

**UCHWAŁA NR XXXV/313/13  
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM  
Z DNIA 19 GRUDNIA 2013 ROKU**

**w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2014 rok**

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 214 i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 885)<sup>1</sup> oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 594)<sup>2</sup>

**RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM,  
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:**

**§ 1**

Ustala się dochody budżetu na 2014 rok w łącznej kwocie - 89.501.789 zł

z tego:

a) dochody bieżące w kwocie - 52.414.844 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1

pkt 2 i 3 - 0 zł

b) dochody majątkowe w kwocie - 37.086.945 zł

w tym:

- z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1

pkt 2 i 3 - 17.183.321 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

1. Ustala się wydatki budżetu na 2014 rok w łącznej kwocie - 78.498.797 zł

zgodnie z załącznikiem nr 2.

1 Zmiana: Dz.U.13.938;

2 Zmiana: Dz.U.13.645; Dz.U.13.1318;

2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę	- 52.310.032 zł
z tego:	
1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie	- 39.655.742 zł
w tym:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 22.989.657 zł
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	- 16.666.085 zł
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	- 3.618.756 zł
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 4.920.009 zł
4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 9.304 zł
5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2014 r.	- 1.644.341 zł
6) wydatki na obsługę długu	- 2.461.880 zł
3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę	- 26.188.765 zł
z tego:	
1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 24.182.215 zł
w tym:	
a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 23.955.137 zł
b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2014 roku	- 227.078 zł
2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe	- 2.006.550 zł
w tym:	
a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF	- 1.574.655 zł
b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2014 roku	- 431.895 zł
zgodnie z załącznikiem nr 3.	

### § 3

Ustala się nadwyżkę w wysokości 11.002.992 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów.

### § 4

1. Ustala się rozchody budżetu w kwocie	- 11.002.992 zł
z następujących tytułów:	
1) zaciągniętych kredytów	- 9.380.672 zł
2) zaciągniętych pożyczek	- 122.320 zł
3) wykupu papierów wartościowych	- 1.500.000 zł
zgodnie z załącznikiem nr 4.	

## **§ 5**

Ustala się limit zobowiązań na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 5.000.000 zł.

## **§ 6**

Ustala się kwotę wydatków przypadających do spłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski zgodnie z zawartymi umowami w wysokości 1.644.341 zł.

## **§ 7**

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 280.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 280.000 zł.

## **§ 8**

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 78.500 zł.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 134.300 zł.

## **§ 9**

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały,
- 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 do niniejszej uchwały.

## **§ 10**

Ustala się plan wydatków finansowanych ze środków funduszy strukturalnych i funduszu spójności zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

## **§ 11**

1. Ustala się planowane kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się planowane kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

## § 12

Ustala się plan dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek oświatowych zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

## § 13

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

## § 14

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania w 2014 roku kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) spłaty w 2014 roku kredytów i pożyczek do wysokości 9.502.992 zł (z czego: kredyty 9.380.672 zł, pożyczki 122.320 zł),
- 3) wykupu emisji papierów wartościowych do wysokości 1.500.000 zł,
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 4.000.000 zł,
- 5) lokowania w trakcie realizacji budżetu czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 6) udzielania w roku budżetowym pożyczek z budżetu do kwoty 500.000 zł,
- 7) do zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
- 8) do dokonywania zmian budżetu w granicach działu wydatków:
  - a) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków bieżących w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
  - b) polegających na przesunięciach między rozdziałami i paragrafami planu wydatków majątkowych.

## § 15

Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2014 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

## § 16

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

## § 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
*[Podpis]*  
mgr Jan Koszarski

UZASADNIENIE  
DO UCHWAŁY NR XXXV/313/13  
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM  
Z DNIA 19 GRUDNIA 2013 ROKU

**w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2014 rok**

Na podstawie art. 233 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedkłada w załączeniu budżet gminy na 2014 rok.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) Na podstawie art. 234 ustawy o finansach publicznych, została podjęta Uchwała nr XXXIII/286/13 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 26 września 2013 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Natomiast w Zarządzeniu nr III/141/13 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 27 września 2013 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2014 rok.

Budżet gminy na rok 2014 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 18 października 2013 r.), informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy (pismo WFB.I.3110.17.3.2013/21 z dnia 22 października 2013 r.) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( tj. z 2010 r. Nr 80 poz. 526 z późn.zm).

Wszystkie dochody należne gminom zgodnie z art. 167 ust 2 Konstytucji Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 2 kwietnia 1997 r. (Dz. U. Nr 78 poz. 483 z późn.zm.) dzielą się na dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencje ogólne i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi są również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

(PIT) i prawnych (CIT). Dochodami gminy są również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Są to dochody, które mają charakter jednorazowy. Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

Ponadto, zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi, środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz inne środki określone w odrębnych przepisach. Ogółem dochody budżetu gminy na 2014 r. określono na kwotę 89.501.789 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 52.414.844 zł
- dochody majątkowe na kwotę 37.086.945 zł.

W kwocie dochodów majątkowych ujęte są dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 19.300.000 zł, z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności w wysokości 80.000 zł, środki z Funduszu Dopłat w wysokości 518.624 zł, dotacje na inwestycje w wysokości 5.000 zł oraz 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 wysokości 17.183.321 zł

Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości, wydłużony okres odzyskania poniesionych nakładów inwestycyjnych w ramach zadań finansowanych ze środków zewnętrznych oraz brak oficjalnego potwierdzenia o zakończeniu w Polsce programu Phare 2001 Spójność Społeczna i Gospodarcza a w konsekwencji projektu PL 0106.01.05 pn. „Park Przemysłowy w Solcu Kujawskim” I etap.

