

**INFORMACJA**  
**O PRZEBIEGU WYKONANIA BUDŻETU MIASTA I GMINY**  
**SOLEC KUJAWSKI ZA I PÓŁROCZE 2015 ROKU**

Budżet Miasta i Gminy Solec Kujawski na 2015 rok został przyjęty do realizacji uchwałą nr II/9/14 Rady Miejskiej z dnia 18 grudnia 2014 r.

W okresie I półrocza 2015 r. dokonano 8 zmian uchwały budżetowej:

- Uchwałą Nr III/19/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 30 stycznia 2015 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/15/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 10 lutego 2015 r.,
- Uchwałą Nr V/32/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 20 marca 2015 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/58/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 27 kwietnia 2015 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/66/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 8 maja 2015 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/75/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 22 maja 2015 r.,
- Uchwałą Nr VI/48/15 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 12 czerwca 2015 r.,
- Zarządzeniem Nr IV/84/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 22 czerwca 2015 r.

Roczny plan dochodów budżetowych wynoszący po zmianach 92.421.622,21 zł wykonany został w wysokości 30.300.686,68 zł co stanowi 32,8 % planu. Z tej kwoty 28.756.388,80 zł stanowią dochody bieżące, które w stosunku do planu (55.627.754,21 zł) zostały wykonane na poziomie 51,7%, a 1.544.297,88zł, stanowią dochody majątkowe, które w stosunku do planu (36.793.868 zł) zostały wykonane na poziomie 4,2%.

Plan wydatków budżetowych wynoszący po zmianach 94.983.365,21 zł wykonany został w wysokości 34.566.757,20 zł tj. w 36,4% w stosunku do planu. Z tej kwoty 26.383.319,56 zł stanowią wydatki bieżące, które w stosunku do planu (54.740.321,21 zł) zostały wykonane na poziomie 48,2%, a 8.183.437,64 zł, stanowią wydatki majątkowe, które w stosunku do planu (40.243.044 zł) zostały wykonane na poziomie 20,3%.

W I półroczu uzyskano wynik budżetu w wysokości (-)4.266.070,52 zł przy planowanym deficycie w wysokości 2.561.743 zł. Wyższe wykonanie wynika z wykorzystania kredytu krótkoterminowego w rachunku bieżącym na finansowanie deficytu przejściowego. Kredyt zostanie spłacony do 31 grudnia 2015 r.

W okresie I półrocza br. dokonano spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.127.836 zł oraz wykupu obligacji komunalnych na kwotę 1.000.000 zł.

## **DOCHODY BUDŻETOWE**

Wykonanie dochodów budżetowych za I półrocze 2015 r. wynosi 30.300.686,68 zł tj. 32,8 % planu rocznego wynoszącego 92.421.622,21 zł.

Szczegółową realizację dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie planu dochodów za I półrocze br. w stosunku do planu rocznego oraz ich strukturę i dynamikę przedstawiają poniższe zestawienia.

**Wykonanie bieżących dochodów budżetowych  
wg ważniejszych źródeł za I półrocze 2015 r.**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>A DOCHODY BIEŻĄCE</b>			
<b>I. Dochody własne ogółem</b>	<b>37.402.505,00</b>	<b>17.950.605,46</b>	<b>48,0</b>
w tym:			
1. wpływy z podatków	12.996.264,00	6.345.153,56	48,8
2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	14.404.141,00	6.831.353,23	47,4
3. wpływy z opłat	3.095.570,00	1.495.170,56	48,3
4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	1.946.310,00	1.030.840,78	53,0
5. dochody z majątku gminy	3.916.566,00	1.629.048,52	41,6
6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1.043.654,00	619.038,81	59,3
<b>II. Subwencje</b>	<b>12.500.654,00</b>	<b>7.558.926,00</b>	<b>60,5</b>
<b>III. Dotacje</b>	<b>5.650.678,21</b>	<b>3.246.857,34</b>	<b>57,5</b>
<b>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</b>	<b>73.917,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Razem</b>	<b>55.627.754,21</b>	<b>28.756.388,80</b>	<b>51,7</b>

**Wykonanie majątkowych dochodów budżetowych  
wg ważniejszych źródeł za I półrocze 2015 r.**

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	%
<b>A DOCHODY MAJĄTKOWE</b>			
<b>I. Dochody własne ogółem</b>	<b>18.309.930,00</b>	<b>1.423.177,78</b>	<b>7,8</b>
w tym:			
1. dochody z majątku gminy	18.127.270,00	1.423.177,78	7,9
2. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	182.660,00	--	--
<b>II. Dotacje</b>	<b>146.500,00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>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</b>	<b>18.337.438,00</b>	<b>121.120,10</b>	<b>0,7</b>
<b>Razem</b>	<b>36.793.868,00</b>	<b>1.544.297,88</b>	<b>4,2</b>

Z powyższych zestawień wynika, że wykonanie dochodów bieżących w stosunku do planu za I półrocze 2015 r. ukształtowało się na poziomie 51,7%, a dochodów majątkowych na poziomie 4,2%. Wykonanie dochodów własnych w dochodach bieżących wyniosło 48%, a w dochodach majątkowych wyniosło 7,8%. W bieżących dochodach własnych najniższe wykonanie wykazują dochody z majątku gminy (41,6%), wpływy z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (47,4%) , wpływy z podatków (48,8%) i wpływy z opłat (48,3%). Trochę wyższe wykonanie uzyskano, z dochodów gminnych jednostek budżetowych (53%) i innych dochodów (59,3%). W dochodach bieżących subwencje wykonano na poziomie 60,5%, a dotacje na poziomie 57,5%.

Dochodów bieżących na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych nie uzyskano, a dochody majątkowe wyniosły 0,7%.

Niski poziom wykonania dochodów majątkowych wynika głównie z niższych niż planowane wpływy ze sprzedaży majątku gminy i z nie uzyskania pełnego dofinansowania z Instytucji Wdrażających.

### **Struktura dochodów bieżących gminy wg ważniejszych źródeł oraz dynamika ich wykonania w stosunku do I półrocza 2014 r.**

Wyszczególnienie	Dynamika I półrocza 2015 r. do I półrocza 2014 r.	Struktura realizacji dochodów	
		I półrocze 2014 r.	I półrocze 2015 r.
	%	%	%
<b>A DOCHODY BIEŻĄCE</b>			
<b>I. Dochody własne</b>	<b>105,1</b>	<b>62,1</b>	<b>62,4</b>
w tym:			
1. wpływy z podatków	95,8	24,1	22,1
2. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	116,0	21,4	23,7
3. wpływy z opłat	90,4	6,0	5,2
4. dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	116,4	3,2	3,6
5. dochody z majątku gminy	92,5	6,4	5,7
6. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	228	1,0	2,1
<b>II. Subwencje</b>	<b>103,5</b>	<b>26,5</b>	<b>26,3</b>
<b>III. Dotacje</b>	<b>103,9</b>	<b>11,3</b>	<b>11,3</b>
<b>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</b>	<b>--</b>	<b>0,1</b>	<b>--</b>
<b>Razem</b>	<b>104,5</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

## Struktura dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2015 r.



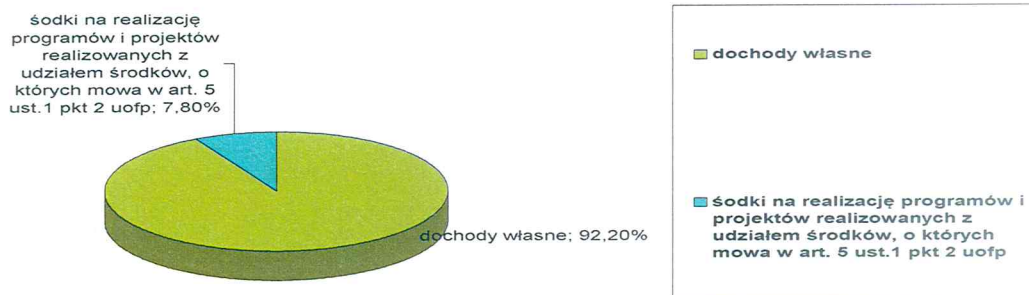
## Struktura dochodów bieżących w pierwszym półroczu 2014 r.



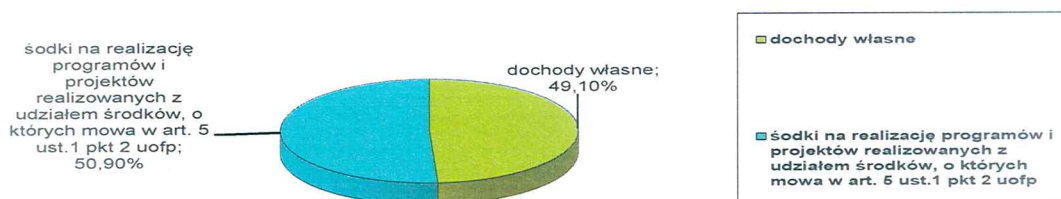
## Struktura dochodów majątkowych gminy wg ważniejszych źródeł oraz dynamika ich wykonania w stosunku do I półrocza 2014 r.

Wyszczególnienie	Dynamika I półrocza 2015 r. do I półrocza 2014 r. %	Struktura realizacji dochodów	
		I półrocze 2014 r. %	I półrocze 2014 r. %
<b>A DOCHODY MAJĄTKOWE</b>			
<b>I. Dochody własne</b>	<b>55,5</b>	<b>49,1</b>	<b>92,2</b>
w tym:			
1. dochody z majątku gminy	55,5	49,1	92,2
2. inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	--	--	--
<b>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</b>	<b>4,6</b>	<b>50,9</b>	<b>7,8</b>
<b>Razem</b>	<b>29,6</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

## Struktura dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2015 r.



## Struktura dochodów majątkowych w pierwszym półroczu 2014 r.



Jak wynika z powyższych zestawień dynamika wykonania dochodów bieżących wzrosła w porównaniu z I półroczem 2014 r. o 4,5%. Zmalała natomiast dynamika wykonania dochodów majątkowych o 70,4%. Wykonanie bieżących dochodów własnych wzrosło ogółem o 5,1%, w tym głównie z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (o 16%), dochodów uzyskiwanych przez gminne jednostki budżetowe (o 16,4%) oraz innych dochodów należnych gminie na podstawie odrębnych przepisów (o 128%). Znacznie niższą dynamikę w porównaniu z I półroczem 2014 r. wykazują dochody majątkowe. Zmalało wykonanie zarówno dochodów własnych (o 44,5%) jak i dochodów z tytułu środków na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (o 95,4%).

Struktura realizacji bieżących dochodów własnych do dochodów bieżących ogółem wzrosła w stosunku do I półrocza 2014 r. (62,4% w 2015 r., 62,1% w 2014 r.). Mniejszy udział w strukturze dochodów bieżących mają subwencje (26,3% w 2015 r., 26,5% w 2014 r.). Taki sam poziom w strukturze posiadają dotacje (11,3% w 2015 r. i 2014 r.).

Inaczej przedstawia się struktura dochodów majątkowych. W I półroczu 2014 r. struktura dochodów własnych i z udziałem środków unijnych była prawie równa (49,1% i 50,9%). W 2015 r. dochody własne stanowią w strukturze 92,2%, a środki na realizację programów i projektów unijnych realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych 7,8%.

## A. DOCHODY BIEŻĄCE

Roczny plan dochodów bieżących wynoszący 55.627.754,21 zł, zrealizowano w łącznej kwocie 28.756.388,80 zł, tj. w 51,7%.

### I. DOCHODY WŁASNE

Dochody własne budżetu gminy zaplanowane w wysokości 37.402.505 zł wykonano za I półrocze br. w wysokości 17.950.605,46 zł tj. 48,0% planu rocznego.

Wykonanie dochodów bieżących wg ważniejszych źródeł przedstawia się następująco:

#### 1. Wpływy z podatków

Dochody z tytułu wpływów z podatków wyniosły za I półrocze br. 6.345.153,56 zł co w stosunku do planu rocznego wynoszącego 12.996.264 zł stanowi 48,8%.

Na dochody podatkowe składają się:

1.1 Podatek od nieruchomości – plan roczny wynoszący 11.582.150 zł wykonano za I półrocze w wysokości 5.557.272,16 zł tj. 48%, w tym od osób fizycznych na kwotę 1.676.501,26 zł, co stanowi 54,3% planu rocznego (3.088.330 zł), a od osób prawnych na kwotę 3.880.770,90 zł, co stanowi 45,7% planu rocznego (8.493.820 zł).

Taki poziom wykonania planu z tytułu dochodów w podatku od nieruchomości wynika z prowadzenia windykacji i skutecznej egzekucji podatków.

Należności ogółem w podatku od nieruchomości na dzień 30.06.2015 r. wynoszą ogółem 7.150.248,92 zł, w tym od osób prawnych 5.088.297,99 zł i od osób fizycznych 2.061.950,93 zł. Zaległości ogółem w podatku od nieruchomości wynoszą 1.687.310,92 zł, z tego 1.008.695,87 zł od osób prawnych i 678.615,05 zł od osób fizycznych.

Prowadząc działania windykacyjne zaległości podatkowych wystawiono ogółem 867 upomnień, 5 tytułów wykonawczych od osób prawnych, a 119 tytułów wykonawczych od osób fizycznych skierowano do Urzędów Skarbowych w celu wyegzekwowania należności.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości na dzień 30.06.2015 roku wyniosły 8.181,19 zł dla podmiotów będących osobami fizycznymi i 71.430,67 zł dla osób prawnych na podstawie uchwały nr XI/79/07 Rady Miejskiej z dnia 23.11.2007 r. w sprawie zwolnień przedmiotowych w podatku od nieruchomości.

Skutki dokonanych umorzeń zaległości podatkowych od osób fizycznych na dzień 30.06.2015 roku wyniosły 5.550 zł, a odsetek 10,75 zł.

1.2 Podatek rolny i leśny – dochody wykonano w wysokości 192.378,25 zł tj. w 53,7% planu rocznego wynoszącego 358.224 zł, przy czym podatek rolny wykonano w 51,2% tj. w kwocie 63.955,45 zł (plan 125.000 zł), a podatek leśny w 55,1%, tj. w kwocie 128.422,80 zł (plan 233.224 zł). Należności ogółem w podatku rolnym i leśnym wynoszą 176.990,03 zł, z tego 50.332,43 zł w podatku rolnym, a 126.657,60 zł w podatku leśnym.

Zaległości w podatku rolnym na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 4.278,63 zł. Z tego 60 zł dotyczy osób prawnych, a 4.218,63 od osób fizycznych. Zaległości w podatku leśnym od osób fizycznych i prawnych wynoszą 425,20 zł.

Skutki dokonanych umorzeń zaległości w podatku rolnym na dzień 30.06.2015 roku wyniosły 1055 zł.

1.3 Podatek od środków transportowych – wykonany został za I półrocze br. w wysokości 321.256,60 zł tj. 55,9% planu rocznego wynoszącego 575.000 zł. Z powyższej kwoty 82.975 zł tj. 50,3% planu (165.000 zł) stanowi podatek od środków transportowych od osób prawnych, a 238.281,60 zł tj. 58,1% planu (410.000 zł) podatek od osób fizycznych.

Należności ogółem na dzień 30.06.2015 roku w podatku od środków transportu wynoszą 436.992,63 zł, z tego 87.185,20 zł od osób prawnych i 349.807,43 zł od osób fizycznych.

Stan zaległości na dzień 30.06.2015 r. w podatku od środków transportowych wynosi 132.741,83 zł. Z tego 125.012,63 zł dotyczy podatku od osób fizycznych, a 7.729,20 od osób prawnych.

W I półroczu 2015 r. wystawiono 18 upomnień i 8 tytułów egzekucyjnych, dotyczących osób fizycznych.

1.4 Podatek od spadków i darowizn – za I półrocze br. wpływy z tego podatku wyniosły 54.001,50 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 50.000 zł wynosi 108%. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędy Skarbowe.

1.5 Podatek od czynności cywilnoprawnych – wpływy z tego podatku za I półrocze wyniosły 210.001,70 zł, co stanowi 50,1% planu wynoszącego 418.890 zł.

1.6 Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – wykonano w wysokości 10.243,35 zł tj. 85,4% planu rocznego wynoszącego 12.000 zł. Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędy Skarbowe.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków przyjęte w uchwałach Rady Miejskiej w stosunku do stawek maksymalnych ustalonych przez Ministra Finansów wyniosły za I półrocze br. 654.364,04 zł: z czego w wysokości 443.696,04 zł dotyczą podatku od nieruchomości, 190.090,50 zł podatku od środków transportowych, a 20.577,50 zł podatku rolnego.

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

Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zostały za I półrocze wykonane w kwocie 6.831.353,23 zł tj. 47,4% planu wynoszącego 14.404.141 zł.

