dochodów gminy to dochody z dotacji celowych, których udział w budżecie wynosi **5 868 557 zł** tj. 13,2 %.

Dotacje celowe przyznane gminie dotyczą:

1. realizacji zadań z zakresu administracji rządowej (zał. nr 5)	- 4 605 857 zł
2. zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – na cmentarze (zał. nr 6)	- 3 000 zł
3. realizacji inwestycji - budowa gminnej drogi objazdowej, łączącej drogi wojewódzkie nr 249 i 394	- 600 000 zł
4. realizacji własnych zadań bieżących gminy	- 659 700 zł

w tym:

- w zakresie opieki społecznej	- 506 900 zł
- na przygotowanie zawodowe młodocianych pracowników	- <u>152 800 zł</u>
Razem	- 5 868 557 zł

Kolejną grupę dochodów stanowią dochody pochodzące z Unii Europejskiej w wysokości **337 393 zł**. Dotyczą one projektu finansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego p.n. Szkoła równych szans – wspieranie rozwoju edukacyjnego dzieci i młodzieży w Solcu Kujawskim jednym z celów rewitalizacji.

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki budżetowe na 2009 rok zaplanowano w wysokości **47 508 000 zł** tj. o **3 200 000 zł** więcej niż zaplanowane dochody.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości **38 583 254 zł** co stanowi 81,2 %, natomiast wydatki majątkowe w wysokości **8 924 746 zł** tj. 18,8 % ogółu wydatków.

W wydatkach budżetowych na 2009 rok utworzono rezerwy na ogólną kwotę **300.000 zł** tj. 0,6 % wydatków ogółem. Z powyższej kwoty 150 000 zł tj. 0,3% stanowi rezerwa ogólna oraz 150 000 zł rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89 poz.590). Rezerwa ta stanowi 0,7 % bieżących wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki zaplanowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dotyczą:

1) Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości **52 394 zł**.

Z powyższej kwoty **28 000 zł** przeznaczono na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych

i ich oczyszczanie. Powyższe wydatki dotyczą zakupu narzędzi, odzieży ochronnej dla pracowników interwencyjnych zatrudnionych do oczyszczania rowów oraz kosztów dowozu.

Kwotę **1 894 zł** stanowiącą 2 % odpis od planowanych wielkości podatku rolnego, przeznacza się na obowiązkową wpłatę na finansowanie izb rolniczych zgodnie z art. 35 pkt 7 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz.U. z 2002 r. Nr 101 poz. 927 z późn.zm.)

W rozdziale 01095 – Pozostała działalność zaplanowano wydatki w kwocie **22 500 zł** na prenumeratę czasopism rolniczych, pokazy i wyjazdy szkoleniowe dla rolników, organizację gminnych dożynek oraz opłaty z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej.

2) Dział 020 – Leśnictwo.

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości **12 500 zł**.

Wydatki te przeznaczone są na pokrycie opłat za wyłączenie gruntów z produkcji leśnej na cele inwestycyjne – **5 580 zł**, zakup materiału zalesieniowego – **1 720 zł**, założenie i porządkowanie pasów przeciwpożarowych oraz prace pielęgnacyjne w lasach – **5 200 zł**.

3) Dział 600 – Transport i łączność.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **4 120 000 zł**.

Z powyższej kwoty **4 500 zł** przeznacza się na opracowanie dokumentacji dotyczącej zmian organizacji ruchu na drogach, **47 000 zł** przeznacza się na zakup materiałów, w tym tablic informacyjnych, znaków drogowych i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, **520 000 zł** zaplanowano na remonty a **178 500 zł** na pozostałe usługi związane z montażem i naprawą znaków drogowych, malowaniem pasów, ścinaniem poboczy, czyszczeniem studzienek kanalizacyjnych. Ponadto w tym dziale ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie **3 370 000 zł**, dotyczące budowy i modernizacji dróg na terenie miasta i rozpoczęcia budowy tunelu.

4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **6 015 520 zł**, z czego: **2 990 520 zł** przeznacza się na pokrycie kosztów utrzymania zasobu mieszkaniowego gminy, w tym

opłat eksploatacyjnych i opłat wnoszonych na rzecz wspólnot mieszkaniowych oraz niezbędnych remontów.

