

UCHWAŁA NR XII/108/15
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 18 GRUDNIA 2015 ROKU

w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2016 rok

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 214 i art. 239 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885)¹ oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515)

RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM,
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:

§ 1

Ustala się dochody budżetu na 2016 rok w łącznej kwocie	- 67.250.754 zł
z tego:	
a) dochody bieżące w kwocie	- 56.553.103 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	- 87.057 zł
b) dochody majątkowe w kwocie	- 10.697.651 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	- 2.778.451 zł

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na 2016 rok w łącznej kwocie	- 61.021.858 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2.	
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę	- 56.229.179 zł
z tego:	
1) Wydatki bieżące jednostek budżetowych w łącznej kwocie	- 43.894.588 zł
w tym:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	- 25.649.252 zł
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych	- 18.245.336 zł
2) wydatki na dotacje na zadania bieżące	- 3.990.498 zł
3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 5.355.726 zł
4) wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	- 18.140 zł

1 Zmiana: Dz.U.13.938; Dz.U.13.1646; Dz.U.14.379; Dz.U.14.911; Dz.U.14.1146; Dz.U.14.1626; Dz.U.14.1877; Dz.U.15.532; Dz.U.15.238; Dz.U.15.1117; Dz.U.15.1130; Dz.U.15.1190; Dz.U.15.1358; Dz.U.15.1513; Dz.U.15.1854

- | | | |
|--|---|--------------|
| 5) wypłaty z tytułu spłaty poręczeń i gwarancji udzielonych przez Miasto i Gminę Solec Kujawski przypadające do spłaty w 2016 r. | - | 1.365.367 zł |
| 6) wydatki na obsługę długu | - | 1.604.860 zł |
| 3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę | - | 4.792.679 zł |
| z tego: | | |
| 1) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | - | 2.050.659 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 | - | 2.050.659 zł |
| b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2016 roku | - | 0,00 zł |
| 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe | - | 2.742.020 zł |
| w tym: | | |
| a) wydatki ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF | - | 2.377.020 zł |
| b) pozostałe wydatki majątkowe realizowane w 2016 roku | - | 365.000 zł |
- zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 3

Ustala się nadwyżkę w wysokości 6.228.896 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

§ 4

- | | | |
|---|---|--------------|
| 1. Ustala się rozchody budżetu w kwocie | - | 6.228.896 zł |
| z następujących tytułów: | | |
| 1) zaciągniętych kredytów | - | 4.228.896 zł |
| 2) wykupu papierów wartościowych | - | 2.000.000 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 1.365.367 zł.

§ 7

Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 300.000 zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości 300.000 zł.

§ 8

1. Ustala się rezerwę ogólną w wysokości 64.000 zł.
2. Ustala się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 144.000 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 dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 11

Ustala się plan wydatków finansowanych ze środków funduszy strukturalnych i funduszu spójności zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 12

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 9 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 10 do niniejszej uchwały.

§ 13

Ustala się plan dochodów i wydatków dochodów własnych jednostek oświatowych zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 14

Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z finansowaniem zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z załącznikiem nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 15

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągnięcia w 2016 roku kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 5.000.000 zł,
- 2) spłaty w 2016 roku kredytów do wysokości 4.228.896 zł,
- 3) wykupu w 2016 roku emisji papierów wartościowych do wysokości 2.000.000 zł,
- 4) udzielania w roku budżetowym poręczeń i gwarancji do kwoty 2.500.000 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 w roku budżetowym 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.

§ 16

Ustala się szczegółowość informacji z wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2016 r. jak zakres i szczegółowość budżetu w niniejszej uchwale.

§ 17

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 18

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mariusz Zamorowski

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XII/108/15
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 18 GRUDNIA 2015 ROKU

w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski na 2016 rok

Na podstawie art. 233 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski przedkłada w załączeniu budżet gminy na 2016 rok.

Uchwałę przygotowano zgodnie z wymogami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (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 oraz Uchwała nr X/80/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 29 października 2015 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Natomiast w Zarządzeniu nr IV/134/15 Burmistrza Miasta i Gminy z dnia 24 września 2015 r. zostały określone podstawowe wskaźniki do opracowania projektu budżetu gminy na 2016 rok.

Budżet gminy na rok 2016 w zakresie dochodów opracowano na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo Nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r., informacji z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy (pismo WFB.I.3110.28.16.2015/21 z dnia 23 października 2015 r.) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2015 r. poz. 513 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 2016 r. określono na kwotę 67.250.754 zł, z tego:

- dochody bieżące na kwotę 56.553.103 zł,
- dochody majątkowe na kwotę 10.697.651 zł.

W kwocie dochodów majątkowych ujęte są dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w kwocie 6.916.000 zł, dotacje na inwestycje w wysokości 1.003.200 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 2.778.451 zł.

Zaplanowane w 2016 r. wpływy ze sprzedaży majątku obejmują m.in. wpływy w wysokości 4.550.000 zł ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej w związku z uzyskaniem przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Ponadto gmina planuje sprzedaż terenów pod zabudowę jednorodziną. W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu oraz sprzedaż lokali najemcom.

Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, w tym szczególnie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2016 przyjęto w uzasadnionych przypadkach wzrost wydatków bieżących 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 2016 dochody wynoszą 67.250.754 zł, natomiast limit wydatków ustalono na kwotę 61.021.858 zł, z tego:

- wydatki bieżące na kwotę 56.229.179 zł,
- wydatki majątkowe na kwotę 4.792.679 zł.

Planowaną nadwyżkę w wysokości 6.228.896 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji papierów wartościowych.

Zgodnie z załączonym do uchwały zestawieniem planowanych spłat zobowiązań wynika, że na 2016 rok zaplanowano spłatę rat kredytów i wykup papierów wartościowych w łącznej kwocie 6.228.896 zł. Spłatę odsetek w wysokości 1.604.860 zł oraz kwotę potencjalnych spłat z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji w wysokości 1.365.367 zł zaplanowano w wydatkach budżetowych.

Na mocy art. 222 ust. 1 ustawy w budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 64.000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę

celową w wysokości 144.000 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.

Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, planowane wydatki bieżące są na poziomie 56.229.179 zł i są niższe od planowanych dochodów bieżących o kwotę 323.924 zł.

W 2016 roku zgodnie z zapisami art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) obowiązuje indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem, który w roku 2016 jest spełniony.

Uszczegółowienie do uchwały budżetowej wraz z załącznikami zawierają objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2016 rok.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Marciński

Objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2016 rok

Budżet po stronie dochodów wynosi 67.250.754 zł, natomiast po stronie wydatków zamyka się kwotą 61.021.858 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 6.228.896 zł stanowi 9,3% planowanych dochodów i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

I. Dochody budżetowe.

Dochody budżetu gminy na 2016 rok zaplanowano w wysokości 67.250.754 zł, co w stosunku do planowanych dochodów budżetowych na 2015 r. w wysokości 98.969.175 zł stanowi spadek o 32%.

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 56.553.103 zł i stanowią 84,1 % planowanych dochodów ogółem, oraz dochody majątkowe, które wynoszą 10.697.651 zł i stanowią 15,9% 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 2016 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia zał. nr 1.

**Struktura dochodów bieżących planowanych na 2016 rok
i przewidywanego wykonania dochodów bieżących za 2015 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Struktura %	Plan na 2016 rok	Struktura %
A DOCHODY BIEŻĄCE				
I. Dochody własne	37.671.007,00	66,8	37.872.770,00	67,0
II. Subwencje	12.535.654,00	22,2	13.076.972,00	23,1
III. Dotacje	6.186.866,43	11,0	5.516.304,00	9,7
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	--	--	87.057,00	0,2
Razem	56.393.527,43	100	56.553.103,00	100

Jak wynika z powyższego zestawienia największym źródłem dochodów bieżących gminy są dochody własne, których udział zwiększa się z 66,8% w 2015 roku do 67% dochodów bieżących ogółem w 2016 roku, pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy oraz dochodów jednostek budżetowych gminy. Wzrósł również udział subwencji z 22,2% w 2015 roku do 23,1% w 2016 roku oraz udział środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, z 0% do 0,2%. Zmalał natomiast udział dotacji z 11% w 2015 roku do 9,7% w 2016 roku.