2.1 od osób fizycznych – w kwocie 6.170.627 zł tj. 44,9% planu wynoszącego 13.754.141 zł,

2.2 od osób prawnych – w kwocie 660.726,23 zł tj. 101,7% planu wynoszącego 650.000 zł.

Taki poziom wykonania wynika z trudności w szacowaniu przez gminę wpływów dochodów uzyskiwanych przez Urzędy Skarbowe.

### **3. Wpływ z opłat**

Dochody z tytułu wpływów z opłat wykonane zostały za I półrocze br. w kwocie 1.495.170,56 zł, co stanowi 48,3% planu wynoszącego 3.095.570 zł. Na te opłaty składają się:

3.1 Opłata skarbową – plan roczny w wysokości 40.000 zł zrealizowano za I półrocze w 57,5%, tj. w kwocie 22.998,42 zł. Opłacie skarbowej podlegają w sprawach indywidualnych z zakresu administracji publicznej, czynności urzędowe oraz zaświadczenia i zezwolenia wydawane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego.

3.2 Opłata targowa – roczny plan w wysokości 78.000 zł zrealizowano za I półrocze w 41,4% tj. na kwotę 32.296 zł. Opłata targowa pobierana jest od osób fizycznych według stawek przyjętych przez Radę Miejską. Niższe wykonanie dochodów z tego tytułu ma związek z pracami budowlanymi i tymczasową zmianą lokalizacji targowiska.

3.3 Opłata eksploatacyjna – roczny plan w wysokości 240 zł nie został zrealizowany za I półrocze br. Opłata jest pobierana od przedsiębiorstw wydobywających kopaliny, które nie wystąpiły o pozwolenie na wydobywanie surowców.

3.4 Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – roczny plan w wysokości 300.000 zł zrealizowano za I półrocze br. w 79% tj. w kwocie 237.132,88 zł. Taki poziom wykonania wynika z terminu uiszczania I i II raty za zezwolenia w I półroczu 2015 r.

3.5 Opłata za wycinkę drzew – roczny plan w wysokości 50.000 zł nie został wykonany. Opłata uiszczana jest w związku z wydawaniem decyzji zezwalających na wycinkę drzew. W I półroczu nie wydano żadnej decyzji.

3.6 Opłata produktowa - roczny plan w wysokości 3.000 zł nie został zrealizowany. W I półroczu 2015 r. Urząd Marszałkowski nie naliczył żadnemu przedsiębiorstwu opłaty od wprowadzenia do obrotu produktów w opakowaniach.

3.7 Opłata za gospodarowanie odpadami – roczny plan w wysokości 2.287.483 zł został zrealizowany w kwocie 1.105.637,14 zł, tj. w 48,3% planu. Opłatę pobiera się zgodnie z zapisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach od właścicieli nieruchomości, na których powstają odpady komunalne. Należności z tytułu tej opłaty wynoszą ogółem 1.453.189,92 zł, z tej kwoty 132.593,32 zł stanowią zaległości wymagalne.

3.8 Pozostałe opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw zrealizowano w I półroczu br. w kwocie 97.106,12 zł, co w stosunku do planu wynoszącego 336.847 zł stanowi 28,8%. Do opłat tych zaliczono:

- opłatę za zajęcie pasa drogowego	- 88.362,12 zł
- rentę planistyczną	- 1.250,00 zł
- opłatę adiacencką	- 7.494,00 zł

Zaległości z tytułu pozostałych opłat wynoszą na dzień 30.06.2015 r. 103.875,07 zł, z tego za zajęcie pasa drogowego – 1.720,7 zł, z tytułu opłaty adiacenckiej – 709,50 zł, z tytułu renty planistycznej – 101.444,87 zł.



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

Łączne dochody gminnych jednostek budżetowych za I półrocze 2015 r. wyniosły 1.030.840,78 zł, co w stosunku do planu w wysokości 1.946.310 zł stanowi 53%.

Dochody te pochodzą z nw. jednostek:

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

Plan dochodów na 2015 r. w wysokości 298.400 zł został wykonany za I półrocze w kwocie 188.730,51 zł tj. w 63,2%. Wpływy te pochodzą głównie z darowizn od sponsorów na wypłatę różnego rodzaju zasiłków i na funkcjonowanie Ośrodka oraz odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Wyższa realizacja dochodów wynika głównie z przekazania wyższych niż zakładano kwot darowizn.

##### 4.2 Ośrodek Sportu i Rekreacji.

Za I półrocze 2015 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji osiągnął dochody w kwocie 751.818,61 zł, co w stosunku do planu w wysokości 1.500.000 zł oznacza ich wykonanie na poziomie 50,1%. Dochody te pochodzą głównie ze sprzedaży biletów i karnetów na korzystanie z parku wodnego, wynajmu hali sportowej na różnego rodzaju zawody i imprezy i dzierżawy pomieszczeń. Ponadto OSiR uzyskuje dochody z odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego.

##### 4.3 Szkoła Muzyczna I St. Im. Fryderyka Chopina

W I półroczu 2015 r. Szkoła Muzyczna osiągnęła dochody na poziomie 754,93 zł, co w stosunku do planu 250 zł stanowi 302%. Dochody te pochodzą głównie z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Wyższe wpływy wynikają z uzyskania wyższych niż szacowano wpływów z odsetek.

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

Przedszkole uzyskało dochody w wysokości 89.328,27 zł, co w stosunku do planu w kwocie 147.000 zł stanowi 60,8%. Dochody te pochodzą z pobieranych od rodziców opłat za uczęszczanie dzieci do przedszkola, odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego i podatku dochodowego. Na wyższe wykonanie ma wpływ większa niż deklarowana ilość dzieci przebywających w przedszkolu powyżej 5 godzin.

##### 4.4 Środowiskowy Dom Samopomocy

W Środowiskowym Domu Samopomocy dochody zrealizowano na poziomie 208,46 zł, co w stosunku do planu w wysokości 660 zł stanowi 31,6%. Dochody te pochodzą głównie z odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i wynagrodzenia dla płatnika składek ubezpieczenia chorobowego podatku dochodowego. Taki poziom wykonania wynika z mylnego oszacowania wpływów z odsetek.

## **5. Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy zaplanowano w wysokości 3.916.566 zł, a ich wykonanie za I półrocze br. wyniosło 1.629.048,52 zł tj. 41,6%.

5.1 Opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości - osiągnięte za I półrocze br. w kwocie 101.644,51 zł stanowią 91,6% planu rocznego wynoszącego 111.000 zł. Stan zaległości na dzień 30.06.2015 r. wynosił 61.524,86 zł. Wysokie wykonanie w I półroczu wiąże się z terminem płatności, który przypada na 31 marca każdego roku, w związku z czym realizacja tych dochodów jest prawie cała osiągnięta.

5.2 Dochody z dzierżawy i najmu – plan dochodów w wysokości 3.757.566 zł wykonano za I półrocze br. w 39,7%, tj. w wysokości 1.492.332,67 zł.

Dochody z dzierżawy gruntów wyniosły 68.922,23 zł. Na realizację tych dochodów składają się wpływy z dzierżawy gruntów pod pawilony handlowe, parkingi, garaże, tablice reklamowe oraz tereny przyległe do budynków jednorodzinnych. Zaległości z tytułu dzierżawy wynoszą na dzień 30.06.2015 r. 74.962,27 zł.

Realizacja opłat czynszowych ukształtowała się na poziomie 1.423.410,44 zł, są to głównie wpływy z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych. Zaległości w opłatach czynszowych wynoszą 3.276.085,13 zł. W ramach podjętych działań windykacyjnych, zawarto w gminie 3 ugody na kwotę 45.654,13 zł, a 9 wniosków na kwotę 356.099,83 zł o zawarcie ugody w Sądzie Rejonowym jest w toku. Ponadto w I półroczu br. 30 dłużnikom rozłożono na raty zaległości w kwocie 309.497,80 zł oraz umorzono 1 wierzytelność na kwotę 2.868,23 zł

5.3 Dochody z wynajmu świetlic – zaplanowane w wysokości 8.000 zł, wykonane zostały w kwocie 5.730 zł tj. w 71,6%. Dochody te pochodzą z wynajmu świetlic na imprezy okolicznościowe, których w I półroczu było więcej niż przewidywano.

5.4 Dochody z dzierżawy pojemników – zaplanowane w kwocie 40.000 zł wykonane zostały w wysokości 29.341,34 zł, tj. w 73,4%. Wpływy pochodzą z wydzierżawiania pojemników na odpady osobom, które nie wykupiły ich na własność. Taki poziom wykonania wynika z większych niż zakładano wpływów z tego tytułu.

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

Pozostałe dochody gminy zaplanowane w kwocie 1.043.654 zł wykonano w I półroczu w wysokości 619.038,81 zł tj. w 59,3% planu. Wazniejsze pozycje zakwalifikowane do pozostałych dochodów to:

### **6.1 Dochody Urzędu Miasta i Gminy**

Zrealizowane przez Urząd Miasta i Gminy dochody w wysokości 27.627,33 zł stanowią 24,1% planu rocznego w wysokości 114.400 zł.

Dotyczą one między innymi darowizn od osób fizycznych na rzecz świetlic wiejskich i organizację imprez gminnych – 7.675 zł, kar i grzywien – 523,78 zł, wpłat za pobyt w domach pomocy społecznej – 13.361,29 zł oraz z tytułu innych wpłat należnych gminie–

6.067,26 zł. Niski poziom wykonania tych dochodów wynika z mylnego oszacowania wpływów.

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

Dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 55.790 zł, a wykonano w wysokości 30.197,49 zł, tj. w 54,1%. Dotyczą one części dochodów od pobieranych opłat za udzielenie informacji adresowej, odpłatności za wyżywienie w Środowiskowym Domu Samopomocy, zwrotów niesłusznie pobranych zasiłków rodzinnych i stałych przez osoby korzystające z pomocy społecznej oraz wypłat z Funduszu Alimentacyjnego.

#### 6.3 Odsetki

Wpływy z tytułu odsetek zaplanowano w wysokości 211.800 zł, a wykonano za I półrocze br. w kwocie 88.580,13 zł tj. w 41,8% planu. Odsetki wpłynęły z następujących tytułów:

- od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat – zaplanowaną kwotę w wysokości 51.800 zł zrealizowano w 44,7% tj. w kwocie 23.134,47 zł,
- od nieterminowych wpłat z tytułu użytkowania wieczystego oraz najmu i dzierżawy składników majątkowych, zaplanowaną kwotę w wysokości 130.000 zł wykonano w 40,4% tj. w kwocie 52.555,06 zł,
- od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych gminy - plan w wysokości 30.000 zł wykonano w 43% na kwotę 12.890,60 zł.

6.4 Pozostałe dochody - zostały wykonane w kwocie 472.633,86 zł co w stosunku do planu wynoszącego 661.664 zł stanowi 71,4%. Na dochody te składają się między innymi:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - rozliczenia ze wspólnotami mieszkaniowymi, rozliczenia z tytułu zwrotu kosztów sądowych, wynagrodzeń dla płatnika składek ZUS i podatku dochodowego zwrotu VAT za lata ubiegłe (plan 78.256 zł)                       | - 309.441,47 zł |
| - wpływy z tytułu kosztów upomnienia (plan 18.000 zł)   | - 10.338,20 zł  |
| - wpływy z tytułu darowizn od przedsiębiorców na naukę języków obcych w szkołach (plan 16.125 zł)   | - 16.124,98 zł  |
| - wpływy z dywidendy od udziałów w Spółce KPEC zrealizowane zostaną w II półroczu 2015 r.( plan 154.181 zł)   | - -- zł         |
| - wpłaty dochodów własnych oświatowych jednostek budżetowych  | - 20,17 zł      |
| - środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej” na realizację zadania „Zadrzewianie i zakrzewianie miasta i gminy Solec Kujawski” zrealizowane zostaną w II półroczu 2015 r. (plan 15.000 zł) | - -- zł         |
| - środki z Funduszu Ochrony Środowiska  | - 84.000,04 zł  |
| - rozliczenia z lat ubiegłych z tytułu VAT (plan 380.102 zł)  | - 52.709,00 zł  |

Razem:

-----  
472.633,86 zł

## II. SUBWENCJE

Ogółem otrzymane w I półroczu 2015 r. subwencje wyniosły 7.558.926 zł co stanowi 60,5% planu rocznego wynoszącego 12.500.654 zł. Z tego część oświatowa subwencji wyniosła 6.979.200 zł, co stanowi 92,3% ogólnej kwoty przekazanych subwencji. Część wyrównawcza wyniosła 455.070 zł, co stanowi 6% ogólnej kwoty, a część równoważąca wyniosła 124.656 zł, co stanowi 1,6%.

## III. DOTACJE

Dochody z tytułu dotacji zaplanowano w wysokości 5.650.678,21 zł, a wykonano w kwocie 3.246.857,34 zł tj. w 57,5%. Otrzymane dotacje dotyczyły realizacji zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowania zadań własnych, zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej oraz zadań współfinansowanych z funduszy celowych.

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

Dotacje celowe na realizację ww. zadań zostały wykonane w wysokości 2.382.643,34 zł co stanowi 56,1% planu rocznego wynoszącego 4.245.766,21 zł (Zał. nr 5)  
Dotacje te otrzymano na realizację nw. zadań:

#### 1.1 Dział 010 – Rolnictwo i Łowiectwo

Zaplanowana w tym dziale dotacja w kwocie 53.177,35 zł została przekazana w wysokości 53.177,35 zł. Dotacja dotyczy zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionych przez gminę. Z powyższej kwoty 52.134,66 zł stanowi zwrot podatku akcyzowego, a 1.042,69 zł to część dotacji przeznaczona na pokrycie kosztów postępowania w sprawie zwrotu podatku. Na zwrot podatku akcyzowego wpłynęły 34 wnioski, które dotyczyły 806,1416 ha użytków rolnych, a wykazana w fakturach VAT ilość litrów oleju napędowego wyniosła 54.878,57.

#### 1.2 Dział 750 – Administracja publiczna

Z przyznanej dotacji rocznej w kwocie 142.600 zł w I kwartale br. otrzymano 73.493 zł tj. 51,5%. Dotację wykorzystano na prowadzenie zadań dotyczących ewidencji ludności oraz USC.

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

Zaplanowaną w tym dziale dotację w kwocie 64.110 zł wykorzystano w wysokości 62.307 zł, tj. w 97,2%. Dotację tę przeznaczono na realizację następujących zadań:

- prowadzenie i aktualizacja spisów wyborczych (plan 3.283 zł)	- 1.645,00 zł
- organizacja i przeprowadzenie wyborów prezydenckich (plan 60.827 zł)	- 60.662,00 zł
	-----
	62.307,00 zł

#### 1.4 Dział 801 – Oświata i wychowanie

Ogółem w tym dziale zaplanowano dotacje w kwocie 85.397,79 zł, które gmina otrzymała i wykorzystała w całości na realizację następujących zadań:

- na wyposażenie szkół podstawowych w podręczniki oraz materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (plan 54.128,61 zł)	-	54.128,61 zł
- na wyposażenie szkół gimnazjalnych w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (plan 28.323,74 zł)	-	28.323,74 zł
- na wyposażenie szkół, w których stosuje się specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (plan 2.945,44)	-	2.945,44 zł
		-----
Razem:		85.397,79 zł

#### 1.5 Dział 851 – Ochrona zdrowia

W I półroczu 2015 r. na realizację tego zadania, dotyczącego wydawania decyzji administracyjnych w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zaplanowano dotację w wysokości 600 zł, a otrzymano 577 zł. Wykorzystano kwotę w wysokości 575,50 zł - wydano 7 decyzji w sprawach potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej. Niewykorzystana kwota dotacji w wysokości 1,50 zł będzie wydatkowana w II półroczu 2015 r.

#### 1.6 Dział 852 – Pomoc społeczna

Na realizację zadań dotyczących pomocy społecznej w I półroczu br. otrzymano dotacje w wysokości 2.107.691,20 zł, co w stosunku do planu w wysokości 3.899.881,07 zł stanowi 54%.

Dotacje te przeznaczono na realizację nw. zadań:

- działalność Środowiskowego Domu Samopomocy (plan 546.000 zł)	-	273.000,00 zł
- wypłatę świadczeń rodzinnych i ich obsługę (plan 3.306.100 zł)	-	1.788.941,00 zł
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki z pomocy społecznej (plan 12.900 zł)	-	12.326,00 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (plan 26.100 zł)	-	26.100,00 zł
- pozostała działalność (plan 1.437,10 zł)	-	503,48 zł
- funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i realizację Rządowego Programu dla Rodzin Wielodzietnych (plan 1.218 zł)	-	1.218,00 zł
- wypłatę dodatku energetycznego ( plan 6.125,97 zł)	-	5.602,72 zł
		-----
Razem:		2.107.691,20 zł

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

Na realizację zadań własnych z budżetu państwa przyznano gminie dotacje w wysokości 1.403.412 zł, które zostały w I półroczu br. przekazane w kwocie 862.714 zł tj. w 56,1%.