W wyniku tego Gmina nie ma możliwości zbycia wybudowanej infrastruktury technicznej (w tym: sieci energetycznej, gazowej, sanitarnej, deszczowej i wodociągowej) mimo upływu 6 lat od zakończenia projektu.

W latach 2003-2005 gmina zrealizowała w ramach Programu Phare 2001 Spójność Społeczna i Gospodarcza projekt PL 0106.01.05 pn. „Park Przemysłowy w Solcu Kujawskim”. Projekt obejmował uzbrojenie terenów inwestycyjnych o powierzchni ok. 34,00 ha w infrastrukturę drogową i techniczną, w tym: kanalizację sanitarną i deszczową, sieć wodociągową, gazową, energetyczną. Gmina dzięki indywidualnym „zabiegom” w Komisji Europejskiej otrzymała zgodę na sprzedaż tylko gruntów firmom dzierżawiącym tereny na terenie Parku Przemysłowego I etap. Natomiast w kwestii zbycia infrastruktury technicznej, w tym kanalizacji sanitarnej i deszczowej, sieci wodociągowej, gazowej i energetycznej, gmina w 2014 r. zintensyfikuje swoje działania w zakresie uzyskania potwierdzenia zamknięcia programu Phare 2001 w Polsce.

Ponadto w 2014 roku zaplanowano dochody wynikające z refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. "Szybka kolej Metropolitalna ..... BIT-CITY..... podprojekt II-stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim". Projekt, nazwany pierwotnie „Szybka Kolej Metropolitalna w bydgosko-toruńskim obszarze metropolitalnym BiT-City oraz integracja systemów transportu miejskiego”, przewidziany został do współfinansowania ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2007-2013. Partnerzy projektu, tj. Województwo Kujawsko - Pomorskie jako Lider oraz Miasto Bydgoszcz, Gmina Miasta Toruń, Gmina Solec Kujawski, Tramwaj Fordon sp. z o.o. oraz spółki: PKP SA oraz PKP PLK SA jako partnerzy, zawarli w dniu 12.09.2009 roku porozumienie ramowe, w którym określono, że dla Podprojektu II „Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim”, gotowość Beneficjenta do przekazania wniosku o dofinansowanie do CUPT nastąpi 30.09.2010 r.

W oparciu o powyższe zobowiązanie partnerów, Gmina Solec Kujawski przystąpiła do realizacji rzeczowej zadania. W dniu 18.06.2010 roku wydana została decyzja zezwalająca na realizację inwestycji drogowej. W kolejnym etapie, po przeprowadzeniu niezbędnych procedur, dokonano wyboru wykonawcy, z którym w dniu 29.10.2010 roku została zawarta umowa o roboty budowlane i rozpoczęto budowę wiaduktu, który oddano do użytku 24.09.2013 r. Gmina Solec Kujawski cały czas jest w stałym kontakcie z Centrum Unijnych

Projektów Transportowych, Ministerstwem Rozwoju Regionalnego i Ministerstwem Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej, które to instytucje doskonale są zorientowane w problemach związanych z rozliczeniem projektu w części dotyczącej gminy Solec Kujawski. Na bieżąco są organizowane przez ministerstwa spotkania z partnerami projektu w celu ich zdyscyplinowania i przyspieszenia realizacji pozostałych podprojektów. Niewykonanie tych dochodów będzie miało istotny wpływ na sytuację finansową gminy zarówno w 2013 roku jak i w 2014 roku.

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2014 przyjęto wzrost wydatków na zakup towarów i usług o prognozowany średnioroczny wskaźnik inflacji 2,4 % zapewniając możliwość wykonania przez gminę zadań własnych i zleconych. Wydatki na remonty i inwestycje zostały zaplanowane z uwzględnieniem konieczności ich poniesienia oraz realizacji zadań kontynuowanych.

Według uchwały budżetowej prognozowane na 2014 dochody wynoszą 89.501.789 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 78.498.797 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 52.310.032 zł,
- wydatki majątkowe na kwotę 26.188.765 zł.

Planowaną nadwyżkę w wysokości 11.002.992 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

W 2014 roku zgodnie z zapisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) obowiązuje nowy indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem, który w latach 2014-2024 jest spełniony.

Zgodnie z załączonym do uchwały zestawieniem planowanych spłat zobowiązań wynika, że na 2014 rok zaplanowano spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 11.002.992 zł. Spłatę odsetek w wysokości 2.461.880 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 1.644.341 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,



planowane wydatki bieżące są na poziomie 52.310.032 zł i są równe wysokości planowanych dochodów bieżących na kwotę 52.414.844 zł.

Na mocy art. 222 ust. 1 ustawy w budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 78.500 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 134.300 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków na obsługę długu.

Uszczegółowienie do uchwały budżetowej wraz z załącznikami zawierają objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2014 rok.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
mgr Jan Koszarski



## Objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2014 rok

Budżet po stronie dochodów wynosi 89.501.789 zł, natomiast po stronie wydatków zamyka się kwotą 78.498.797 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 11.002.992 zł stanowi 12,3% planowanych dochodów i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **I. Dochody budżetowe.**

Dochody budżetu gminy na 2014 rok zaplanowano w wysokości 89.501.789 zł, co w stosunku do planowanych dochodów budżetowych na 2013 r. w wysokości 101.103.908 zł stanowi spadek o 11,5 %.