**Struktura dochodów majątkowych planowanych na 2016 rok
i przewidywanego wykonania dochodów majątkowych za 2015 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Struktura %	Plan na 2016 rok	Struktura %
A DOCHODY MAJĄTKOWE				
I. Dochody własne	15.981.595,00	44,9	7.069.200,00	66,1
II. Dotacje	427.627,00	1,2	850.000,00	7,9
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	19.183.657,00	53,9	2.778.451,00	26
Razem	35.592.879,00	100	10.697.651,00	100

W dochodach majątkowych największy udział mają dochody własne, które wzrosły z 44,9% w 2015 r. do 66,1% w 2016 r. Wzrósł również udział dotacji w dochodach majątkowych z 1,2% w 2015 r. do 7,9% w 2016 r. 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 2016 r. 26%, zmalała w stosunku do 2015 r., gdzie wynosi 53,9%.

A DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące na 2016 rok zaplanowano w wysokości 56.553.103 zł.

1. DOCHODY WŁASNE

Na 2016 r. zaplanowano dochody własne w kwocie 37.872.770 zł. Stanowią one 67 % 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 16.115.445 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. Z tej kwoty 13.188.100 zł zaplanowano z podatków, a 2.927.345 zł z opłat.

Stawki w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych pozostaną na takim samym poziomie jak w ubiegłym roku i nie przekraczają stawek maksymalnych określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 05 sierpnia 2015 r., w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 roku, ustalonych w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2015 r. wynoszący -1,2% (M.P. z 2015 r. poz. 735). Planowana kwota wpływów z podatku od nieruchomości wynosi 11.660.000 zł, z czego 8.400.000 zł dotyczy osób prawnych, a 3.260.000 zł osób fizycznych. Z podatku od środków transportowych zaplanowano 585.000 zł, z czego 165.000 zł od osób prawnych, a 420.000 zł od osób fizycznych.

Nowe stawki w podatku rolnym Rada Miejska uchwali na mocy art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym, obniżając średnią cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego do kwoty 45 zł za kwintal żyta, na poziomie roku 2015. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający

rok podatkowy 2016, ogłoszona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 r. (M.P. z 2015 r., poz. 1025) wyniosła 53,75 zł. Dochody z podatku rolnego zaplanowano w wysokości 134.600 zł, z czego 5.600 zł dotyczy osób prawnych, a 129.000 zł osób fizycznych.

Określając wielkość podatku leśnego wzięto pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 r., która wynosi 191,77 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r. (M. P. z 2015 r., poz. 1028). Cena ta jest wyższa od analogicznej ceny za 2014 r. o 2,92 zł. Stawka podatku leśnego w 2016 r. wyniesie 42,189 zł. Dochody z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 395.500 zł, z czego 390.000 zł od osób prawnych, a 5.500 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki, stanowiące udział gminy w podatkach pobieranych przez Urzędy Skarbowe, zaplanowano w łącznej kwocie 413.000 zł. Z tego 310.000 zł z tytułu czynności cywilno-prawnych, 85.000 zł od spadków i darowizn i 18.000 zł od działalności prowadzonej w formie karty podatkowej.

Wpływy z opłat zaplanowano w ogólnej kwocie 2.927.345 zł. Z tej kwoty 300.000 zł z opłaty za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu, którą skalkulowano 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.).

Ponadto wysokość wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami skalkulowano w kwocie 2.393.745 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.

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w łącznej kwocie 110.600 zł, na którą składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Pozostałe opłaty, do których należą między innymi opłata targowa (plan 72.000 zł), skarbowa (plan 40.000 zł), produktowa (plan 3.000 zł) oraz za wycinkę drzew (plan 8.000 zł), zaplanowano łącznie na 123.000 zł.

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

Dochody te zaplanowano łącznie w wysokości 15.421.748 zł. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. Wyliczenia zostały oparte o wskaźnik udziału ustalony na 2016 r. w wysokości 37,79 % . Wynoszą one 14.721.748 zł i są wyższe od zaplanowanych na 2015 rok o 7,1%. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 700.000 zł.

1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody bieżące z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.827.644 zł. Dotyczą one:

- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	- 100.000 zł
- dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	- 3.691.647 zł
- dochody z wynajmu świetlicy wiejskiej	- 10.000 zł
- dzierżawy pojemników na odpady	- 25.997 zł

Razem: **3.827.644 zł**

1.4 Dochody gminnych jednostek budżetowych

Kolejną pozycję dochodów gminy stanowią dochody realizowane przez jednostki budżetowe zaplanowane na 2016 r. w kwocie 1.748.020 zł. Dochody z tego tytułu dla poszczególnych jednostek wynoszą:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 96.950 zł
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	- 1.500.000 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna	- 100 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	- 150.500 zł
- Środowiskowy Dom Samopomocy	- 470 zł

Razem: **1.748.020 zł**

1.5 Pozostałe dochody

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej kwocie 759.913 zł, na którą składają się:

- dochody Urzędu Miasta i Gminy (darowizny, rozmowy telefoniczne, usługi Transportowe, kary i grzywny, pobyt w Domach Pomocy Społecznej i inne)	-	22.000 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowego regulowania należności	-	113.200 zł
- dochody od przekazanych do Urzędu Wojewódzkiego i innych gmin dochodów zleconych	-	61.315 zł
- inne (koszty upomnień, wpływy z dywidend, darowizn oraz z innych rozliczeń)	-	563.398 zł

Razem:		759.913 zł

2. SUBWENCJE

Są drugim ważnym źródłem dochodów bieżących gminy i wynoszą 13.076.972 zł tj. 23,1% tych dochodów.

Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia, w 2016 r. otrzymamy nw. kwoty subwencji:

1. oświatowa	-	11.862.473 zł
2. wyrównawcza – część uzupełniająca	-	958.254 zł
3. równoważąca	-	<u>256.245 zł</u>
Razem:		13.076.972 zł

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 km², kraj – 123 osoby na 1 km².

Ponadto, gminie naliczono część równoważącą subwencji ogólnej, gdyż średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe poniesiona w 2014 r. w przeliczeniu na mieszkańca gminy (26,46 zł) była wyższa od 90 % średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich w 2014 r. na 1-go mieszkańca tych gmin (11,17 zł).

3. DOTACJE

To trzecia ważna grupa dochodów bieżących gminy, której udział w budżecie wynosi 5.516.304 zł tj. 9,7%.

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)	-	4.310.064 zł
3.2 dotacje na realizację zadań własnych	-	1.204.740 zł
3.3 dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 7)	-	<u>1.500 zł</u>
Razem:		5.516.304 zł

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

Ogółem na bieżące środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych planuje się uzyskać 87.057 zł. Gmina zaplanowała środki w wysokości 73.917 zł, które pochodzą będą z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet IX Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna, Działania 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, przeznaczone na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej. Ponadto planuje się uzyskać środki w wysokości 13.140 zł z „Projektowego wsparcia działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.

B. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe na 2016 rok zaplanowano w wysokości 10.697.651 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały na 2016 rok w wysokości 7.069.200 zł. Na dochody te składają się:

I. wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego
z tego:

▪ sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej - Park Przemysłowy I i II etap (grunty, budynki infrastruktury technicznej, linie energetyczne i gazowe)	- 4.550.000 zł
▪ tereny pod trafostacje na terenie miasta	- 100.000 zł
▪ sprzedaż lokali najemcom	- 1.000.000 zł
▪ sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu	- 400.000 zł
▪ sprzedaż terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	- 400.000 zł
▪ sprzedaż ratalna mieszkań i gruntów	- 466.000 zł

Razem:	6.916.000 zł

Zaplanowane w 2016 r. wpływy ze sprzedaży majątku obejmują m.in. wpływy w wysokości 4.550.000 zł ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej w związku z uzyskaniem przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Ponadto gmina planuje sprzedaż terenów pod zabudowę jednorodzinną. W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu oraz sprzedaż lokali najemcom. Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, w tym szczególnie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

- | | | |
|---|---|------------|
| 2. środki stanowiące inicjatywę lokalną na budowę pieszojezdni
ul. Prosta - ul. Błonie | - | 30.100 zł |
| 3. środki na współfinansowanie przebudowy ul. Cichej | - | 123.100 zł |

II. DOTACJE

W związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: "Wyposażenie Soleckiego Centrum Kultury" gmina będzie aplikować o środki pochodzące z dotacji Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 850.000 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 2016 rok środki te zaplanowano w wysokości 2.778.451 zł, tj. w 26% dochodów majątkowych ogółem.

Dział 600 – Transport i łączność

Zaplanowane w tym dziale środki w wysokości 2.308.981 zł przeznaczono na dofinansowanie zadania pn. „Szybka Kolej MetropolitalnaBiT 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 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 469.470 zł, które w całości dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalna Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”, finansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Środki te stanowiąc będą refundację poniesionych wcześniej wydatków.

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki budżetowe na 2016 rok zaplanowano w wysokości 61.021.858 zł.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 56.229.179 zł co stanowi 92,1 % ogółu wydatków, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 4.792.679 zł tj. 7,9 % ogółu wydatków. Plan wydatków budżetowych gminy w roku 2016 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 2.

W wydatkach budżetowych na 2016 rok utworzono rezerwy na ogólną kwotę 208.000 zł. Z powyższej kwoty 64.000 zł tj. 0,1 % wydatków ogółem (bez rezerw) stanowi rezerwa ogólna oraz 144.000 zł tj. 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu stanowi rezerwa celowa.

Rezerwa celowa przeznaczona jest 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. z 2013 r. poz. 1166).

Wydatki zaplanowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dotyczą:

1) Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo.

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 64.292 zł.

Z powyższej kwoty 37.000 przeznaczono na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i ich oczyszczanie. Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej zaplanowano wydatki w wysokości 3.000 zł. Kwotę 2.692 zł, stanowiącą 2 % odpis od planowanych wielkości podatku rolnego, przeznacza się na obowiązkową wpłatę na finansowanie izb rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079). Ponadto zaplanowano szkolenia dla rolników oraz wydatki związane z dożynkami w kwocie 21.600 zł.

2) Dział 020 – Leśnictwo.

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 15.000 zł. Wydatki te przeznaczone są na zakup usług pozostałych - wykonanie nowego uproszczonego planu urządzenia lasu.

3) Dział 600 – Transport i łączność.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.086.392 zł, z tego: wydatki bieżące – 1.077.800 zł, wydatki majątkowe – 2.008.592 zł. Z ogólnej kwoty wydatków bieżących 8.300 zł przeznaczają się na projekty zmiany organizacji ruchu oraz wpisy do ksiąg ewidencji dróg – roczne przeglądy techniczne, 113.000 zł przeznaczają się na zakup materiałów, w tym zakup asfaltu, zakup nowych znaków, wiaty autobusowe, tablice na rozkłady jazdy, materiały do remontu znaków, ławek, tablic, przepustów, słupów ogłoszeniowych i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, 712.000 zł zaplanowano na remonty dróg gminnych a 244.500 zł na pozostałe usługi związane z montażem i naprawą znaków drogowych, malowaniem pasów, naprawą przystanków autobusowych itp.

4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.422.864 zł, z tego: wydatki bieżące – 3.172.864 zł, wydatki majątkowe – 250.000 zł.

Powyższe wydatki w kwocie 2.982.864 zł przeznaczają 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 100.000 zł przeznaczają się na prace geodezyjne, operaty szacunkowe oraz inwentaryzację lokali i budynków mieszkalnych. Natomiast wydatki w kwocie 90.000 zł przeznaczają się na różne opłaty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

5) Dział 710 – Działalność usługowa.

Wydatki bieżące tego rozdziału zaplanowano na kwotę 55.500 zł. Z powyższej kwoty 43.000 zł przeznaczają się na pokrycie kosztów opracowania nowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy, a 12.500 zł na sprawowanie opieki nad grobami wojennymi i miejscami pamięci narodowej, w tym: 1.500 zł jest wydatkowane z dotacji na realizację zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 6).

6) Dział 750 – Administracja publiczna.

Na administrację publiczną zaplanowano na 2016 r. wydatki w wysokości 7.662.310 zł, z tego: wydatki bieżące – 7.443.945 zł, wydatki majątkowe – 218.365 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 323.319 zł – na urzędy wojewódzkie, w tym: 123.200 zł - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 57.000 zł - na dotację dla Starostwa Powiatowego na częściowe pokrycie kosztów Wydziału Komunikacji,
- 248.418 zł - na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz na działalność jednostek pomocniczych gminy tj. sołectw i zarządów osiedli,
- 6.735.533 zł - na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta i Gminy (w tym kwota 418.365 zł na realizację zadań inwestycyjnych),
- 226.300 zł - na wydatki związane z promocją gminy,
- 53.600 zł - na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji publicznej.
- 18.140 zł - na realizację projektu pn. „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”.

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

Wydatki bieżące w kwocie 3.764 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 kwocie 423.690 zł na wydatki bieżące. Dotyczą one: środków na dofinansowanie dla Policji – 20.000 zł, kosztów funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej – 391.690 zł, dotacji w kwocie 10.000 zł dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz kwota 2.000 zł na realizację pozostałych zadań związanych z bezpieczeństwem i ochroną przeciwpożarową.

9) Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Zaplanowaną kwotę wydatków bieżących w wysokości 2.970.227 zł przeznacza się na koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1.604.860 zł, a także na zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji przypadających na 2016 rok w kwocie 1.365.367 zł.

10) Dział 758 – Różne rozliczenia.

Na wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 64.000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 144.000 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 przeznaczone na finansowanie zadań oświatowych na 2016 rok zaplanowano w wysokości 20.455.909 zł, z tego: wydatki bieżące – 19.272.187 zł, wydatki majątkowe – 1.183.722 zł.

Z powyższej kwoty 8.360.183 zł przeznacza się na wydatki szkół podstawowych (z czego: 1.119.722 zł na realizację zadań inwestycyjnych), 198.149 zł na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, 4.602.375 zł na finansowanie gimnazjów, 1.493.293 zł dla szkoły muzycznej (z czego: 56.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych).

Na finansowanie przedszkoli w rozdziale 80104 przeznacza się kwotę 3.262.572 zł, z czego 1.637.397 zł dla Przedszkola Publicznego nr 1 „Promyczek”, 1.553.175 zł dla przedszkoli niepublicznych oraz 72.000 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 245.550 zł.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 690.118 zł. Wydatki te obejmować będą bieżące utrzymanie stołówek i zakup sprzętu niezbędnego do ich funkcjonowania.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych

formach wychowania przedszkolnego przeznaczono kwotę 158.959 zł. Natomiast na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych przeznaczono kwotę 1.174.189 zł.

Na dokształcanie nauczycieli przeznaczona jest kwota 64.931 zł. Kwotę powyższą ustalono biorąc pod uwagę 0,7 % wynagrodzenia nauczycieli, które w poszczególnych szkołach wynosi:

	wynagrodzenia	0,7 %
- Zespół Szkół	- 2.860.714,29 zł	20.025 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	- 3.091.135,30 zł	21.638 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	- 1.752.679,81 zł	12.269 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna I st. Im. Fryderyka Chopina	- 739.618,43 zł	5.179 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	- 831.390,92 zł	5.820 zł
Razem	- 9.275.538,75 zł	64.931 zł

Zaplanowano również wydatki w wysokości 205.590 zł na realizację pozostałych zadań oświatowych.

12) Dział 851- Ochrona zdrowia.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, które wynoszą 300.000 zł.