Dotacje te przeznaczono na realizację nw. zadań:

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

Ogółem w tym dziale zaplanowano dotacje w wysokości 645.411 zł, otrzymano natomiast 322.704 zł, tj. 50% planu.

Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych w okresie styczeń-czerwiec 2015 r., gmina otrzymała dotację w wysokości 72.558 zł, którą wykorzystywała w 100%.

Na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w przedszkolach w okresie styczeń-czerwiec 2015 r., gmina otrzymała dotację w wysokości 250.146 zł, którą wykorzystywała w 100%.

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

Na realizację zadań własnych dotyczących pomocy społecznej otrzymano dotacje w wysokości 476.946 zł, co w stosunku do planu w kwocie 694.937 zł stanowi 68,6%.

Dotację tę otrzymano na:

- sfinansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (plan 15.000 zł)	- 11.977,00 zł
- dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych, celowych, zakup opału i leków (plan 122.426 zł)	- 122.426,00 zł
- dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (plan 122.011 zł)	- 120.038,00 zł
- dofinansowanie funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej (plan 232.800 zł)	- 122.505,00 zł
- dofinansowanie realizacji programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (plan 202.700 zł)	- 100.000,00 zł
	-----
Razem	476.946,00 zł

### **2.3 Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

W ramach pomocy materialnej dla uczniów gmina otrzymała dotacje na łączną kwotę 63.064 zł, tj. 100% zaplanowanych środków. Przyznana dotacja dotyczyła dofinansowania świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym. W okresie od stycznia do czerwca 2015 roku przyznano 168 stypendiów oraz 4 zasiłki szkolne.

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

W ramach porozumienia podpisanego z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim w sprawie powierzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych gminie przyznano dotację w wysokości 1.500 zł (Załącznik nr 6). W I półroczu br. otrzymano 1.500 zł.

## **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**

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 w II półroczu 2015 roku.

## **B. DOCHODY MAJĄTKOWE**

Roczny plan dochodów majątkowych wynoszący 36.793.868 zł zrealizowano w łącznej kwocie 1.544.297,88 zł, tj. w 4,2%.

### **I. DOCHODY WŁASNE**

Dochody majątkowe własne gminy zaplanowane zostały w wysokości 18.309.930 zł, wykonane natomiast w kwocie 1.423.177,78 zł, tj. w 7,8% planu.

#### **1. Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy zaplanowane w kwocie 18.127.270 zł, zrealizowano na kwotę 1.423.177,78 zł, tj. 7,9%.

1.1 Przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności – planowane dochody w kwocie 27.270 zł wykonano w wysokości 19.693,73 zł, tj. w 72,2%. Taki poziom wpływów z tytułu przekształcenia wynika głównie z zapłaty przed terminem wynikającym z decyzji.

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

Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego wyniosły za I półrocze br. 1.403.484,05 zł tj. 7,8% planu rocznego w wysokości 18.100.000 zł i pochodzą głównie z wykupu przez przedsiębiorców gruntów na terenie Parku Przemysłowego oraz ze sprzedaży lokali mieszkalnych i gruntów nabytych w poprzednich latach w systemie ratalnym. W I półroczu 2015 r. sprzedano 2 nieruchomości gruntowe i 3 lokale mieszkalne. Niskie wykonanie wpływów ze sprzedaży mienia wiąże się głównie z obecną koniunkturą na rynku nieruchomości. Nie osiągnięto planowanych wpływów ze sprzedaży nieruchomości gruntowych i urządzeń infrastruktury technicznej na terenie Parku Przemysłowego oraz ze sprzedaży udziałów w Komunalnym Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej w Bydgoszczy.

Pomimo prowadzonych negocjacji i przedłużenia terminu związania z ofertą zainteresowanego nabyciem udziałów KPEC, z przyczyn dla nas nieznanych nie doszło do sfinalizowania transakcji sprzedaży.

Zaległości z tytułu sprzedaży wynoszą na dzień 30.06.2015 r. 27.961,98 zł.

## **2. Inne dochody**

Zaplanowane w kwocie 182.660 zł dotyczą zadania pn.: „Adaptacja poddasza na mieszkanie w budynku przy ul. Bohaterów Września 6”, w ramach finansowego wsparcia z Funduszu Dopłat. W I półroczu 2015 r. środków jeszcze nie otrzymano, ponieważ z uwagi na harmonogram realizacji zadania inwestycyjnego gmina otrzyma środki z Funduszu Dopłat w IV kwartale 2015 roku po jego zakończeniu. Zgodnie bowiem z umową o dofinansowanie środki są przekazywane po zakończeniu zadania tj. rozliczeniu rzeczowym i finansowym.

## **II. DOTACJE**

Gmina zaplanowała dotację ze Starostwa Powiatowego w wysokości 146.500 zł na dofinansowanie zadania pn.: „Termomodernizacja budynku Gimnazjum Publicznego Nr 2”. Dotacja zostanie przekazana gminie w II półroczu br. po zakończeniu inwestycji. Wykonawca przystąpi do realizacji zadania w okresie wakacyjnym.

## **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**

Ogółem na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano 18.337.438 zł. W I półroczu br. gmina otrzymała 1.191.654,21 zł, natomiast zwrócono kwotę 1.070.534,11 zł, w związku z rozliczeniem zaliczki otrzymanej w poprzednim roku budżetowym. Ogółem pozostało 121.120,10 zł co stanowi 0,7% planu.

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

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 12.814.970 zł na dofinansowanie dwóch zadań. Na pierwsze pn. „Szybka Kolej Metropolitalna – Bit City – Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” zaplanowano 9.667.867 zł. Gmina otrzymała w I półroczu br. środki w wysokości 224.950,85 zł, które stanowią refundację poniesionych wcześniej wydatków. W lipcu i w sierpniu br. przekazano na to zadanie 158.066,10 zł tytułem refundacji oraz 2.953.356 zł tytułem zaliczki. Podstawowa realizacja zadania nr 2 w ramach w/w projektu przewidziana jest na II półrocze, ponieważ rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło w maju a przekazanie placu budowy nastąpiło w miesiącu czerwcu br. Na drugie zadanie pn.: „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim” zaplanowano środki w kwocie 3.147.103 zł. W I półroczu br. środków nie otrzymano, ponieważ pomimo rozstrzygnięcia konkursu i wpisaniu zadania na listę inwestycji przewidzianych do dofinansowania, nie zostały zawarte umowy z



uwagi na brak środków w budżecie województwa i tym samym nie nastąpiło uruchomienie środków finansowych dla gminy.

#### Dział 750 – Administracja publiczna

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 1.420.346 zł, które w całości dotyczą dofinansowania projektu pn. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie miasta Solec Kujawski”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zgodnie z umową podpisaną z Województwem Kujawsko-Pomorskim. W I półroczu gmina otrzymała środki w wysokości 856.274,46 zł stanowiące refundację wcześniej poniesionych wydatków. Pozostała kwota zostanie przekazana w II półroczu po rozliczeniu zadania inwestycyjnego na koniec lipca br. i złożeniu wniosku końcowego rozliczenia.

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

Ogółem w tym dziale zaplanowano środki w kwocie 3.680.302 zł, które w całości dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”. W I półroczu 2015 r. otrzymano kwotę 47.480,90 zł, stanowiącą refundację poniesionych wcześniej wydatków. Zwrócono natomiast pozostałą po rozliczeniu zaliczki kwotę w wysokości 1.070.534,11 zł. Pozostała kwota zostanie przekazana w II półroczu po rozliczeniu zadania inwestycyjnego na koniec lipca br. i złożeniu wniosku końcowego rozliczenia.

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

W dziale tym zaplanowano środki w ogólnej kwocie wynoszącej 421.820 zł. Z tej kwoty 358.872 zł dotyczy realizacji zadania pn.: „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”. W I półroczu 2015 r. środków na to zadanie nie otrzymano. Pozostała kwota zostanie przekazana w II półroczu po rozliczeniu zadania inwestycyjnego na koniec lipca br. i złożeniu wniosku końcowego rozliczenia. Kwota w wysokości 62.948 zł dotyczy zadania pn.: „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w gminie Solec Kujawski”. W I półroczu otrzymano 62.948 zł.

## Informacja

### dotycząca udzielonych ulg w spłacie należności pieniężnych będących wierzytelnościami gminy Solec Kujawski za I półrocze 2015 r.

Burmistrz Miasta i Gminy Solec Kujawski informuje, że działając w oparciu o art. 59 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) oraz uchwałę Rady Miejskiej nr XLIII/380/14 z dnia 28 sierpnia 2014 r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających gminie Solec Kujawski lub jej jednostkom podległym oraz warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną, udzielono nw. umorzeń oraz ulg w spłacie należności:

#### **1. Urząd Miasta i Gminy**

- |  |                 |
|--|-----------------|
| - umorzenie zaległości z tytułu odsetek od opłat czynszowych<br>1 dłużnikowi ze względu na spłatę zaległości | - 2.868,23 zł   |
| - rozłożenie na raty należności czynszowych 30 dłużnikom   | - 309.497,80 zł |

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

- |   |             |
|---|-------------|
| - umorzenie 3 dłużnikom opłaty za usługi opiekuńcze | - 955,56 zł |
|---|-------------|

#### **3. Środowiskowy Dom Samopomocy**

- |   |             |
|---|-------------|
| - umorzenie opłaty za pobyt w ŚDS 2 dłużnikom | - 215,94 zł |
|---|-------------|

## WYDATKI BUDŻETOWE

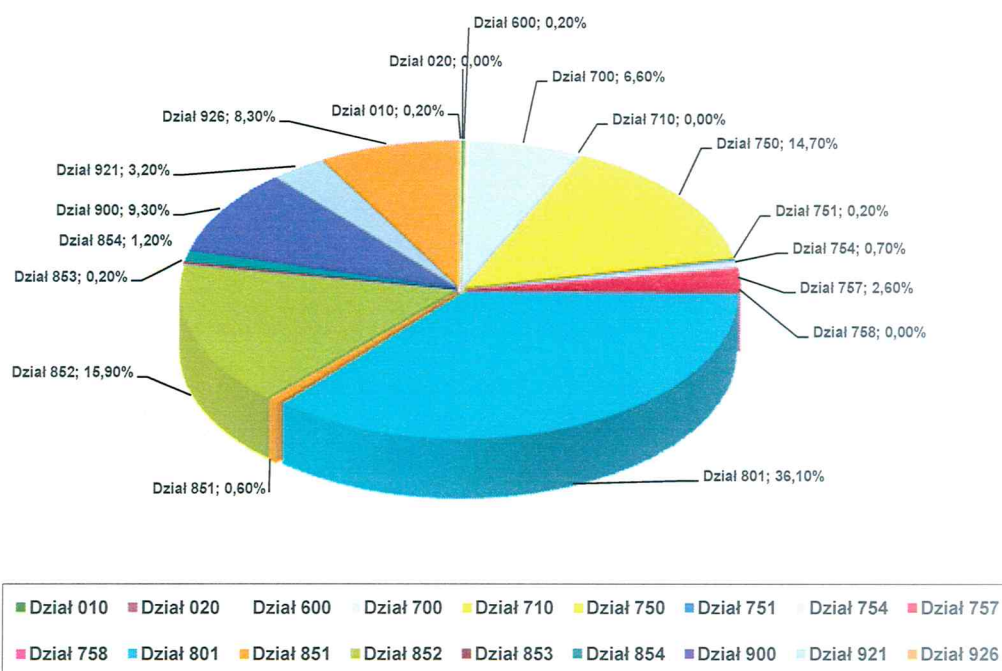
Wydatki budżetowe za I półrocze 2015 roku wyniosły 34.566.757,20 zł co w stosunku do planu w wysokości 94.983.365,21 zł stanowi 36,4 %. Z powyższej kwoty:

- wydatki bieżące wyniosły - 26.383.319,56 zł, tj. 76,3 %
- wydatki majątkowe - 8.183.437,64 zł, tj. 23,7 %

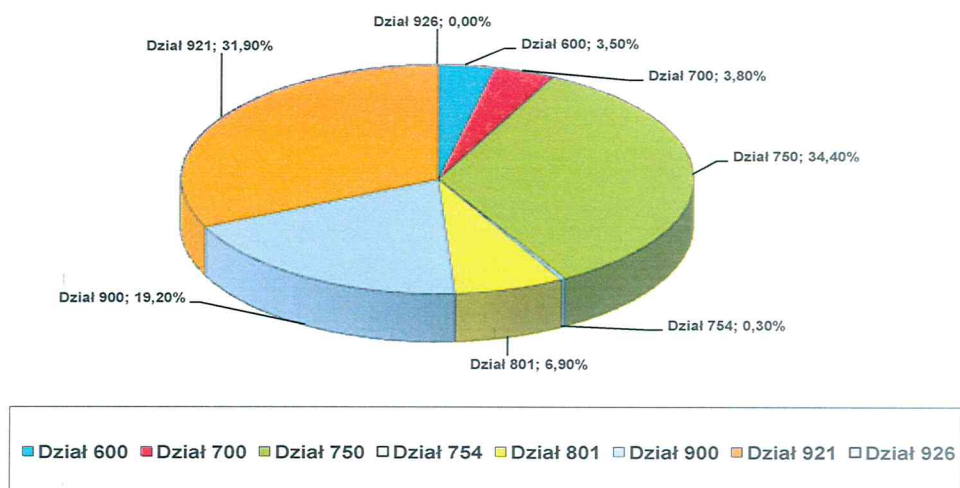
### Wykonanie wydatków bieżących i majątkowych oraz ich struktura za I półrocze 2015 roku

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYDATKI BIEŻĄCE				WYDATKI MAJĄTKOWE			
		PLAN	WYKONANIE	% WYK/ PLAN	STRUK- TURA	PLAN	WYKONANIE	% WYK/ PLAN	STRUK- TURA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	122 277,35	63 451,59	51,9	0,2	0,00	0,00	X	X
020	LEŚNICTWO	15 000,00	0,00	X	X	0,00	0,00	X	X
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	679 900,00	62 928,50	9,3	0,2	24 846 163,00	292 363,13	1,2	3,5
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	3 233 678,00	1 752 215,78	54,2	6,6	714 888,00	307 382,08	43,0	3,8
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	180 917,00	1 517,37	0,8	0,0	0,00	0,00	X	X
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 403 111,00	3 884 689,54	52,5	14,7	3 324 037,00	2 815 279,52	84,7	34,4
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	64 110,00	62 307,00	97,2	0,2	0,00	0,00	X	X
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	378 990,00	184 563,78	48,7	0,7	72 000,00	22 000,00	30,6	0,3
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	3 154 519,00	675 560,91	21,4	2,6	0,00	0,00	X	X
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	231 000,00	0,00	X	X	0,00	0,00	X	X
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	18 704 565,79	9 530 455,97	51,0	36,1	1 569 198,00	565 788,58	36,1	6,9
851	OCHRONA ZDROWIA	365 921,00	149 081,76	40,7	0,6	0,00	0,00	X	X
852	POMOC SPOŁECZNA	8 089 934,07	4 195 397,02	51,9	15,9	52 500,00	0,00	X	X
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	177 610,00	57 389,50	32,3	0,2	0,00	0,00	X	X
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	611 809,00	307 138,40	50,2	1,2	0,00	0,00	X	X
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 365 070,00	2 443 889,14	45,6	9,3	4 853 881,00	1 572 306,68	32,4	19,2
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 746 357,00	835 109,07	47,8	3,2	4 774 377,00	2 608 317,65	54,6	31,9
926	KULTURA FIZYCZNA	4 215 552,00	2 177 624,23	51,7	8,3	36 000,00	0,00	X	X
	<b>RAZEM</b>	<b>54 740 321,21</b>	<b>26 383 319,56</b>	<b>48,2</b>	<b>100,0</b>	<b>40 243 044,00</b>	<b>8 183 437,64</b>	<b>20,3</b>	<b>100,0</b>