Dochody te zgodnie z art. 235 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) dzielimy na dochody bieżące, które wynoszą 52.414.844 zł i stanowią 58,6 % planowanych dochodów ogółem, oraz dochody majątkowe, które wynoszą 37.086.945 zł i stanowią 41,4% planowanych dochodów ogółem.

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.

Plan dochodów budżetu gminy w roku 2014 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia zał. nr 1.

**Struktura dochodów bieżących planowanych na 2014 rok  
i przewidywanego wykonania dochodów bieżących za 2013 r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2013 rok</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Plan na 2014 rok</b>	<b>Struktura %</b>
<b>A DOCHODY BIEŻĄCE</b>				
I. Dochody własne	33.122.400	65,2	34.927.315	66,7
II. Subwencje	11.990.120	23,6	12.178.030	23,2
III. Dotacje	5.478.815,20	10,8	5.309.499	10,1
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	0,4	-	-
<b>Razem</b>	<b>50.808.679,20</b>	<b>100</b>	<b>52.414.844</b>	<b>100</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia największym źródłem dochodów bieżących gminy są dochody własne, których udział zwiększa się z 65,2% w 2013 roku do 66,7% dochodów bieżących ogółem w 2014 roku, pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy oraz dochodów jednostek budżetowych gminy. Zmalał natomiast udział subwencji z 23,6% w 2013 roku do 23,2% w 2014 roku i dotacji z 10,8% w 2013 do 10,1% w 2014 oraz środków z Unii Europejskiej z 0,4% do 0.

**Struktura dochodów majątkowych planowanych na 2014 rok  
i przewidywanego wykonania dochodów majątkowych za 2013 r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przewidywane wykonanie za 2013 rok</b>	<b>Struktura %</b>	<b>Plan na 2014 rok</b>	<b>Struktura %</b>
<b>A DOCHODY MAJĄTKOWE</b>				
I. Dochody własne	9.901.795	31,7	19.898.624	53,7
III. Dotacje	-	-	5.000	-
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	21.310.600	68,3	17.183.321	46,3
<b>Razem</b>	<b>31.212.395</b>	<b>100</b>	<b>37.086.945</b>	<b>100</b>

W dochodach majątkowych w 2014 roku największy udział mają dochody własne - 53,7%, które wzrosły w stosunku do 2013 r. Udział dotacji w dochodach majątkowych jest niewielki, a struktura środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, która wynosi w 2014 r. 46,3%, zmalała w stosunku do 2013 r, gdzie wynosi 68,3%.

## **A DOCHODY BIEŻĄCE**

Dochody bieżące na 2014 rok zaplanowano w wysokości 52.414.844 zł.

## **1. DOCHODY WŁASNE**

Na 2014 r. zaplanowano dochody własne w kwocie 34.927.315 zł. Stanowią one 66,7 % planu dochodów bieżących ogółem. Na dochody własne składają się głównie wpływy z podatków i opłat, z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, wpływy z jednostek budżetowych, dochody z majątku gminy oraz inne dochody.

### **1.1 Wpływy z podatków i opłat**

Zaplanowane w wysokości 16.063.600 zł dochody z podatków i opłat, skalkulowano w oparciu o uchwały dotyczące wysokości stawek podatku od nieruchomości, rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych oraz stawek opłaty targowej i opłat za koncesje alkoholowe.

Nowe stawki w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych nie przekraczają stawek maksymalnych określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 sierpnia 2013 r., w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 roku, ustalonych w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2013 r. wynoszący 0,9% (M.P. z 2013 r. poz. 724). Planowana kwota wpływów z podatku od nieruchomości wynosi 11.480.000 zł, z czego 8.475.000 zł dotyczy osób prawnych, a 3.005.000 zł osób fizycznych. Z podatku od środków transportowych zaplanowano 506.300 zł, z czego 142.000 zł od osób prawnych, a 364.300 zł od osób fizycznych

Nowe stawki w podatku rolnym Rada Miejska uchwaliła obniżając średnią cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego do kwoty 45 zł za kwintal, na mocy art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014, ogłoszona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2013 r. (M.P. z 2013 r., poz. 814) wyniosła 69,28 zł. Dochody z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 125.000 zł, z czego 6.000 zł dotyczy osób prawnych, a 119.000 zł osób fizycznych.

Określając wielkość podatku leśnego wzięto pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2013 r., która wynosi 171,05 zł za 1 m<sup>3</sup> (Komunikat Prezesa

Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 października 2013 r. (M. P. z 2013 r., poz. 828). Cena ta jest niższa od analogicznej ceny za 2012 r. o 15,37 zł. Stawka podatku leśnego w 2014 r. wyniesie 37,63 zł. Dochody z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 232.500 zł, z czego 230.000 zł od osób prawnych, a 2.500 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki, stanowiące udział gminy w podatkach pobieranych przez Urzędy Skarbowe, między innymi z tytułu czynności cywilno-prawnych, spadków i darowizn i od działalności w formie karty podatkowej, zaplanowano w wysokości 595.000 zł.

Wpływy z opłaty za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu skalkulowano w wysokości 280.000 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.).