Z powyższej kwoty 11.826 zł stanowią wydatki dotyczące zwalczania narkomanii a 288.174 zł wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

13) Dział 852 – Pomoc społeczna.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 8.339.162 zł.

Wydatki w tym dziale przeznacza się:

- 169.947 zł – na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- 360.840 zł – na opłaty za pobyt mieszkańców skierowanych do domów pomocy społecznej,

- 546.000 zł – na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi (załącznik nr 5),
- 134.345 zł – na funkcjonowanie rodzin zastępczych,
- 11.040 zł – na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- 104.344 zł – na wspieranie rodziny,
- 3.710.868 zł – na wypłaty świadczeń rodzinnych oraz alimentów z Funduszu alimentacyjnego, w tym: 3.603.500 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 32.000 zł – na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym: 14.500 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 221.349 zł – na wypłaty zasiłków okresowych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 540.000 zł – na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- 85.000 zł – na wypłaty zasiłków stałych,
- 1.946.496 zł – na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 19.100 zł – na świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych (załącznik nr 5),
- 457.833 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 198.920 zł dotyczą dotacji celowej na kluby dziecięce – 111.600 zł, dotacji celowej na pokrycie 15 % wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej – 49.320 zł oraz dotacji celowej dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych – 38.000 zł.

15) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 723.415 zł. Dotyczą one funkcjonowania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjach – 456.965 zł, wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych oraz stypendiów naukowych, artystycznych i

sportowych dla wyróżniających się uczniów – 245.900 zł, a także 9.000 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Kwotę 11.550 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.

Środki finansowe zaplanowane na wydatki w tym dziale wynoszą 5.643.752 zł, z tego: wydatki bieżące – 5.633.752 zł, wydatki majątkowe – 10.000 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 2.393.745 zł – na gospodarkę odpadami,
- 150.158 zł – na utylizację i aktualizację programu azbest,
- 1.108.800 zł – na oczyszczanie miasta,
- 395.000 zł – na utrzymanie zieleni,
- 520.549 zł – na ochronę gleby i wód podziemnych,
- 1.037.500 zł – na oświetlenie dróg i konserwację punktów świetlnych,
- 28.000 zł – na realizację zadań dotyczących ochrony środowiska,
- 10.000 zł – na wydatki inwestycyjne.

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 98.000 zł na realizację zadań finansowanych z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z tego: 70.000 zł zaplanowano w rozdziale ochrona gleby i wód podziemnych oraz kwotę 28.000 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 3.300.137 zł, z tego: wydatki bieżące – 2.200.137 zł, wydatki majątkowe – 1.100.000 zł.

Dotyczą one:

- | | |
|---|----------------|
| - utrzymania orkiestry dętej OSP | - 35.137 zł |
| - utrzymania świetlic wiejskich | - 410.500 zł |
| - dotacji na funkcjonowanie Solecckiego Centrum Kultury | - 1.064.000 zł |

- dotacji na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej	- 375.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Muzeum Solca	- 259.000 zł
- dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury	- 10.000 zł
- pokrycia kosztów organizowanych przez gminę imprez kulturalnych	- 46.500 zł
- realizacji zadań inwestycyjnych	- 1.100.000 zł

18) Dział 926 – Kultura fizyczna.

Planowane wydatki w tym dziale na 2016 rok wynoszą 4.148.524 zł (w tym: wydatki bieżące w kwocie 4.126.524 zł, wydatki majątkowe w kwocie 22.000 zł). Z powyższej kwoty 85.024 zł przeznaczona jest na utrzymanie obiektu sportowego, 3.702.500 zł przeznaczona jest na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji, 300.000 zł dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej, 61.000 zł na pozostałe wydatki związane z działalnością sportową.

Zgodnie z uchwałą nr V/37/15 z dnia 20 marca 2015 roku, w której Rada Miejska nie wyraziła zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego, w budżecie gminy na 2016 rok, nie wyodrębniono wydatków dla jednostek pomocniczych.

III. Wydatki majątkowe.

Plan finansowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 3. Planowane na 2016 rok wydatki majątkowe wynoszą 4.792.679 zł, z czego na inwestycje własne przeznacza się kwotę 4.792.679 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są:

- środki z budżetu gminy	-	2.742.020 zł
- środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	-	2.050.659 zł

- Razem	-	4.792.679 zł

W 2016 roku planuje się realizację nw. zadań inwestycyjnych:

1. dział 600 - Transport i łączność	-	2.008.592 zł
- „Przebudowa ul. 23 Stycznia”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	20.000 zł
- „Budowa dróg na os. Leśnym”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	195.000 zł
- „Budowa pieszojezdni między ul. Prosta a ul. Błonie”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	115.000 zł
- „Budowa ul. Ogrodowej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	266.068 zł
- „Przebudowa ul. 29 Listopada”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	50.000 zł
- „Przebudowa ul. Cichej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	307.752 zł

- „Przebudowa ul. Sienkiewicza” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	69.000 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.	-	903.272 zł
- „Budowa platformy multimodalnej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	10.000 zł
- „Uruchomienie przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	62.500 zł
- „Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	10.000 zł
2. dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	-	250.000 zł
- „Wykupy gruntów”	-	250.000 zł
3. dział 750 - Administracja publiczna	-	218.365 zł
- „Przebudowa i rozbudowa urzędu” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	105.620 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2020.	-	27.661 zł
- „Zakup samochodu dla Wydziału Utrzymania Miasta”	-	30.000 zł
- „Zakup sprzętu dla urzędu”	-	49.000 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 kontynuowane w latach 2016-2020.	-	6.084 zł
4. dział 801 - Oświata i wychowanie	-	1.183.722 zł
- „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 4 o zaplecze sanitarno-szatniowe” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2018.	-	6.080 zł
- „Budowa kompleksu szkolnego na potrzeby nauczania podstawowego i gimnazjalnego na Osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2022.	-	1.113.642 zł
- „Przebudowa budynku na potrzeby szkoły muzycznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	50.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Muzycznej I st.”	-	6.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Podstawowej Nr 4”	-	8.000 zł
5. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	10.000 zł
- „Budowa i przebudowa oświetlenia ulic” na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2018.	-	10.000 zł

6. dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	1.100.000 zł
- „Przebudowa świetlicy „Jagódka” przy ulicy Kujawskiej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	30.000 zł
- „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie w Gminie Solec Kujawski” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	30.000 zł
- „Wyposażenie Solecckiego Centrum Kultury” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	1.040.000 zł
7. dział 926 – Kultura fizyczna	-	22.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji”	-	22.000 zł

IV. Rozchody.

Rozchody budżetu gminy na 2016 rok wynoszą 6.228.896 zł (załącznik nr 4) i pochodzić będą z:

- zaciągniętych kredytów	-	4.228.896 zł
- wykup papierów wartościowych	-	2.000.000 zł

V. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynosi 4.310.064 zł (załącznik nr 5).

VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynosi 1.500 zł (załącznik nr 6).

VII. Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa wynosi 135.500 zł (załącznik nr 7).

VIII. Wydatki finansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

W planie wydatków bieżących zaplanowano środki z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w kwocie 10.026 zł (załącznik nr 8). Wydatki dotyczą realizacji zadania pn. "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020".

IX. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych.

W planie wydatków na 2016 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 9).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Powiatu na dofinansowanie kosztów utrzymania wydziału komunikacji	-	57.000 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	-	2.600 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w przedszkolach	-	72.000 zł
- Województwa na realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie Niebieska Linia”	-	803 zł
- Powiatu przeznaczona na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej, stanowiąca 10 % całkowitych kosztów poniesionych przez Powiat	-	49.320 zł
- Miasta Bydgoszcz na wykonanie zadań w zakresie zapewniania opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski	-	51.000 zł

Razem	-	232.723 zł

*** Dotacje podmiotowe dla:**

- Solecckiego Centrum Kultury	-	1.064.000 zł
- Gminnej Biblioteki Publicznej	-	375.000 zł
- Muzeum Solca	-	259.000 zł

Razem	-	1.698.000 zł

X. Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych.