## Struktura wydatków bieżących w pierwszym półroczu 2015 r.



## Struktura wydatków majątkowych w pierwszym półroczu 2015 r.

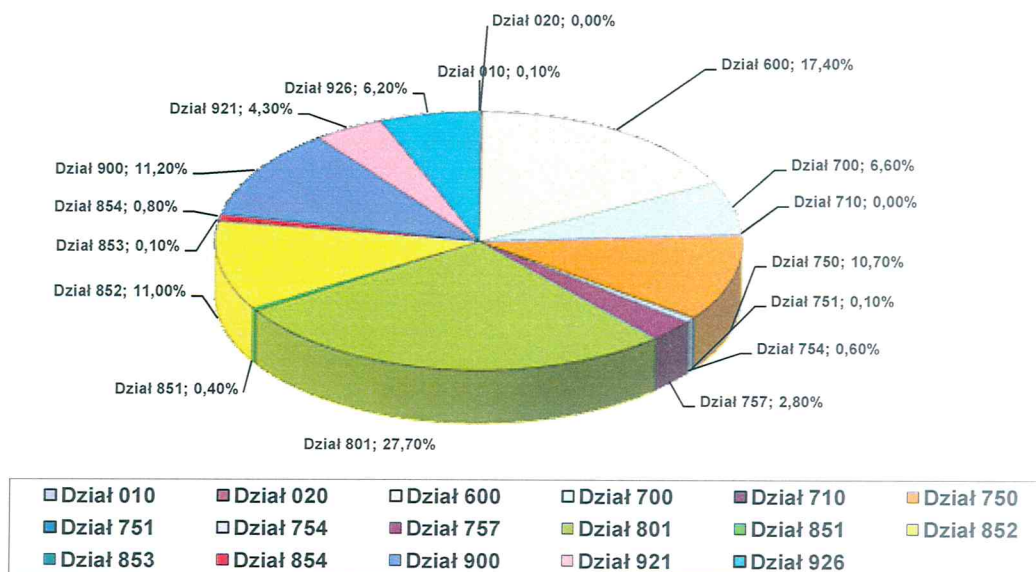


**Dynamikę wykonania wydatków budżetowych oraz ich strukturę za I półrocze 2015 i 2014 przedstawia poniższe zestawienie**

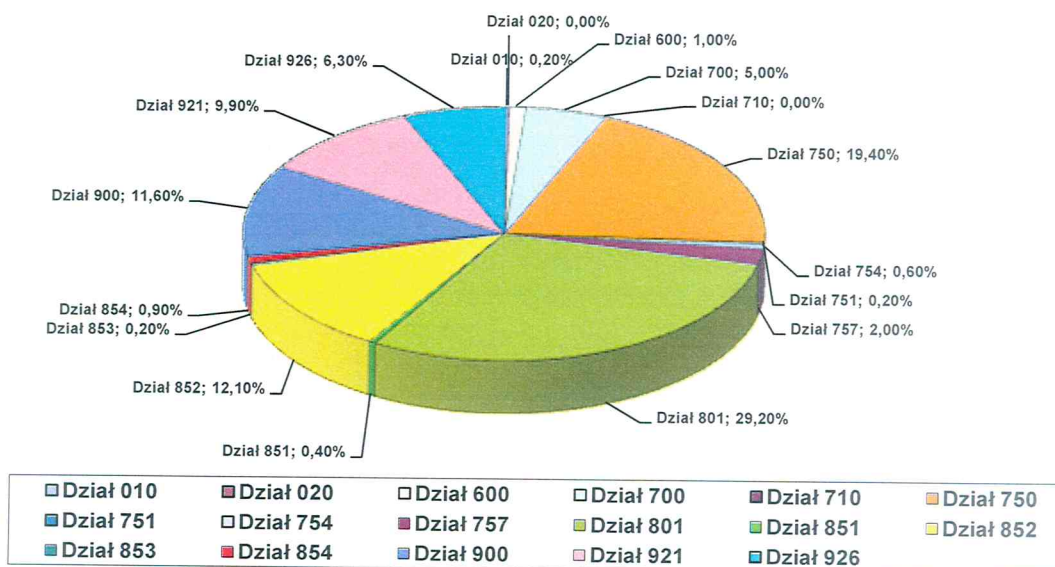
DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYDATKI		DYNAMIKA	STRUKTURA	
		WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2014 ROK	WYKONANIE ZA I PÓŁROCZE 2015 ROK	2015/2014 %	2014	2015
1	2	3	4	5	6	7
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	37 789,20	63 451,59	167,9	0,1	0,2
020	LEŚNICTWO	0,00	0,00	X	0,0	0,0
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	6 186 229,15	355 291,63	5,7	17,4	1,0
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 334 355,18	2 059 597,86	88,2	6,6	6,0
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	7 877,66	1 517,37	19,3	0,0	0,0
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3 807 016,24	6 699 969,06	176,0	10,7	19,4
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	35 012,00	62 307,00	178,0	0,1	0,2
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	198 247,64	206 563,78	104,2	0,6	0,6
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	1 003 006,12	675 560,91	67,4	2,8	2,0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	9 883 903,17	10 096 244,55	102,1	27,7	29,2
851	OCHRONA ZDROWIA	135 797,36	149 081,76	109,8	0,4	0,4
852	POMOC SPOŁECZNA	3 923 438,94	4 195 397,02	106,9	11,0	12,1
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	44 630,69	57 389,50	128,6	0,1	0,2
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	296 905,66	307 138,40	103,4	0,8	0,9
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	4 005 742,76	4 016 195,82	100,3	11,2	11,6
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 547 299,55	3 443 426,72	222,5	4,3	9,9
926	KULTURA FIZYCZNA	2 204 805,80	2 177 624,23	98,8	6,2	6,3
	<b>RAZEM</b>	<b>35 652 057,12</b>	<b>34 566 757,20</b>	<b>97,0</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Jak wynika z powyższego zestawienia wydatki za I półrocze br. wyniosły 34.566.757,20 zł i były niższe od osiągniętych za I półrocze 2014 r. o 1.085.299,92 zł tj.3,04 %. W okresie I półrocza br. zmalały wydatki na transport i łączność natomiast wzrosły wydatki na kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego. Zwiększone wydatki były związane z realizacją inwestycji pn. „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim” natomiast w I półroczu 2015 r. w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wzrósł z kolei udział wydatków na administrację publiczną, które są związane z realizacją inwestycji pn. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego”.

### Struktura wydatków w pierwszym półroczu 2014 r.



### Struktura wydatków w pierwszym półroczu 2015 r.



Wykonanie wydatków budżetowych w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco (zał. nr 2):

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

Plan wydatków bieżących na 2015 r. w wysokości 122.277,35 zł wykonano w wysokości 63.451,59 zł tj. 51,9 %. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 53.177,35 zł, którą wykorzystano w 100 % (zał. nr 5).

#### **Rozdział 01008 – Melioracje wodne**

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 37.000 zł zostały wykonane za I półrocze w wysokości 361,94 zł tj. 1,0 %.

Niższe wykonanie wydatków od przewidywanego wykonania wynika ze zmniejszonych kosztów robocizny – prace wykonano przez pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie – użytecznych i przez pracowników zatrudnionych na robotach publicznych. Środki finansowe zostały przeznaczone na zakup materiałów i sprzętu dla ww. pracowników.

#### **Rozdział 01009 – Spółki wodne**

Plan wydatków bieżących w wysokości 8.000 zł zostanie zrealizowany w II półroczu 2015 r. po przekazaniu ww. kwoty Gminnej Spółce Wodnej w formie dotacji celowej na realizację zadań z zakresu melioracji (zał. nr 9).

#### **Rozdział 01030 – Izby rolnicze**

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.500 zł przeznaczone na opłacenie składek na rzecz Kujawsko- Pomorskiej Izby Rolniczej naliczane w wysokości 2 % odpisu od podatku rolnego. Wydatki za I półrocze br. wykonano w wysokości 1.264,30 zł tj. 50,6 % planu (zał. nr 9).

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 74.777,35 zł, a wykonano za I półrocze br. w kwocie 61.825,35 zł tj. 82,7 % . W I półroczu br. dokonano ze środków dotacji celowej z budżetu państwa zwrotu producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego na kwotę 52.134,66 zł a 1.042,69 zł przeznaczono na pokrycie kosztów obsługi (zał. nr 5). W ramach rozdziału dokonano opłaty za prenumeratę biuletynu „Wieś Kujawsko-Pomorska” w kwocie 180 zł, sporządzono opinię dendrologiczną wyciętych drzew w kwocie 667 zł, kwotę 4.000 zł przeznaczono na wyjazd do Karpacza oraz kwotę 501 zł przeznaczono na szkolenie dla członków Kół Gospodyń Wiejskich. Ponadto dokonano opłaty członkowskiej w Lokalnej Grupie Działania „Trzy Doliny” w wysokości 3.300 zł. Reasumując, w pierwszym półroczu poniesiono w większości koszty, które są zaplanowane w całym br., ale zgodnie z ustaleniami i przepisami szczegółowymi wniesione są jednorazowo a nie proporcjonalnie do upływu czasu.

**Dział 020 – Leśnictwo****Rozdział 02095 – Pozostała działalność**

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 15.000 zł, które wykonane będą w II półroczu 2015 r.

**Dział 600 – Transport i łączność**

Zaplanowane w tym dziale wydatki w wysokości 25.526.063 zł wykonano za I półrocze br. w kwocie 355.291,63 zł tj. 1,4 %.

W ramach wymienionej wyżej kwoty na wydatki bieżące przeznaczono 62.928,50 zł tj. 9,3 % planu wynoszącego 679.900 zł, a na wydatki majątkowe 292.363,13 zł tj. 1,2 % planu rocznego w wysokości 24.846.163 zł. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

**Rozdział 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie**

W tym rozdziale zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 50.461 zł. W ramach zadania zaplanowano wykonanie zieleni i elementów małej architektury. Ponieważ realizacja ich jest uzależniona od zakończenia zaplanowanych, w ramach przebudowy ulicy, podstawowych robót drogowych prowadzonych przez zarządcę drogi tj. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy wydatki zostaną poniesione dopiero w II półroczu 2015 roku.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 16 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

**Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne**

Zaplanowane wydatki w tym rozdziale w wysokości 25.455.427 zł, z tego kwota 24.775.527 zł dotyczy wydatków majątkowych, a pozostała kwota w wysokości 679.900 zł dotyczy wydatków bieżących. Wydatki bieżące wykonano w kwocie 62.928,50 zł a wydatki majątkowe w kwocie 292.363,13 zł.

Większość wydatków wykonywanych w tym rozdziale została przeznaczona na remonty dróg, równanie dróg gruntowych, zakup i montaż znaków drogowych. Realizacja wydatków bieżących dotyczyła:

- opracowanie projektów organizacji ruchu, sporządzanie kosztorysów, wpisy do ksiąg dróg gminnych - 2.212,00 zł
- zakup i montaż barierek ochronnych na ulicy Szarych Szeregów, Leona Wyczółkowskiego, Młyńskiej - 2.922,48 zł
- remont nawierzchni dróg gruntowych - 45.741,00 zł
- naprawa nawierzchni chodników na terenie miasta - 8.148,75 zł
- wydruk map - 48,36 zł
- naprawa tablic ogłoszeniowych - 1.149,91 zł
- zakup nowych tablic ogłoszeniowych na ul. Tartaczną, Sosnową, Leśną - 2.706,00 zł

Pozostałe zaplanowane wydatki zostaną poniesione w II półroczu.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 149.395,34 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.



Rozdział 60095 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 20.175 zł, które zostaną przeniesione do realizacji po 2015 roku.

Niskie wykonanie wydatków w tym dziale wynika z harmonogramu prac przyjętych do realizacji zadania inwestycyjnego w II półroczu br.

**Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa**

Na zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej w budżecie gminy zaplanowano kwotę 3.948.566 zł a wykonano za I półrocze br. 2.059.597,86 zł tj. 52,2 % planu rocznego.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 3.233.678 zł natomiast wydatki majątkowe w kwocie 714.888 zł. W ramach kwoty wykonanych wydatków 307.382,08 zł przeznaczono na realizację zadań inwestycyjnych, a 1.752.215,78 zł na wydatki bieżące. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 3.948.566 zł a wykorzystano w kwocie 2.059.597,86 zł tj. 52,2 %.

Zaplanowane w ramach tego rozdziału wydatki bieżące w wysokości 3.233.678 zł wykonano w wysokości 1.752.215,78 zł tj. 54,2 % planu.

Na pokrycie kosztów utrzymania gminnej substancji mieszkaniowej oraz rozliczenie ze wspólnotami mieszkaniowymi przeznaczono kwotę 1.699.234,34 zł. Natomiast na sporządzenie wycen nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, podziały nieruchomości oraz ogłoszenia o przetargach wydatkowano 52.981,44 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 714.888 zł a wykonano w kwocie 307.382,08 zł tj. 43,0 %.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 708.842,92 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

**Dział 710 - Działalność usługowa**

Na zadania przewidziane do realizacji zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 180.917 zł, wykonano natomiast w kwocie 1.517,37 zł, co stanowi 0,8 %.

Rozdział 71014 – Opracowania geodezyjne i kartograficzne

Na realizację zadań dotyczących opracowywania nowych planów przestrzennego zagospodarowania gminy zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 178.917 zł, a wykonano w I półroczu 357,05 zł tj. 0,2 %. Z powyższej kwocie planu ujęta jest kwota 86.962 zł na realizację zadania pn. „Przygotowanie planów gospodarki niskiej emisji”, którą wykonano w kwocie 86,45 zł. Pozostała kwota wydatkowana będzie w II półroczu br. Natomiast wydatki na zlecone do wykonania plany zagospodarowania przestrzennego gminy będą poniesione dopiero po zakończeniu prac.

## Rozdział 71035 - Cmentarze

W ramach zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 2.000 zł (z czego: 1.500 zł to kwota otrzymanej dotacji na realizację zadania dotyczącego utrzymania grobów i cmentarzy wojennych) (zał. nr 6). Plan wykorzystano w kwocie 1.160,32 zł, który przeznaczono na zakup wiązanek i zniczy składanych na mogiłach z okazji 95 rocznicy Odzyskania Niepodległości przez Solec Kujawski oraz Konstytucji 3 Maja. Pozostała kwota zostanie wydatkowana w II półroczu br.

## **Dział 750 – Administracja publiczna**

Uchwalone w budżecie na 2015 r. wydatki tego działu zamykają się kwotą 10.727.148 zł, a ich wykonanie za I półrocze br. wyniosło 6.699.969,06 zł co stanowi 62,5 % planu. Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 7.403.3111 zł, które wykonano w kwocie 3.884.689,54 zł tj. 52,5 %, natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.324.037 zł, a wykonano w kwocie 2.815.279,52 zł tj. 84,7 %. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 73.493 zł, którą wykorzystano w 100 % (zał. nr 5). Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

## Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 328.690 zł, a wykonano w kwocie 160.102,08 zł, co stanowi 48,7 %. Zadania te dotyczyły prowadzenia ewidencji ludności i działalności gospodarczej, wydawania dowodów osobistych oraz Urzędu Stanu Cywilnego, a na ich realizację Wojewoda Kujawsko – Pomorski przekazał dotację w wysokości 73.493 zł, którą wydatkowano w kwocie 73.493 zł (zał. nr 5).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 13.362,30 zł zostaną uregulowane w II br.

## Rozdział 75020 – Starostwa powiatowe

Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale w kwocie 55.776 zł wykorzystano w I półroczu br. w wysokości 35.001,50 zł, co stanowi 62,8 % planu (zał. nr 8).

Wydatki te dotyczą funkcjonowania ośrodka zamiejscowego wydziału komunikacji Starostwa Powiatowego znajdującego się w gminie i na podstawie podpisanego porozumienia, w formie dotacji celowej są do starostwa. Dotacja obejmuje partycypację w kosztach osobowych pracowników starostwa zatrudnionych w filii oraz utrzymanie stałego łącza teleinformatycznego.

## Rozdział 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej oraz działalność zarządów osiedli i sołectw zaplanowano 297.727 zł, a ich realizacja wyniosła 113.833,80 zł tj. 38,2 %. W strukturze wydatków ogółem wydatki Rady Miejskiej wyniosły 110.469,25 zł tj. 97,0 %, wydatki związane z działalnością jednostek pomocniczych gminy 3.364,55 zł tj. 3,0 %.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 16.375,13 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 9.864.155 zł, a wykonano za I półrocze br. w kwocie 6.341.807,43 zł tj. 64,3 %.

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 6.540.118 zł a wykonano w kwocie 3.526.527,91 zł tj. 53,9 % natomiast wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3.324.037 zł a wykonano w kwocie 2.815.279,52 zł tj. 84,7 %. Wydatki bieżące dotyczą funkcjonowania Urzędu Miasta i Gminy.

Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 84,7% wynika m.in. z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych (zakończenie do 31 lipca 2015 r.). Wydatki majątkowe omówiono w części dotyczącej realizacji planu inwestycji.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 228.837,22 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 127.300 zł, natomiast wykonano w I półroczu br. 36.577,50 zł tj. 28,7 %. Wydatki w kwocie 22.972,10 zł przeznaczono na zorganizowanie imprezy z okazji 690 lecia Solca Kujawskiego oraz wydatki w kwocie 2.495,44 zł przeznaczono na zorganizowanie Regat na Wiśle Związku Miast Nadwiślańskich. Ponadto kwotę 4.669,08 przeznaczono na reklamy. Pozostałe wydatki w kwocie 6.440,88 zł przeznaczono na imprezy promujące gminę. W II półroczu zostaną poniesione zaplanowane środki na uroczystości związane z 690 leciem Solca Kujawskiego.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.286 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki bieżące w kwocie 53.500 zł wykorzystano w I półroczu br. w wysokości 12.646,75 zł tj. 23,6 %. Wydatki dotyczyły imprez okolicznościowych. Pozostała kwota zostanie wydatkowana w II półroczu (zakup kalendarzy na 2016 rok).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 398 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

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

W tym rozdziale zaplanowano wydatki w kwocie 64.110 zł, które wykonano w kwocie 62.307 zł tj. 97,2 %. Wydatki bieżące realizowane w tym dziale stanowią zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 62.307 zł, którą wykorzystano w 100 % (zał. nr 5).

### Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację w kwocie 3.283 zł, którą w I półroczu br. wykorzystano w kwocie 1.645 zł tj. 50,1 % (zał. nr 5). Dotację otrzymano na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

## Rozdział 75107 – Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 60.827 zł natomiast wykonano w kwocie 60.662 zł tj. 99,7 % (zał. nr 5). Dotację otrzymano na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Wydatki dotyczyły wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej.

## **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

W budżecie gminy na 2015 r. plan wydatków w tym dziale uchwalono na kwotę 450.990 zł, wykonano natomiast w wysokości 206.563,78 zł tj. 45,8 %. Wydatki bieżące zaplanowano kwocie 378.990 zł a wykonano w kwocie 184.563,78 zł tj. 48,7 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 72.000 zł a wykonano w kwocie 22.000 zł tj. 30,6 %. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych. Wydatki zaplanowane w tym dziale dotyczą między innymi Policji, Ochotniczej Straży Pożarnej, Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego.

### Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji

Zaplanowane w wysokości 40.000 zł wydatki dla policji zostały wykorzystane w kwocie 31.000 zł tj. 77,5 %. Wydatki bieżące w kwocie 18.000 zł przeznaczono na dodatkowe patrole policji w okresie letnim, które wykorzystano w kwocie 9.000 zł. Wydatki majątkowe w kwocie 22.000 zł wykorzystano w 100 %.

### Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

W ramach tego rozdziału na 2015 rok zaplanowano wydatki w wysokości 396.690 zł, z czego wydatkowano w I półroczu 170.563,78 zł co stanowi 43 % planu. W kwocie planu ujęte są wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 50.000 zł, które będą poniesione w II półroczu. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 346.690 zł a wykonano w kwocie 170.563,78 zł tj. 49,2 %.

Poniesione wydatki dotyczyły zakupu paliwa, art. biurowych, części zamiennych oraz wyposażenia środków transportu. Dokonano opłat ubezpieczeniowych oraz przeglądu technicznego i licencyjnego sprzętu specjalistycznego. Poniesiono koszty badań lekarskich, specjalistycznych dla członków OSP biorących udział bezpośredni w akcjach ratowniczo-gaśniczych. Wypłacono ekwiwalenty dla członków OSP za udział w akcjach gaśniczych i szkoleniach pożarniczych. Zakupiono odzież do umundurowania, umundurowanie bojowe oraz osobiste strażaka. Ponadto zakupiono nagrody i upominki dla uczestników Ogólnopolskiego Konkursu Plastycznego „Młodzież Zapobiega Pożarom”.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 6.713,37 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 75415 – Zadania ratownictwa górskiego i wodnego

Zaplanowane wydatki bieżące w tym rozdziale w wysokości 10.000 zł zostały wykonane w kwocie 5.000 zł tj. 50,0 %. Wydatki te to dotacja przekazana dla Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego na realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego (zał. nr 9).

### Rozdział 75495 – Pozostała działalność

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.300 zł, które wykorzystane będą w II półroczu br.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

Zaplanowana kwota wydatków bieżące w wysokości 3.154.519 zł wykonana została w wysokości 675.560,91 zł tj. 21,4 %.

### Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wykorzystana w I półroczu br. kwota wydatków bieżących w wysokości 675.560,91 zł tj. 32,2 % planu rocznego wynoszącego 2.096.878 zł przeznaczona została na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz obligacji komunalnych wg obowiązujących harmonogramów spłaty. Niższe wykonanie wydatków wynika z niższych stóp procentowych WIBOR tj. oprocentowania po jakim banki udzielają pożyczek innym bankom w porównaniu do stawek przyjętych przy zaciąganiu długu.

### Rozdział 75704 – Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżących w wysokości 1.057.641 zł na poręczenia udzielone przez gminę. W I półroczu br. nie wystąpiły okoliczności uzasadniające poniesienie wydatków.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

#### Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

W rozdziale tym zaplanowano w wysokości 231.000 zł rezerwę na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Nie wystąpiły okoliczności uruchomienia rezerwy.

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

Wydatki na realizację zadań w zakresie oświaty obejmują następujące działy: 801 – Oświata i wychowanie oraz 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza. Na działalność oświatową w ramach działu 801 zaplanowano kwotę 20.273.763,79 zł, a wykorzystano 10.096.244,55 zł tj. 49,8 % planu. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 18.704.565,79 zł wykonano w kwocie 9.530.455,97 zł tj. 51,0 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 1.569.198 zł, a wykonano w I półroczu w kwocie 565.788,58 zł tj. 36,1 %. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 85.397,79 zł

(zał. nr 5). Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

#### Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

Na zadania realizowane w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 7.339.936,61 zł natomiast ich realizacja wyniosła w I półroczu br. 3.913.265,46 zł tj. 53,3 %. Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 6.159.785,61 zł zostały zrealizowane w wysokości 3.356.444,88 zł tj. 54,5 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 1.180.151 zł a wykonano w kwocie 556.820,58 zł tj. 47,2 %.

Z powyższej kwoty przeznaczono na pokrycie kosztów funkcjonowania Szkoły Podstawowej nr 4 – 2.162.196,19 zł, Zespołu Szkół – 1.194.248,69 zł.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 54.128,61 zł, która wykorzystana będzie w II półroczu br. (zał. nr 5).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 200.343,49 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 467.746 zł wykonano za I półrocze br. w kwocie 249.552,63 zł tj. 53,4 %. Wydatki te dotyczą funkcjonowania oddziałów przedszkolnych przy: Szkole Podstawowej Nr 4 – 171.028,50 zł, Zespole Szkół – 77.390,32 zł.

Ponadto zaplanowano dotację dla Miasta Bydgoszcz w kwocie 5.000 zł przeznaczoną na utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych, którą wykorzystano w kwocie 1.133,81 zł (zał. nr 8).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 11.251,53 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 80104 – Przedszkola

W 2015 roku na działalność przedszkoli zostały zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 2.989.927 zł, a wydatkowano w I półroczu br. 1.614.567,22 zł tj. 54,0 %.

Na wydatki przedszkola publicznego „Promyczek” funkcjonującego w formie jednostki budżetowej, wykorzystano 864.613,95 zł tj. 59,5 % planu rocznego wynoszącego 1.453.654 zł.

Dla przedszkoli niepublicznych wydatkowano 707.805 zł (zał. nr 9), z czego:

- dla przedszkola „REKSIO” – 532.539 zł,
- dla Ochronki Sióstr Służebniczek – 175.266 zł,

Miastu Bydgoszcz na pokrycie kosztów utrzymania dzieci z terenu gminy uczęszczających do przedszkoli w Bydgoszczy zaplanowano dotację w wysokości 32.500 zł (zał. nr 8), którą wykorzystano w kwocie 29.161,48 zł. Ponadto na wykonanie zadania wychowanie przedszkolne mieszkańców gminy Solec Kujawski w publicznych przedszkolach prowadzonych przez Miasto Bydgoszcz wykorzystano wydatki w kwocie 12.986,79 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 39.168,10 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80110 - Gimnazja

Na finansowanie działalności gimnazjów zaplanowano wydatki w wysokości 4.881.651,74 zł, a wykonano 2.308.171,18 zł tj. 47,3 %. Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.567.604,74 zł a wykonano w kwocie 2.306.203,18 zł tj. 50,5 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 314.047 zł a wykorzystano w kwocie 1.968 zł tj. 0,6 %. Na powyższą kwotę składają się wydatki poniesione przez Gimnazjum Publiczne w wysokości 1.461.039,28 zł oraz wydatki poniesione na oddziały gimnazjum utworzone w Zespole Szkół – 845.163,90 zł. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 28.323,74 zł, która wykorzystana będzie w II półroczu br. (zał. nr 5).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 115.955,61 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki bieżące na powyższe zadanie zaplanowano w wysokości 189.100 zł, a wykonano w kwocie 72.837,52 zł tj. 38,5 %. Niższe wykonanie planu wynika z terminów płatności przypadających w II półroczu br.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 7.318,17 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80132 – Szkoły artystyczne

W rozdziale zaplanowano wydatki na Szkołę Muzyczną w wysokości 1.487.415 zł. W I półroczu br. poniesiono wydatki w wysokości 770.984,63 zł tj. 51,8 %. Zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.412.415 zł, które wykonano w kwocie 763.984,63 zł tj. 54,1 %. Zaplanowane przez szkołę wydatki majątkowe w kwocie 75.000 zł zostały wykorzystane w kwocie 7.000 zł tj. 9,3 %.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 31.158,09 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z art. 70 pkt 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97 poz. 674 z późn. zm.) Plan tych wydatków ustala się w wysokości 1% planowanych rocznych wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Wydatki bieżące na powyższe zadanie zaplanowano w wysokości 87.696 zł a wykonano w I półroczu w kwocie 35.438,83 zł tj. 40,4 %. Pozostała kwota wydatkowana zostanie w nowym roku szkolnym 2015/2016. Z powyższej kwoty poszczególne jednostki oświatowe wykorzystały:

- Zespół Szkół	-	6.622,30 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	13.514,20 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	-	5.011,88 zł
- Publiczna Szkoła Muzyczna I st.	-	6.492,95 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”	-	3.797,50 zł

### Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Wydatki bieżące na funkcjonowanie stołówek szkolnych zaplanowano w wysokości 693.877 zł a wykonano za I półrocze br. w kwocie 349.334,51 zł tj. 50,3 %. W poszczególnych jednostkach oświatowych wydatki wykonano w następującej wysokości:

- Zespół Szkół	-	86.425,51 zł
- Szkoła Podstawowa nr 4	-	91.493,30 zł
- Gimnazjum Publiczne nr 2	-	55.199,25 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”	-	116.216,45 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 18.621,42 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W ramach tego rozdziału zaplanowanych wydatki bieżące w kwocie 264.602 zł, które wykorzystano w kwocie 22.869,68 zł tj. 8,6 %. Weryfikacja poniesionych wydatków w tym rozdziale zostanie dokonana w II półroczu br., po przypisaniu pracowników realizujących w/w zadania w systemach kadrowo-płacowych.

W poszczególnych jednostkach oświatowych wydatki wykonano w następującej wysokości:

- Zespół Szkół	-	8.983,58 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”	-	13.886,10 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 362,61 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

W ramach tego rozdziału zaplanowanych wydatki bieżące w kwocie 1.569.364,44 zł, które wykorzystano w kwocie 652.943,51 zł tj. 41,6 %. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 2.945,44 zł, która wykorzystana będzie w II półroczu br. (zał. nr 5).

W poszczególnych jednostkach oświatowych wydatki wykonano w następującej wysokości:

- Zespół Szkół	-	165.944,57 zł
- Szkoła Podstawowa nr 4	-	177.360,86 zł
- Gimnazjum Publiczne nr 2	-	309.638,08 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 18.399,01 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące zaplanowane w ramach tego rozdziału w wysokości 302.448 zł wykonane zostały w I półroczu br. w wysokości 106.279,38 zł tj. 35,1 %.



Z powyższej kwoty wydatkowano 90.478,75 zł na odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów, który w wysokości 75% został przekazany na konto ZFŚS.

Z powyższej kwoty dla poszczególnych jednostek oświatowych przeznaczono:

- Zespół Szkół	-	21.486,75 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	33.923,00 zł
- Gimnazjum Publiczne	-	23.856,00 zł
- Przedszkole Publiczne	-	11.213,00 zł

Pozostałą kwotę przeznaczono na dodatkową naukę języka niemieckiego – 15.786,63 zł oraz kwotę 14 zł przeznaczono na awanse zawodowe nauczycieli.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.257,84 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Plan wydatków bieżących wynosi 365.921 zł, a jego wykonanie w I półroczu br. w wysokości 149.081,76 zł stanowi 40,7 % planu. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 577 zł, którą wykorzystano w kwocie 575,50 zł (zał. nr 5).

#### **Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej**

Planowane wydatki bieżące w kwocie 30.000 zł dotyczące dotacji podmiotowej dla Miejsko-Gminnej Przychodni Zdrowia przyznanej na profilaktykę i promocję zdrowia, które wykorzystane będą w II półroczu br. (zał. nr 9).

#### **Rozdział 85153 – Zwalczanie narkomanii**

Przeznaczona w planie wydatków bieżących kwota w wysokości 11.020 zł została wykorzystana w wysokości 4.193,75 zł tj. 38,1 %, z uwagi na mniejszą ilość wypracowanych godzin przez zatrudnionych terapeutów. Pozostała kwota będzie wydatkowana w II półroczu br.

#### **Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Plan wydatków bieżących wynoszący 324.301 zł wykorzystano w I półroczu br. w kwocie 144.312,51 zł tj. 44,5 %. W ramach wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi realizowano zadania wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi. Do zadań tych zaliczono dotację celową na realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie Niebieska Linia”, którą zaplanowano w kwocie 803 zł a wykorzystano w kwocie 802,45 zł (zał. nr 8).

Ponadto zaplanowano dotację celową dla stowarzyszeń na organizację imprez dla dzieci z rodzin patologicznych w kwocie 25.000 zł a wykorzystano w kwocie 17.785 zł (dotacja dla Stowarzyszenia Wspierania Rodzin – 8.120 zł, dotacja dla Chorągwi Kujawsko-Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego Hufiec Solec Kujawski – 4.395 zł, dotacja dla dotacja dla Terenowego Komitetu Ochrony Praw Dziecka – 5.270 zł) (zał. nr 9).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 5.462,66 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Z kwoty 600 zł zaplanowanych wydatków bieżących wykonano 575,50 zł tj. 95,9 %. Wydatki te dotyczyły kosztów związanych z wydaniem przez MGOPS 7 decyzji administracyjnych w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe – zadanie z zakresu administracji rządowej (zał. nr 5). Gmina za wykonane zadanie w danym miesiącu otrzymuje refundację na bieżąco.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej zaplanowano w budżecie gminy na 2015 r. wydatki w kwocie 8.142.434,07 zł, które wykonano w kwocie 4.195.397,02 zł tj. 51,5 %. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 8.089.934,07 zł a wydatkowano w kwocie 4.195.397,02 zł tj. 51,9 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 52.500 zł. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych. Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej otrzymano dotację w kwocie 2.107.691,20 zł, którą wykorzystano w kwocie 2.073.973,23 zł (zał. nr 5).

### Rozdział 85201 – Placówki opiekuńczo-wychowawcze

Na realizację zadań tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 80.519 zł, które zrealizowano w kwocie 32.563,85 tj. 40,4 %. W II półroczu wydatki te ulegną zwiększeniu z uwagi na wzrost odpłatności za pobyt niektórych dzieci w placówkach opiekuńczo-wychowawczych z 10 % do 30 % oraz z 30 % do 50 %.

### Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej

Plan wydatków bieżących w wysokości 333.861 zł wykonany został za I półrocze br. w wysokości 126.477,04 zł tj. 37,9 %. Tak niskie wykonanie planu związane jest z długotrwałą procedurą umieszczania 2 osób w domach pomocy społecznej (sprawy związane z ubezwłasnowolnieniem a następnie z umieszczeniem w DPS). Wzrost wydatków nastąpi w II półroczu br.

### Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

Plan wydatków bieżących w wysokości 546.000 zł wykonano w I półroczu br. w wysokości 258.571,38 zł tj. 47,4 %. Powyższą kwotę stanowi dotacja na realizację zadań zleconych przeznaczona na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy (35 miejsc) – zadanie z zakresu administracji rządowej (zał. nr 5).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 12.928,17 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 111.727 zł, które wykorzystano w kwocie 33.028,87 zł tj. 29,6 %. W II półroczu br. wydatki te ulegną zwiększeniu z uwagi na wzrost odpłatności za pobyt niektórych dzieci w rodzinach zastępczych z 10 % do 30 % oraz z 30 % do 50 %.