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w łącznej kwocie 2.675.700 zł. Z tego wysokość wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami skalkulowano w kwocie 2.373.700 zł, która w całości przeznaczona zostanie na koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami, obejmujące między innymi selektywną zbiórkę odpadów, zagospodarowanie odpadów komunalnych, utrzymanie i eksploatację Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych oraz obsługę administracyjną systemu. Na pozostałą kwotę składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 102.000 zł oraz opłata adiacencka i renta planistyczna w wysokości 200.000 zł.

Pozostałe opłaty, do których należą między innymi opłata targowa (plan 76.000 zł), skarbowa (plan 40.000 zł), eksploatacyjna (plan 600 zł), produktowa (plan 5.000 zł) oraz za wycinkę drzew (plan 47.500 zł), zaplanowano łącznie na 169.100 zł

## **1.2 Dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Dochody te zaplanowano łącznie w wysokości 12.627.798 zł. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10.10.2013 r. Wyliczenia zostały oparte o wskaźnik udziału ustalony na 2014 r. w wysokości 37,53 % . Wynoszą one 12.207.798 zł i są wyższe od

zaplanowanych na 2013 rok o 5,2 %. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 420.000 zł, na tym samym poziomie co w 2013 r.

### 1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody bieżące z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.710.100 zł. Dotyczą one:

- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	- 138.000 zł
- dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	- 3.513.580 zł
- dochody z wynajmu świetlicy wiejskiej	- 10.000 zł
- opłaty związane ze scaleniem gruntów	- 48.520 zł
	-----
	<b>3.710.100 zł</b>

### 1.4 Dochody gminnych jednostek budżetowych

Poważną pozycję dochodów gminy stanowią dochody realizowane przez jednostki budżetowe wynoszące na 2014 r. 2.062.195 zł. Dochody z tego tytułu dla poszczególnych jednostek wynoszą:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 212.659 zł
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	- 1.700.000 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna	- 15.234 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	- 134.302 zł
	-----
<b>Razem</b>	<b>- 2.062.195 zł</b>

### 1.5 Pozostałe dochody

Na pozostałą kwotę dochodów bieżących własnych składają się głównie wpływy z odsetek od nieterminowego regulowania należności, kosztów upomnienia, dochodów Urzędu Miasta i Gminy, wpływy z dywidend, darowizn, oraz inne środki na łączną sumę 463.622 zł.

## 2. SUBWENCJE

Są drugim ważnym źródłem dochodów bieżących gminy i wynoszą 12.178.030 zł tj. 23,2% tych dochodów.

Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia, w 2014 r. otrzymamy nw. kwoty subwencji:

1. oświatowa	-	11.049.117 zł
2. wyrównawcza – część uzupełniająca	-	858.352 zł
3. równoważąca	-	<u>270.561 zł</u>
<b>Razem</b>		<b>12.178.030 zł</b>

Naliczona gminie część wyrównawcza subwencji ogólnej dotyczy kwoty uzupełniającej, która przysługuje gminie z tytułu gęstości zaludnienia niższej niż gęstość zaludnienia w kraju – gmina 96 osób na 1 km<sup>2</sup>, kraj – 123 osoby na 1 km<sup>2</sup>.

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 2014 rok, gminie naliczono tę część subwencji, gdyż średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe poniesione w 2012 r. w przeliczeniu na mieszkańca gminy (26,99 zł) była wyższa od 90 % średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich w 2012 r. na 1-go mieszkańca tych gmin (10,89 zł) .

## 3. DOTACJE

To trzecia ważna grupa dochodów bieżących gminy, której udział w budżecie wynosi 5.309.499 zł tj. 10,1%.

Dotacje dotyczą 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:



3.1 dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (załącznik nr 5)	-	4.074.183 zł
3.2 dotacje na realizację zadań własnych	-	1.233.816 zł
3.3 dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 6)	-	<u>1.500 zł</u>
<b>Razem</b>		<b>5.309.499 zł</b>

## **B. DOCHODY MAJĄTKOWE**

Dochody majątkowe na 2014 rok zaplanowano w wysokości 37.086.945 zł.

### **I. DOCHODY WŁASNE**

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały na 2014 rok w wysokości 19.898.624 zł. Na dochody te składają się:

1. wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności	-	80.000 zł
2. wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego	-	19.300.000 zł
z tego:		
▪ Sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej - Park Przemysłowy I etap (grunty, budynki infrastruktury technicznej, linie energetyczne i gazowe, place składowe, trafostacje)	-	14.000.000 zł
▪ Sprzedaż lokali najemcom	-	1.750.000 zł
▪ Sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu	-	550.000 zł
▪ Sprzedaż terenów pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne na Osiedlu Toruńskim	-	3.000.000 zł
		----- 19.300.000 zł
3. środki z Funduszu Dopłat na inwestycje dotyczące zadania pn. „Budowa dwóch budynków Mieszkalnych przy ul. Toruńskiej 70A i B w Solcu Kujawskim”	-	335.964 zł

4. środki z Funduszu Dopłat dotyczące refundacji wydatków poniesionych na zadanie inwestycyjne pn. „Adaptacja poddasza na mieszkania w budynku przy ul. Bohaterów Września 6” - 182.660 zł

## **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” gmina otrzyma w 2014 r. dotację z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych” w wysokości 5.000 zł.

## **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**

Na 2014 rok środki te zaplanowano w wysokości 17.183.321 zł, tj. w 46,3% dochodów majątkowych ogółem.