W planie wydatków na 2016 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 10).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Spółki Wodnej na realizację zadań z zakresu melioracji	- 3.000 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
- klubów dziecięcych	- 111.600 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób w wieku emerytalnym	- 15.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych	- 23.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	- 9.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury	- 10.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	- 300.000 zł

Razem	- 506.600 zł

*** Dotacje podmiotowe dla:**

- przedszkoli niepublicznych	- 1.553.175 zł

Razem	- 1.553.175 zł

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

XI. Dochody i wydatki 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 „Promycek” oraz Szkołę Muzyczną I st., zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Łącznie planuje się dochody własne i wydatki w wysokości 733.980 zł (załącznik nr 11).

XII. Dochody i wydatki związane 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 98.000 zł (załącznik nr 12).

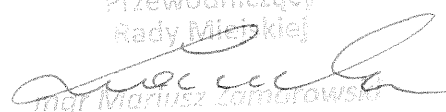
W /w zadania zaplanowano w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dochody zaplanowane w kwocie 98.000 zł pochodzą z kar i opłat za korzystanie ze środowiska.

Wydatki zaplanowane w kwocie 98.000 zł przeznaczono na:

- aktualizację programu ochrony środowiska na lata 2016-2019 z perspektywą na lata 2020-2023 – 10.000 zł,
- raport z wykonania programu ochrony środowiska za lata 2012-2015 z perspektywą na lata 2016-2019 – 2.000 zł,
- konkursy, obchody „Dnia Ziemi i Sprzątanie Świata” i „Dnia Jeża” – 16.000 zł,
- wody opadowe – 70.000 zł.

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mariusz Zamiatowski

Objaśnienia do uchwały budżetowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2016 rok

Budżet po stronie dochodów wynosi 67.250.754 zł, natomiast po stronie wydatków zamyka się kwotą 61.021.858 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 6.228.896 zł stanowi 9,3% planowanych dochodów i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

I. Dochody budżetowe.

Dochody budżetu gminy na 2016 rok zaplanowano w wysokości 67.250.754 zł, co w stosunku do planowanych dochodów budżetowych na 2015 r. w wysokości 98.969.175 zł stanowi spadek o 32%.

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 56.553.103 zł i stanowią 84,1 % planowanych dochodów ogółem, oraz dochody majątkowe, które wynoszą 10.697.651 zł i stanowią 15,9% 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 2016 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia zał. nr 1.

**Struktura dochodów bieżących planowanych na 2016 rok
i przewidywanego wykonania dochodów bieżących za 2015 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Struktura %	Plan na 2016 rok	Struktura %
A DOCHODY BIEŻĄCE				
I. Dochody własne	37.671.007,00	66,8	37.872.770,00	67,0
II. Subwencje	12.535.654,00	22,2	13.076.972,00	23,1
III. Dotacje	6.186.866,43	11,0	5.516.304,00	9,7
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	--	--	87.057,00	0,2
Razem	56.393.527,43	100	56.553.103,00	100

Jak wynika z powyższego zestawienia największym źródłem dochodów bieżących gminy są dochody własne, których udział zwiększa się z 66,8% w 2015 roku do 67% dochodów bieżących ogółem w 2016 roku, pochodzące z podatków i opłat lokalnych, udziałów w podatkach od osób fizycznych i prawnych, wpływów z majątku gminy oraz dochodów jednostek budżetowych gminy. Wzrósł również udział subwencji z 22,2% w 2015 roku do 23,1% w 2016 roku oraz udział środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, z 0% do 0,2%. Zmalał natomiast udział dotacji z 11% w 2015 roku do 9,7% w 2016 roku.

**Struktura dochodów majątkowych planowanych na 2016 rok
i przewidywanego wykonania dochodów majątkowych za 2015 r.**

Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2015 rok	Struktura %	Plan na 2016 rok	Struktura %
A DOCHODY MAJĄTKOWE				
I. Dochody własne	15.981.595,00	44,9	7.069.200,00	66,1
II. Dotacje	427.627,00	1,2	850.000,00	7,9
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	19.183.657,00	53,9	2.778.451,00	26
Razem	35.592.879,00	100	10.697.651,00	100

W dochodach majątkowych największy udział mają dochody własne, które wzrosły z 44,9% w 2015 r. do 66,1% w 2016 r. Wzrósł również udział dotacji w dochodach majątkowych z 1,2% w 2015 r. do 7,9% w 2016 r. 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 2016 r. 26%, zmalała w stosunku do 2015 r., gdzie wynosi 53,9%.

A DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące na 2016 rok zaplanowano w wysokości 56.553.103 zł.

1. DOCHODY WŁASNE

Na 2016 r. zaplanowano dochody własne w kwocie 37.872.770 zł. Stanowią one 67 % 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 16.115.445 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. Z tej kwoty 13.188.100 zł zaplanowano z podatków, a 2.927.345 zł z opłat.

Stawki w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych pozostaną na takim samym poziomie jak w ubiegłym roku i nie przekraczają stawek maksymalnych określonych w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 05 sierpnia 2015 r., w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 roku, ustalonych w oparciu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych za I półrocze 2015 r. wynoszący -1,2% (M.P. z 2015 r. poz. 735). Planowana kwota wpływów z podatku od nieruchomości wynosi 11.660.000 zł, z czego 8.400.000 zł dotyczy osób prawnych, a 3.260.000 zł osób fizycznych. Z podatku od środków transportowych zaplanowano 585.000 zł, z czego 165.000 zł od osób prawnych, a 420.000 zł od osób fizycznych.

Nowe stawki w podatku rolnym Rada Miejska uchwali na mocy art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym, obniżając średnią cenę skupu żyta przyjmowanej jako podstawę obliczenia podatku rolnego do kwoty 45 zł za kwintal żyta, na poziomie roku 2015. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający

rok podatkowy 2016, ogłoszona w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 19 października 2015 r. (M.P. z 2015 r., poz. 1025) wyniosła 53,75 zł. Dochody z podatku rólnego zaplanowano w wysokości 134.600 zł, z czego 5.600 zł dotyczy osób prawnych, a 129.000 zł osób fizycznych.

Określając wielkość podatku leśnego wzięto pod uwagę średnią cenę sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 r., która wynosi 191,77 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 r. (M. P. z 2015 r., poz. 1028). Cena ta jest wyższa od analogicznej ceny za 2014 r. o 2,92 zł. Stawka podatku leśnego w 2016 r. wyniesie 42,189 zł. Dochody z podatku leśnego zaplanowano w wysokości 395.500 zł, z czego 390.000 zł od osób prawnych, a 5.500 zł od osób fizycznych.

Pozostałe podatki, stanowiące udział gminy w podatkach pobieranych przez Urzędy Skarbowe, zaplanowano w łącznej kwocie 413.000 zł. Z tego 310.000 zł z tytułu czynności cywilno-prawnych, 85.000 zł od spadków i darowizn i 18.000 zł od działalności prowadzonej w formie karty podatkowej.

Wpływy z opłat zaplanowano w ogólnej kwocie 2.927.345 zł. Z tej kwoty 300.000 zł z opłaty za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż detaliczną alkoholu, którą skalkulowano 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.).

Ponadto wysokość wpływów z opłaty za gospodarowanie odpadami skalkulowano w kwocie 2.393.745 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.

Wpływy z innych opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw zaplanowano w łącznej kwocie 110.600 zł, na którą składają się opłaty za zajęcie pasa drogowego.

Pozostałe opłaty, do których należą między innymi opłata targowa (plan 72.000 zł), skarbową (plan 40.000 zł), produktową (plan 3.000 zł) oraz za wycinkę drzew (plan 8.000 zł), zaplanowano łącznie na 123.000 zł.