### Rozdział 85205 – Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie

Z zaplanowanych w budżecie gminy na ten cel wydatków w wysokości 10.658 zł wykorzystano 3.968,28 zł tj. 37,2 %. Niższe wykonanie planu wynika z niewypracowania godzin przez zatrudnionych terapeutów.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 122,63 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 85206 – Wspieranie rodziny

Wydatki bieżące w rozdziale zaplanowano w kwocie 83.507 zł, które wykorzystano w kwocie 47.124,98 zł tj. 56,4 %. Zwiększony procent realizacji planu związany jest z koniecznością zatrudnienia dodatkowego asystenta rodziny na umowę zlecenie. Wydatki te zostaną pokryte ze środków, które Gmina otrzyma w II półroczu br. na wsparcie zadania, zgodnie z umową nr 110/2015 z dnia 07.07.2015 r.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 2.078,48 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wydatków bieżących w wysokości 3.428.496 zł wykonano za I półrocze br. w kwocie 1.838.831,14 zł tj. 53,6 %. Z otrzymanej dotacji w wysokości 1.788.941 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wydatki w kwocie 1.772.930,45 zł (zał. nr 5) przeznaczono na opłatę składki emerytalno-rentowej za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne – 81.620,44 zł, na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 1.639.671,26 zł. Pozostała kwota tj. 51.638,75 zł to koszt obsługi (zał. nr 5). Fundusz alimentacyjny wypłacono 125 rodzinom, pomocą w formie świadczeń rodzinnych objęto 616 rodzin oraz 10 rodzin otrzymało świadczenia w formie zasiłku dla opiekuna. Ze środków własnych gminy wydatkowano na realizację zadań z tego rozdziału kwotę 65.900,69 zł.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 7.571,64 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Wydatki bieżące zaplanowane w wysokości 27.900 zł wykonano za I półrocze br. w kwocie 20.598,64 zł tj. 73,8 %. Wydatki te dotyczą opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za 20 osób uprawnionych do pobierania świadczeń rodzinnych w kwocie 10.471,80 zł (zał. nr 5) – otrzymana dotacja na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 12.326 zł oraz za 46 osób uprawnionych do pobierania świadczeń z pomocy społecznej w kwocie 10.126,84 zł – otrzymana dotacja na zadania własne w wysokości 11.977 zł.

### Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe

Plan wydatków bieżące na wypłaty zasiłków wynosi 505.775 zł i został za I półrocze br. wykonany w kwocie 309.051,02 zł tj. 61,1 %. Na wypłatę zasiłków przekazano gminie

dotację w wysokości 122.426 zł, którą wykorzystano w kwocie 122.300,91 zł. Z powyższej kwoty wypłacono zasiłki okresowe 121 osobom. Ze środków własnych gminy na wypłaty zasiłków przeznaczono kwotę 186.750,11 zł. Wysokie wykonanie planu wydatków wynika z otrzymania od sponsora wyższej kwoty darowizny niż zaplanowano na I półrocze.

#### Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

W budżecie gminy na 2015 r. na wypłaty dodatków mieszkaniowych zaplanowano wydatki bieżące kwotę 443.994,97 zł. Wypłaty dodatków za I półrocze br. zamknęły się kwotą 204.971,45 zł tj. 46,2 %. Z otrzymanej dotacji w wysokości 5.602,72 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano 4.526,60 zł (zał. nr 5).

#### Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Wydatki bieżące w ramach tego działu zaplanowano w kwocie 122.011 zł, a wykonano w kwocie 119.843,82 zł tj. 98,2 %. Na wypłatę zasiłków stałych w I półroczu br. otrzymano dotację w wysokości 120.038 zł. Z powyższej kwoty zasiłki stałe wypłacono 51 osobom na kwotę 119.843,82 zł. Plan wydatków na realizację tego zadania przyznawany jest na poszczególne kwartały. W związku z powyższym zadanie to wykonywane jest na bieżąco.

#### Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej zaplanowano wydatki w kwocie 1.952.615 zł, które wykonano w kwocie 972.339,91 zł tj. 49,8 %. Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 1.900.115 zł, a wykonano w I półroczu br. w wysokości 972.339,91 zł tj. 51,2 %. Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 52.500 zł. Z otrzymanej dotacji w wysokości 1.218 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano 1.218 zł (zał. nr 5). Z powyższej kwoty 18 zł stanowiły koszty obsługi zadania. Na realizację zadań własnych otrzymano dotację w wysokości 122.505 zł. Wkład własny gminy wyniósł 848.616,91 zł.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 55.188,94 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Na realizację zadań dotyczących świadczenia usług opiekuńczych zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 26.100 zł z czego w I półroczu br. wykorzystano 26.049 zł tj. 99,8 %. Z otrzymanej dotacji w wysokości 26.100 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wydatkowano 26.049 zł (zał. nr 5).

#### Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 469.270,1 zł, a wykonano za I półrocze br. w wysokości 201.977,64 zł tj. 43,0 %.

W ramach powyższych wydatków:

1. realizowano zadania w ramach rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na który przeznaczono 185.843,80 zł, z czego: 100.000 zł z dotacji na zadania własne oraz 85.843,80 zł ze środków własnych gminy, plan na realizację tego zadania został zrealizowany w 55 %,

2. realizowano zadania z zakresu administracji rządowej w ramach „Rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne” na które otrzymano dotację w kwocie 206 zł, którą wykorzystano w 100 % zł (zał. nr 5),
3. dokonano w kwocie 15.927,84 zł wypłaty świadczeń społecznych w ramach realizowanych na podstawie umowy z Urzędem Pracy – prac społecznie użytecznych,  
Ponadto zaplanowano wydatki w kwocie 297,48 zł przeznaczone będą na realizację zadania w ramach rządowego programu dla rodzin wielodzietnych – karta dużej rodziny, które realizowane będą w II półroczu br.

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

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 177.610 zł a zrealizowano w kwocie 57.389,50 zł tj. 32,3 %.

#### **Rozdział 85306 – Kluby dziecięce**

Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 96.000 zł a wykorzystano w kwocie 20.600 zł tj. 21,5 % (zał. nr 9). Wydatki zaplanowano dla klubów dziecięcych. Na dzień dzisiejszy z dotacji korzysta tylko jeden klub dziecięcy.

#### **Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych**

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 45.110 zł, które wykonano w kwocie 11.277,50 zł tj. 25,0 % planu. Wydatki stanowią dofinansowanie funkcjonowania Warsztatów Terapii Zajęciowej (zał. nr 8). Pozostała kwota wydatkowana będzie w II półroczu br.

#### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

Planowane wydatki bieżące w wysokości 36.500 zł wykonano za I półrocze br. w wysokości 25.512 zł tj. 69,9 %.

W rozdziale tym zaplanowano dotację w kwocie 36.500 zł, którą wykorzystano w kwocie 25.512 zł tj. 69,9 % (zał. nr 9), z czego: dotacja przeznaczona dla stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób w wieku emerytalnym - plan 12.550 zł, wykonanie 8.862 zł (dotacja dla Polskiego Związku Emerytów, Rencistów i Inwalidów – 2.550 zł, dotacja dla Rezerwatu Kultury i Serdeczności – 5.000 zł, dotacja dla Klubu Seniora „Szarotka” – 600 zł, dotacja dla Klubu Seniora „Niezapominajka” – 712 zł), dotacja przeznaczona dla stowarzyszeń realizujących zadania na rzecz osób niepełnosprawnych - plan 23.950 zł, wykonanie 16.650 zł (dotacja dla Stowarzyszenia na rzecz Osób Niepełnosprawnych – 7.150 zł, dotacja dla Stowarzyszenia na rzecz Osób z Zaburzeniami Psychicznymi „Delfin” – 3.900 zł, dotacja dla Rezerwatu Kultury i Serdeczności – 5.600 zł).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 546,96 zł zostaną uregulowane w II półroczu 2014 r.

## **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wydatków bieżących na 2015 r. w wysokości 611.809 zł wykonano w kwocie 307.138,40 zł tj. 50,2 %.

### **Rozdział 85401 – Świetlice szkolne**

Na potrzeby trzech świetlic działających przy szkołach podstawowych i gimnazjum zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 359.845 zł, które wykonano za I półrocze br. w wysokości 190.811,53 zł tj. 53,0 % . Z powyższej kwoty przypada na:

- Zespół Szkół	–	64.683,67 zł
- Szkołę Podstawową nr 4	–	67.625,86 zł
- Gimnazjum Publiczne nr 2	–	58.502,00 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 9.210,76 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### **Rozdział 85415 – Pomoc materialna dla uczniów**

Na pomoc materialną dla uczniów zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 229.364 zł, wykonano natomiast w I półroczu br. wydatki w wysokości 106.895,45 zł tj. 46,6 %.

Z powyższej kwoty 90.155,45 zł wypłacono w formie stypendiów socjalnych. Na stypendia za osiągnięcia w dziedzinie naukowej, artystycznej i sportowej przeznaczono kwotę 16.740 zł. Niższe wykonanie w stosunku do planu, wynika z zabezpieczenia środków na wypłatę stypendiów w roku szkolnym 2015/2016, na które są składane wnioski do 15 września br.

### **Rozdział 85495 – Pozostała działalność**

Plan wydatków bieżących w kwocie 22.600 zł wykonano w wysokości 9.431,42 zł tj. 41,7 %. Wydatki te przeznaczono na nagrody dla najlepszych absolwentów szkół ponadgimnazjalnych w kwocie 3.500 zł, nagrody rzeczowe dla stypendystów w kwocie 5.931,42 zł. Ponadto zaplanowano dotację dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej – 9.500 zł (zał. nr 9), która wykorzystana będzie w II półroczu br.

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

Plan wydatków ogółem w kwocie 10.218.951 zł został wykonany za I półrocze br. w wysokości 4.016.195,82 zł tj. 39,3 %. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 5.365.070 zł a wykonano w kwocie 2.443.889,14 zł tj. 45,6 %. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 4.853.881 zł, którą wykonano w wysokości 1.572.306,68 zł tj. 32,4 %. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

### **Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód**

Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 198.492 zł wydatkowano w kwocie 197.916,04 zł tj. 99,7 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 80.000 zł a wykonano w kwocie 8.290,48 zł, tj. 10,4 %. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 66.194,95 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 2.385.483 zł a wykonano w kwocie 1.010.265,19 zł tj. 42,4 %. Wydatki na utrzymanie kompostowni i likwidację dzikich wysypisk będą realizowane w okresie lipiec-wrzesień br.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 396.099,45 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Plan wydatków bieżących na oczyszczanie został ustalony w wysokości 1.072.915 zł, a wykonane za I półrocze 2015 r. wyniosło 521.698,46 zł tj. 48,6 %. Wydatki w tym rozdziale dotyczą oczyszczania miasta, wywozu nieczystości i segregacji odpadów. Dotacja celowa zaplanowana w kwocie 48.000 zł została przekazana Miastu Bydgoszcz na wykonanie zadań w zakresie zapewnienia opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski w kwocie 19.850 zł (zał. nr 8).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 110.776,66 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zaplanowane wydatki bieżące w wysokości 396.385 zł wykonano za I półrocze br. w wysokości 114.348,51 zł tj. 28,8 %. Wydatki te przeznaczono na utrzymanie i renowację zieleni miejskiej oraz założenie nowych zieleńców. Większość prac związanych z utrzymaniem zieleni z uwagi na prowadzone inwestycje została przesunięta na II półrocze.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 58.336,18 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 90006 – Ochrona gleby i wód podziemnych

Zaplanowane w tym rozdziale wydatki bieżące w kwocie 413.000 zł wykonano w kwocie 257.875,33 zł tj. 62,4 %. Wydatki dotyczyły opłat za zrzut wód deszczowych do kanalizacji z ulic i placów gminnych do kanalizacji deszczowej. Wydatki dotyczące działań związanych z ochroną środowiska przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Wyższe wykonanie wynika ze zwiększenia powierzchni utwardzonych podłączonych do kanalizacji deszczowej.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 96.619,95 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Wydatki bieżące w tym rozdziale zaplanowano dotację celową w kwocie 8.000 zł przeznaczoną dla stowarzyszeń realizujących zadanie w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego (zał. nr 9). Wydatki dotyczące działań związanych z ochroną środowiska przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej. Dotacja będzie zrealizowana w II półroczu br.

### Rozdział 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 914.180 zł, które wykonano w kwocie 336.975,53 zł tj. 36,9 %.

Na powyższe zadanie zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 852,300 zł, które za I półrocze br. wykonano w kwocie 336.975,53 zł tj. 39,5 %. Oszczędności wynikają z uzyskania w przetargu korzystniejszych cen za zużycie energii. Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 61.880 zł. W ramach powyższej kwoty dokonano opłat za zużytą energię do oświetlenia ulic – 173.072,79 zł, wykonano konserwację oświetlenia ulicznego – 163.902,74 zł.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 46.437,90 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan wydatków bieżących na 2015 r. wynosi 26.000 zł, natomiast wykonanie za I półrocze 4.450,06 zł tj. 17,1 %. Z uwagi na sezonowość, wydatki będą poniesione w II półroczu br. Wydatki dotyczące działań związanych z ochroną środowiska przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.300 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Planowane wydatki w wysokości 4.804.496 zł wykorzystano za I półrocze w kwocie 1.572.666,70 zł tj. 32,7 %. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 12.495 zł, wykorzystano w kwocie 360,02 zł tj. 2,9 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.792.001 zł a wykorzystano w kwocie 1.572.306,68 zł tj. 32,8 %.

Niskie wykonanie wydatków w tym dziale wynika z harmonogramu realizacji zadań inwestycyjnych, które będą zakończone w II półroczu br. Wydatki majątkowe omówiono w części dotyczącej realizacji planu inwestycji.

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

Plan wydatków na 2015 r. wynoszący 6.520.734 zł, wykonany został za I półrocze br. w wysokości 3.443.426,72 zł tj. 52,8 %. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.746.357 zł a wykonano w kwocie 835.109,07 zł tj. 47,8 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.774.377 zł a wykonano w kwocie 2.608.317,65 zł tj. 54,6 %. Realizację wydatków majątkowych przedstawiono w materiale dotyczącym realizacji zadań inwestycyjnych.

### Rozdział 92108 – Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele

Plan wydatków bieżących wynosi 31.137 zł, natomiast wykonanie za I półrocze br. – 8.031,61 zł tj. 25,8 %. W ramach powyższej kwoty ponoszono wydatki na utrzymanie i działalność orkiestry dętej działającej przy Ochotniczej Straży Pożarnej. Wydatki przeznaczone na wyposażenie członków orkiestry w sprzęt i umundurowanie przesunięto na rok następny.



Niewymagalne zobowiązania w kwocie 386,66 zł zostaną uregulowane w II półroczu 2013 r.

#### Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Plan wydatków w tym rozdziale wynosi 5.833.597 zł, natomiast wykonanie 3.116.595,18 zł tj. 53,4 %. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 1.059.220 zł a wykonano w kwocie 508.277,53 zł tj. 48,0 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 4.774.377 zł a wykonano w kwocie 2.608.317,65 zł, tj. 54,6 %. W ramach tego rozdziału zaplanowano dotację dla Soleckiego Centrum Kultury w wysokości 800.000 zł, którą przekazano w kwocie 439.992 zł (zał. nr 8), wydatki na świetlice wiejskie w kwocie 141.400 zł, które wykonano w kwocie 68.285,53 zł w ramach powyższej kwoty na poszczególne świetlice przeznaczono:

- Chrośna	-	39.048,52 zł
- Otorowo-Makowska	-	9.806,29 zł
- Przyłubie	-	2.666,41 zł
- Kujawska	-	16.764,31 zł

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 42.795,03 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Rozdział 92116 - Biblioteki

Plan wydatków bieżących na 2015 r. wynoszący 345.000 zł został wykonany za I półrocze br. w wysokości 172.500 zł tj. 50,0 %. Z powyższej kwoty na wydatki bieżące przeznaczono 172.500 zł na dotację dla Biblioteki Publicznej (zał. nr 8).

#### Rozdział 92118 - Muzea

Na funkcjonowanie instytucji kultury – Muzeum Solca im. Księcia Przemysła zaplanowano dotację podmiotową w wysokości 274.000 zł. Za I półrocze br. została ona wykorzystana w wysokości 136.998 zł tj. 50 % (zał. nr 8).