Wydatki w kwocie **170 000 zł** przeznacza się na wyceny nieruchomości, inwentaryzację lokali i budynków mieszkalnych oraz wykonywanie innych prac związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

Na inwestycje w tym dziale przeznaczono kwotę **2 855 000 zł**. W ramach tej kwoty przewiduje się zakończenie budowy budynku socjalnego wykonanie termomodernizacji 2 budynków mieszkalnych oraz wykupienie pozostałych gruntów po Nasycalni.

5) Dział 710 – Działalność usługowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **284 100 zł**.

Z powyższej kwoty **254 100 zł** przeznacza się na pokrycie kosztów opracowania nowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy, a **30 000 zł** na renowację mogił stanowiących miejsca pamięci narodowej, realizację zadań dotyczących utrzymania czystości na cmentarzach oraz sprawowania opieki nad grobami wojennymi i miejscami pamięci narodowej.

6) Dział 750 – Administracja publiczna.

Na administrację publiczną zaplanowano na 2009 r. wydatki w wysokości **5 240 000 zł**.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- **275 379 zł** na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie,
- **36 400 zł** na dotację dla Starostwa Powiatowego na częściowe pokrycie kosztów Wydziału komunikacji,
- **217 370 zł** na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz na działalność jednostek pomocniczych gminy tj. sołectw i zarządów osiedli,
- **4 637 351 zł** na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta i Gminy.

Z kwoty tej przeznacza się **100 000 zł** na realizację inwestycji, która dotyczyć będzie budowy sieci komputerowej i zakupu sprzętu związanego z komputeryzacją urzędu.

- **35 000 zł** na wydatki związane z promocją gminy

- **38 500 zł** na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji publicznej

7) Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.

Wydatki w kwocie **3 157 zł** pochodzą z dotacji celowej i są przeznaczone na aktualizację spisów wyborczych.

8) Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości **325 850 zł**, a dotyczą one: środków na dofinansowanie dla Policji – **22 500 zł**, kosztów funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej – **289 350 zł**, dotacji w kwocie **10 000 zł** dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz zakupu materiałów do obsługi programu „bezpieczna gmina” – **4 000 zł**.

9) Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych oraz innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Wydatki w kwocie **24 000 zł** dotyczą kosztów związanych z poborem podatków takich jak zakup druków oraz opłaty pocztowe i egzekucyjne.

10) Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Zaplanowaną kwotę wydatków w wysokości **1 304 279 zł** przeznacza się na koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych – **850 000 zł**, a także na zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji przypadających na 2009 rok w kwocie **454 279 zł**.

11) Dział 758 – Różne rozliczenia.

W dziale tym zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości **150 000 zł**, która stanowi 0,3 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości **150 000 zł**, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,7 % wydatków bieżących pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu.

12) Dział 801 – Oświata i wychowanie.

Wydatki przeznaczone na finansowanie zadań oświatowych na 2009 rok zaplanowano w wysokości **13 937 130 zł**.

Z powyższej kwoty **6 109 959 zł** przeznacza się na wydatki szkół podstawowych, **274 950 zł** na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, a **4 066 210 zł** na finansowanie gimnazjów.

Na finansowanie przedszkoli przeznacza się kwotę **2 196 600 zł**, z czego **1 348 000 zł** dla Przedszkola Publicznego, **723 600 zł** dla przedszkoli niepublicznych oraz **70 000 zł** na dotację dla Miasta Bydgoszczy za dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli w Bydgoszczy. W ramach zadań inwestycyjnych zaplanowano budowę ogrodzenia przedszkola oraz urządzenie placu zabaw.

Koszty związane z dowozem dzieci do szkół planuje się w wysokości **280 000 zł**.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę **367 669 zł**. Wydatki te obejmować będą bieżące utrzymanie stołówek i zakup sprzętu niezbędnego do ich funkcjonowania oraz wydatki inwestycyjne w kwocie **5 000 zł** na zakup patelni elektrycznej dla stołówki w Szkole Podstawowej nr 4.