Dział 600 – Transport i łączność

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 8.000.000 zł na dofinansowanie zadania pn. „Szybka Kolej Metropolitalna – Bit City – Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, które stanowiąc będą refundację poniesionych wcześniej wydatków

Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 3.989.265 zł, które w całości dotyczą dofinansowania projektu pn. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie miasta Solec Kujawski”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

## Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 4.095.716 zł. Z tej kwoty 1.969.879 zł stanowić będzie refundację poniesionych wcześniej wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przygotowanie terenów inwestycyjnych pod realizację II etapu Parku Przemysłowego”.

Pozostała kwota w wysokości 2.125.837 zł przekazana gminie z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, przeznaczona zostanie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalna Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”.

## Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w ogólnej kwocie wynoszącej 1.098.340 zł. Kwota ta stanowić będzie refundację poniesionych wcześniej wydatków na następujące zadania:

- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim” - 989.657 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w gminie Solec Kujawski” - 88.000 zł
- „Wyposażenie rozbudowanej świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna” - 20.683 zł

## **II. Wydatki budżetowe.**

Wydatki budżetowe na 2014 rok zaplanowano w wysokości 78.498.797 zł tj. o 11.002.992 zł mniej niż zaplanowane dochody.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 52.310.032 zł co stanowi 66,6 %, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 26.188.765 zł tj. 33,4 % ogółu wydatków. Plan wydatków budżetowych gminy w roku 2014 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 2.

W wydatkach budżetowych na 2014 rok utworzono rezerwy na ogólną kwotę 212.800 zł tj. 0,1 % wydatków ogółem. Z powyższej kwoty 78.500 zł tj. 0,1 % stanowi rezerwa ogólna oraz 134.300 zł rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89 poz.590 z późn. zm.). Rezerwa ta stanowi 0,5 % wydatków budżetu pomniejszych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki zaplanowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dotyczą:

### **1) Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.**

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 67.600 zł.

Z powyższej kwoty 36.500 przeznaczono na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i ich oczyszczanie. Powyższe wydatki dotyczą opracowania ekspertyz rowów – Toruńska i Kujawska w kwocie 15.000 zł, zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie 21.000 zł oraz zakupu usług dotyczących dokumentacji. Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej zaplanowano dotację w wysokości 10.000 zł. Kwotę 2.500 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.). Ponadto zaplanowano szkolenia dla rolników oraz wydatki związane z dożynkami w kwocie 18.600 zł.

## **2) Dział 020 – Leśnictwo.**

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 55.000 zł. Wydatki te przeznaczone są na zakup materiałów i wyposażenia (prace związane z odnową lasu) – 5.000 zł oraz zakup usług pozostałych – założenie i porządkowanie pasów przeciwpożarowych oraz prace pielęgnacyjne w lasach – 50.000 zł.

## **3) Dział 600 – Transport i łączność.**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 7.364.910 zł, z tego: wydatki bieżące – 547.200 zł, wydatki majątkowe – 6.817.710 zł. Z ogólnej kwoty wydatków bieżących 8.300 zł przeznacza się na projekty zmiany organizacji ruchu oraz wpisy do ksiąg ewidencji dróg – roczne przeglądy techniczne, 27.000 zł przeznacza się na zakup materiałów, w tym zakup asfaltu, zakup nowych znaków, wiaty autobusowe, tablice na rozkłady jazdy, materiały do remontu znaków, ławek, tablic, przepustów i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, 370.900 zł zaplanowano na remonty dróg gminnych a 141.000 zł na pozostałe usługi związane z montażem i naprawą znaków drogowych, malowaniem pasów, ścinaniem poboczy.

## **4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.571.655 zł, z tego: wydatki bieżące – 2.857.000 zł, wydatki majątkowe – 714.655 zł.

Powyższe wydatki w kwocie 1.514.600 zł przeznacza się na pokrycie kosztów utrzymania zasobu mieszkaniowego gminy, w tym z tytułu opłat eksploatacyjnych i opłat wnoszonych na rzecz wspólnot mieszkaniowych oraz niezbędnych remontów. Wydatki w kwocie 666.000 zł przeznacza się na prace geodezyjne, operaty szacunkowe i inwentaryzację lokali i budynków mieszkalnych oraz wyceny nieruchomości. Natomiast wydatki w kwocie 676.400 zł przeznacza się na różne opłaty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

## **5) Dział 710 – Działalność usługowa.**

Wydatki bieżące tego rozdziału zaplanowano na kwotę 215.600 zł. Z powyższej kwoty 214.000 zł przeznacza się na pokrycie kosztów opracowania nowych planów

zagospodarowania przestrzennego gminy, a 1.600 zł na sprawowanie opieki nad grobami wojennymi i miejscami pamięci narodowej (załącznik nr 6).

#### **6) Dział 750 – Administracja publiczna.**

Na administrację publiczną zaplanowano na 2014 r. wydatki w wysokości 12.098.543 zł, z tego: wydatki bieżące – 6.596.846 zł, wydatki majątkowe – 5.501.697 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 296.400 zł – na urzędy wojewódzkie, w tym: 175.700 zł - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 54.791 zł - na dotację dla Starostwa Powiatowego na częściowe pokrycie kosztów Wydziału Komunikacji,
- 286.005 zł - na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz na działalność jednostek pomocniczych gminy tj. sołectw i zarządów osiedli,
- 11.328.547 zł - na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta i Gminy (w tym kwota 5.501.697 zł na realizację zadań inwestycyjnych),
- 87.000 zł - na wydatki związane z promocją gminy,
- 45.800 zł - na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji publicznej.