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

Dochody te zaplanowano łącznie w wysokości 15.421.748 zł. Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie załącznika do pisma Ministerstwa Finansów Nr ST3-4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. Wyliczenia zostały oparte o wskaźnik udziału ustalony na 2016 r. w wysokości 37,79 % . Wynoszą one 14.721.748 zł i są wyższe od zaplanowanych na 2015 rok o 7,1%. Dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych zaplanowano w kwocie 700.000 zł.

1.3 Dochody z majątku gminy

Dochody bieżące z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.827.644 zł. Dotyczą one:

- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości	- 100.000 zł
- dzierżawy i najmu gruntów i lokali użytkowych i mieszkalnych	- 3.691.647 zł
- dochody z wynajmu świetlicy wiejskiej	- 10.000 zł
- dzierżawy pojemników na odpady	- 25.997 zł

Razem: **3.827.644 zł**

1.4 Dochody gminnych jednostek budżetowych

Kolejną pozycję dochodów gminy stanowią dochody realizowane przez jednostki budżetowe zaplanowane na 2016 r. w kwocie 1.748.020 zł. Dochody z tego tytułu dla poszczególnych jednostek wynoszą:

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	- 96.950 zł
- Ośrodek Sportu i Rekreacji	- 1.500.000 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna	- 100 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	- 150.500 zł
- Środowiskowy Dom Samopomocy	- 470 zł

Razem: **1.748.020 zł**

1.5 Pozostałe dochody

Pozostałe dochody zaplanowano w łącznej kwocie 759.913 zł, na którą składają się:

- dochody Urzędu Miasta i Gminy (darowizny, rozmowy telefoniczne, usługi Transportowe, kary i grzywny, pobyt w Domach Pomocy Społecznej i inne)	-	22.000 zł
- wpływy z odsetek od nieterminowego regulowania należności	-	113.200 zł
- dochody od przekazanych do Urzędu Wojewódzkiego i innych gmin dochodów zleconych	-	61.315 zł
- inne (koszty upomnień, wpływy z dywidend, darowizn oraz z innych rozliczeń)	-	563.398 zł

Razem:		759.913 zł

2. SUBWENCJE

Są drugim ważnym źródłem dochodów bieżących gminy i wynoszą 13.076.972 zł tj. 23,1% tych dochodów.

Jak wynika z przekazanego gminie przez Ministra Finansów naliczenia, w 2016 r. otrzymamy nw. kwoty subwencji:

1. oświatowa	-	11.862.473 zł
2. wyrównawcza – część uzupełniająca	-	958.254 zł
3. równoważąca	-	<u>256.245 zł</u>
Razem:		13.076.972 zł

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 km², kraj – 123 osoby na 1 km².

Ponadto, gminie naliczono część równoważącą subwencji ogólnej, gdyż średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe poniesiona w 2014 r. w przeliczeniu na mieszkańca gminy (26,46 zł) była wyższa od 90 % średnich wydatków wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich w 2014 r. na 1-go mieszkańca tych gmin (11,17 zł).

3. DOTACJE

To trzecia ważna grupa dochodów bieżących gminy, której udział w budżecie wynosi 5.516.304 zł tj. 9,7%.

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)	-	4.310.064 zł
3.2 dotacje na realizację zadań własnych	-	1.204.740 zł
3.3 dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 7)	-	<u>1.500 zł</u>
Razem:		5.516.304 zł

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

Ogółem na bieżące środki na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych planuje się uzyskać 87.057 zł. Gmina zaplanowała środki w wysokości 73.917 zł, które pochodzą z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet IX Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna, Działania 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, przeznaczone na opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej. Ponadto planuje się uzyskać środki w wysokości 13.140 zł z „Projektowego wsparcia działania podmiotu realizującego Zintegrowane Inwestycje Terytorialne ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020”.

B. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe na 2016 rok zaplanowano w wysokości 10.697.651 zł.

I. DOCHODY WŁASNE

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały na 2016 rok w wysokości 7.069.200 zł. Na dochody te składają się:

1. wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego
z tego:

▪ sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej - Park Przemysłowy I i II etap (grunty, budynki infrastruktury technicznej, linie energetyczne i gazowe)	- 4.550.000 zł
▪ tereny pod trafostacje na terenie miasta	- 100.000 zł
▪ sprzedaż lokali najemcom	- 1.000.000 zł
▪ sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu	- 400.000 zł
▪ sprzedaż terenów pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne	- 400.000 zł
▪ sprzedaż ratalna mieszkań i gruntów	- 466.000 zł

Razem:	6.916.000 zł

Zaplanowane w 2016 r. wpływy ze sprzedaży majątku obejmują m.in. wpływy w wysokości 4.550.000 zł ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej w związku z uzyskaniem przez gminę zgody na sprzedaż nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie I etapu Parku Przemysłowego oraz sprzedaż nieruchomości gruntowych na terenie II etapu Parku Przemysłowego. Ponadto gmina planuje sprzedaż terenów pod zabudowę jednorodzinna. W planie ujęta jest również sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu oraz sprzedaż lokali najemcom. Przy uzyskaniu dochodów majątkowych na planowanym poziomie, w tym szczególnie dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, należy mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

- | | |
|---|--------------|
| 2. środki stanowiące inicjatywę lokalną na budowę pieszojezdni
ul. Prosta - ul. Błonie | - 30.100 zł |
| 3. środki na współfinansowanie przebudowy ul. Cichej | - 123.100 zł |

II. DOTACJE

W związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: "Wyposażenie Solecckiego Centrum Kultury" gmina będzie aplikować o środki pochodzące z dotacji Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w wysokości 850.000 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 2016 rok środki te zaplanowano w wysokości 2.778.451 zł, tj. w 26% dochodów majątkowych ogółem.

Dział 600 – Transport i łączność

Zaplanowane w tym dziale środki w wysokości 2.308.981 zł przeznaczono na dofinansowanie zadania pn. „Szybka Kolej MetropolitalnaBiT 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 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 469.470 zł, które w całości dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalna Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”, finansowanego z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Środki te stanowiąc będą refundację poniesionych wcześniej wydatków.

II. Wydatki budżetowe.

Wydatki budżetowe na 2016 rok zaplanowano w wysokości 61.021.858 zł.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 56.229.179 zł co stanowi 92,1 % ogółu wydatków, natomiast wydatki majątkowe w wysokości 4.792.679 zł tj. 7,9 % ogółu wydatków. Plan wydatków budżetowych gminy w roku 2016 według klasyfikacji budżetowej, w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) przedstawia załącznik nr 2.

W wydatkach budżetowych na 2016 rok utworzono rezerwy na ogólną kwotę 208.000 zł. Z powyższej kwoty 64.000 zł tj. 0,1 % wydatków ogółem (bez rezerw) stanowi rezerwa ogólna oraz 144.000 zł tj. 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki na inwestycje, wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu stanowi rezerwa celowa.

Rezerwa celowa przeznaczona jest 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. z 2013 r. poz. 1166).

Wydatki zaplanowane w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dotyczą:

1) Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo.

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 64.292 zł.

Z powyższej kwoty 37.000 przeznaczono na utrzymanie urządzeń melioracji wodnych i ich oczyszczanie. Na dotację dla Gminnej Spółki Wodnej zaplanowano wydatki w wysokości 3.000 zł. Kwotę 2.692 zł, stanowiącą 2 % odpis od planowanych wielkości podatku rolnego, przeznacza się na obowiązkową wpłatę na finansowanie izb rolniczych zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (Dz. U. z 2014 r. poz. 1079). Ponadto zaplanowano szkolenia dla rolników oraz wydatki związane z dożynkami w kwocie 21.600 zł.

2) Dział 020 – Leśnictwo.

Wydatki bieżące tego działu zaplanowano w wysokości 15.000 zł. Wydatki te przeznaczone są na zakup usług pozostałych - wykonanie nowego uproszczonego planu urządzenia lasu.

3) Dział 600 – Transport i łączność.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.086.392 zł, z tego: wydatki bieżące – 1.077.800 zł, wydatki majątkowe – 2.008.592 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, 113.000 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, słupów ogłoszeniowych i innych materiałów niezbędnych do bieżącego utrzymania dróg, 712.000 zł zaplanowano na remonty dróg gminnych a 244.500 zł na pozostałe usługi związane z montażem i naprawą znaków drogowych, malowaniem pasów, naprawą przystanków autobusowych itp.