Na doksztalcanie nauczycieli przeznacza się **57 730 zł**. Kwotę powyższą ustalono biorąc pod uwagę 1 % wynagrodzenia nauczycieli, które w poszczególnych szkołach wynosi:

- Zespół Szkół Nr 1 **- 1 647 400 zł**

- Szkoła Podstawowa Nr 4 **- 2 378 326 zł**

- Gimnazjum Publiczne Nr 2 **- 1 747 324 zł**

Razem: **5 773 050 zł**

W pozostałej działalności zaplanowano:

- **93 819 zł** na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów szkół oraz przedszkola,

- **152 800 zł** – na wydatki związane ze szkoleniem osób młodocianych,

- **337.393 zł** – na realizację projektu finansowanego ze środków Unii Europejskiej dotyczącego wyrównywania szans edukacyjnych.

13) Dział 851- Ochrona zdrowia.

Wydatki ogółem tego działu wynoszą **336 000 zł**.

Z powyższej kwoty **85 000 zł** przeznacza się na dotacje dla Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia z przeznaczeniem na promocję zdrowia i wydatki inwestycyjne, a **230 000 zł** na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. **21 000 zł** dotyczyć będzie dofinansowania działalności Izby Wyrzeźwień w Bydgoszczy przyjmującej pacjentów z terenu naszej gminy.

14) Dział 852 – Pomoc społeczna.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki ogółem w wysokości **6 757 492 zł**. Wydatki w tym dziale dotyczyć będą przede wszystkim:

- **119 455 zł** – opłaty za pobyt mieszkańców skierowanych do domów pomocy społecznej,
- **386 000 zł** – funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi,
- **3 894 629 zł** – wypłaty świadczeń rodzinnych oraz alimentów z Funduszu Alimentacyjnego,
- **26 300 zł** – opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej,
- **368 757 zł** – wypłaty zasiłków stałych i okresowych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- **400 000 zł** – przeznacza się na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- **1 203 063 zł** – funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- **6 400 zł** – wydatki na świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych,
- **322 888 zł** – realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących”,
- **30 000 zł** – na udział gminy związany z realizacją prac społecznie użytecznych.

15) Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.

Zaplanowane w dziale 853 wydatki w kwocie **85 876 zł** dotyczą dotacji celowej dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie rehabilitacji społecznej osób

niepełnosprawnych **20 600 zł** oraz pokrycie 15 % wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej – **65 276 zł**.

16) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **370 754 zł**. Dotyczą one funkcjonowania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjach - **260 454 zł**, wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych oraz stypendiów naukowych, artystycznych i sportowych dla wyróżniających się uczniów – **100.000 zł**, a także **10 300 zł** na dotacje celowe dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

17) Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Zaplanowane na wydatki w tym dziale środki finansowe wynoszą **2 437 346 zł**

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- **842 746 zł** – na oczyszczanie miasta,
- **306 500 zł** – na utrzymanie zieleni,
- **150.000 zł** – na rekultywację gruntów po Nasycalni,
- **728 100 zł** – na oświetlenie dróg i konserwację punktów świetlnych oraz przebudowę linii energetycznej,
- **400 000 zł** – na wydatki inwestycyjne, które obejmować będą budowę oświetlenia dróg oraz opracowanie dokumentacji na II etap budowy Parku Przemysłowego,
- **10 000 zł** – na realizację zadań dotyczących ochrony środowiska.

18) Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości **2 604 352 zł**, a dotyczą one

- | | |
|--|---------------------|
| - utrzymania orkiestry dętej OSP | - 21 652 zł |
| - utrzymania świetlic wiejskich | - 40 000 zł |
| - dotacji na funkcjonowanie Suleckiego Centrum Kultury | - 736 000 zł |
| - dotacji na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej | - 159 200 zł |
| - dotacji na funkcjonowanie Muzeum Solca | - 227 500 zł |
| - dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury | - 10 000 zł |

- pokrycia kosztów organizowanych przez gminę imprez kulturalnych - **60 000 zł**
- realizacji zadań inwestycyjnych - **1 350 000 zł**

19) Dział 926 – Kultura fizyczna i sport.

Planowane wydatki w tym dziale na 2009 rok wynoszą **3 297 250 zł**, z czego **3 000 000 zł** przeznaczają się na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji, **267 250 zł** dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej, a **20 000 zł** na pozostałe wydatki związane z działalnością sportową.