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

Wydatki bieżące w kwocie 3.283 zł pochodzą z dotacji celowej i są przeznaczone na aktualizację spisów wyborczych (załącznik nr 5).

#### **8) Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa.**

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości 372.144 zł tego: wydatki bieżące – 314.644 zł, wydatki majątkowe – 57.500 zł. Dotyczą one: środków na dofinansowanie dla Policji – 45.000 zł, kosztów funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej – 312.844 zł, dotacji w kwocie 10.000 zł dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz kwota 4.300 zł na realizację pozostałych zadań związanych z bezpieczeństwem i ochroną przeciwpożarową.

#### **9) Dział 757 – Obsługa długu publicznego.**

Zaplanowaną kwotę wydatków bieżących w wysokości 4.106.221 zł przeznacza się na koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych 2.461.880 zł, a także na zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji przypadających na 2014 rok w kwocie 1.644.341 zł.

#### **10) Dział 758 – Różne rozliczenia.**

Na wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 78.500 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 134.300 zł, przeznaczoną na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Rezerwę tę utworzono w wysokości 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu.

#### **11) Dział 801 – Oświata i wychowanie.**

Wydatki przeznaczony na finansowanie zadań oświatowych na 2014 rok zaplanowano w wysokości 19.428.738 zł, z tego: wydatki bieżące – 18.228.587 zł, wydatki majątkowe – 1.200.151 zł.

Z powyższej kwoty 7.891.197 zł przeznacza się na wydatki szkół podstawowych (z czego: 1.165.151 zł na inwestycje), 533.265 zł na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, 5.401.916 zł na finansowanie gimnazjów, 1.441.632 zł dla szkoły muzycznej (z czego: 35.000 zł na inwestycje).

Na finansowanie przedszkoli w rozdziale 80104 przeznacza się kwotę 3.052.119 zł, z czego 1.619.154 zł dla Przedszkola Publicznego nr 1 „Promyczek”, 1.377.465 zł dla przedszkoli niepublicznych oraz 55.500 zł na dotację dla Miasta Bydgoszczy za dzieci z terenu gminy uczęszczające do przedszkoli w Bydgoszczy.

Koszty związane z dowozem dzieci do szkół planuje się w wysokości 153.920 zł.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 635.110 zł. Wydatki te obejmować będą bieżące utrzymanie stołówek i zakup sprzętu niezbędnego do ich funkcjonowania.

Na doksztalcenie nauczycieli przeznacza się 85.255 zł. Kwotę powyższą ustalono biorąc pod uwagę 1 % wynagrodzenia nauczycieli, które w poszczególnych szkołach wynosi:

- Zespół Szkół	-	2.474.506,39 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	2.798.587,66 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	-	1.786.885,40 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna I st. Im. Fryderyka Chopina	-	709.968,51 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	-	<u>755.508,27 zł</u>
<b>Razem</b>	-	<b>8.525.456,23 zł</b>

Zaplanowano również wydatki w wysokości 234.324 zł na realizację pozostałych zadań oświatowych.

## 12) Dział 851- Ochrona zdrowia.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wynoszą 310.100 zł.

Z powyższej kwoty 30.000 zł przeznaczona jest na dotacje dla Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia z przeznaczeniem na promocję zdrowia, a 280.000 zł na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Z powyższej kwoty 7.360 zł stanowią wydatki dotyczące zwalczania narkomanii a 272.640 zł wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

Kwotę 100 zł pochodzącą z dotacji przeznaczona jest na wydatki związane z wydawaniem decyzji w sprawach ubezpieczeń zdrowotnych (załącznik nr 5).

## 13) Dział 852 – Pomoc społeczna.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 7.331.068 zł. Wydatki w tym dziale przeznacza się:

- 57.225 zł – na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- 303.374 zł – na opłaty za pobyt mieszkańców skierowanych do domów pomocy społecznej,
- 504.000 zł – na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi (załącznik nr 5),
- 57.960 zł – na funkcjonowanie rodzin zastępczych,
- 10.658 zł – na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,



- 3.434.281 zł – na wypłaty świadczeń rodzinnych oraz alimentów z Funduszu alimentacyjnego, w tym: 3.314.100 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 22.200 zł – na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym: 8.000 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 253.249 zł – na wypłaty zasiłków okresowych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 472.028 zł – na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- 74.800 zł – na wypłaty zasiłków stałych,
- 1.735.126 zł – na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 69.000 zł – na świadczeni specjalistycznych usług opiekuńczych (załącznik nr 5),
- 337.167 zł – na realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” oraz udział własny gminy związany z realizacją prac społecznie użytecznych.

#### **14) Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej.**

Zaplanowane w dziale 853 wydatki bieżące w kwocie 120.404 zł dotyczą dotacji celowej na kluby dziecięce – 30.000 zł, dotacji celowej na pokrycie 15 % wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej – 41.100 zł, dotacji celowej dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych – 40.000 zł oraz wydatki w wysokości 9.304 zł przeznaczone na realizację projektu pn. „Nasza przyszłość w naszych rękach” w ramach PO Kapitał Ludzki. Gmina jest beneficjentem projektu, w realizacji którego biorą udział gminy powiatu bydgoskiego.