4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w wysokości 3.422.864 zł, z tego: wydatki bieżące – 3.172.864 zł, wydatki majątkowe – 250.000 zł.

Powyższe wydatki w kwocie 2.982.864 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 100.000 zł przeznacza się na prace geodezyjne, operaty szacunkowe oraz inwentaryzację lokali i budynków mieszkalnych. Natomiast wydatki w kwocie 90.000 zł przeznacza się na różne opłaty związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami.

5) Dział 710 – Działalność usługowa.

Wydatki bieżące tego rozdziału zaplanowano na kwotę 55.500 zł. Z powyższej kwoty 43.000 zł przeznacza się na pokrycie kosztów opracowania nowych planów zagospodarowania przestrzennego gminy, a 12.500 zł na sprawowanie opieki nad grobami wojennymi i miejscami pamięci narodowej, w tym: 1.500 zł jest wydatkowane z dotacji na realizację zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 6).

6) Dział 750 – Administracja publiczna.

Na administrację publiczną zaplanowano na 2016 r. wydatki w wysokości 7.662.310 zł, z tego: wydatki bieżące – 7.443.945 zł, wydatki majątkowe – 218.365 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 323.319 zł – na urzędy wojewódzkie, w tym: 123.200 zł - na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 57.000 zł - na dotację dla Starostwa Powiatowego na częściowe pokrycie kosztów Wydziału Komunikacji,
- 248.418 zł - na wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz na działalność jednostek pomocniczych gminy tj. sołectw i zarządów osiedli,
- 6.735.533 zł - na utrzymanie i działalność Urzędu Miasta i Gminy (w tym kwota 418.365 zł na realizację zadań inwestycyjnych),
- 226.300 zł - na wydatki związane z promocją gminy,
- 53.600 zł - na realizację pozostałych zadań z zakresu administracji publicznej.
- 18.140 zł - na realizację projektu pn. „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020”.

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

Wydatki bieżące w kwocie 3.764 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 kwocie 423.690 zł na wydatki bieżące. Dotyczą one: środków na dofinansowanie dla Policji – 20.000 zł, kosztów funkcjonowania Ochotniczej Straży Pożarnej – 391.690 zł, dotacji w kwocie 10.000 zł dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz kwota 2.000 zł na realizację pozostałych zadań związanych z bezpieczeństwem i ochroną przeciwpożarową.

9) Dział 757 – Obsługa długu publicznego.

Zaplanowaną kwotę wydatków bieżących w wysokości 2.970.227 zł przeznacza się na koszty związane z obsługą zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1.604.860 zł, a także na zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń i gwarancji przypadających na 2016 rok w kwocie 1.365.367 zł.

10) Dział 758 – Różne rozliczenia.

Na wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 64.000 zł, która stanowi 0,1 % wydatków ogółem budżetu gminy oraz rezerwę celową w wysokości 144.000 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 przeznaczone na finansowanie zadań oświatowych na 2016 rok zaplanowano w wysokości 20.455.909 zł, z tego: wydatki bieżące – 19.272.187 zł, wydatki majątkowe – 1.183.722 zł.

Z powyższej kwoty 8.360.183 zł przeznacza się na wydatki szkół podstawowych (z czego: 1.119.722 zł na realizację zadań inwestycyjnych), 198.149 zł na utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych, 4.602.375 zł na finansowanie gimnazjów, 1.493.293 zł dla szkoły muzycznej (z czego: 56.000 zł na realizację zadań inwestycyjnych).

Na finansowanie przedszkoli w rozdziale 80104 przeznacza się kwotę 3.262.572 zł, z czego 1.637.397 zł dla Przedszkola Publicznego nr 1 „Promyczek”, 1.553.175 zł dla przedszkoli niepublicznych oraz 72.000 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 245.550 zł.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 690.118 zł. Wydatki te obejmować będą bieżące utrzymanie stołówek i zakup sprzętu niezbędnego do ich funkcjonowania.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych

formach wychowania przedszkolnego przeznaczono kwotę 158.959 zł. Natomiast na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych przeznaczono kwotę 1.174.189 zł.

Na doksztalcenie nauczycieli przeznaczona się 64.931 zł. Kwotę powyższą ustalono biorąc pod uwagę 0,7 % wynagrodzenia nauczycieli, które w poszczególnych szkołach wynosi:

	wynagrodzenia	0,7 %
- Zespół Szkół	- 2.860.714,29 zł	20.025 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	- 3.091.135,30 zł	21.638 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	- 1.752.679,81 zł	12.269 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna I st. Im. Fryderyka Chopina	- 739.618,43 zł	5.179 zł
- Przedszkole Publiczne nr 1 „Promyczek”	- 831.390,92 zł	5.820 zł
Razem	- 9.275.538,75 zł	64.931 zł

Zaplanowano również wydatki w wysokości 205.590 zł na realizację pozostałych zadań oświatowych.

12) Dział 851- Ochrona zdrowia.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, które wynoszą 300.000 zł.

Z powyższej kwoty 11.826 zł stanowią wydatki dotyczące zwalczania narkomanii a 288.174 zł wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi.

13) Dział 852 – Pomoc społeczna.

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 8.339.162 zł.

Wydatki w tym dziale przeznaczają się:

- 169.947 zł – na funkcjonowanie placówek opiekuńczo-wychowawczych,
- 360.840 zł – na opłaty za pobyt mieszkańców skierowanych do domów pomocy społecznej,

- 546.000 zł – na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi (załącznik nr 5),
- 134.345 zł – na funkcjonowanie rodzin zastępczych,
- 11.040 zł – na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie,
- 104.344 zł – na wspieranie rodziny,
- 3.710.868 zł – na wypłaty świadczeń rodzinnych oraz alimentów z Funduszu alimentacyjnego, w tym: 3.603.500 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 32.000 zł – na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej, w tym: 14.500 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie (załącznik nr 5),
- 221.349 zł – na wypłaty zasiłków okresowych oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- 540.000 zł – na wypłaty dodatków mieszkaniowych,
- 85.000 zł – na wypłaty zasiłków stałych,
- 1.946.496 zł – na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- 19.100 zł – na świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych (załącznik nr 5),
- 457.833 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 198.920 zł dotyczą dotacji celowej na kluby dziecięce – 111.600 zł, dotacji celowej na pokrycie 15 % wydatków Warsztatu Terapii Zajęciowej – 49.320 zł oraz dotacji celowej dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych – 38.000 zł.

15) Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 723.415 zł. Dotyczą one funkcjonowania świetlic w szkołach podstawowych i gimnazjach – 456.965 zł, wydatków związanych z wypłatą stypendiów socjalnych oraz stypendiów naukowych, artystycznych i

sportowych dla wyróżniających się uczniów – 245.900 zł, a także 9.000 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń na organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Kwotę 11.550 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.

Środki finansowe zaplanowane na wydatki w tym dziale wynoszą 5.643.752 zł, z tego: wydatki bieżące – 5.633.752 zł, wydatki majątkowe – 10.000 zł.

Z powyższej kwoty przeznacza się:

- 2.393.745 zł – na gospodarkę odpadami,
- 150.158 zł – na utylizację i aktualizację programu azbest,
- 1.108.800 zł – na oczyszczanie miasta,
- 395.000 zł – na utrzymanie zieleni,
- 520.549 zł – na ochronę gleby i wód podziemnych,
- 1.037.500 zł – na oświetlenie dróg i konserwację punktów świetlnych,
- 28.000 zł – na realizację zadań dotyczących ochrony środowiska,
- 10.000 zł – na wydatki inwestycyjne.

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 98.000 zł na realizację zadań finansowanych z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, z tego: 70.000 zł zaplanowano w rozdziale ochrona gleby i wód podziemnych oraz kwotę 28.000 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 3.300.137 zł, z tego: wydatki bieżące – 2.200.137 zł, wydatki majątkowe – 1.100.000 zł.