III. Przychody i rozchody budżetu gminy.

Przychody budżetu gminy na 2009 rok wynoszą **5 743 235 zł** i pochodzą z:

- zaciągniętych kredytów - **2 200 000 zł**
- zaciągniętych pożyczek - **1.000 000 zł**
- wolnych środków - **2.543.235 zł**

Zgromadzone przychody przeznaczają się na sfinansowanie deficytu budżetowego – **3 200 000 zł** oraz na:

- spłaty kredytów - **905 235 zł**
- spłaty pożyczek - **338 000 zł**
- wykup obligacji komunalnych - **1 000 000 zł**

W ramach finansowania deficytu budżetowego przewiduje się pokrycie wydatków na niżej wymienione zadania inwestycyjne:

- termomodernizacja budynków mieszkalnych: ul. Bydgoska 2 (oficyna)	- 200 000 zł
- termomodernizacja budynku mieszkalnego ul. Graniczna	- 100 000 zł
- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: SCK, biblioteka, światlice w Chrośnie i Makowiskach	- 700 000 zł
- opracowanie dokumentacji na II etap Parku Przemysłowego, Szkołę na Osiedlu Toruńskim oraz budowę dróg na Osiedlu Leśnym	- 600.000 zł
- budowę tunelu oraz modernizację ul. Powstańców - Garbary	- <u>1.600.000 zł</u>
Razem:	3 200 000 zł

IV. Inwestycje.

Plan finansowy inwestycji przedstawiono w załączniku nr 3a. Planowane na 2009 rok wydatki majątkowe wynoszą **8 924 746 zł**, z czego na inwestycje przeznacza się kwotę **8 767 000 zł**.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są:

- środki z budżetu gminy	- 5 124 746 zł
- kredyty	- 2 200 000 zł
- pożyczki	- 1 000 000 zł
- dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych	- 600 000 zł

Szczegółowy wykaz przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych w latach 2009 – 2011 przedstawiono w Wieloletnim Planie Inwestycyjnym stanowiącym zał. 3.

V. Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych oraz dochodów własnych.

W formie zakładu budżetowego - działalność prowadzi Przedszkole „Promyczek”, dla którego planuje się przychody w wysokości **1 626 260 zł**, w tym dotację z budżetu w kwocie **1 348 000 zł** oraz koszty w wysokości **1 626 500 zł** (zał. nr 7).

Rachunki dochodów własnych utworzono przy Zespole Szkół, Szkole Podstawowej Nr 4, Gimnazjum Publicznym Nr 2 i Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

Łączne przychody dochodów własnych planuje się w wysokości **288 528 zł** oraz wydatki w kwocie **288 528 zł** (zał. nr 8).

VI. Dotacje

W planie wydatków budżetu gminy zaplanowano niżej wymienione kwoty dotacji podmiotowych (zał. nr 9):

- Przedszkole „Promyczek”	- 1 348 000 zł
- Przedszkola Niepubliczne	- 723 600 zł
- Miejsko-Gminna Przychodnia Zdrowia	- 45 000 zł
- Soleckie Centrum Kultury	- 736 000 zł
- Biblioteka Publiczna	- 159 200 zł
- Muzeum Solca im. Księcia Przemysła	- 227 500 zł

Ponadto w planie wydatków na 2009 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań własnych gminy przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (zał. nr 10).

I tak, w zakresie działu:

- dział 010 – wpłaty na rzecz Izb Rolniczych	- 1 894 zł
- dział 750 – wpłaty na rzecz powiatu przeznaczone na dofinansowanie funkcjonowania wydziału komunikacji	- 36 400 zł
- dział 754 – wpłaty na fundusz celowy Policji przeznaczone na dodatkowe patrole, a także dotacja dla WOPR przeznaczona na ratownictwo wodne	- 22 500 zł - 10 000 zł
- dotacja dla Miasta Bydgoszcz na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu gminy w przedszkolach	- 70 000 zł
- dział 851 – dotacje dla jednostek zajmujących się przeciwdziałaniem alkoholizmowi oraz dla Miasta Bydgoszcz na dofinansowanie funkcjonowania Izby Wytrzeźwień	- 39 000 zł

- dział 853 – dotacja dla stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych	- 20 600 zł
- dział 854 – dotacja dla stowarzyszeń realizujących zadania dotyczące edukacyjnej opieki wychowawczej	- 10 300 zł
- dział 921 – dotacja dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury	- 10 000 zł
- dział 926 – dotacja dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	- 267 250 zł
Razem:	487 944 zł

Dotacje celowe dla stowarzyszeń zostaną im przyznane w drodze otwartych konkursów ofert zgodnie z przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

VII. Wydatki jednostek pomocniczych

W załączniku nr 12 przedstawiono plan wydatków jednostek pomocniczych gminy. W planie tym, w dziale 750 rozdział 75022 zabezpieczono środki na funkcjonowanie tych jednostek, natomiast w dziale 921 rozdział 92109 środki na utrzymanie wiejskich świetlic oraz przeprowadzenie niezbędnych remontów.