#### **15) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.**

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 559.711 zł. Dotyczą one funkcjonowania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjach – 330.501 zł, wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych oraz stypendiów naukowych, artystycznych i sportowych dla wyróżniających się uczniów – 212.300 zł, a także 10.000 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Kwotę 6.910 zł przeznacza się na zakupy materiałów i upominków dla uczniów biorących udział w imprezach i konkursach organizowanych przez gminę.

#### **16) Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

Zaplanowane na wydatki w tym dziale środki finansowe wynoszą 9.059.121 zł, z tego: wydatki bieżące – 5.053.136 zł, wydatki majątkowe – 4.005.985 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 70.000 zł – gospodarka ściekowa i ochrona wód,
- 2.373.700 zł – na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami,
- 150.300 zł – na bieżące utrzymanie zamkniętego składowiska odpadów w Solcu Kujawskim
- 1.036.800 zł – na oczyszczanie miasta,
- 352.000 zł – na utrzymanie zieleni,
- 435.000 zł – na ochronę gleby i wód podziemnych,
- 15.000 zł – na ochronę różnorodności biologicznej i krajobrazu,
- 642.600 zł – na oświetlenie dróg i konserwację punktów świetlnych,
- 32.500 zł – na realizację zadań dotyczących ochrony środowiska,
- 15.236 zł – na pozostałą działalność związaną z gospodarką komunalną i ochroną środowiska,
- 3.935.985 zł – na wydatki inwestycyjne.

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 47.500 zł na realizację zadań finansowanych z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z tego 15.000 zł zaplanowano w rozdziale ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu oraz kwotę 32.500 zł zaplanowane w rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

#### **17) Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 9.473.498 zł, z tego: wydatki bieżące – 1.582.431 zł, wydatki majątkowe – 7.891.067 zł.

Dotyczą one:

- utrzymania orkiestry dętej OSP - 23.031 zł
- utrzymania świetlic wiejskich - 141.400 zł

- dotacji na funkcjonowanie Solecckiego Centrum Kultury	- 800.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej	- 345.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Muzeum Solca	- 247.000 zł
- dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury	- 10.000 zł
- pokrycia kosztów organizowanych przez gminę imprez kulturalnych	- 16.000 zł
- realizacji zadań inwestycyjnych	- 7.891.067 zł

### **18) Dział 926 – Kultura fizyczna.**

Planowane wydatki bieżące w tym dziale na 2014 rok wynoszą 4.148.401 zł. Z powyższej kwoty 85.751 zł przeznacza się na utrzymanie obiektu sportowego, 3.531.150 zł przeznacza się na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji, 470.000 zł dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej, 61.500 zł na pozostałe wydatki związane z działalnością sportową.

Zgodnie z uchwałą nr XXIX/239/13 z dnia 21 marca 2013 roku, w której Rada Miejska nie wyraziła zgody na wyodrębnienie funduszu sołecckiego, w budżecie gminy na 2014 rok, nie wyodrębniono wydatków dla jednostek pomocniczych.

### **III. Wydatki majątkowe.**

Plan finansowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 3. Planowane na 2014 rok wydatki majątkowe wynoszą 26.188.765 zł, z czego na inwestycje własne przeznacza się kwotę 26.064.506 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są:

- środki z budżetu gminy	- 2.006.550 zł
- środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 24.182.215 zł
	-----
- <b>Razem</b>	- <b>26.188.765 zł</b>

W 2014 roku planuje się realizację nw. własnych zadań inwestycyjnych:

<b>1. dział 600 - Transport i łączność</b>	- <b>6.817.710 zł</b>
- „Budowa ul. Ogrodowej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2016.	- 250.000 zł
- „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w roku 2014.	- 30.000 zł
- „Szybka Kolej Metropolitalna ..... Bit-City ..... - Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 3.650.749 zł. Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2015.	- 6.187.710 zł
- „Budowa dróg na os. Leśnym” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2019.	- 100.000 zł
- „Przebudowa ul. Bojowników o Wolność i Demokrację” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2015.	- 250.000 zł

<b>2. dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa</b>	-	<b>714.655 zł</b>
- „Adaptacja poddasza na mieszkania w budynku przy ul. Bohaterów Września 6”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w roku 2014.	-	414.655 zł
- „Wykupy gruntów”	-	300.000 zł
<b>3. dział 750 - Administracja publiczna</b>	-	<b>5.501.697 zł</b>
- „Przebudowa i rozbudowa urzędu”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2016.	-	500.000 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego”		
Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 3.989.265 zł.		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2015.	-	4.927.052 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2019.	-	12.480 zł
- „Zakup sprzętu dla urzędu”	-	39.395 zł
- „Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu pn.”Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2018.	-	22.770 zł
<b>4. dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	-	<b>57.500 zł</b>
- „Zakup samochodu dla Policji”	-	37.500 zł
- „Zakup sprzętu dla Ochotniczej Straży Pożarnej”	-	20.000 zł

<b>5. dział 801 - Oświata i wychowanie</b>	-	<b>1.200.151 zł</b>
- „Budowa kompleksu szkolnego na potrzeby nauczania podstawowego i gimnazjalnego na Osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2022.	-	1.113.642 zł
- „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”-	-	51.509 zł
- „Zakup instrumentów dla Szkoły Muzycznej I st.”	-	35.000 zł
<b>6. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	-	<b>4.005.985 zł</b>
- „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnych w ul. Lipowej i ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2016.	-	70.000 zł
- „Przebudowa zasilania rezerwowego na I etapie Parku Przemysłowego” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w roku 2014.	-	30.000 zł
- „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 3.320.087 zł. Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2015.	-	3.905.985 zł
<b>7. dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	-	<b>7.891.067 zł</b>
- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim” Zadanie współfinansowane będzie ze środków UE w kwocie 1.506.367 zł.		

Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2014-2015.	-	7.706.194 zł
- „Wyposażenie rozbudowanej świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna ” Zadanie współfinansowane będzie ze środków PROW w kwocie 20.683 zł.	-	49.200 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski” Zadanie współfinansowane będzie ze środków PROW w kwocie 88.000 zł.	-	135.673 zł

#### **IV. Rozchody.**

Rozchody budżetu gminy na 2014 rok wynoszą 11.002.992 zł (załącznik nr 4) i pochodzić będą z:

- zaciągniętych kredytów	-	9.380.672 zł
- zaciągniętych pożyczek	-	122.320 zł
- wykup papierów wartościowych	-	1.500.000 zł

#### **V. Wydatki finansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.**

W planie wydatków zaplanowano środki z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w kwocie 12.583.987 zł (załącznik nr 7), z czego: wydatki bieżące – 8.836 zł, wydatki majątkowe – 12.575.151 zł.

Wydatki bieżące dotyczą zadań:

- „Nasza przyszłość w naszych rękach”	-	8.836 zł
---------------------------------------	---	----------

Wydatki majątkowe dotyczą n/w inwestycji:

- „Szybka Kolej Metropolitalna ..... BiT-City ..... – Podprojekt II:  
Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową  
wiaduktu w Solcu Kujawskim” - 3.650.749 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego” - 3.989.265 zł
- „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym  
Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim” - 3.320.087 zł
- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji  
zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim” - 1.506.367 zł
- „Wyposażenie rozbudowanej świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna” - 20.683 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we  
wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski” - 88.000 zł

## **VI. Dotacje.**

W planie wydatków na 2014 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 8).

Do w/w dotacji należą:

### **\* Dotacje celowe dla:**

- Powiatu na dofinansowanie kosztów  
utrzymania wydziału komunikacji - 54.791 zł
- Policji na pokrycie kosztów patroli w okresie letnim - 7.500 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w  
szkołach podstawowych - 5.000 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w przedszkolach - 55.500 zł



- Województwa na realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie Niebieska Linia”	-	900 zł
- Powiatu przeznaczona na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zająciowej, stanowiąca 10 % całkowitych kosztów poniesionych przez Powiat	-	41 100 zł
- Miasta Bydgoszcz na wykonanie zadań w zakresie zapewniania opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski	-	42.000 zł
		-----
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>206.791 zł</b>

**\* Dotacje podmiotowe dla:**

- Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia	-	30.000 zł
- Soleckiego Centrum Kultury	-	800.000 zł
- Gminnej Biblioteki Publicznej	-	345.000 zł
- Muzeum Solca im. Księcia Przemysła	-	247.000 zł
		-----
<b>Razem</b>	<b>-</b>	<b>1.422.000 zł</b>

W planie wydatków na 2014 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 9).

Do w/w dotacji należą:

**\* Dotacje celowe dla:**

- Spółki Wodnej na realizację zadań z zakresu melioracji	-	10.000 zł
- na rzecz izb rolniczych	-	2.500 zł
- Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego	-	10.000 zł
- stowarzyszeń na organizację imprez dla dzieci z rodzin patologicznych	-	25.000 zł

- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób w wieku emerytalnym	- 15.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych	- 25.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	- 10.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	- 15.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury	- 10.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	- 470.000 zł
	-----
<b>Razem</b>	<b>- 592.500 zł</b>

**\* Dotacje podmiotowe dla:**

- Przedszkoli Niepublicznych	- 1.377.465 zł
- Klubów dziecięcych	- 30.000 zł
	-----
<b>Razem</b>	<b>- 1.407.465 zł</b>

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

**VII. Plan dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek oświatowych.**

Dochody gromadzone są na wydzielonych rachunkach utworzonych przez Zespół Szkół, Szkołę Podstawową nr 4, Gimnazjum Publicznym nr 2, Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek” zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Łącznie planuje się dochody własne i wydatki w wysokości 644.003 zł (załącznik nr 10).

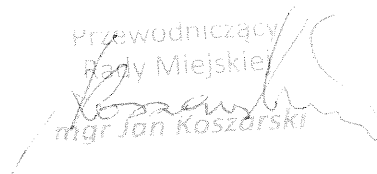
### VIII. Plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano w kwocie 47.500 zł (załącznik nr 11).

W /w zadania zaplanowano w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska. Dochody zaplanowane w kwocie 47.500 zł pochodzą z kar i opłat za korzystanie ze środowiska. Wydatki zaplanowane w kwocie 47.500 zł przeznaczono na:

- dotację celową dla stowarzyszeń – 15.000 zł.
- zakup ławek i koszy – 18.000 zł,
- aktualizację programu ochrony środowiska – 14.500 zł.

Budżet na charakter otwarty i w trakcie jego realizacji będzie zwiększany po stronie dochodów i wydatków o środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz środki pochodzące z innych źródeł.

Przewodniczący  
Rady Miejskiej  
  
mgr Jan Koszarski