#### Rozdział 92195 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące w tym dziale zaplanowano w wysokości 37.000 zł a wykonano za I półrocze br. w kwocie 9.301,93 zł tj. 25,1 %. W ramach powyższej kwoty zaplanowano dotację celową dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie kultury w kwocie 10.000 zł, które zrealizowane będą w II półroczu br. (zał. nr 9). Wydatki w kwocie 9.301,93 przeznaczono na organizację pikniku rodzinnego na Osiedlu Leśnym. Pozostałe wydatki zostaną poniesione w II półroczu br. (piknik na Osiedlu Toruńskim).

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.745,25 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

#### Dział 926 – Kultura fizyczna

Wydatki tego działu zaplanowano w kwocie 4.251.552 zł a wykonano w kwocie 2.177.624,23 zł tj. 51,2 %. Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 4.215.552 zł a wykonano za I półrocze br. w kwocie 2.177.624,23 zł tj. 51,2 %. Ponadto zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 36.000 zł.

### Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

Z zaplanowanej w wysokości 83.072 zł kwoty wydatków bieżących przeznaczonych na utrzymanie boiska Orlik przy Zespole Szkół w I półroczu br. realizowano wydatki na kwotę 32.055,58 zł tj. 38,6 %. Większość prac konserwatorskich związanych z utrzymaniem boiska zaplanowano na okres jesienny.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 1.394,94 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w kwocie 3.665.480 zł a wykonano w kwocie 1.834.789,51 zł tj. 50,1 %.

Plan wydatków bieżących na 2015 r. wynosi 3.629.480 zł, poniesione wydatki w I półroczu br. wyniosły natomiast 1.834.789,51 zł tj. 50,6 %. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 36.000 zł. Wydatki te dotyczą funkcjonowania jednostki budżetowej „Ośrodek Sportu i Rekreacji”, który organizuje działalność sportową w obiektach hali sportowej, krytej pływalni oraz zajmuje się utrzymaniem boisk sportowych.

Niewymagalne zobowiązania w kwocie 170.353,22 zł zostaną uregulowane w II półroczu br.

### Rozdział 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

Na pozostałe zadania realizowane w sferze kultury fizycznej i sportu zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 473.000 zł a wykonano w kwocie 303.696.58 zł tj. 64,2 % (zał. nr 9).

Dotacje przekazywane są zgodnie z harmonogramem realizacji imprez sportowych wg zawartych umów.

Planowane w tym rozdziale wydatki dotyczą działalności sportowej realizowanej przez kluby sportowe i inne stowarzyszenia. Z powyższej kwoty kluby sportowe otrzymały:

- Miejsko-Ludowy Klub Sportowy	- 36.850,00 zł
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Roszak”	- 117.646,58 zł
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy „Wisielka”	- 14.300,00 zł
- Uczniowski Klub Sportowy „Top”	- 7.900,00 zł
- Klub Sportowy „Unia-Roszak”	- 90.000,00 zł
- Klub Karate Kyokushin	- 12.000,00 zł
- Chorągwia Kujawsko-Pomorska Związku Harcerstwa Polskiego	
Hufiec Solec Kujawski	- 11.400,00 zł
- Okrąg Polskiego Związku Wędkarskiego	- 2.000,00 zł
- Międzyszkolny Uczniowski Klub Sportowy TIE BREAK	
Solec Kujawski	- 9.000,00 zł
- Oddział Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego przy	
Klubie Inspektoratu Wsparcia Sił Zbrojnych	- 600,00 zł
- Klub Jeździecki CLASSIC	- 2.000,00 zł

Kluby sportowe prawidłowo rozliczyły się z otrzymanych dotacji.

### Rozdział 92695 – Pozostała działalność

Plan wydatków bieżących na 2015 r. wynosi 30.000 zł wykonano w kwocie 7.082,56 zł tj. 23,6 %. Wydatki w kwocie 3.654 zł dotyczą korzystania z basenu przez dzieci i

młodzieży w okresie ferii zimowych a pozostała kwota 3.428,56 zł dotyczy imprez sportowo-rekreacyjnych organizowanych przez Urząd Miasta i Gminy, jednostki budżetowe oraz inne organizacje działające na terenie gminy. Pozostały plan wydatków uwzględnia środki zarezerwowane na korzystanie z basenu przez dzieci i młodzież w okresie wakacji letnich.

## WYKONANIE WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Plan wydatków majątkowych gminy na 2015 r. w kwocie 40.243.044 zł zrealizowany został za I półrocze br. w kwocie 8.183.437,64 zł tj. 20,3 %.

Wydatki majątkowe gminy w I półroczu br. sfinansowane zostały ze środków własnych gminy w wysokości 8.183.437,64 zł.

W I półroczu 2015 r. największy udział w strukturze wydatków inwestycyjnych stanowiły nakłady poniesione w dziale 750 – Administracja publiczna – 34,4 %, w dziale 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 31,9 %, 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 19,2 %, dziale 801 – Oświata i wychowanie – 6,9 %, 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 3,8 %, w dziale 600 – Transport i łączność – 3,5 % oraz w dziale 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 0,3 %.

Szczegółowe wykonanie wydatków majątkowych przedstawiono w załączniku nr 3. Jak wynika z tego załącznika w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykonano następujące zadania:

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

Planowane w tym dziale wydatki wynoszą 24.846.163 zł, a wykonane zostały w kwocie 292.363,13 zł tj. 1,2 %.

W dziale tym realizowano następujące zadania inwestycyjne:

- |  |               |
|--|---------------|
| 1. „Przebudowa ul. 23 Stycznia”<br>(0,0 % planu wynoszącego 50.461 zł)<br>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.<br>W ramach zadania zaplanowano wykonanie zieleni i elementów małej architektury. Realizacja ich jest uzależniona od zakończenia zaplanowanych, w ramach przebudowy ulicy, podstawowych robót drogowych prowadzonych przez zarządcę drogi tj. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Bydgoszczy. Zgodnie z informacjami ich realizacji zaplanowana jest w II półroczu 2015 roku.<br>Po zakończeniu przebudowy ulicy będzie można, o ile warunki pogodowe pozwolą, wykonanie zaplanowanych w ramach zadania prac. | - 0,00 zł     |
| 2. „Budowa dróg na os. Leśnym ”<br>(6,9 % planu wynoszącego 50.115 zł)<br>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2019.<br>W ramach zadania zaplanowano opracowanie dokumentów, które umożliwią zlecenie opracowań projektowych. W pierwszej kolejności niezbędne jest uzyskanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, która jest w trakcie realizacji. Dopiero po jej wydaniu możliwe będzie kontynuowanie dalszych działań   | - 3.444,00 zł |

związanych z przygotowaniem dokumentacji niezbędnej do prowadzenia robót w zakresie przebudowy dróg.

- |  |                      |
|--|----------------------|
| <p>3 . „Budowa pieszojezdni między ul. Proszą a ul. Błonie”<br/>(4,5 % planu wynoszącego 149.885 zł)<br/>Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu br.<br/>Zadanie zostało przyjęte do realizacji w ramach Inicjatywy Lokalnej. W I półroczu poniesiono koszty na opracowanie dokumentacji projektowej niezbędnej do rozpoczęcia działań inwestycyjnych tj. wyboru wykonawcy i rozpoczęcia robót budowlanych. Kolejny etap zaplanowano na II półrocze br. , po zawarciu porozumień z wnioskodawcami.</p>   | <p>- 6.667,25 zł</p> |
| <p>4. „Budowa ul. Ogrodowej”<br/>(0,0 % planu wynoszącego 300.000 zł)<br/>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.<br/>Zlecone zostało opracowanie aktualizacji projektu budowy ul. Ogrodowej, wydatki za opracowania projektowe projekt poniesione zostaną po jego zakończeniu, tj. w IV kw. br.<br/>Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.</p>   | <p>- 0,00 zł</p>     |
| <p>5 . „Przebudowa ul. Bojowników o Wolność i Demokrację”<br/>(0,0 % planu wynoszącego 231.117 zł)<br/>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.<br/>Zadanie zostało zgłoszone do realizacji w ramach Narodowego Programu Przebudowy dróg Lokalnych i znalazło się na liście rezerwowej, z której zadania realizowane po zakończeniu kontraktowania zadań ujętych na liście podstawowej.<br/>O uruchomieniu środków, z Programu, na zadania z listy rezerwowej Wnioskodawcy informowani są pod koniec I półrocza. Z tego powodu zadanie zostało przesunięte do realizacji na II półrocze br. Aktualnie w dniu 26.06.2015 r. otrzymaliśmy informację od Wojewody o dofinansowaniu zadania z oszczędności przetargowych w ramach NPPDL. Zaplanowano dokonanie wyboru wykonawcy w sierpniu br. i realizację robót we wrześniu br. Zaplanowane wydatki poniesione zostaną w IV kwartale br.</p> | <p>- 0,00 zł</p>     |
| <p>6. „Przebudowa ul. Cichej”<br/>(0,0 % planu wynoszącego 40.000 zł)<br/>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.<br/>Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.</p>  | <p>- 0,00 zł</p>     |

7. „Przebudowa ul. Sienkiewicza” - 0,00 zł  
 (0,0 % planu wynoszącego 69.000 zł)  
 Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.  
 Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.
8. „Szybka Kolej Metropolitalna .... BiT-City ..... – Podprojekt II:  
 Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim” - 281.512,77 zł  
 (1,7 % planu wynoszącego 16.854.963 zł)  
 Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br.  
 Zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE.  
 W I półroczu br. poniesiono koszty na opracowanie dokumentacji projektowej, roboty budowlane, które stanowią podstawowy koszt zadania zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.
9. „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim” - 739,11 zł  
 (0,0 % planu wynoszącego 7.074.447 zł)  
 Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.  
 Zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE.  
 Zadanie zostało zgłoszone do realizacji w ramach RPO W K-P na lata 2007-2013. Jego realizacja uzależniona była od uzyskanego dofinansowania. W związku z informacją w maju br. o przyznaniu dofinansowania rozpoczęto procedurę związaną z wyborem wykonawcy robót. Realizację robót budowlanych, które stanowią podstawowy koszt zadania, zaplanowano w II półroczu br.
10. „Zakup wiaty przystankowej” - 0,00 zł  
 (0,0 % planu wynoszącego 6.000 zł)  
 Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.  
 Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br.
11. „Budowa platformy multimodalnej” - 0,00 zł  
 (0,0 % planu wynoszącego 10.000 zł)  
 Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w br.  
 Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br.

12. „Zagospodarowanie terenów nadwiślańskich” (0,0 % planu wynoszącego 10.175 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w br. oraz latach 2016-2017. Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.	-	0,00 zł
<b>Razem</b>	-	<b>292.363,13 zł</b>

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości 714.888 zł, a wykonano w I półroczu br. w kwocie 307.382,08 zł co stanowi 43,0 % planu.

W dziale tym realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. „Adaptacja poddasza na mieszkania w budynku przy ul. Bohaterów Września 6” (29,2 % planu wynoszącego 414.888 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w br. Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r.	-	121.234,08 zł
2. „Wykupy gruntów” (62,1 % planu wynoszącego 300.000 zł) Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu br.	-	186.148 zł
<b>Razem</b>	-	<b>307.382,08 zł</b>

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

W dziale tym zaplanowane wydatki w wysokości 3.324.037 zł, które w I półroczu 2015 r. zostały zrealizowane w wysokości 2.815.279,52 zł tj. 84,7 % planu.

W dziale tym realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. „Przebudowa i rozbudowa urzędu” (35,9 % planu wynoszącego 500.000 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2019. Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r.	-	179.668,50 zł
2. „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego” (92,8 % planu wynoszącego 2.736.761 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br.	-	2.621.657,44 zł

Zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE.

Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r.

3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych” (99,9 % planu wynoszącego 2.306 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2020. Zadanie współfinansowane ze środków UE.	-	2.305,00 zł
4. „Zakup samochodu dla Wydziału Utrzymania Miasta” (0,0 % planu wynoszącego 30.000 zł) Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.	-	0,00 zł
5. „Zakup sprzętu dla urzędu” (0,0 % planu wynoszącego 33.000 zł) Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.	-	0,00 zł
6. „Zakup sprzętu komputerowego w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” (53,0 % planu wynoszącego 21.970 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz o latach 2016-2020. Zadanie współfinansowane ze środków UE.	-	11.648,58 zł
<b>Razem</b>		- 2.815.279,52 zł

#### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w wysokości 72.000 zł, a wykonano w kwocie 22.000 zł tj. 30,6 %.

W dziale tym realizowano następujące zadania inwestycyjne:

1. „Zakup sprzętu dla Policji” (100 % planu wynoszącego 22.000 zł) Zadanie zostało zakończone.	-	22.000,00 zł
2. „Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej” (0,0 % planu wynoszącego 50.000 zł) Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.	-	0,00 zł
<b>Razem</b>		- 22.000,00 zł



**Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Planowane wydatki majątkowe w dziale 801 wynoszą 1.569.198 zł, a wykonane zostały w I półroczu br. na kwotę 565.788,58 zł co stanowi 36,1 % wykonania planu.

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki na następujące zadania inwestycyjne:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| 1. „Budowę kompleksu szkolnego na potrzeby nauczania podstawowego i gimnazjalnego na Osiedlu Toruńskim w Solcu Kujawskim”<br>(50 % planu wynoszącego 1.113.642 zł)<br>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2022 zgodnie z umową forfaitingową.                 | - 556.820,58 zł |
| 2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”<br>(0,0 % planu wynoszącego 51.509 zł)<br>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.<br>Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r. | - 0,00 zł       |
| 3. „Zakup sprzętu dla Szkoły Podstawowej Nr 4”<br>(0,0 % planu wynoszącego 15.000 zł)<br>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.   | - 0,00 zł       |
| 4. „Termomodernizacja budynku Gimnazjum Publicznego nr 2”<br>(0,6 % planu wynoszącego 314.047 zł)<br>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br.<br>Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r.   | - 1.968,00 zł   |
| 5. „Przebudowa budynku na potrzeby szkoły muzycznej”<br>(0,0 % planu wynoszącego 30.000 zł)<br>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2018.<br>Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w latach 2016-2018.  | - 0,00 zł       |
| 6. „Zakup sprzętu dla Szkoły Muzycznej I st.”<br>(15,6 % planu wynoszącego 45.000 zł)<br>Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu br.  | - 7.000,00 zł   |
| <b>Razem</b>  | - 565.788,58 zł |

**Dział 852 – Pomoc społeczna**

Planowane wydatki majątkowe wynoszą 52.500 zł, zostaną zrealizowane w II półroczu br.

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Położenie sieci LAN w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej” (0,0% planu wynoszącego 22.500 zł) Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.	-	0,00 zł
2. „Zakup samochodu dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej” (0,0 % planu wynoszącego 30.000 zł) Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.	-	0,00 zł
<b>Razem</b>	-	<b>0,00 zł</b>

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

Na zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji w tym dziale zaplanowano kwotę 4.853.881 zł wykonano natomiast za I półrocze br. 1.572.306,68 zł tj. 32,4 %.

W ramach powyższej kwoty poniesiono wydatki na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Budowa i przebudowa oświetlenia ulic” (0,0 % planu wynoszącego 41.880 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w latach 2016-2018. Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w latach 2016-2018.	-	0,00 zł
2. „Zakup oświetlenia świątecznego” (0,0 % planu wynoszącego 20.000 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br.	-	0,00 zł
3. „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim ” - 1.572.306,68 zł (32,8 % planu wynoszącego 4.792.001 zł) Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br. Zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE.		

Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie końcowe zadania zaplanowano na II półrocze 2015r.

**Razem**

-----  
- 1.572.306,68 zł

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

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano 4.774.377 zł, a wykonano w I półroczu w wysokości 2.608.317,65 zł tj. 54,6 %.

Ww. wydatki poniesiono na następujące zadania inwestycyjne:

1. „Przebudowa świetlicy „Jagódka przy ulicy Kujawskiej”  
(0,0 % planu wynoszącego 35.000 zł) - 0,00 zł  
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.  
Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.
2. „Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Przyłubie w Gminie Solec Kujawski”  
(0,0 % planu wynoszącego 35.000 zł) - 0,00 zł  
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br. oraz w 2016 roku.  
Zadanie zaplanowano do realizacji w II półroczu br. oraz w 2016 roku.
3. „Wyposażenie Solecckiego Centrum Kultury”  
(0,0 % planu wynoszącego 1.500.000 zł) - 0,00 zł  
Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.
4. „Rozbudowę Solecckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskich w Solcu Kujawskim”  
(81,1 % planu wynoszącego 3.107.582 zł) - 2.518.677,65 zł  
Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie kontynuowane w II półroczu br.  
Zadanie współfinansowane ze środków budżetu UE.  
Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półrocze 2015r.
5. „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski”  
(92,6 % planu wynoszącego 96.795 zł) - 89.640,00 zł  
Zadanie będzie kontynuowane w II półroczu br.  
Zadanie współfinansowane ze środków PROW.

W ramach powstałych oszczędności zaplanowano w II półroczu uruchomienie monitoringu i dodatkowego oświetlenia.