Dotyczą one:

- | | |
|---|----------------|
| - utrzymania orkiestry dętej OSP | - 35.137 zł |
| - utrzymania świetlic wiejskich | - 410.500 zł |
| - dotacji na funkcjonowanie Solecckiego Centrum Kultury | - 1.064.000 zł |

- dotacji na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej	- 375.000 zł
- dotacji na funkcjonowanie Muzeum Solca	- 259.000 zł
- dotacji dla stowarzyszeń na realizację zadań z zakresu kultury	- 10.000 zł
- pokrycia kosztów organizowanych przez gminę imprez kulturalnych	- 46.500 zł
- realizacji zadań inwestycyjnych	- 1.100.000 zł

18) Dział 926 – Kultura fizyczna.

Planowane wydatki w tym dziale na 2016 rok wynoszą 4.148.524 zł (w tym: wydatki bieżące w kwocie 4.126.524 zł, wydatki majątkowe w kwocie 22.000 zł). Z powyższej kwoty 85.024 zł przeznaczają się na utrzymanie obiektu sportowego, 3.702.500 zł przeznaczają się na działalność Ośrodka Sportu i Rekreacji, 300.000 zł dla stowarzyszeń na dofinansowanie zadań w zakresie kultury fizycznej, 61.000 zł na pozostałe wydatki związane z działalnością sportową.

Zgodnie z uchwałą nr V/37/15 z dnia 20 marca 2015 roku, w której Rada Miejska nie wyraziła zgody na wyodrębnienie funduszu sołeckiego, w budżecie gminy na 2016 rok, nie wyodrębniono wydatków dla jednostek pomocniczych.

III. Wydatki majątkowe.

Plan finansowy wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 3. Planowane na 2016 rok wydatki majątkowe wynoszą 4.792.679 zł, z czego na inwestycje własne przeznaczona jest kwota 4.792.679 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są:

- środki z budżetu gminy	-	2.742.020 zł
- środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	-	2.050.659 zł

- Razem	-	4.792.679 zł

W 2016 roku planuje się realizację nw. zadań inwestycyjnych:

1. dział 600 - Transport i łączność	-	2.008.592 zł
- „Przebudowa ul. 23 Stycznia”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	20.000 zł
- „Budowa dróg na os. Leśnym”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	195.000 zł
- „Budowa pieszojezdni między ul. Proszą a ul. Błonie”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	115.000 zł
- „Budowa ul. Ogrodowej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	266.068 zł
- „Przebudowa ul. 29 Listopada”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	50.000 zł
- „Przebudowa ul. Cichej”		
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	307.752 zł

- „Przebudowa ul. Sienkiewicza” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	69.000 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.	-	903.272 zł
- „Budowa platformy multimodalnej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	10.000 zł
- „Uruchomienie przeprawy promowej przez Wisłę na wysokości Solca Kujawskiego i Czarnowa” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	62.500 zł
- „Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2017.	-	10.000 zł
2. dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa	-	250.000 zł
- „Wykupy gruntów”	-	250.000 zł
3. dział 750 - Administracja publiczna	-	218.365 zł
- „Przebudowa i rozbudowa urzędu” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	105.620 zł
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2020.	-	27.661 zł
- „Zakup samochodu dla Wydziału Utrzymania Miasta”	-	30.000 zł
- „Zakup sprzętu dla urzędu”	-	49.000 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 kontynuowane w latach 2016-2020.	-	6.084 zł
4. dział 801 - Oświata i wychowanie	-	1.183.722 zł
- „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej Nr 4 o zaplecze sanitarno-szatniowe” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2018.	-	6.080 zł
- „Budowa kompleksu szkolnego na potrzeby nauczania podstawowego i gimnazjalnego na Osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2022.	-	1.113.642 zł
- „Przebudowa budynku na potrzeby szkoły muzycznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w latach 2016-2019.	-	50.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Muzycznej I st.”	-	6.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Szkoły Podstawowej Nr 4”	-	8.000 zł
5. dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	10.000 zł
- „Budowa i przebudowa oświetlenia ulic” na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2018.	-	10.000 zł

6. dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	1.100.000 zł
- „Przebudowa świetlicy „Jagódka” przy ulicy Kujawskiej” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	30.000 zł
- „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie w Gminie Solec Kujawski” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w latach 2016-2017.	-	30.000 zł
- „Wyposażenie Solecckiego Centrum Kultury” Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF.	-	1.040.000 zł
7. dział 926 – Kultura fizyczna	-	22.000 zł
- „Zakup sprzętu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji”	-	22.000 zł

IV. Rozchody.

Rozchody budżetu gminy na 2016 rok wynoszą 6.228.896 zł (załącznik nr 4) i pochodzą z:

- zaciągniętych kredytów	-	4.228.896 zł
- wykup papierów wartościowych	-	2.000.000 zł

V. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynosi 4.310.064 zł (załącznik nr 5).

VI. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynosi 1.500 zł (załącznik nr 6).

VII. Dochody związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa.

Plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa wynosi 135.500 zł (załącznik nr 7).

VIII. Wydatki finansowane ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności.

W planie wydatków bieżących zaplanowano środki z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w kwocie 10.026 zł (załącznik nr 8). Wydatki dotyczą realizacji zadania pn. "Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014-2020".

IX. Dotacje dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych.

W planie wydatków na 2016 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 9).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Powiatu na dofinansowanie kosztów utrzymania wydziału komunikacji	- 57.000 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	- 2.600 zł
- Miasta Bydgoszcz na utrzymanie dzieci w przedszkolach	- 72.000 zł
- Województwa na realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie Niebieska Linia”	- 803 zł
- Powiatu przeznaczona na funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej, stanowiąca 10 % całkowitych kosztów poniesionych przez Powiat	- 49.320 zł
- Miasta Bydgoszcz na wykonanie zadań w zakresie zapewniania opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski	- 51.000 zł

Razem	- 232.723 zł

*** Dotacje podmiotowe dla:**

- Soleckiego Centrum Kultury	- 1.064.000 zł
- Gminnej Biblioteki Publicznej	- 375.000 zł
- Muzeum Solca	- 259.000 zł

Razem	- 1.698.000 zł

X. Dotacje dla podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych.

W planie wydatków na 2016 r. wyodrębniono kwoty dotacji celowych i podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych (załącznik nr 10).

Do w/w dotacji należą:

*** Dotacje celowe dla:**

- Spółki Wodnej na realizację zadań z zakresu melioracji	- 3.000 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
- klubów dziecięcych	- 111.600 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób w wieku emerytalnym	- 15.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych	- 23.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	- 9.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury	- 10.000 zł
- stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	- 300.000 zł

Razem	- 506.600 zł

*** Dotacje podmiotowe dla:**

- przedszkoli niepublicznych	- 1.553.175 zł

Razem	- 1.553.175 zł

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

XI. Dochody i wydatki 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” oraz Szkołę Muzyczną I st., zgodnie z art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Łącznie planuje się dochody własne i wydatki w wysokości 733.980 zł (załącznik nr 11).

XII. Dochody i wydatki związane 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 98.000 zł (załącznik nr 12).

W/w zadania zaplanowano w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Dochody zaplanowane w kwocie 98.000 zł pochodzą z kar i opłat za korzystanie ze środowiska.

Wydatki zaplanowane w kwocie 98.000 zł przeznaczone na:

- aktualizację programu ochrony środowiska na lata 2016-2019 z perspektywą na lata 2020-2023 – 10.000 zł,
- raport z wykonania programu ochrony środowiska za lata 2012-2015 z perspektywą na lata 2016-2019 – 2.000 zł,
- konkursy, obchody „Dnia Ziemi i Sprzątanie Świata” i „Dnia Jeża” – 16.000 zł,
- wody opadowe – 70.000 zł.

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Mariusz Zamorowski