Łącznie dla sołectw i osiedli zaplanowano wydatki w kwocie **50 256 zł**.

VIII. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Integralną częścią budżetu gminy jest plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (zał. nr 11). Przychody funduszu łącznie ze środkami na dzień 01.01.2009 rok wyniosą **115 000 zł**, natomiast wydatki – **80 000 zł**.

W ramach wydatków finansowane będą działania dotyczące edukacji ekologicznej oraz urządzenia nowych terenów zieleni miejskiej oraz zgodnie z podjętymi przez

Radę Miejską uchwałami, zwrot mieszkańcom gminy części wydatków poniesionych na likwidację azbestu oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.

IX. Prognoza kwoty długu i spłat na rok 2009 i lata następne

Biorąc pod uwagę stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2007 r., zaciągnięte w 2008 roku nowe zobowiązania oraz dokonane spłaty, stan zadłużenia na dzień 31.12.2008 r. wyniesie **11 787 542 zł**, z czego:

- pożyczki	-	898 000 zł
- kredyty	-	2 389 542 zł
- obligacje	-	8 500 000 zł

W roku 2009 przewidujemy zaciągnięcie nowych zobowiązań na kwotę **3 200 000 zł**, niezbędnych do sfinansowania planowanego deficytu budżetowego.

Biorąc pod uwagę planowane spłaty (zał. nr 13), poziom zadłużenia na koniec 2008 roku wyniesie ogółem 28,09 % planowanych dochodów.

Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup obligacji oraz udzielonych poręczeń stanowić będą ogółem 8,68 % planowanych dochodów budżetowych.

Powyższe wskaźniki nie przekraczają dopuszczalnych wynikających z art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych.

Przedstawiony budżet na charakter otwarty i w trakcie jego realizacji będzie zwiększany po stronie dochodów i wydatków o środki pochodzące z Unii Europejskiej.

Dotyczyć one będą między innymi:

1. Budowy gminnej drogi objazdowej łączącej drogi wojewódzkie nr 249 i 394. Środki pochodzić będą z RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Priorytet 1 – Rozwój infrastruktury technicznej , Działanie 1.1 – Infrastruktura drogowa – kwota dofinansowania – **500.000 zł**.
2. Przygotowanie terenów pod realizację II etapu Parku Przemysłowego RPO 2007-2013, Priorytet 5 – Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw, Działanie 5.6 – Kompleksowe

uzbrojenie terenów pod inwestycje. Kwota dofinansowania 1,37 mln EUR tj. na dzień podpisania pre – umowy **4 589 226 zł**.

3. Rewitalizacja części śródmiejskich miast RPO – 2007-2013, Priorytet 7 – Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy, Działanie 7.1 – Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast. Kwota dofinansowania – **800,0 tys.** EUR.
4. Usprawnienie układu komunikacyjnego poprzez budowę bezkolizyjnego przejazdu przez linię kolejową w kontekście budowy trakcji BIT CITY i połączenia z Parkiem Przemysłowym. Projekt kluczowy zgłoszony przez Marszałka Województwa Kujawsko-Pomorskiego „Szybka Kolej Metropolitalna w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BIT CITY” – Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko, Priorytet 7 – Transport przyjazny środowisku, Działanie 7.3 – Transport miejski w obszarach metropolitalnych. Kwota dofinansowania – **3,7 mln** EUR.

Ponadto w przygotowaniu są projekty, które dotyczą pozyskania środków na rekultywację terenów po Nasycalni z RPO Infrastruktura i Środowisko, Priorytet 2 – Gospodarka odpadami i ochrona ziemi, budowę świetlic wiejskich z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz modernizację SCK – środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego – dotacja na wspieranie samorządowych instytucji kultury. Pozyskanie tych środków przyczyni się do zwiększenia inwestycji w 2009 r. jak i w latach 2010 – 2013.