<b>Razem</b>	- 2.608.317,65 zł
--------------	-------------------

### Dział 926 – Kultura fizyczna

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano kwotę 36.000 zł, która wykorzystana będzie w II półroczu br.

Ww. wydatki poniesiono na następujące zadania inwestycyjne:

- |  |   |         |
|--|---|---------|
| 1. „Uruchomienie stref sportowo-rekreacyjnych na terenie miasta”<br>(0,0 % planu wynoszącego 30.000 zł)<br>Zadanie ujęte w Wykazie przedsięwzięć do WPF będzie realizowane w II półroczu br.<br>Zadanie jest w trakcie realizacji. Rozliczenie finansowe zaplanowano na II półroczu 2015r. | - | 0,00 zł |
| 2. „Zakup sprzętu dla Ośrodka Sportu i Rekreacji”<br>(0,0 % planu wynoszącego 6.000 zł)<br>Zadanie będzie realizowane w II półroczu br.  | - | 0,00 zł |

<b>Razem</b>	- 0,00 zł
--------------	-----------

Łącznie wydatki majątkowe za I półroczu br. wykonano w wysokości 8.183.437,64 zł co w stosunku do poniesionych wydatków ogółem stanowi 23,7 %.

**PRZYCHODY I ROZCHODY**

Plan przychodów na 2015 r. wynosi 7.442.415 zł, z tego (zał. nr 4):

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 5.000.000,00 zł
- nadwyżki z lat ubiegłych - 2.442.415,00 zł

Wykonanie przychodów za I półrocze br. wyniosło 7.321.717,27 zł tj. 98,4 % planu, z tego:

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - 4.879.301,35 zł
- nadwyżki z lat ubiegłych - 2.442.415,92 zł

Uchwalony plan rozchodów na 2015 rok wynosił 4.880.672 zł, z tego:

- wykup innych papierów wartościowych - 1.500.000,00 zł
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - 3.380.672,00 zł

Rozchody wykonane zostały w kwocie 2.127.836 zł, z tego:

- wykup innych papierów wartościowych - 1.000.000,00 zł
- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów - 1.127.836,00 zł

W I półroczu 2015 rok dokonano spłat rat kapitałowych zaciągniętych wcześniej kredytów w kwocie 1.127.836 zł. Natomiast Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu umorzył Gminie pożyczkę w kwocie 119.800 zł.

Ponadto dokonano wykupu obligacji serii D10 (28.03.2010), E10 (28.06.2010) wyemitowanych na wartość 1.000.000 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 roku zadłużenie gminy wyniosło 45.081.330,77 zł, w tym z tytułu obligacji 19.500.000 zł, kredytów 17.874.885,35 zł (z tego: kredyt długoterminowy - 12.995.584,00 zł, kredyt w rachunku bieżącym - 4.879.301,35 zł) oraz z tytułu umowy forfaitingowej (wykup wierzytelności) 7.706.445,42 zł.

Na dzień 30 czerwca 2015 r. suma spłaconych kredytów oraz wykupu obligacji komunalnych wyniosła ogółem 2.127.836 zł. Obsługa długu za I półrocze br. wg sprawozdania Rb-28S wyniosła 675.560,91 zł.

## WYKONANIE WYDATKÓW FINANSOWANYCH ZE ŚRODKÓW FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I FUNDUSZU SPÓJNOŚCI

Ogółem wydatki finansowane ze środków funduszy strukturalnych i funduszu spójności zostały zaplanowane w wysokości 18.304.041 zł, a zrealizowane w wysokości 3.016.821,05 zł tj. 16,5 % (zał. nr 7).

Wydatki bieżące na programy i projekty realizowane z dofinansowaniem z funduszy pomocowych zaplanowano w wysokości 73.917 zł, zrealizowane będą w II półroczu br.

Wydatki te przeznaczono na realizację programu:

- „Przygotowanie planów gospodarki niskiej emisji - 0,00 zł

Wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane z dofinansowaniem z funduszy pomocowych zaplanowano w wysokości 18.230.124 zł, zrealizowane zostały w kwocie 3.016.821,05 zł tj. 16,5 %.

Wydatki te przeznaczono na realizację nw. programów:

- „Szybka Kolej Metropolitalna ..... BiT-City ..... - Podprojekt II: Stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim”	- 151.069,95 zł
- „Przebudowa dróg gminnych: ul. Lipowa, ul. Piłsudskiego na odcinku od ul. Lipowej do ul. Tartacznej, ul. Sosnowa w Solcu Kujawskim”	- 0,00 zł
- „Budowa sieci szerokopasmowej na terenie Solca Kujawskiego”	- 1.316.272,00 zł
- „Rekultywacja terenów przemysłowych po Przedsiębiorstwie Państwowym Nasycalnia Podkładów Kolejowych w Solcu Kujawskim”	- 1.327.767,80 zł
- „Rozbudowa Soleckiego Centrum Kultury w ramach rewitalizacji zdegradowanych obszarów miejskiej w Solcu Kujawskim”	- 158.763,30 zł
- „Zagospodarowanie i wyposażenie terenu przy świetlicy wiejskiej we wsi Chrośna w Gminie Solec Kujawski”	- 62.948,00 zł

## WYKONANIE PLANU DOTACJI CELOWYCH I PODMIOTOWYCH NA ZADANIA WŁASNE GMINY REALIZOWANE PRZEZ PODMIOTY NALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dotacje celowe i podmiotowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 1.686.189 zł a wykorzystano w kwocie 846.716,74 zł tj. 50,2 % (zał. nr 8).

Dotacje celowe zaplanowano na kwotę 187.189 zł a wykorzystano w kwocie 97.226,74 zł tj. 51,9 %.

W 2015 r. dotacje celowe przeznaczono na:

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Dofinansowanie kosztów utrzymania wydziału komunikacji                                     | - 35.001,50 zł |
| 2. Utrzymanie dzieci w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych                      | - 1.133,81 zł  |
| 3. Utrzymanie dzieci w przedszkolach  | - 29.161,48 zł |
| 4. Realizację zadania „Telefon pogotowia ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia”          | - 802,45 zł    |
| 7. Funkcjonowanie Warsztatu Terapii Zajęciowej  | - 11.277,50 zł |
| 8. Wykonanie zadań w zakresie zapewniania opieki bezdomnym psom z terenu gminy Solec Kujawski | - 19.850,00 zł |

Dotacje podmiotowe zaplanowano na kwotę 1.499.000 zł a wykorzystano w kwocie 749.490 zł tj. 50,0 %.

W 2015 r. dotacje podmiotowe przeznaczono na:

- |                                       |                 |
|---------------------------------------|-----------------|
| 1. Sockie Centrum Kultury             | - 439.992,00 zł |
| 2. Gminną Bibliotekę Publiczną        | - 172.500,00 zł |
| 3. Muzeum Solca im. Księcia Przemysła | - 136.998,00 zł |

## WYKONANIE PLANU DOTACJI CELOWYCH I PODMIOTOWYCH NA ZADANIA WŁASNE GMINY REALIZOWANE PRZEZ PODMIOTY NIENALEŻĄCE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

Dotacje celowe i podmiotowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych zaplanowano w kwocie 2.186.773 zł a wykorzystano w kwocie 1.080.398,58 zł tj. 49,4 % (zał. nr 9).

Dotacje celowe zaplanowano na kwotę 676.000 zł a wykorzystano w kwocie 372.593,58 zł tj. 55,1 %.

W 2015 r. dotacje celowe przeznaczono na:

1. Realizację zadań z zakresu melioracji	-	-
2. Realizację zadań z zakresu ratownictwa wodnego, w tym dotacja dla:	-	5.000,00 zł
- Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego	-	5.000,00 zł
3. Organizację imprez dla dzieci z rodzin patologicznych, w tym dotacja dla:	-	17.785,00 zł
- Stowarzyszenia Wspierania Rodzin	-	8.120,00 zł
- Chorągwi Kujawsko-Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego Hufiec Solec Kujawski	-	4.395,00 zł
- Terenowy Komitet Ochrony Praw Dziecka	-	5.270,00 zł
4. Kluby dziecięce	-	20.600,00 zł
5. Realizację zadań na rzecz osób w wieku emerytalnym, w tym dotacja dla:	-	8.862,00 zł
- Polski Związek Emerytów, Rencistów i Inwalidów	-	2.550,00 zł
- Rezerwatu Kultury i Serdeczności	-	5.000,00 zł
- Klubu Seniora „Szarotka”	-	600,00 zł
- Klubu Seniora Niezapominajka	-	712,00 zł
6. Realizację zadań na rzecz osób niepełnosprawnych, w tym dotacja dla:	-	16.650,00 zł
- Stowarzyszenia na Rzecz Osób Niepełnosprawnych	-	7.150,00 zł
- Stowarzyszenia na Rzecz Osób z Zaburzeniami Psychicznym „Delfin”	-	3.900,00 zł
- Rezerwat Kultury i Serdeczności	-	5.600,00 zł
7. Realizację zadań w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej	-	-
8. Realizację zadania w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	-	-
9. Realizację zadania w zakresie kultury	-	-
10. Realizację zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu, w tym dotacja dla:	-	303.696,58 zł
- Miejsko-Ludowego Klubu Sportowy	-	36.850,00 zł
- Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Roszak”	-	117.646,58 zł
- Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Wisielka”	-	14.300,00 zł
- Uczniowskiego Klubu Sportowego „Top”	-	7.900,00 zł
- Klubu Sportowego „Unia-Roszak”	-	90.000,00 zł
- Klubu Karate Kyokushin	-	2.000,00 zł
- Chorągwi Kujawsko-Pomorskiej Związku Harcerstwa Polskiego Hufiec Solec Kujawski	-	11.400,00 zł
- Okrągu Polskiego Związku Wędkarskiego	-	12.000,00 zł



- Międzyszkolnego Uczniowskiego Klubu Sportowego TIE BREAK Solec Kujawski - 9.000,00 zł
- Oddziału Polskiego Towarzystwa Turystyczno-Krajoznawczego przy Klubie Inspektoratu Wsparcia Sił Zbrojnych - 600,00 zł
- Klub Jeździecki CLASSIC - 2.000,00 zł

Dotacje podmiotowe zaplanowano na kwotę 1.510.773 zł a wykorzystano w kwocie 707.805 zł tj. 46,9 %.

W 2015 r. dotacje podmiotowe przeznaczono na:

1. Przedszkola Niepubliczne, w tym dotacja dla:
  - Przedszkola Niepublicznego REKSIO - 532.539,00 zł
  - Ochrona Sióstr Służebniczek - 175.266,00 zł
2. SOLMED Sp. z o.o. - -

## RACHUNKI DOCHODÓW WŁASNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Rachunki dochodów własnych zostały utworzone na podstawie uchwały Rady Miejskiej w czterech jednostkach oświatowych:

- Zespół Szkół,
- Szkoła Podstawowa Nr 4,
- Gimnazjum Publiczne N 2,
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”,
- Szkoła Muzyczna I st.

Jak wynika z załącznika nr 10 stan środków obrotowych na początek roku wyniósł 48,30 zł, wykonanie dochodów za I półrocze 2015 r. wynosi 355.421,10 zł, wykonanie wydatków wynosi 287.203,34 zł, a stan środków obrotowych na koniec roku wynosi 68.266,06 zł.

W szkołach przychody pochodziły z odpłatności za wydane posiłki w stołówkach szkolnych, z czego:

- Zespół Szkół	-	79.698,64 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	83.064,79 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	-	70.449,92 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”	-	114.613,14 zł
- Szkoła Muzyczna I st.	-	7.594,61 zł

Wykonane wydatki na rachunkach dochodów własnych wyniosły:

- Zespół Szkół	-	64.180,74 zł
- Szkoła Podstawowa Nr 4	-	53.253,43 zł
- Gimnazjum Publiczne Nr 2	-	63.551,80 zł
- Przedszkole Publiczne Nr 1 „Promyczek”	-	106.217,37 zł
- Szkoła Muzyczna I st.	-	0,00 zł

## **DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z FINANSOWANIEM ZADAŃ W ZAKRESIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ**

### Dochody

Na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano dochody w wysokości 50.000 zł a wykonano w I półroczu br. 82.101,39 zł tj. 164,2 %. Dochody pochodzą z opłat i kar za korzystanie ze środowiska (zał. nr 11).

### Wydatki

Wydatki na realizację zadań w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano w kwocie 50.000 zł a wykonano w I półroczu br. 20.450,06 zł tj. 40,9 %.

### Rozdział 90006 – Ochrona gleby i wód podziemnych

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 16.000 zł, które wykorzystano w 100 %. Wydatki dotyczą opłat za zrzut wód deszczowych do kanalizacji z ulic i placów gminnych do kanalizacji deszczowej.

### Rozdział 90008 – Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano dotację celową w kwocie 8.000 zł przeznaczoną dla stowarzyszeń realizujących zadanie w zakresie ekologii i ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego. Dotacja będzie realizowana w II półroczu br.

### Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Na realizację zadań w tym rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości 26.000 zł a wykonano w I półroczu br. 4.450,06 zł tj. 17,1 %. Wydatki dotyczą zakupu nagród w konkursie „Odzyskujemy plastikowe nakrętki” – 2.487,72 zł oraz nagród w konkursie „Zwierzę nie jest rzeczą” – 1.962,34 zł. Pozostała kwota zostanie wykorzystana w II półroczu br. na organizację festynu ekologicznego na Osiedlu Toruńskim.

Budżet miasta i gminy Solec Kujawski w I półroczu 2015 r. realizowany był w ramach uchwały Rady Miejskiej nr II/9/14 z dnia 18 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta i gminy Solec Kujawski z uwzględnieniem 8 zmian dokonanych w trakcie I półrocza br.

Dochody budżetu zostały wykonane w wysokości 30.300.686,68 zł tj. 32,8 % planu, a wydatki w kwocie 34.566.757,20 zł tj. 36,4 % planu.

Dochody budżetu za I półrocze br. były niższe o 2.437.786,01 zł od dochodów wykonanych za I półrocze 2014 r. Wydatki budżetu zmniejszyły się w stosunku do osiągniętych za I półrocze 2014 r. o 5.351.370,44 zł.

Zobowiązania na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 2.654.065,62 zł i stanowią 7,7 % zrealizowanych wydatków. Zobowiązania wymagalne za I półrocze br. nie wystąpiły.

Ponadto gmina posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, które na dzień 30.06.2015 r. wynoszą 45.081.330,77zł, z tego:

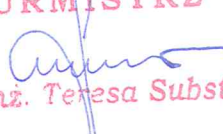
- z tytułu wyemitowanych obligacji	- 19.500.000,00 zł
- z tytułu zaciągniętych kredytów	- 17.874.885,35 zł
- z tytułu umowy forfaitingowej (wykup wierzytelności)	- 7.706.445,42 zł

I tak, Burmistrz Miasta i Gminy zaciągnął kredyt krótkoterminowy w wysokości 5.000.000 zł wykorzystywany w formie debetu na rachunku bankowym gminy, w terminach występującego okresowo deficytu środków budżetowych (na dzień 30 czerwca 2015 r. wykorzystanie wynosi 4.879.301,35 zł). Ponadto Burmistrz Miasta i Gminy w I półroczu br. dokonał Zarządzeniem Nr IV/33/15 z dnia 9 marca 2015 r. poręczenia Wspólnocie Mieszkaniowej ul. Piastów 1 oraz Wspólnocie Mieszkaniowej IV/32/15 z dnia 9 marca 2015 r., nie udzielił gwarancji i pożyczek z budżetu gminy oraz nie dokonywał lokat wolnych środków na rachunkach w innych bankach.

Burmistrz Miasta i Gminy w terminach zgodnych z zawartymi umowami dokonywał spłat zobowiązań gminy z tytułu pożyczek i kredytów oraz dokonał wykupu obligacji komunalnych.

W okresie I półrocza Burmistrz skorzystał pięciu razy z upoważnienia do dokonywania zmian w budżecie gminy Zarządzeniem Nr IV/15/15 z dnia 10 lutego 2015 r., Zarządzeniem Nr IV/58/15 z dnia 27 kwietnia 2015 r., Zarządzeniem Nr IV/66/15 z dnia 8 maja 2015 r., Zarządzeniem Nr IV/75/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 22 maja 2015 r., Zarządzeniem Nr IV/84/15 Burmistrza Miasta i Gminy Solec Kujawski z dnia 22 czerwca 2015 r. oraz nie skorzystał z upoważnienia do przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego.

Oceniając realizację budżetu gminy za I półrocze br. można stwierdzić, że perspektywy realizacji budżetu rocznego są dobre.

**BURMISTRZ**  
  
 mgr inż. Teresa Substyk